



**长城汽车**  
专注 专业 专家

**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

**2019**

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、未出席董事情況

| 未出席董事職務 | 未出席董事姓名 | 未出席董事的原因說明 | 被委託人姓名 |
|---------|---------|------------|--------|
| 董事      | 楊志娟     | 工作原因       | 王鳳英    |

### 三、本半年度報告未經審計。

本半年度報告內的財務信息按照《中國企業會計準則》及相關法規編製。

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

### 五、經董事會審議的報告期利潤分配預案或公積金轉增股本預案

無

### 六、前瞻性陳述的風險聲明

☒ 適用 ☐ 不適用

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

### 七、是否存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金情況？

否

### 八、是否存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況？

否

### 九、重大風險提示

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

### 十、其他

☐ 適用 ☒ 不適用



# 目 錄

|                     |    |                       |     |
|---------------------|----|-----------------------|-----|
| 第一節<br>釋義           | 14 | 第七節<br>優先股相關情況        | 80  |
| 第二節<br>公司簡介和主要財務指標  | 16 | 第八節<br>董事、監事、高級管理人員情況 | 81  |
| 第三節<br>公司業務概要       | 23 | 第九節<br>公司債券相關情況       | 83  |
| 第四節<br>經營情況的討論與分析   | 26 | 第十節<br>財務報告（未經審計）     | 84  |
| 第五節<br>重要事項         | 50 | 第十一節<br>備查文件目錄        | 260 |
| 第六節<br>普通股股份變動及股東情況 | 73 |                       |     |



# RUSSIA





# 冠军哈弗 智领全球



# 皮卡领导者



风骏7

冠军哈弗  
智领全球





MALAYSIA

冠军哈弗  
智领全球



豪华，如你所见  
如WEY所见



AUSTRALIA

# 新一代 电动小车



## 第一節 釋義

在本報告書中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

### 常用詞語釋義

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



## 第一節 釋義

|                       |   |                                    |
|-----------------------|---|------------------------------------|
| 「《香港上市規則》」            | 指 | 香港聯合交易所有限公司證券上市規則（經不時修訂）；          |
| 「香港聯交所」               | 指 | 香港聯合交易所有限公司；                       |
| 「《標準守則》」              | 指 | 《香港上市規則》附錄十所載的《上市公司董事進行證券交易的標準守則》； |
| 「中國」                  | 指 | 中華人民共和國；                           |
| 「報告期」或「本報告期」<br>或「本期」 | 指 | 截至2019年6月30日止6個月；                  |
| 「香港證監會」               | 指 | 香港證券及期貨事務監察委員會；                    |
| 「《證券及期貨條例》」           | 指 | 香港法例第571章證券及期貨條例（經不時修訂）；及          |
| 「上交所」                 | 指 | 上海證券交易所。                           |



## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 一、公司信息

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

### 二、聯繫人和聯繫方式

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

### 三、基本情况變更簡介

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

### 四、信息披露及備置地點變更情況簡介

|                      |                                       |
|----------------------|---------------------------------------|
| 公司選定的信息披露報紙名稱        | 中國證券報、上海證券報                           |
| 登載半年度報告的中國證監會指定網站的網址 | www.sse.com.cn                        |
| 公司半年度報告備置地點          | 中國河北省保定市朝陽南大街2266號長城汽車股份有限公司<br>證券法務部 |
| 登載半年度報告的香港聯交所指定網站的網址 | www.hkexnews.hk                       |
| 登載半年度報告的公司網站的網址      | www.gwm.com.cn                        |



## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 五、公司股票簡況

| 股票種類 | 股票上市交易所 | 股票簡稱 | 股票代碼   | 變更前股票簡稱 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股   | 上交所     | 長城汽車 | 601633 | —       |
| H股   | 香港聯交所   | 長城汽車 | 2333   | —       |

| 股票種類 | 股票上市交易所 | 上市日期        | 已發行股份數目                                                        | 每手股數 |
|------|---------|-------------|----------------------------------------------------------------|------|
| A股   | 上交所     | 2011年9月28日  | 6,027,729,000股A股<br>(總股數：9,127,269,000股，<br>H股：3,099,540,000股) | 100股 |
| H股   | 香港聯交所   | 2003年12月15日 | 3,099,540,000股H股<br>(總股數：9,127,269,000股，<br>A股：6,027,729,000股) | 500股 |



## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 六、其他有關資料

√ 適用    □ 不適用

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



## 第二節 公司簡介和主要財務指標

|         |                                                           |
|---------|-----------------------------------------------------------|
| 執行董事    | 魏建軍先生(董事長)<br>王鳳英女士(副董事長)<br>楊志娟女士                        |
| 非執行董事   | 何 平先生                                                     |
| 獨立非執行董事 | 馬力輝先生<br>李萬軍先生<br>吳智傑先生                                   |
| 職工代表監事  | 陳 彪先生                                                     |
| 獨立監事    | 宗義湘女士<br>劉 倩女士(於2019年5月17日獲委任)<br>羅金莉女士(於2019年5月17日辭去該職務) |
| 審計委員會   | 何 平先生<br>馬力輝先生<br>李萬軍先生<br>吳智傑先生                          |
| 薪酬委員會   | 魏建軍先生<br>馬力輝先生<br>李萬軍先生                                   |
| 提名委員會   | 魏建軍先生<br>馬力輝先生<br>吳智傑先生                                   |
| 戰略委員會   | 魏建軍先生<br>王鳳英女士<br>何 平先生<br>馬力輝先生<br>李萬軍先生                 |



## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 七、公司主要會計數據和財務指標

#### (一) 主要會計數據

單位：元 幣種：人民幣

| 主要會計數據                     | 本報告期<br>(1-6月)    | 上年同期              | 本報告期比<br>上年同期<br>增減(%) |
|----------------------------|-------------------|-------------------|------------------------|
| 營業總收入                      | 41,376,679,277.69 | 48,678,448,851.44 | -15.00                 |
| 營業收入                       | 40,316,927,002.63 | 47,957,822,005.30 | -15.93                 |
| 歸屬於上市公司股東的淨利潤              | 1,517,169,113.68  | 3,695,799,261.39  | -58.95                 |
| 歸屬於上市公司股東的<br>扣除非經常性損益的淨利潤 | 1,241,068,226.35  | 3,578,275,369.10  | -65.32                 |
| 經營活動產生的現金流量淨額              | 6,112,616,730.97  | 14,950,829,736.32 | -59.12                 |

  

|               | 本報告期末             | 上年度末               | 本報告期末比<br>上年度末<br>增減(%) |
|---------------|-------------------|--------------------|-------------------------|
| 歸屬於上市公司股東的淨資產 | 51,476,905,702.92 | 52,524,831,081.08  | -2.00                   |
| 總資產           | 92,834,033,445.75 | 111,800,411,297.81 | -16.96                  |



## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### (二) 主要財務指標

| 主要財務指標                      | 本報告期<br>(1-6月) | 上年同期    | 本報告期比<br>上年同期<br>增減(%) |
|-----------------------------|----------------|---------|------------------------|
| 基本每股收益(元/股)                 | <b>0.16622</b> | 0.40492 | -58.95                 |
| 稀釋每股收益(元/股)                 | 不適用            | 不適用     | 不適用                    |
| 扣除非經常性損益後的基本每股收益(元/股)       | <b>0.13597</b> | 0.39204 | -65.32                 |
| 加權平均淨資產收益率(%)               | <b>2.87</b>    | 7.30    | 減少4.43個<br>百分點         |
| 扣除非經常性損益後的<br>加權平均淨資產收益率(%) | <b>2.35</b>    | 7.06    | 減少4.71個<br>百分點         |

公司主要會計數據和財務指標的說明

☒ 適用   ☐ 不適用

本公司2019年上半年營業總收入同比降低15.00%，歸屬於上市公司股東的淨利潤同比降低58.95%，主要系報告期內本公司提高產品優惠額度讓利消費者，並繼續加大品牌推廣力度及研發投入所致。

### 八、境內外會計準則下會計數據差異

☐ 適用   ☒ 不適用



## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 九、非經常性損益項目和金額

☒ 適用 ☐ 不適用

單位：元 幣種：人民幣

| 非經常性損益項目                                                   | 金額              |
|------------------------------------------------------------|-----------------|
| 非流動資產處置損益                                                  | 75,638,684.63   |
| 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 | 341,476,957.94  |
| 除上述各項之外的其他營業外收入和支出                                         | 39,547,301.54   |
| 處置長期股權投資收益，以及處置理財產品取得的投資收益（損失）                             | -136,269,402.98 |
| 公允價值變動損失                                                   | -7,503,994.24   |
| 少數股東權益影響額                                                  | -2,959.70       |
| 所得稅影響額                                                     | -36,785,699.86  |
| 合計                                                         | 276,100,887.33  |

### 十、其他

☐ 適用 ☒ 不適用



## 第三節 公司業務概要

### 一、報告期內公司所從事的主要業務、經營模式及行業情況說明

#### 1. 公司主要業務

長城汽車是中國最大的SUV和皮卡製造企業之一。目前，旗下擁有哈弗、WEY、長城皮卡、歐拉四個品牌，產品涵蓋SUV、轎車、皮卡三大品類，具備發動機、變速器等核心零部件的自主配套能力。另與寶馬合資成立的光束汽車有限公司正在按計劃推進中。

#### 2. 經營模式

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

本公司致力於建立完善的研供產銷體系。

在研發環節，本公司堅持研發過度投入，不斷提升公司產品品質，滿足消費者不斷升級的需求。在研發設施方面，哈弗技術中心為國內規模最大整車研發中心之一，技術領先，國際一流，具備研發、試製、試驗、造型、數據五大功能區域，實現了整車及零部件的研發佈局。並整合全球研發資源，打造以保定為中心的全球研發佈局，不斷完善豐富全球研發拓展，目前，本公司已經在全球建立了包括智能駕駛、智能網聯、新能源及造型等八個研發中心和技術孵化實驗室。

在零部件採購環節，本公司以打造國際一流水平的供應鏈為目標，通過創新供應鏈模式、與國際知名品牌供應商戰略合作等策略掌控核心零部件資源。長城汽車旗下四大零部件集團蜂巢易創科技有限公司「蜂巢易創」、諾博汽車系統有限公司「諾博汽車」、曼德電子電器有限公司「曼德電子」和精誠工科汽車系統有限公司「精工汽車」實現獨立運營，實現了長城汽車自有零部件供應鏈體系從業務管控到投資管控的轉變。同時，長城汽車與博世、大陸、法雷奧、哈曼等多家國際零部件集團保持良好合作，共同打造長城汽車完善的國際零部件供應體系。



## 第三節 公司業務概要

長城汽車在國內已形成八大生產基地，繼保定、徐水、天津生產基地後，長城汽車重慶永川生產基地項目將於2019年8月底建成投產，江蘇張家港、山東日照、浙江平湖和江蘇泰州幾大項目正在穩步推進。長城汽車獨資興建的俄羅斯圖拉州工廠於2019年6月5日正式竣工投產，這是中國品牌汽車企業在海外首個具備四大工藝的整車工廠。

在銷售環節，本公司不斷完善銷售網絡，首家品牌體驗中心今年上半年於北京正式開業，向消費者展示人、車、生活融為一體的多維度生活方式和創新理念。在長城汽車品牌體驗中心，用戶可以提前感知未來智能化的生活場景。通過大數據、AI技術的植入，體驗中心打造了終端「智慧門店」。

在新能源領域方面，公司站在全球化的角度，提出要在發力新能源的過程中注重「清潔化」，即不僅僅佈局純電動，而是面對各個國家與使用場景需求，在優化內燃機的同時，採取純電+混動+插電混動+氫能源多技術路徑並舉的發展模式。目前公司旗下已經有跨界型車歐拉iQ和微型車歐拉R1兩款純電動車型。

### 3. 行業情況

#### (1) 整體汽車產銷始終處於低位運行

2019年1-6月，中國汽車產銷數量分別達到1,213.2萬輛和1,232.3萬輛，同比下降13.7%和12.4%。

#### (2) 乘用車市場總體表現低於行業預期

乘用車是汽車行業的主要動力。2019年1-6月，乘用車產銷分別為997.8萬輛和1,012.7萬輛，同比下降15.8%和14.0%。其中，SUV產銷分別完成421.6萬輛和430.1萬輛，同比下降17.6%和13.4%。

#### (3) 新能源汽車延續增長態勢

2019年1-6月，新能源汽車產銷61.4萬輛和61.7萬輛，同比增長48.5%和49.6%。其中純電動乘用車汽車產銷為49.3萬輛和49萬輛，同比增長57.3%和56.6%；插電式混合動力乘用車汽車產銷為11.9萬輛和12.6萬輛，同比增長19.7%和26.4%。



## 第三節 公司業務概要

### (4) 海外市場不容樂觀

2019年1-6月，汽車整車共出口48.8萬輛，同比下降4.7%。

註：上述行業數據來源於中國汽車工業協會。

## 二、報告期內公司主要資產發生重大變化情況的說明

☐ 適用 ☒ 不適用

## 三、報告期內核心競爭力分析

☒ 適用 ☐ 不適用

### 1. 公平公正的特色文化

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

### 2. 業務聚焦，品類領先

長城汽車堅持以「專注、專業、專家」的理念和高度的聚焦打造在所處品類的品牌優勢，並以領先的銷量和更多的明星車型來成就專家品牌形象，目標成為所在品類市場的領導者品牌。

### 3. 強化質量文化，持久專注品質提升

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

### 4. 垂直整合到獨立運營，踐行「走出去」策略

長城汽車旗下四大零部件集團蜂巢易創、諾博汽車、曼德電子和精工汽車實現獨立運營，實現了長城汽車自有零部件供應鏈體系從業務管控到投資管控的轉變，在4月上海車展期間均獨立亮相，其中蜂巢易創和精工汽車與江蘇揚中市政府簽署協議，正式落戶當地。

### 5. 堅持研發過度投入

在技術研發上，長城汽車始終堅持「過度投入」，注重有效研發，追求行業領先，為持續的自主創新奠定了堅實的基礎。長城汽車擁有國際一流的研發設備和體系，具備SUV、轎車、皮卡三大系列以及動力總成的開發設計能力。並先後在日本、美國、德國、印度、奧地利和韓國設立海外研發中心，同時構建以保定總部為核心，涵蓋歐洲、亞洲、北美等全球研發佈局。



## 第四節 經營情況的討論與分析

### 一、經營情況的討論與分析

#### 經營環境

2019年上半年，國民經濟運行在合理區間，國內生產總值同比增長6.3%，延續了穩中有進的發展態勢。惟當前國內外經濟形勢依然嚴峻，中美貿易摩擦懸而未決，外部不確定因素增多，國內經濟面臨新的下行壓力。

2019年上半年，受宏觀經濟增速放緩及消費需求下降等因素影響，國內汽車行業持續低迷，汽車產銷分別完成1,213.2萬輛和1,232.3萬輛，產銷量比去年同期分別下降13.7%和12.4%。然而，新能源汽車銷量增長依然強勁，上半年共銷售61.7萬輛，同比增長49.6%。

國家切換第六階段機動車污染物排放標準時間表提前，多數汽車製造廠商選擇降價促銷去庫存，但市場銷量並未受「價格促銷」等因素影響提升，消費者觀望情緒未有改變。中國汽車工業協會預測，隨着7月1日國家購置稅新政的正式實施及部分地區第六階段機動車污染物排放標準的正式切換，消費動能或將有所改善，汽車市場會呈現一定程度回暖。



## 第四節 經營情況的討論與分析

### 財務回顧

單位：元 幣種：人民幣

|                  | 2019年1月1日<br>至6月30日止期間<br>(未經審計) | 2018年1月1日<br>至6月30日止期間<br>(未經審計) | 變動比率<br>%      |
|------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------|
| 營業總收入            | 41,376,679,277.69                | 48,678,448,851.44                | -15.00         |
| 營業收入             | 40,316,927,002.63                | 47,957,822,005.30                | -15.93         |
| 整車銷售收入           | 36,400,798,655.31                | 45,132,474,878.33                | -19.35         |
| 零部件及其他收入(註1)     | 3,916,128,347.32                 | 2,825,347,126.97                 | 38.61          |
| 利息收入(註2)         | 988,389,113.14                   | 711,506,642.24                   | 38.91          |
| 銷售費用             | 1,470,046,177.45                 | 2,077,495,014.39                 | -29.24         |
| 管理費用             | 840,845,491.71                   | 676,680,355.56                   | 24.26          |
| 研發費用             | 917,513,531.99                   | 842,592,141.78                   | 8.89           |
| 財務費用(註3)         | -73,647,672.37                   | 304,446,004.57                   | -124.19        |
| 毛利               | 6,229,324,580.39                 | 10,112,275,827.71                | -38.40         |
| 所得稅費用(註4)        | 353,710,652.55                   | 717,942,301.43                   | -50.73         |
| 歸屬於母公司股東的淨利潤(註5) | 1,517,169,113.68                 | 3,695,799,261.39                 | -58.95         |
| 基本每股收益           | 0.17                             | 0.40                             | -58.95         |
| 毛利率(%)           | 15.06                            | 20.77                            | 減少5.71個<br>百分點 |
| 銷售費用佔營業收入比例(%)   | 3.65                             | 4.33                             | 減少0.68個<br>百分點 |
| 管理費用佔營業收入比例(%)   | 2.09                             | 1.41                             | 增加0.68個<br>百分點 |

(註1) 零部件及其他收入增長的主要原因是：①報告期依據新收入準則要求，將我司承擔的工廠交貨模式的運輸服務，按市場交易價格從整車收入中剝離，調入運輸收入；②報告期汽車零配件外銷收入增加。

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

(註3) 財務費用減少的主要原因是：報告期內產生匯兌收益以及銀行借款利息支出減少所致。

(註4) 所得稅費用減少的主要原因是：報告期利潤減少引起應納稅所得額減少所致。

(註5) 歸屬於母公司股東的淨利潤減少的主要原因是：報告期內本公司提高產品優惠額度讓利消費者，並繼續加大品牌推廣力度及研發投入，致使歸屬於母公司股東的淨利潤同比下降。

## 第四節 經營情況的討論與分析

### 流動資產與流動負債

單位：元 幣種：人民幣

|             | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 2018年12月31日<br>(經審計) |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 流動資產        | 50,390,480,513.42    | 66,126,293,810.75    |
| 其中          |                      |                      |
| 貨幣資金        | 7,794,289,843.15     | 7,682,083,569.01     |
| 交易性金融資產     | 3,791,371,005.76     | 3,177,643,131.30     |
| 應收賬款        | 2,471,252,304.84     | 3,343,220,862.42     |
| 應收款項融資      | 17,857,498,520.05    | 31,883,667,949.34    |
| 預付款項        | 690,386,680.83       | 440,800,952.34       |
| 其他應收款       | 1,287,983,408.89     | 651,737,776.25       |
| 存貨          | 5,885,336,809.94     | 4,445,104,832.92     |
| 一年內到期的非流動資產 | 931,423,783.08       | 12,440,648,243.17    |
| 其他流動資產      | 9,680,938,156.88     | 2,061,386,494.00     |
| 流動負債        | 34,972,068,740.87    | 54,379,417,271.59    |
| 其中          |                      |                      |
| 短期借款        | 1,369,538,625.00     | 12,799,966,582.00    |
| 應付賬款        | 16,591,354,270.89    | 25,196,407,749.32    |
| 應付票據        | 7,445,585,943.06     | 4,205,233,491.00     |
| 合同負債        | 2,990,342,473.92     | 3,433,904,092.43     |
| 應付職工薪酬      | 404,105,699.93       | 2,060,853,914.65     |
| 應交稅費        | 604,644,510.13       | 2,551,412,583.25     |
| 其他應付款       | 2,562,529,001.18     | 2,916,697,689.61     |
| 其他流動負債      | 2,931,463,591.49     | 1,214,941,169.33     |

### 資本負債比率

單位：元 幣種：人民幣

|        | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 2018年12月31日<br>(經審計) |
|--------|----------------------|----------------------|
| 負債總額   | 41,357,127,742.83    | 59,111,823,806.94    |
| 權益總額   | 51,476,905,702.92    | 52,688,587,490.87    |
| 資本負債比率 | 80.34%               | 112.19%              |

註：資本負債比率是指合併資產負債表中負債總額與權益總額的比例。

### 收購及出售資產事項

報告期內本公司及其附屬公司並無重大收購及出售資產事項。

## 第四節 經營情況的討論與分析

### 資本架構

本集團主要以自有現金及銀行借款滿足日常經營所需。截至2019年6月30日止，本公司取得短期借款人民幣1,369,538,625.00元，主要用於海外投資及補充日常流動資金，取得長期借款（含一年內到期的長期借款）為人民幣3,244,717,606.08元，主要用於海外工廠建設以及重慶零部件項目建設。借款利率詳見本半年度報告財務報表附註（六）相關描述。

### 外匯風險

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

| 項目      | 單位：元 幣種：人民幣          |                      |
|---------|----------------------|----------------------|
|         | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 2018年12月31日<br>(經審計) |
| 貨幣資金    | 192,801,344.73       | 170,563,688.64       |
| 交易性金融資產 | 146,972,112.00       | 168,875,000.00       |
| 應收賬款    | 567,884,924.66       | 170,480,719.74       |
| 應付賬款    | -44,130,678.20       | -21,456,110.71       |
| 其他應付款   | -63,769,901.15       | -82,683,782.26       |
| 短期借款    | —                    | -573,726,238.81      |
| 長期借款    | -1,838,388,000.00    | -1,647,805,500.00    |

本集團密切關注匯率變動對本集團外匯風險的影響。

### 僱員、培訓及發展

截至2019年6月30日止，本集團共僱用僱員57,559名（2018年6月30日：63,911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，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2019年6月30日止營業總收入的8.24%（2018年6月30日：7.22%）。

## 第四節 經營情況的討論與分析

### 分部資料

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

基於外部客戶的地理分布情況，本集團的營業收入呈列如下：

|        | 截至6月30日止6個月             |                         |
|--------|-------------------------|-------------------------|
|        | 2019年<br>人民幣元<br>(未經審計) | 2018年<br>人民幣元<br>(未經審計) |
| 中國     | 39,289,144,445.93       | 47,085,215,614.54       |
| 南非     | 475,029,414.66          | 333,952,206.60          |
| 俄羅斯    | 375,885,271.35          | 146,532,027.47          |
| 智利     | 218,782,640.15          | 198,095,701.92          |
| 沙特阿拉伯  | 172,431,122.90          | 19,667,524.57           |
| 澳大利亞   | 152,174,582.55          | 87,754,436.34           |
| 其他海外國家 | 693,231,800.15          | 807,231,340.00          |
| 合計     | 41,376,679,277.69       | 48,678,448,851.44       |

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

本集團不依賴於某個或某幾個重要客戶。



## 第四節 經營情況的討論與分析

### 業務回顧

#### 產品銷量

單位：台

|     |    | 2019年1月1日<br>至6月30日止期間 | 2018年1月1日<br>至6月30日止期間 | 變動比率%   |
|-----|----|------------------------|------------------------|---------|
| 皮卡  | 內銷 | 66,924                 | 64,234                 | 4.19    |
|     | 出口 | 7,129                  | 6,279                  | 13.54   |
|     | 小計 | 74,053                 | 70,513                 | 5.02    |
| SUV | 內銷 | 341,920                | 384,167                | -11.00  |
|     | 出口 | 17,007                 | 13,760                 | 23.60   |
|     | 小計 | 358,927                | 397,927                | -9.80   |
| 轎車  | 內銷 | 25,475                 | 1,315                  | 1837.26 |
|     | 出口 | 1,814                  | 2,184                  | -16.94  |
|     | 小計 | 27,289                 | 3,499                  | 679.91  |
| 合計  | 內銷 | 434,319                | 449,716                | -3.42   |
|     | 出口 | 25,950                 | 22,223                 | 16.77   |
|     | 小計 | 460,269                | 471,939                | -2.47   |

本集團主要產品是皮卡車、SUV及轎車、新能源汽車，也從事生產、銷售產品所用的主要汽車零部件。

#### (1) 皮卡車

根據中國汽車工業協會數據顯示，長城汽車的皮卡車已連續二十一年穩居中國皮卡車銷量榜第一，市場領導地位穩固。

#### (2) SUV

期內，本集團於國內SUV市場表現出色。根據中國汽車工業協會數據顯示，「哈弗H6」繼續保持SUV市場銷量冠軍，哈弗F系列旗艦車型自推出後基本保持月銷量過萬的良好態勢，再次成為爆款車型；未來，本集團還會持續推出更多SUV車型，並加強宣傳，提升品牌形象與知名度。

#### (3) 轎車

「歐拉」作為長城汽車旗下的「網紅新能源汽車品牌」，自2018年8月發布以來，其產品已經成為長城汽車在新能源領域的銷量擔當。2019年上半年，歐拉品牌累計銷量達到24,957輛，以驚人速度躍入中國新能源汽車市場銷量前十。

## 第四節 經營情況的討論與分析

### 國內市場

期內，國內汽車行業低迷，汽車產銷相對去年同期均有所下降。於6月，受部分地區切換第六階段機動車污染物排放標準以及新能源汽車補貼退坡的影響，大部分企業選擇加大促銷力度去庫存，帶動汽車行業整體降幅有所收窄，乘用車市場需求回升。相比傳統汽車市場，如今新能源汽車市場增速最快，2019年上半年銷量同比增長49.6%，但總體規模依然較小。

本集團在上半年通過優化產品結構，推出多種配置的車型，滿足市場需求，進一步提升公司競爭力。

期內，面對激烈的競爭環境，公司舉行多項創新營銷活動，並加快調整產品結構，鞏固品牌，推出新款車型，實現整車銷售46.03萬輛，其中SUV銷量實現35.89萬輛，繼續保持國內市場領先地位；國內整車銷售收入達34,407,119,485.82元，國內整車銷售收入佔本集團營業收入比例約85.34%。

### 海外市場

2019年上半年，海外市場經濟波動、中美貿易摩擦等因素在一定程度上影響了中國車企海外出口銷量規模。期內，中國汽車企業出口48.8萬輛，同比下降4.7%。

本集團會持續加大海外市場推廣力度，在日本、印度、德國、美國、奧地利、韓國協同研發的全球研發模式的基礎上繼續加強全球化研發布局，持續提升研發實力。

本集團在俄羅斯圖拉州的工廠於2019年6月5日正式建成投產，「哈弗F7」在該工廠下線並在海外上市，這意味着長城汽車全球化戰略進入了新里程。當日，中俄兩國元首參觀了圖拉州工廠的下線汽車展。

期內，本集團於海外市場持續發力，促進海外市場銷量提升。2019年上半年，海外市場實現整車出口2.60萬輛，同比增長16.77%；整車出口銷售收入人民幣1,993,679,169.49元，整車出口銷售收入佔本集團營業收入約4.95%。



## 第四節 經營情況的討論與分析

### 新能源

本集團積極開發新能源技術，推出新能源產品。期內，本集團純電動汽車品牌「歐拉」旗下車型銷量穩步增長，於新能源市場的影響力逐步提升。同時，本集團正着力加強混合動力、氫燃料動力技術的開發與積累。

### 智能駕駛

本集團確立了以清潔化、智能化和網聯化為目標的汽車技術發展方向，自主開發的「i-Pilot智慧領航」自動駕駛系統進一步升級。此外，本集團聯合騰訊、阿里高德、百度、中國電信、中國聯通、中國移動、華為和高通8家戰略伙伴共建長城汽車全域在線（GTO：GreatWall Totally Online）智慧生態，攜手打造基於5G+AI技術、以體驗驅動、帶給用戶全生命周期體驗與服務的出行機器人。

### 新產品推出

期內，本集團推出「WEY」系列的「VV7升級款」，新增43項配置，致力更好地踐行讓豪華觸手可及的品牌使命，為消費者帶來無微不至的安全呵護與前瞻智能的科技享受。

期內，本集團推出哈弗旗下首款溜背式SUV車型「哈弗F7x」，內飾設計偏向年輕和運動風格，配備全新智能車機系統、語音識別、GPS／北斗雙模導航、手機遠程操控等功能，並在此基礎上，首次實現了L2級別自動駕駛技術的量產和應用。動力方面，哈弗F7x搭載2.0T渦輪增壓發動機，傳動系統匹配7擋雙離合變速箱，並且會匹配四驅系統。

本集團新能源汽車品牌「歐拉」於2019年3月推出「歐拉R1」女神版，是國內首款搭載自動駕駛技術的電動小車；配置智能前視識別系統，可通過識別和判斷行人行徑實現自動剎停、緊急降速，避免意外傷害的發生。

2019年4月，本集團在上海國際車展上，全球首發「長城炮」系列三款車型——乘用皮卡、越野皮卡及商用皮卡，開啟中國皮卡乘用化時代，引領中國皮卡市場發展。

### 哈弗品牌「5-2-1」全球戰略

2019年年初，在「哈弗全球500萬輛盛典」上，長城汽車發布了「哈弗」品牌「5-2-1」全球戰略，即「哈弗」品牌將用5年時間，實現年銷量200萬，成為全球專業SUV第一品牌。



## 第四節 經營情況的討論與分析

### 建立長城汽車品牌體驗中心

長城汽車首家品牌體驗中心於2019年6月正式開業，打造了一個涵蓋產品展示、企業文化、科技成果、娛樂休閒等多維度的體驗中心，標志着本集團渠道戰略的再次升級。與此同時，哈弗品牌迎來全國100餘家門店的同期開業，展示長城汽車逆勢上揚的信心。

此外，面對愈發激烈的市場競爭，本集團不斷尋求品牌營銷戰略上的創新。6月2日，長城汽車國內外首創汽車工廠半程馬拉松，將汽車文化與馬拉松運動相互融合，打造全新運動IP。6月5日，WEY品牌與中國航天科技集團下屬中國運載火箭技術研究院合作，首次聯合命名運載火箭CZ-11 WEY，刷新及進一步加強外界對長城汽車品牌的認知。

### 未來展望

全球汽車行業在經歷了十餘年的增長之後，目前已進入放緩期，加上今年上半年國內外經濟環境不斷承壓，中美貿易摩擦等不穩定因素持續影響消費信心，預期我國汽車行業整體銷量會呈現波動調整。

國家提前推進第六階段機動車污染物排放標準、新能源補貼退坡、雙積分政策的落地實施進一步推動汽車行業的調整，總體來看，汽車行業政策仍處於調整期，多地陸續放寬汽車限購條件，預期將為汽車銷量回升帶來利好影響。

本集團將立足現狀，繼續堅持高質量發展路線，不斷開拓創新。本集團持續提升傳統車型性能，通過提升發動機效率，降低車型重量等方式降低車型油耗。在能源清潔化方面，公司會繼續布局混合動力、純電動及氫能源技術研發，持續提升產品技術，致力推出更多綠色節能汽車產品。本集團緊抓人工智能、5G及萬物互聯時代機遇，加強對智能化技術的開發，通過與多家國內外技術公司、互聯網公司合作，共同開發智能駕駛技術。



## 第四節 經營情況的討論與分析

### 新產品

本集團將推出更多具競爭力的車型。

本集團計劃在9月推出「長城炮」系列全新車型，在4季度推出歐拉品牌全新車型－「歐拉R2」。「長城炮」系列全新車型定位為中國首款國際化乘用大皮卡，造型霸氣，凸顯硬漢風格，採用標桿級乘用化裝備，綜合性能領先，科技智能配置豐富。「歐拉R2」延續「歐拉R1」可愛圓潤的設計風格，定位為微型車，車長和軸距略高於「歐拉R1」。

### 與寶馬合資

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

### 新設施

今年6月，在中俄兩國元首的見證下，本集團在俄羅斯圖拉州的工廠正式竣工，已開始用於「哈弗F7」車型的生產。通過導入先進工藝，圖拉州工廠不僅展現出中國汽車製造水平新高度，更引領中國汽車企業「走出去」，由以往的產品貿易輸出轉向工藝技術的標準輸出。與國內產品策略不同，長城汽車在海外將更聚焦於品牌價值的實現。未來，公司將立足於圖拉州工廠，覆蓋俄羅斯，進軍東歐、北歐等市場，進一步拓展全球的戰略布局。

同時，本集團正着力推進重慶永川生產基地建設，預計將在2019年下半年建成投產。



## 第四節 經營情況的討論與分析

### 高新技術企業稅收優惠

本公司於2016年根據《高新技術企業認定管理辦法》的相關要求，通過高新技術企業認定，並於2016年11月2日獲得高新技術企業證書（證書編號：GR201613000025），有效期3年。依據《中華人民共和國企業所得稅法》第28條之規定「國家需要重點扶持的高新技術企業，減按15%的稅率徵收企業所得稅」，故本公司自2016年至2019年減按15%的所得稅率繳納企業所得稅。本公司目前正在依據新版《高新技術企業認定管理辦法》及《高新技術企業認定管理工作指引》開展重新認定工作。

### （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               | 單位：元 幣種：人民幣        |         |
|---------------|-------------------|--------------------|---------|
|               |                   | 上年同期數              | 變動比例(%) |
| 營業總收入         | 41,376,679,277.69 | 48,678,448,851.44  | -15.00  |
| 營業收入          | 40,316,927,002.63 | 47,957,822,005.30  | -15.93  |
| 營業成本          | 34,813,447,149.71 | 38,414,784,286.51  | -9.37   |
| 銷售費用          | 1,470,046,177.45  | 2,077,495,014.39   | -29.24  |
| 管理費用          | 840,845,491.71    | 676,680,355.56     | 24.26   |
| 財務費用          | -73,647,672.37    | 304,446,004.57     | -124.19 |
| 研發費用          | 917,513,531.99    | 842,592,141.78     | 8.89    |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | 6,112,616,730.97  | 14,950,829,736.32  | -58.38  |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | -9,273,781,419.22 | -11,817,225,654.63 |         |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | 4,086,275,559.55  | 1,302,421,317.23   | 214.74  |

財務費用變動原因說明：主要系報告期內產生匯兌收益以及銀行借款利息支出減少所致。

經營活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要系報告期銷售商品收到的現金減少以及毛利降低所致。

投資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要系報告期內收回的投資理財產品本金增加所致。

籌資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要系報告期內天津長城濱銀汽車金融有限公司發行債券收到現金所致。

#### 2. 其他

(1) 公司利潤構成或利潤來源發生重大變動的詳細說明

☐ 適用 ☒ 不適用

(2) 其他

☐ 適用 ☒ 不適用

## 第四節 經營情況的討論與分析

### (二) 非主營業務導致利潤重大變化的說明

☐ 適用 ☒ 不適用

### (三) 資產、負債情況分析

☒ 適用 ☐ 不適用

#### 1. 資產及負債狀況

單位：元 幣種：人民幣

| 項目名稱            | 本期期末數             | 本期期末<br>數佔總資產<br>的比例(%) | 上期期末數             | 上期期末<br>數佔總資產<br>的比例(%) | 本期期末<br>金額較上期<br>期末變動<br>比例(%) | 情況說明                                                                                     |
|-----------------|-------------------|-------------------------|-------------------|-------------------------|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| 應收款項融資          | 17,857,498,520.05 | 19.24                   | 31,883,667,949.34 | 28.52                   | -43.99                         | 應收款項融資變動主要系報告期整車銷售較去年下半年減少導致應收票據減少所致。                                                    |
| 預付款項            | 690,386,680.83    | 0.74                    | 440,800,952.34    | 0.39                    | 56.62                          | 預付款項變動主要系報告期本集團預付材料款增加所致。                                                                |
| 其他應收款           | 1,287,983,408.89  | 1.39                    | 651,737,776.25    | 0.58                    | 97.62                          | 其他應收款變動主要系報告期土地及房屋建築物轉讓款及應收出口退稅款增加所致。                                                    |
| 存貨              | 5,885,336,809.94  | 6.34                    | 4,445,104,832.92  | 3.98                    | 32.40                          | 存貨變動主要系整車庫存增加所致。                                                                         |
| 一年內到期的<br>非流動資產 | 931,423,783.08    | 1.00                    | 12,440,648,243.17 | 11.13                   | -92.51                         | 一年內到期的非流動資產變動主要系本公司之子公司天津長城濱銀汽車金融有限公司於2019年6月轉為合營公司，本公司不再合併其資產負債表項目，使得一年內到期的發放貸款和墊款減少所致。 |
| 其他流動資產          | 9,680,938,156.88  | 10.43                   | 2,061,386,494.00  | 1.84                    | 369.63                         | 其他流動資產變動主要系報告期本公司將存放至天津長城濱銀汽車金融有限公司的存款在此項目列示所致。                                          |

## 第四節 經營情況的討論與分析

| 項目名稱    | 本期期末數            | 本期期末<br>數佔總資產<br>的比例(%) | 上期期末數             | 上期期末<br>數佔總資產<br>的比例(%) | 本期期末<br>金額較上期<br>期末變動<br>比例(%) | 情況說明                                                                               |
|---------|------------------|-------------------------|-------------------|-------------------------|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| 發放貸款和墊款 |                  |                         | 5,816,518,883.33  | 5.20                    | -100.00                        | 發放貸款和墊款變動系本公司之子公司天津長城濱銀汽車金融有限公司於2019年6月轉為合營公司，本公司不再合併其資產負債表項目所致。                   |
| 長期應收款   | 345,040,558.60   | 0.37                    | 145,875,825.39    | 0.13                    | 136.53                         | 長期應收款變動系本報告期應收超一年期融資租賃款增加所致。                                                       |
| 長期股權投資  | 1,908,944,417.23 | 2.06                    |                   |                         | 100.00                         | 長期股權投資本報告期末金額系2019年6月，本公司之子公司天津長城濱銀汽車金融有限公司轉為合營公司，本公司將對其持有的股權由成本法轉為權益法核算確認的長期股權投資。 |
| 投資性房地產  | 274,469,265.05   | 0.30                    | 183,718,426.00    | 0.16                    | 49.40                          | 投資性房地產變動系報告期本集團對外出租房地產增加所致。                                                        |
| 在建工程    | 3,004,119,770.85 | 3.24                    | 4,405,617,743.58  | 3.94                    | -31.81                         | 在建工程變動主要系報告期內本公司之子公司俄羅斯哈弗汽車製造有限責任公司開始投產，在建工程轉固所致。                                  |
| 使用權資產   | 89,547,292.11    | 0.10                    |                   |                         | 100.00                         | 使用權資產變動系依據新租賃準則，本集團報告期確認使用權資產所致。                                                   |
| 商譽      |                  |                         | 4,391,332.13      | 0.00                    | -100.00                        | 商譽變動系本集團出售子公司股權導致商譽減少。                                                             |
| 短期借款    | 1,369,538,625.00 | 1.48                    | 12,799,966,582.00 | 11.45                   | -89.30                         | 短期借款變動系本公司之子公司天津長城濱銀汽車金融有限公司於2019年6月轉為合營公司，本公司不再合併其資產負債表項目，使得短期借款減少所致。             |
| 應付票據    | 7,445,585,943.06 | 8.02                    | 4,205,233,491.00  | 3.76                    | 77.06                          | 應付票據變動主要系報告期質押開票的付款方式增加所致。                                                         |

## 第四節 經營情況的討論與分析

| 項目名稱            | 本期期末數             | 本期期末<br>數佔總資產<br>的比例(%) | 上期期末數             | 上期期末<br>數佔總資產<br>的比例(%) | 本期期末<br>金額較上期<br>期末變動<br>比例(%) | 情況說明                                                           |
|-----------------|-------------------|-------------------------|-------------------|-------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| 應付賬款            | 16,591,354,270.89 | 17.87                   | 25,196,407,749.32 | 22.54                   | -34.15                         | 應付賬款變動主要系報告期材料採購量較上年末減少使得應付賬款減少所致。                             |
| 應付職工薪酬          | 404,105,699.93    | 0.44                    | 2,060,853,914.65  | 1.84                    | -80.39                         | 應付職工薪酬變動主要系報告期發放2018年12月計提的應付職工獎金所致。                           |
| 應交稅費            | 604,644,510.13    | 0.65                    | 2,551,412,583.25  | 2.28                    | -76.30                         | 應交稅費變動主要系報告期6月份銷售較上年12月份減少致使應交稅費減少所致。                          |
| 一年內到期的<br>非流動負債 | 72,504,625.27     | 0.08                    |                   |                         | 100.00                         | 一年內到期的非流動負債本報告期末金額為一年內到期的長期借款及租賃負債。                            |
| 其他流動負債          | 2,931,463,591.49  | 3.16                    | 1,214,941,169.33  | 1.09                    | 141.28                         | 其他流動負債變動主要系報告期內本集團發行短期應付債券所致。                                  |
| 長期借款            | 3,198,591,372.80  | 3.45                    | 2,157,805,500.00  | 1.93                    | 48.23                          | 長期借款變動系報告期從銀行取得的長期借款增加所致。                                      |
| 租賃負債            | 63,570,634.64     | 0.07                    |                   |                         | 100.00                         | 租賃負債變動系依據新租賃準則，本集團報告期確認租賃負債所致。                                 |
| 遞延所得稅負債         | 513,114,581.64    | 0.55                    | 252,949,267.07    | 0.23                    | 102.85                         | 遞延所得稅負債變動主要系報告期固定資產折舊稅會暫時性差異增加所致。                              |
| 其他綜合收益          | -180,488,886.10   | -0.19                   | -262,321,113.07   | -0.23                   |                                | 其他綜合收益變動系境外經營的子公司外幣報表折算差額變動所致。                                 |
| 少數股東權益          |                   |                         | 163,756,409.79    | 0.15                    | -100.00                        | 少數股東權益變動系本公司之子公司天津長城濱銀汽車金融有限公司於2019年6月由子公司轉為合營公司，不再確認少數股東權益所致。 |

## 第四節 經營情況的討論與分析

### 2. 截至報告期末主要資產受限情況

☒ 適用 ☐ 不適用

所有權或使用權受到限制的資產

單位：元 幣種：人民幣

| 項目    | 期末賬面價值           | 受限原因                      |
|-------|------------------|---------------------------|
| 貨幣資金  | 154,160,660.89   | 銀行承兌匯票保證金、信用證保證金、保函保證金及其他 |
| 應收票據  | 6,215,737,000.26 | 用於開具應付票據                  |
| 無形資產  | 85,649,370.79    | 用於長期借款                    |
| 長期應收款 | 380,619,157.93   | 用於長期借款                    |
| 合計    | 6,836,166,189.87 | —                         |

### 3. 其他說明

☐ 適用 ☒ 不適用

#### (四) 投資狀況分析

##### 1. 對外股權投資總體分析

☒ 適用 ☐ 不適用

報告期內，本集團股權投資總額為58,681.00萬元人民幣，上年同期股權投資總額為44,717.56萬元人民幣，股權投資總額同比增加31.23%。



## 第四節 經營情況的討論與分析

### (1) 重大的股權投資

√ 適用 □ 不適用

| 被投資公司名稱      | 主營業務                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 投資金額      |      |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------|
|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | (人民幣萬元)   | 持股比例 |
| 精誠工科汽車系統有限公司 | 汽車零部件及配件、汽車車身、汽車儀器儀表、汽車模具、汽車夾具、汽車檢具的製造、設計、研發和技術服務、諮詢服務、銷售及售後服務；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；信息技術諮詢服務；金屬結構設計、製造、銷售；廢舊金屬、廢塑料、廢紙及其它廢舊物資（不包括危險廢物及化學品）回收、加工、銷售；普通貨物道路運輸；倉儲（不含易燃易爆危險化學品）服務；企業自有房屋及設備租賃服務；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；國內貿易代理服務。 | 23,565.00 | 100% |



## 第四節 經營情況的討論與分析

| 被投資公司名稱    | 主營業務                                                                                                                                                                                                            | 投資金額     |      |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------|
|            |                                                                                                                                                                                                                 | (人民幣萬元)  | 持股比例 |
| 曼德電子電器有限公司 | 汽車零部件及配件、製冷和空調設備、電力電子元器件、照明燈具、電線電纜、運輸設備及生產用計數儀表、模具、工業自動控制系統裝置、機械零部件的研發、設計、製造、銷售和售後服務；普通貨物道路運輸、專用運輸(廂式)；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除外的其它貨物的進出口業務，但國家限定公司經營或禁止進出口的商品及技術除外；技術諮詢服務；企業管理諮詢服務；自有房屋、場地及設備租賃。 | 5,900.00 | 100% |



## 第四節 經營情況的討論與分析

| 被投資公司名稱    | 主營業務                                                                                                                                                                                                                                                             | 投資金額      |      |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------|
|            |                                                                                                                                                                                                                                                                  | (人民幣萬元)   | 持股比例 |
| 蜂巢易創科技有限公司 | 汽車零部件、汽車配件、發動機及零件、變速器及零件、減速器及零件、新能源電機及零件、新能源控制器及零件、智能轉向系統及零件、汽車自動駕駛系統及零件的研發、製造、檢測、試驗、試製、設計和技術服務、諮詢服務、技術轉讓、銷售及售後服務；電子設備和機械設備的製造；汽車零部件修理；普通貨物道路運輸；倉儲（不含易燃易爆危險化學品）服務；自有房屋及設備的租賃；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；企業管理諮詢服務；企業形象策劃服務；公共關係服務；會議服務。 | 19,216.00 | 100% |



## 第四節 經營情況的討論與分析

| 被投資公司名稱          | 主營業務                                                                                                                                                                                                                     | 投資金額      |      |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------|
|                  |                                                                                                                                                                                                                          | (人民幣萬元)   | 持股比例 |
| 保定一見啟動汽車銷售服務有限公司 | 汽車銷售；二手車鑑定評估及銷售；汽車用品及配件的批發、零售；租賃業務；商業保理業務；代辦汽車抵押及按揭(汽車金融業務除外)、上牌、過戶、年檢服務；企業管理諮詢服務；從事互聯網信息科技專業領域內的技術開發、技術諮詢、技術服務、技術轉讓，計算機軟硬件的開發，設計、製作、代理、發佈各類廣告，利用自有媒體發佈各類廣告，電子商務，經營電信業務，增值電信業務，銷售電子產品、玩具、日用品、計算機軟硬件；從事互聯網文化活動，市場信息諮詢與調查。 | 10,000.00 | 100% |



## 第四節 經營情況的討論與分析

### (2) 重大的非股權投資

√ 適用 □ 不適用

單位：元 幣種：人民幣

| 項目名稱                 | 項目金額             | 項目進度   | 本報告期<br>投入金額     | 累計實際<br>投入金額     | 項目收益<br>情況    |
|----------------------|------------------|--------|------------------|------------------|---------------|
| 年產50萬台新能源<br>智能變速器項目 | 4,142,339,700.00 | 81.84% | 308,665,332.44   | 3,390,215,657.96 | 33,447,012.70 |
| 俄羅斯整車廠               | 3,457,127,700.00 | 80.69% | 297,474,468.73   | 2,789,505,393.45 | -             |
| 重慶整車                 | 2,033,507,657.00 | 60.28% | 724,519,548.07   | 1,225,768,879.04 | -             |
| 合計                   | 9,632,975,057.00 | -      | 1,330,659,349.24 | 7,405,489,930.45 | -             |

註：長城汽車乘用車徐水整車三工廠已建設完成，並正式投入使用。

### (3) 以公允價值計量的金融資產

√ 適用 □ 不適用

單位：元 幣種：人民幣

| 項目                       | 2019年6月30日        |
|--------------------------|-------------------|
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產   |                   |
| 其中：債務工具投資                | 3,644,398,893.76  |
| 權益工具投資                   | 146,972,112.00    |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產 |                   |
| 其中：應收款項融資—應收票據           | 17,857,498,520.05 |
| 其他權益工具投資                 | 7,700,000.00      |
| 合計                       | 21,656,569,525.81 |

## 第四節 經營情況的討論與分析

### (五) 重大資產和股權出售

√ 適用 □ 不適用

2019年2月20日，本公司與保定市長城控股集團有限公司簽訂股權轉讓協議，本公司通過協議轉讓方式，將所持天津長城共享汽車服務有限公司100%股權轉讓給保定市長城控股集團有限公司，協議股權轉讓價格為人民幣46,418萬元，股權轉讓款全部以現金形式支付。股權轉讓完成後，本公司將不再持有天津長城共享汽車服務有限公司股權。本次出售不會對本公司的財務狀況和經營成果產生較大影響。詳情請參閱本公司2019年2月20日發佈的相關公告。2019年3月1日，相關工商變更手續已完成。

### (六) 主要控股參股公司分析

√ 適用 □ 不適用

單位：元 幣種：人民幣

| 子公司全稱            | 業務性質    | 註冊資本              | 持股<br>比例<br>(%) | 表決權<br>比例<br>(%) | 報告期末<br>資產總額     | 報告期末<br>淨資產總額    | 報告期<br>營業收入       | 報告期<br>營業利潤    | 報告期<br>淨利潤     |
|------------------|---------|-------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|----------------|----------------|
| 重慶哈弗汽車有限公司       | 汽車銷售    | 5,000,000.00      | 100             | 100              | 1,980,484,945.95 | 627,249,107.43   | 15,497,731,166.15 | 516,526,976.95 | 490,055,600.81 |
| 精誠工科汽車系統有限公司     | 汽車零配件製造 | 1,000,000,000.00  | 100             | 100              | 6,514,815,932.58 | 1,476,820,494.23 | 3,444,356,376.64  | 448,918,624.04 | 336,057,553.55 |
| 重慶市永川區長城汽車零件有限公司 | 零部件銷售   | 30,000,000.00     | 100             | 100              | 6,215,731,404.98 | 248,623,139.93   | 7,157,843,474.66  | 260,275,374.03 | 241,561,018.26 |
| 曼德電子電器有限公司       | 汽車零配件製造 | 1,000,000,000.00  | 100             | 100              | 2,377,047,694.06 | 809,709,542.61   | 1,577,689,641.17  | 261,693,277.12 | 227,866,496.38 |
| 諾博汽車系統有限公司       | 汽車零配件製造 | 1,000,000,000.00  | 100             | 100              | 4,804,627,776.96 | 1,324,482,891.19 | 2,052,068,070.31  | 280,523,523.17 | 221,128,678.06 |
| 保定德新汽車配件有限公司     | 汽車零配件製造 | 13,000,000.00     | 100             | 100              | 511,225,566.80   | 132,769,548.30   | 379,306,689.31    | 55,647,410.84  | 44,923,040.34  |
| 諾博橡膠製品有限公司       | 汽車零配件製造 | 300,000,000.00    | 100             | 100              | 682,469,122.76   | 227,399,174.49   | 339,619,380.63    | 55,736,330.94  | 42,501,059.53  |
| 俄羅斯哈弗汽車製造有限責任公司  | 汽車製造    | 11,419,837,607.02 | 100             | 100              | 3,708,556,057.29 | 1,174,776,445.42 | 14,347,675.92     | 48,687,682.46  | 32,493,218.02  |
| 哈弗汽車南非有限公司       | 汽車銷售    | 59,942,266.00     | 100             | 100              | 416,017,921.31   | 101,810,621.26   | 493,101,886.44    | 39,844,808.71  | 28,849,012.16  |
| 保定市格瑞機械有限公司      | 汽車零配件製造 | 23,000,000.00     | 100             | 100              | 220,956,121.05   | 127,485,613.26   | 108,992,484.86    | 28,804,154.74  | 25,336,675.54  |

## 第四節 經營情況的討論與分析

### (七) 公司控制的結構化主體情況

☐ 適用 ☒ 不適用

## 二、其他披露事項

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

☐ 適用 ☒ 不適用

### (二) 可能面對的風險

☒ 適用 ☐ 不適用

公司可能面對的風險主要有以下四個方面：

1. 國內經濟增速放緩，汽車行業進入「寒冬期」，而且預測未來五年將不會出現上浮，今後的國內市場將是爭奪存量市場份額的時代；
2. 互聯網大潮來臨，大量的互聯網企業快速崛起，將全面顛覆傳統製造業思維模式；
3. 隨著保護環境的全球性協議，新能源車將成為後期主要發展導向，對新能源技術、生產、供應及銷售能力形成絕對的挑戰，同時無數造車新勢力也已佈局，搶佔市場份額；
4. 「電動化、智能化、共享化、互聯化」已成為全球汽車產業轉型升級的主要方向，並進入疊加融合、相互賦能、加速發展的新階段，汽車能源動力、生產運行、消費使用將發生全面變革。

針對上述風險，公司主要採取下列措施予以應對：

1. 清晰並確定全球戰略，在確保現有市場增量的同時，實現海外重點目標市場突破；
2. 升級銷售模式，銷售公司聯合汽車金融、保險經紀、融資租賃等內外部資源，打造全產業鏈的銷售生態圈；
3. 全面佈局新能源產業鏈，並逐漸掌握新能源整車技術，採用混動+純電動+氫燃料三種技術路線，打造四個平台與四個品牌，並基於四個平台，分別衍生出多款產品；



## 第四節 經營情況的討論與分析

4. 積極開展「新四化」佈局：基於公司全球研發佈局，加快車聯網、無人駕駛、人工智能的前瞻技術研究、開發及應用，利用2-3年的時間從傳統的製造業向技術型企業轉變，提升公司對外技術形象，助力品牌溢價。

### （三）其他披露事項

☒ 適用 ☐ 不適用

#### 中期股息

董事會不建議派發截至2019年6月30日止6個月的中期股息（截至2018年6月30日止6個月：無）。

#### 購買、出售或贖回本公司之上市證券

本公司或其任何子公司報告期內概無購買、出售或贖回任何本公司之上市證券。

#### 企業管治

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

#### 審計委員會

本公司已成立一個旨在檢討及監察本集團的財務匯報程序及內部控制的審計委員會。審計委員會由本公司3位獨立非執行董事、1位非執行董事組成。審計委員會會議已於2019年8月26日舉行，已審閱本集團的2019年中期業績公告、中期報告及中期財務報告，並向本公司董事會提供意見及建議。審計委員會認為，本公司2019年中期業績公告、中期報告及中期財務報告符合適用會計準則及本公司已就此作出適當披露。

#### 薪酬委員會

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



## 第四節 經營情況的討論與分析

### 提名委員會

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

### 戰略委員會

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

### 遵守《標準守則》

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



## 第五節 重要事項

### 一、股東大會情況簡介

| 會議屆次             | 召開日期       | 決議刊登的指定網站的查詢索引                             | 決議刊登的披露日期  |
|------------------|------------|--------------------------------------------|------------|
| 2019年第一次臨時股東大會   | 2019年1月3日  | 上交所www.sse.com.cn；<br>香港聯交所www.hkexnews.hk | 2019年1月3日  |
| 2019年第二次臨時股東大會   | 2019年4月12日 | 上交所www.sse.com.cn；<br>香港聯交所www.hkexnews.hk | 2019年4月12日 |
| 2018年年度股東大會      | 2019年5月17日 | 上交所www.sse.com.cn；<br>香港聯交所www.hkexnews.hk | 2019年5月17日 |
| 2019年第一次A股類別股東會議 | 2019年5月17日 | 上交所www.sse.com.cn；<br>香港聯交所www.hkexnews.hk | 2019年5月17日 |
| 2019年第一次H股類別股東   | 2019年5月17日 | 上交所www.sse.com.cn；<br>香港聯交所www.hkexnews.hk | 2019年5月17日 |

#### 股東大會情況說明

☐ 適用 ☒ 不適用

### 二、利潤分配或資本公積金轉增預案

#### (一) 半年度擬定的利潤分配預案、公積金轉增股本預案

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



## 第五節 重要事項

### 三、承諾事項履行情況

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

√ 適用    □ 不適用

| 承諾背景         | 承諾類型   | 承諾方            | 承諾內容                                                          | 承諾時間及期限          | 是否有履行期限 | 是否及時嚴格履行 | 如未能及時履行應說明 | 如未能及時履行應說明 |
|--------------|--------|----------------|---------------------------------------------------------------|------------------|---------|----------|------------|------------|
|              |        |                |                                                               |                  |         |          | 未完成履行的具體原因 | 下一步計劃      |
| 與首次公開發行相關的承諾 | 解決關聯交易 | 長城汽車股份有限公司     | 自2012年1月1日起，長城汽車股份有限公司不再與河北保定太行集團有限責任公司、保定市太行製泵有限公司發生汽車零部件交易。 | 自2012年1月1日起，永久   | 否       | 是        | -          | -          |
| 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。                           | 自2010年12月10日起，永久 | 否       | 是        | -          | -          |



## 第五節 重要事項

| 承諾背景 | 承諾類型 | 承諾方 | 承諾內容                                                                                      | 承諾時間及期限 | 是否有<br>履行期限 | 是否及時<br>嚴格履行 | 如未能及時<br>履行應說明 | 如未能及時<br>履行應說明 |
|------|------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------------|--------------|----------------|----------------|
|      |      |     |                                                                                           |         |             |              | 未完成履行的<br>具體原因 | 下一步計劃          |
|      |      |     | 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。       |         |             |              |                |                |



## 第五節 重要事項

| 承諾背景             | 承諾類型   | 承諾方 | 承諾內容                                                                                   | 承諾時間及期限               | 是否有<br>履行期限 | 是否及時<br>嚴格履行 | 如未能及時<br>履行應說明 | 如未能及時<br>履行應說明 |
|------------------|--------|-----|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------|--------------|----------------|----------------|
|                  |        |     |                                                                                        |                       |             |              | 未完成履行的<br>具體原因 | 下一步計劃          |
| 與首次公開發行<br>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。                                                 | 自2010年12月10日起，否<br>永久 | 否           | 是            | -              | -              |
|                  |        |     | 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。 |                       |             |              |                |                |



## 第五節 重要事項

### 四、聘任、解聘會計師事務所情況

聘任、解聘會計師事務所的情況說明

☒ 適用 ☐ 不適用

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

審計期間改聘會計師事務所的情況說明

☐ 適用 ☒ 不適用

公司對會計師事務所「非標準審計報告」的說明

☐ 適用 ☒ 不適用

公司對上年年度報告中的財務報告被註冊會計師出具「非標準審計報告」的說明

☐ 適用 ☒ 不適用

### 五、破產重整相關事項

☐ 適用 ☒ 不適用

### 六、重大訴訟、仲裁事項

☐ 本報告期公司有重大訴訟、仲裁事項

☒ 本報告期公司無重大訴訟、仲裁事項



## 第五節 重要事項

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

☐ 適用 ☒ 不適用

### 八、報告期內公司及其控股股東、實際控制人誠信狀況的說明

☐ 適用 ☒ 不適用

### 九、公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的情況及其影響

#### (一) 相關股權激勵事項已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的

☐ 適用 ☒ 不適用

#### (二) 臨時公告未披露或有後續進展的激勵情況

##### 股權激勵情況

☐ 適用 ☒ 不適用

##### 其他說明

☐ 適用 ☒ 不適用

##### 員工持股計劃情況

☐ 適用 ☒ 不適用

##### 其他激勵措施

☐ 適用 ☒ 不適用

### 十、重大關聯交易

#### (一) 與日常經營相關的關聯交易

##### 1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

☐ 適用 ☒ 不適用

##### 2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

☒ 適用 ☐ 不適用



## 第五節 重要事項

### 1. 本公司與保定市長城控股集團有限公司

本公司於2019年2月20日召開第六屆董事會第十六次會議，審議通過了《關於預計2019—2021年度日常關聯交易的議案》，對本集團與保定市長城控股集團有限公司2019年至2021年發生的租賃、提供租賃、採購產品、銷售產品、採購服務、銷售服務類別日常交易總金額進行預計，此議案於2019年4月12日本公司召開的第二次臨時股東大會上審議通過。截至本報告日期，本集團與保定市長城控股集團有限公司開展的日常關聯交易未超出股東大會審議通過金額。詳情請參閱本公司2019年2月20日發布的相關公告及本公司於2019年4月12日發布的股東大會結果公告。

### 2. 本公司與天津長城濱銀汽車金融有限公司

本公司於2019年6月24日召開第六屆董事會第二十次會議，審議通過了《關於在天津長城濱銀汽車金融有限公司存款暨關聯交易的議案》，對本公司在關聯方天津長城濱銀汽車金融有限公司開展存款業務進行預計，2019年—2021年單日存款餘額上限分別不超過人民幣75億元、人民幣90億元及人民幣100億元，此議案於2019年8月9日本公司召開的第三次臨時股東大會上審議通過。

截止本報告日期，本集團在天津長城濱銀汽車金融有限公司的存款未超出股東大會審議通過金額。詳情請參閱本公司於2019年6月24日發布的相關公告及2019年8月9日發布的股東大會結果公告。

註：天津長城濱銀汽車金融有限公司為上海證券交易所股票上市規則下的關聯方，本公司在天津長城濱銀汽車金融有限公司開展存款業務，構成上海證券交易所股票上市規則下的關聯交易。

公司日常關聯交易事項的進展情況請見本報告財務報告附註(十一)關聯方及關聯交易相關內容。

### 3、 臨時公告未披露的事項

☐ 適用 ☒ 不適用

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



## 第五節 重要事項

### (二) 資產收購或股權收購、出售發生的關聯交易

#### 1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

☐ 適用 ☒ 不適用

#### 2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

☒ 適用 ☐ 不適用

單位：萬元 幣種：人民幣

| 關聯交易方                 | 交易日期           | 關聯關係          | 關聯<br>交易類型 | 關聯<br>交易內容                                                            | 關聯交易<br>定價原則                 | 評估方法      | 評估價值      | 賬面價值      | 關聯<br>後<br>實施進展 | 相關<br>公告索引                                                                                                                         |
|-----------------------|----------------|---------------|------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 保定市長城<br>控股集團<br>有限公司 | 2019年<br>2月20日 | 本公司間接<br>控股股東 | 出售股權       | 轉讓全資子公司<br>天津長城<br>共享汽車服務<br>有限公司<br>100%股權給<br>保定市長城<br>控股集團<br>有限公司 | 評估基準日的<br>評估值<br>為主要<br>參考依據 | 資產<br>基礎法 | 39,798.94 | 39,995.73 | 46,418          | 2019年<br>3月1日<br>詳見本公司於<br>2019年<br>2月20日<br>已完成<br>相關工商<br>發佈的公告<br>變更手續<br>《長城汽車<br>股份有限<br>公司關聯<br>交易公告》<br>(公告編號：<br>2019-010) |

#### 3、臨時公告未披露的事項

☐ 適用 ☒ 不適用

#### 4、涉及業績約定的，應當披露報告期內的業績實現情況

☐ 適用 ☒ 不適用

## 第五節 重要事項

### (三) 共同對外投資的重大關聯交易

**1、 已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項**

☐ 適用 ☒ 不適用

**2、 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項**

☐ 適用 ☒ 不適用

**3、 臨時公告未披露的事項**

☐ 適用 ☒ 不適用

### (四) 關聯債權債務往來

**1、 已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項**

☐ 適用 ☒ 不適用

**2、 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項**

☐ 適用 ☒ 不適用

**3、 臨時公告未披露的事項**

☐ 適用 ☒ 不適用

### (五) 其他重大關聯交易

☐ 適用 ☒ 不適用

### (六) 其他

☐ 適用 ☒ 不適用

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



## 第五節 重要事項

### 十一、重大合同及其履行情况

#### (一) 託管、承包、租賃事項

☐ 適用 ☒ 不適用

#### (二) 擔保情況

☒ 適用 ☐ 不適用

單位：元 幣種：人民幣

|                                                                                                  |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 報告期內擔保發生額合計(不包括對子公司的擔保)                                                                          | 0             |
| 報告期末擔保餘額合計(A)(不包括對子公司的擔保)                                                                        | 0             |
| 公司對子公司的擔保情況                                                                                      |               |
| 報告期內對子公司擔保發生額合計                                                                                  | 814,148,000   |
| 報告期末對子公司擔保餘額合計(B)                                                                                | 2,457,111,000 |
| 公司擔保總額情況(包括對子公司的擔保)                                                                              |               |
| 擔保總額(A+B)                                                                                        | 2,457,111,000 |
| 擔保總額佔公司淨資產的比例(%)                                                                                 | 4.77          |
| 其中：                                                                                              |               |
| 為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額(C)                                                                         | 0             |
| 直接或間接為資產負債率超過70%的被擔保對象提供的債務擔保金額(D)                                                               | 0             |
| 擔保總額超過淨資產50%部分的金額(E)                                                                             | 0             |
| 上述三項擔保金額合計(C+D+E)                                                                                | 0             |
| 未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明                                                                                |               |
| 擔保情況說明                                                                                           |               |
| 1、上述擔保金額以實際借款金額為準。                                                                               |               |
| 2、2017年，本公司董事會審議通過向本公司全資子公司泰德科貿有限公司提供1.1億元美元的擔保，截至2019年6月30日，本公司已與銀行簽屬擔保協議。                      |               |
| 3、2017年，本公司董事會審議通過向本公司間接全資子公司億新發展有限公司提供3.5億元美元的擔保，截至2019年6月30日，本公司已與銀行簽屬擔保協議，保證額度為2.3億歐元及0.8億美元。 |               |

註：美元轉換人民幣匯率，按中國人民銀行2019年6月30日人民幣匯率中間價(1美元=6.8747元人民幣)折算；歐元轉換人民幣匯率，按中國人民銀行2019年6月30日人民幣匯率中間價(1歐元=7.817元人民幣)折算。

#### (三) 其他重大合同

☐ 適用 ☒ 不適用

## 第五節 重要事項

### 十二、上市公司扶貧工作情況

√ 適用 □ 不適用

#### （一）精準扶貧規劃

√ 適用 □ 不適用

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

#### （二）報告期內精準扶貧概要

√ 適用 □ 不適用

2019年上半年，公司精準識別為貧困地區提供大量就業崗位；開展職業技能培訓助力人員技能提升；為殘疾人提供就業平台，幫助其解決生活及就業問題；慰問留守兒童及貧困群眾，奉獻愛心、傳遞溫情。

#### （三）精準扶貧成效

√ 適用 □ 不適用

單位：萬元 幣種：人民幣

| 指標                     | 數量及開展情況           |
|------------------------|-------------------|
| 一、 總體情況                |                   |
| 其中：1. 資金               | 2,423.51          |
| 2. 物資折款                | 1,000.39          |
| 3. 幫助建檔立卡貧困人口脫貧數（人）    | 6,416             |
| 二、 分項投入                |                   |
| 1. 轉移就業脫貧              | 為貧困地區5,740人提供就業崗位 |
| 其中：1.1 職業技能培訓投入金額      | 195.06            |
| 1.2 職業技能培訓人數（人／次）      | 13,546            |
| 1.3 幫助建檔立卡貧困戶實現就業人數（人） | 0                 |

## 第五節 重要事項

| 指標                   | 數量及開展情況  |
|----------------------|----------|
| 2. 教育脫貧              |          |
| 其中：2.1 資助貧困學生投入金額    | 0.39     |
| 2.2 資助貧困學生人數(人)      | 20       |
| 2.3 改善貧困地區教育資源投入金額   | 1000     |
| 3. 兜底保障              |          |
| 其中：3.1 幫助「三留守」人員投入金額 | 10       |
| 3.2 幫助「三留守」人員數(人)    | 1,000    |
| 3.3 幫助貧困殘疾人投入金額      | 2,218.45 |
| 3.4 幫助貧困殘疾人數(人)      | 676      |
| 三、 所獲獎項(內容、級別)       | 無        |

### (四) 履行精準扶貧社會責任的階段性進展情況

☒ 適用 ☐ 不適用

- 1、 教育扶貧：向阜平縣捐贈了汽車發動機和變速器，以及正時教具、車門解剖教具等教學設備用於學生培訓學習使用；
- 2、 就業扶貧：招收各區域內貧困地區人口到公司參加技能培訓、就業，解決貧困人口的就業問題；
- 3、 其它扶貧：開展對農村貧困孤殘留守兒童、困難家庭等群體的關懷、慰問活動。

## 第五節 重要事項

### （五）後續精準扶貧計劃

☒ 適用 ☐ 不適用

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

### 十三、可轉換公司債券情況

☐ 適用 ☒ 不適用

### 十四、環境信息情況

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

☒ 適用 ☐ 不適用



## 第五節 重要事項

### 1. 排污信息

√ 適用 □ 不適用

| 公司或子公司名稱         | 主要污染物及<br>特徵污染物的名稱 | 排放方式                                                                      | 排放口數量 | 排放口<br>分佈情況              | 排放濃度                   | 執行的污染物<br>排放標準                                                                                | 排放總量      | 核定的<br>排放總量 | 超標<br>排放情況 |
|------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------|--------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------|------------|
| 長城汽車股份有限公司       | 廢水                 | 間歇排放                                                                      | 2     | 長城汽車股份有限公司<br>廠區朝陽南大街排污口 | 7.58                   | 《污水綜合排放標準》<br>(GB 8978-1996)表4<br>三級標準                                                        | -         | -           | 無          |
|                  |                    |                                                                           |       |                          | 15mg/L                 |                                                                                               | 1.13噸     | -           | 無          |
|                  |                    |                                                                           |       |                          | 100mg/L                |                                                                                               | 9.57噸     | 43.51噸/年    | 無          |
|                  |                    |                                                                           |       |                          | 13.6mg/L               |                                                                                               | 0.89噸     | 2.53噸/年     | 無          |
|                  |                    |                                                                           |       |                          | 0.9mg/L                |                                                                                               | 0.05噸     | -           | 無          |
|                  |                    |                                                                           |       |                          | 1.13mg/L               |                                                                                               | 0.07噸     | -           | 無          |
|                  |                    |                                                                           |       |                          | 0.163mg/L              |                                                                                               | 0.02噸     | -           | 無          |
|                  |                    |                                                                           |       |                          | 0.286mg/L              |                                                                                               | 0.02噸     | -           | 無          |
|                  | 廢氣                 | 有組織排放                                                                     | 10    | 長城汽車股份<br>有限公司廠區內        | 5.5mg/m <sup>3</sup>   | 《大氣污染物綜合排放<br>標準》(GB16297-1996)<br>表2二級標準<br>《工業企業揮發性<br>有機物排放控制標準》<br>(DB13/2322-2016)<br>表1 | 0.16噸     | 4.38噸/年     | 無          |
|                  |                    |                                                                           |       |                          | ND                     |                                                                                               | -         | 2.16噸/年     | 無          |
|                  |                    |                                                                           |       |                          | 11mg/m <sup>3</sup>    |                                                                                               | 0.42噸     | 12.72噸/年    | 無          |
|                  |                    |                                                                           |       |                          | 0.439mg/m <sup>3</sup> |                                                                                               | 0.21噸     | -           | 無          |
|                  |                    |                                                                           |       |                          |                        |                                                                                               |           |             |            |
|                  |                    |                                                                           |       |                          |                        |                                                                                               |           |             |            |
|                  |                    |                                                                           |       |                          |                        |                                                                                               |           |             |            |
|                  |                    |                                                                           |       |                          |                        |                                                                                               |           |             |            |
|                  |                    |                                                                           |       |                          |                        |                                                                                               |           |             |            |
|                  |                    |                                                                           |       |                          |                        |                                                                                               |           |             |            |
|                  |                    |                                                                           |       |                          |                        |                                                                                               |           |             |            |
|                  | 土壤                 | 報告期內，長城汽車股份有限公司被納入2019年河北省重點排污單位名錄，本期共產生危險廢物1,330.6噸，已由具備危險廢物經營資質的廠家合法處置。 |       |                          |                        | 《固定污染源—氧化碳<br>排放標準》(DB13/<br>487-2002)表2                                                      |           |             |            |
|                  |                    |                                                                           |       |                          |                        |                                                                                               |           |             |            |
| 保定長城精工鑄造<br>有限公司 | 廢水                 | 間歇排放                                                                      | 1     | 污水站總排口                   | 7.56                   | 《污水綜合排放標準》<br>(GB 8978-1996)表4<br>三級標準；順平清源<br>污水處理有限公司<br>進水水質要求                             | -         | -           | 無          |
|                  |                    |                                                                           |       |                          | 121mg/L                |                                                                                               | 0.04噸     | 1.88噸/年     | 無          |
|                  |                    |                                                                           |       |                          | 18.5mg/L               |                                                                                               | 0.01噸     | 0.188噸/年    | 無          |
|                  |                    |                                                                           |       |                          | 7mg/L                  |                                                                                               | 2.48E-03噸 | -           | 無          |
|                  |                    |                                                                           |       |                          | 0.15mg/L               |                                                                                               | 5.31E-05噸 | -           | 無          |
|                  |                    |                                                                           |       |                          | 0.15mg/L               |                                                                                               | 5.31E-05噸 | -           | 無          |

## 第五節 重要事項

| 公司或子公司名稱                      | 主要污染物及<br>特徵污染物的名稱 |       | 排放方式     | 排放口數量 | 排放口<br>分佈情況 | 排放濃度                    | 執行的污染物<br>排放標準                                                                                                                                                                       | 排放總量      | 核定的<br>排放總量 | 超標<br>排放情況 |
|-------------------------------|--------------------|-------|----------|-------|-------------|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------|------------|
| 精誠工科汽車系統有限<br>公司順平精工壓鑄<br>分公司 | 廢水                 | pH值   | 間歇排放     | 1     | 污水站總排口      | 7.56                    | 《污水綜合排放標準》<br>(GB 8978-1996)表4<br>三級標準：順平清源<br>污水處理有限公司<br>進水水質要求                                                                                                                    | -         | -           | 無          |
|                               |                    | 化學需氧量 |          |       |             | 121mg/L                 |                                                                                                                                                                                      | 9.73噸     | 41.79噸/年    | 無          |
|                               |                    | 氨氮    |          |       |             | 18.5mg/L                |                                                                                                                                                                                      | 1.49噸     | 4.18噸/年     | 無          |
|                               |                    | 懸浮物   |          |       |             | 7mg/L                   |                                                                                                                                                                                      | 0.56噸     | -           | 無          |
|                               |                    | 石油類   |          |       |             | 0.15mg/L                |                                                                                                                                                                                      | 0.01噸     | -           | 無          |
|                               |                    | 動植物油  |          |       |             | 0.15mg/L                |                                                                                                                                                                                      | 0.01噸     | -           | 無          |
| 長城汽車股份有限公司<br>定興分公司           | 廢氣                 | 顆粒物   | 有組織排放    | 30    | 廠房周邊        | 36.7mg/m <sup>3</sup>   | 《大氣污染物綜合排放<br>標準》(GB16297-1996)<br>表2二級標準<br>《工業爐窑大氣污染物<br>排放標準》DB13/<br>1640-2012表2標準<br>《工業企業揮發性<br>有機物排放控制標準》<br>(DB13/2322-2016)<br>表1<br>《惡臭污染物排放標準》<br>(GB14554-93)表1、<br>表2標準 | 2.57噸     | -           | 無          |
|                               |                    | 氮氧化物  |          |       |             | 67mg/m <sup>3</sup>     |                                                                                                                                                                                      | 0.19噸     | 0.702噸/年    | 無          |
|                               |                    | 二氧化硫  |          |       |             | 17mg/m <sup>3</sup>     |                                                                                                                                                                                      | 0.07噸     | 0.881噸/年    | 無          |
|                               |                    | 非甲烷總烴 |          |       |             | 9.26mg/m <sup>3</sup>   |                                                                                                                                                                                      | 0.43噸     | -           | 無          |
|                               |                    | 苯     |          |       |             | 0.07mg/m <sup>3</sup>   |                                                                                                                                                                                      | 0.0015噸   | -           | 無          |
|                               |                    | 甲苯    |          |       |             | 0.07mg/m <sup>3</sup>   |                                                                                                                                                                                      | 0.0022噸   | -           | 無          |
|                               |                    | 二甲苯   |          |       |             | 0.05mg/m <sup>3</sup>   |                                                                                                                                                                                      | 0.0016噸   | -           | 無          |
|                               |                    | 氨     |          |       |             | 0.07kg/h                |                                                                                                                                                                                      | 0.17噸     | -           | 無          |
|                               |                    | 一氧化碳  |          |       |             | 35mg/m <sup>3</sup>     |                                                                                                                                                                                      | 0.03噸     | -           | 無          |
|                               |                    | 顆粒物   |          |       |             | 5.7mg/m <sup>3</sup>    |                                                                                                                                                                                      | 0.03噸     | -           | 無          |
| 保定市諾博橡膠製品<br>有限公司             | 廢氣                 | 苯     | 有組織排放    | 6     | 廠房周邊        | 0.0261mg/m <sup>3</sup> | 《工業企業揮發性<br>有機物排放控制標準》<br>DB13/2322-2016表1                                                                                                                                           | 4.01E-05噸 | -           | 無          |
|                               |                    | 二甲苯   |          |       |             | 2.1mg/m <sup>3</sup>    |                                                                                                                                                                                      | 0.05噸     | -           | 無          |
|                               |                    | 非甲烷總烴 |          |       |             | 26.6mg/m <sup>3</sup>   |                                                                                                                                                                                      | 0.23噸     | -           | 無          |
|                               |                    | 顆粒物   |          |       |             | 5.7mg/m <sup>3</sup>    |                                                                                                                                                                                      | 0.03噸     | -           | 無          |
| 精誠工科汽車系統<br>有限公司              | 廢水                 | COD   | 間歇<br>排放 | 1     | 廠區南側        | 135mg/L                 | 《污水綜合排放標準》<br>(GB 8978-1996)表4<br>三級標準                                                                                                                                               | 1.5噸      | -           | 無          |
|                               |                    | 氨氮    |          |       |             | 0.712mg/L               |                                                                                                                                                                                      | 0.01噸     | -           | 無          |
|                               |                    | 懸浮物   |          |       |             | 13mg/L                  |                                                                                                                                                                                      | 0.14噸     | -           | 無          |
|                               |                    | 動植物油  |          |       |             | 1.63mg/L                |                                                                                                                                                                                      | 0.02噸     | -           | 無          |
|                               |                    | pH值   |          |       |             | 7.37                    |                                                                                                                                                                                      | -         | -           | 無          |



## 第五節 重要事項

| 公司或子公司名稱                         | 主要污染物及<br>特徵污染物的名稱 | 排放方式                                                                                                                                      | 排放口<br>數量 | 排放口<br>分佈情況 | 排放濃度 | 執行的污染物<br>排放標準 | 核定的<br>排放總量 | 超標<br>排放情況 |
|----------------------------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------|------|----------------|-------------|------------|
| 長城汽車股份有限公司<br>天津哈弗分公司<br>—動力事業部  | 固廢危廢               | 報告期內，長城汽車股份有限公司天津哈弗分公司動力事業部被納入2019年天津市固體廢物及危險廢物環境重點排污單位名錄，本期共產生危險廢物170.119噸，已由具備危險廢物經營資質的廠家合法處置；產生普通固廢47箱（長*寬*高：3.45m*2.2m*1m），委託有資質廠家處置。 |           |             |      |                |             | 無          |
| 長城汽車股份有限公司<br>天津哈弗分公司<br>—傳動事業部  | 固廢危廢               | 報告期內，長城汽車股份有限公司天津哈弗分公司傳動事業部被納入2019年天津市固體廢物及危險廢物環境重點排污單位名錄，本期共產生危險廢物41.47噸，已由具備危險廢物經營資質的廠家合法處置；產生普通固廢17箱（長*寬*高：3.45m*2.2m*1m），委託有資質廠家處置。   |           |             |      |                |             | 無          |
| 長城汽車股份有限公司<br>天津哈弗分公司<br>—內外飾事業部 | 固廢危廢               | 報告期內，長城汽車股份有限公司天津哈弗分公司內外飾事業部被納入2019年天津市固體廢物及危險廢物環境重點排污單位名錄，本期共產生危險廢物355.6噸，已由具備危險廢物經營資質的廠家合法處置；產生普通固廢343箱（長*寬*高：3.45m*2.2m*1m），委託有資質廠家處置。 |           |             |      |                |             | 無          |
| 長城汽車股份有限公司<br>天津哈弗分公司<br>—底盤事業部  | 固廢危廢               | 報告期內，長城汽車股份有限公司天津哈弗分公司底盤事業部被納入2019年天津市固體廢物及危險廢物環境重點排污單位名錄，本期共產生危險廢物128.32噸，已由具備危險廢物經營資質的廠家合法處置；產生普通固廢130箱（長*寬*高：3.45m*2.2m*1m），委託有資質廠家處置。 |           |             |      |                |             | 無          |

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

2019年1-6月份，危險廢物共計產生5,746.27噸，主要危廢為污泥、漆渣、廢沾染物等，單台危險廢物產生量為0.012噸/台，均按照《固體廢物動態信息管理平台應用有關工作的通知》、《關於啟動天津市危險廢物在線轉移監管平台辦理危險廢物市內轉移相關手續的通知》以及天津市、保定市政府主管部門的轉移審批制度進行轉移，天津地區危險廢物由天津合佳威立雅環境服務有限公司、天津濱海合佳威立雅環境服務有限公司、天津市雅環再生資源回收利用有限公司、天津華慶百勝能源有限公司處理；保定地區危險廢物由滄州冀環威立雅環境服務有限公司、秦皇島市徐山口危險廢物處理有限公司、保定科林供熱有限公司、河北風華環保服務有限公司等公司處理。公司產生的普通固廢主要為生活垃圾等，2019年1-6月份，共計產生普通固廢7,500噸，單台廢棄物產生量為0.015噸/台，委託有資質廠家處置。



## 第五節 重要事項

### 2. 防治污染設施的建設和運行情況

√ 適用    □ 不適用

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

公司積極建立健全環境管理體系，2008年獲得環境管理體系審核(ISO14001:2004)證書，2017年通過新版(ISO14001:2015)換版審核，2018年、2019年，均已通過環境管理體系(ISO14001:2015)監督審核，完善落實環保管理規章制度。



## 第五節 重要事項

### 3. 建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況

√ 適用    □ 不適用

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

公司及重要子公司的項目均依法取得項目環評批覆，相關配套環保設施通過環保驗收，已取得排污許可證（證書編號：91130000105941834E001Z），定期開展環境監測，監測結果全部達標。

### 4. 突發環境事件應急預案

√ 適用    □ 不適用

為有效降低、預防可能發生的環境風險，公司建立了應急準備與響應程序，編製突發環境事件應急預案，並在屬地環保局完成備案（應急預案備案號：91130000105941835），對發生或可能發生的潛在事故和緊急情況制定應採取的控制方法，每年組織公司內的環境應急演練，確保預案的可執行性和有效性。



## 第五節 重要事項

### 5. 環境自行監測方案

☒ 適用 ☐ 不適用

- 1、定期對外排污水進行監測，具備水質檢驗記錄，具備COD自動監測設備；
- 2、定期對有機廢氣排放狀況進行監測，具備VOCs檢驗記錄，安裝VOCs在線監控裝置，向環保部門實時傳輸數據；
- 3、定期對噪聲進行自測，並具備噪聲監測記錄；
- 4、按環保要求按時開展第三方污染物監測。

### 6. 其他應當公開的環境信息

☐ 適用 ☒ 不適用

根據《中華人民共和國環境保護法》及《企業事業單位環境信息公開辦法》(環保部第31號令)的相關規定，公司及重要子公司所在地區的環保部門公佈的重點排污單位為：長城汽車股份有限公司、保定市諾博橡膠製品有限公司、精誠工科汽車系統有限公司、長城汽車股份有限公司定興分公司、保定長城精工鑄造有限公司、精誠工科汽車系統有限公司順平精工壓鑄分公司、長城汽車股份有限公司天津哈弗分公司、長城汽車股份有限公司天津哈弗分公司一動力事業部、長城汽車股份有限公司天津哈弗分公司一傳動事業部、長城汽車股份有限公司天津哈弗分公司一內外飾事業部、長城汽車股份有限公司天津哈弗分公司一底盤事業部、天津博信汽車零部件有限公司，公司官網中設置環保信息相關欄目板塊，公示公司環境相關信息。



## 第五節 重要事項

### （二）重點排污單位之外的公司的環保情況說明

☒ 適用 ☐ 不適用

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

- 1、 加強管理機構與制度建設，進一步提升基礎管理水平。公司下屬各企業都設有環保管理機構和管理人員，形成了覆蓋全公司的環保管理網絡，制定環保管理制度，並嚴格落實，使環保工作處於管理狀態。
- 2、 在符合國家法規和排放標準的前提下，公司及重要子公司污染物排放指標執行目前國內最嚴標準；廢水、廢氣、噪聲和固廢均合規排放，廠區生產廢水全部經公司污水站進行處理，採用預處理+生化+物化+過濾+消毒的處理工藝，處理後的中水用於內部沖廁和綠化使用，多餘的中水排入市政污水管網，具備排水許可證，外排水指標遠低於法規要求的排放限值；烘乾產生的VOCs經RTO焚燒處置，噴塗廢氣依據氣特性，在原有文丘里治理設施的基礎上，引入了沸石轉輪+焚燒裝置，通過吸附+脫附+焚燒的治理工藝，實現對噴塗廢氣VOCs的治理，經治理的達標廢氣通排氣筒高空排放；為減少噪聲，公司積極採取各種不同的防噪措施，以降低對環境的影響，對噪聲防控，主要採取噪聲設備安裝防震底座，噪聲源周邊建立綠化帶、隔音罩（房），對噪聲採取有



## 第五節 重要事項

效的隔斷和降低，確保噪聲有效消除並達標排放；在廢棄物管理過程中，公司從源頭抓起，廢棄物分類存放，並建立固體廢棄物臨時存放場所，有價廢棄物全部進行外賣或再利用，注重資源的循環利用，無價廢棄物全部交由專門的垃圾處置廠家合規處置，危險廢物全部建立合規的專用貯存場所，並安裝智能監控系統，與環保部門聯網，在危廢達標貯存和處置的基礎上，全年24小時實時接受政府部門的監督。

- 3、 完善各項污染治理設施建設，不斷加大環保投入。公司各企業建有完善的污染防治設施，對廢水、廢氣、噪聲等污染進行全面治理，對危險廢物進行了合法合規處置。近幾年，不斷加大環保投入，尤其在大氣污染防治方面投入，為改善空氣質量作出應有貢獻。
- 4、 及時獲取環保法律法規，並進行合規性評價。各企業新、改、擴項目均嚴格執行建設項目環評管理規定，落實環保「三同時」工作。完成排污許可證申辦工作，開展自行和第三方監測。
- 5、 積極參與國內外環保展會，學習、引進先進的環保新技術，推行全過程控制污染物排放，實現源頭削減和末端治理的同步開展的管理理念，提升污染治理水平，降低污染物產生。
- 6、 公司建立了完善的環保風險應急機制，各企業均制定了《突發環境污染事件應急預案》，每年開展環保培訓和突發環境事件應急演練，確保環境管理人員了解環保相關技能，確保事件發生時能夠迅速、有序、高效地進行應急處置。



## 第五節 重要事項

### （三）重點排污單位之外的公司未披露環境信息的原因說明

☐ 適用 ☒ 不適用

### （四）報告期內披露環境信息內容的後續進展或變化情況的說明

☐ 適用 ☒ 不適用

## 十五、其他重大事項的說明

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

☒ 適用 ☐ 不適用

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

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

☐ 適用 ☒ 不適用

### （三）其他

☒ 適用 ☐ 不適用

本公司於2019年1月3日召開的2019年第一次臨時股東大會審議通過了《關於發行超短期融資券的議案》，同意本公司向中國銀行間市場交易商協會申請註冊發行金額不超過人民幣50億元（含50億元）的超短期融資券。

2019年3月27日，本公司收到中國銀行間市場交易商協會發出的《接受註冊通知書》（中市協注[2019]SCP78號）文件，本公司本次超短期融資券註冊金額為人民幣40億元，註冊額度自註冊通知書落款之日起2年內有效。

2019年4月18日，本公司在全國銀行間市場公開發行2019年度第一期超短期融資券，發行總額為人民幣10億元，發行利率為3.48%。

2019年5月6日，本公司在全國銀行間市場公開發行2019年度第二期超短期融資券，發行總額為人民幣10億元，發行利率為3.45%。

詳情請參閱本公司於2019年1月3日、2019年4月22日及2019年5月8日發布的相關公告。



## 第六節 普通股股份變動及股東情況

### 一、股本變動情況

#### (一) 股份變動情況表

##### 1、 股份變動情況表

報告期內，公司股份總數及股本結構未發生變化。

##### 2、 股份變動情況說明

☐ 適用 ☒ 不適用

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

☐ 適用 ☒ 不適用

##### 4、 公司認為必要或證券監管機構要求披露的其他內容

☐ 適用 ☒ 不適用

#### (二) 限售股份變動情況

☐ 適用 ☒ 不適用

### 二、股東情況

#### (一) 股東總數：

截止報告期末普通股股東總數(戶)

78,390



## 第六節 普通股股份變動及股東情況

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

單位：股

| 前十名股東持股情況                                   |                    |                       |       | 質押或凍結情況   |      |                       |         |
|---------------------------------------------|--------------------|-----------------------|-------|-----------|------|-----------------------|---------|
| 股東名稱(全稱)                                    | 報告期內增減             | 期末持股數量                | 比例(%) | 持有有限售     | 股份狀態 | 數量                    | 股東性質    |
|                                             |                    |                       |       | 條件股份數量    |      |                       |         |
| 保定創新長城資產管理有限公司                              | 0<br>(A股)          | 5,115,000,000<br>(A股) | 56.04 | 0<br>(A股) | 質押   | 1,232,530,000<br>(A股) | 境內非國有法人 |
| HKSCC NOMINEES LIMITED<br>(香港中央結算(代理人)有限公司) | 247,689<br>(H股)    | 3,083,681,199<br>(H股) | 33.79 | —         | 未知   | —                     | 境外法人    |
| 中國證券金融股份有限公司                                | 0<br>(A股)          | 196,889,089<br>(A股)   | 2.16  | —         | 未知   | —                     | 其他      |
| 中央匯金資產管理有限責任公司                              | 0<br>(A股)          | 22,308,300<br>(A股)    | 0.24  | —         | 未知   | —                     | 其他      |
| 中國工商銀行<br>—易方達價值成長混合型證券投資基金                 | 21,489,502<br>(A股) | 21,489,502<br>(A股)    | 0.24  | —         | 未知   | —                     | 其他      |
| 香港金融管理局—自有資金                                | 6,837,700<br>(A股)  | 19,676,217<br>(A股)    | 0.22  | —         | 未知   | —                     | 其他      |
| 全國社保基金一一一組合                                 | 18,837,524<br>(A股) | 18,837,524<br>(A股)    | 0.21  | —         | 未知   | —                     | 其他      |
| 中國建設銀行股份有限公司<br>—嘉實新消費股票型證券投資基金             | 17,204,500<br>(A股) | 17,204,500<br>(A股)    | 0.19  | —         | 未知   | —                     | 其他      |

## 第六節 普通股股份變動及股東情況

## 前十名股東持股情況

| 股東名稱(全稱)                       | 報告期內增減             | 期末持股數量             | 比例(%) | 質押或凍結情況         |      |    |      |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|-------|-----------------|------|----|------|
|                                |                    |                    |       | 持有有限售<br>條件股份數量 | 股份狀態 | 數量 | 股東性質 |
| 中國銀行股份有限公司<br>—嘉實價值優勢混合型證券投資基金 | 16,587,496<br>(A股) | 16,587,496<br>(A股) | 0.18  | —               | 未知   | —  | 其他   |
| 中國銀行<br>—大成藍籌穩健證券投資基金          | 6,164,455<br>(A股)  | 15,171,169<br>(A股) | 0.17  | —               | 未知   | —  | 其他   |

## 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<br>流通股的數量     | 股份種類及數量 |                       |
|---------------------------------------------|-----------------------|---------|-----------------------|
|                                             |                       | 種類      | 數量                    |
| 保定創新長城資產管理有限公司                              | 5,115,000,000<br>(A股) | 人民幣普通股  | 5,115,000,000<br>(A股) |
| HKSCC NOMINEES LIMITED<br>(香港中央結算(代理人)有限公司) | 3,083,681,199<br>(H股) | 境外上市外資股 | 3,083,681,199<br>(H股) |
| 中國證券金融股份有限公司                                | 196,889,089<br>(A股)   | 人民幣普通股  | 196,889,089<br>(A股)   |
| 中央匯金資產管理有限責任公司                              | 22,308,300<br>(A股)    | 人民幣普通股  | 22,308,300<br>(A股)    |
| 中國工商銀行<br>—易方達價值成長混合型證券投資基金                 | 21,489,502<br>(A股)    | 人民幣普通股  | 21,489,502<br>(A股)    |

## 第六節 普通股股份變動及股東情況

### 前十名無限售條件股東持股情況

| 股東名稱                            | 持有無限售條件<br>流通股的數量                                       | 股份種類及數量 |                    |
|---------------------------------|---------------------------------------------------------|---------|--------------------|
|                                 |                                                         | 種類      | 數量                 |
| 香港金融管理局－自有資金                    | 19,676,217<br>(A股)                                      | 人民幣普通股  | 19,676,217<br>(A股) |
| 全國社保基金一一一組合                     | 18,837,524<br>(A股)                                      | 人民幣普通股  | 18,837,524<br>(A股) |
| 中國建設銀行股份有限公司<br>－嘉實新消費股票型證券投資基金 | 17,204,500<br>(A股)                                      | 人民幣普通股  | 17,204,500<br>(A股) |
| 中國銀行股份有限公司<br>－嘉實價值優勢混合型證券投資基金  | 16,587,496<br>(A股)                                      | 人民幣普通股  | 16,587,496<br>(A股) |
| 中國銀行<br>－大成藍籌穩健證券投資基金           | 15,171,169<br>(A股)                                      | 人民幣普通股  | 15,171,169<br>(A股) |
| 上述股東關聯關係或一致行動的說明                | 公司控股股東保定創新長城資產管理有限公司與其他股東之間不存在關聯關係。此外，公司未知上述其他股東存在關聯關係。 |         |                    |
| 表決權恢復的優先股股東及<br>持股數量的說明         | —                                                       |         |                    |

前十名有限售條件股東持股數量及限售條件

☐ 適用 ☒ 不適用



## 第六節 普通股股份變動及股東情況

### 主要股東所持股份(《證券及期貨條例》的規定)

截至2019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<br>百分比(%) | 佔H股概約<br>百分比(%) | 佔股份總數概約<br>百分比(%) |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| 保定創新長城資產管理有限公司<br>(附註1)     | 5,115,000,000 (L)(A股) | 84.86           | —               | 56.04             |
| 保定市長城控股集團有限公司(附註2)          | 5,115,000,000 (L)(A股) | 84.86           | —               | 56.04             |
| Citigroup Inc.              | 178,666,231 (L)(H股)   | —               | 9.54 (L)        | 3.24              |
|                             | 61,580,801 (S)(H股)    | —               | 4.69 (S)        | 1.59              |
|                             | 102,858,084 (P)(H股)   | —               | 4.73 (P)        | 1.61              |
| BlackRock, Inc.             | 160,965,101 (L)(H股)   | —               | 6.18 (L)        | 2.10              |
|                             | 18,476,500 (S)(H股)    | —               | 0.26 (S)        | 0.09              |
| 韓雪娟(附註3)                    | 5,115,000,000 (L)(A股) | 84.86           | —               | 56.04             |
| 保定市蓮池區南大園鄉集體資產<br>經管中心(附註4) | 5,115,000,000 (L)(A股) | 84.86           | —               | 56.04             |

(L) 指本公司股份的好倉

(S) 指本公司股份的淡倉

(P) 指可供借出的股份

附註：

- (1) 保定創新長城資產管理有限公司原名為保定市沃爾特管理諮詢有限公司，成立於2005年12月1日，成立地點為中國河北省保定市；註冊地址為保定市蓮池區朝陽南大街2066號；經營範圍為對製造業、房地產業、園林業的投資，企業策劃、管理諮詢(法律、行政法規或者國務院決定規定須報經批准的項目，未獲批准前不准經營)。截至2019年6月30日止，保定創新長城資產管理有限公司的62.854%、0.125%、0.001%、37.02%股權分別由保定市長城控股集團有限公司、魏建軍先生、韓雪娟女士和保定市蓮池區南大園鄉集體資產經管中心持有。而保定市長城控股集團有限公司的99%及1%股權分別由魏建軍先生與韓雪娟女士持有。因此，按照《證券及期貨條例》，保定創新長城資產管理有限公司由保定市長城控股集團有限公司所控制，而保定市長城控股集團有限公司則由魏建軍先生控制，並且魏建軍先生被視為擁有所有由保定創新長城資產管理有限公司持有的本公司股份的權益。

## 第六節 普通股股份變動及股東情況

- (2) 截至2019年6月30日止，保定市長城控股集團有限公司持有保定創新長城資產管理有限公司62.854%的股權，故根據《證券及期貨條例》被視為擁有所有由保定創新長城資產管理有限公司持有的本公司股份的權益。
- (3) 截至2019年6月30日止，韓雪娟女士持有保定創新長城資產管理有限公司0.001%的股權及保定市長城控股集團有限公司1%的股權。韓雪娟女士為魏建軍先生的配偶，故根據《證券及期貨條例》被視為於魏建軍先生擁有的所有本公司股份中擁有權益。
- (4) 保定市蓮池區南大園鄉集體資產經管中心原名為保定市南市區南大園鄉集體資產經管中心，截至2019年6月30日止，保定市蓮池區南大園鄉集體資產經管中心持有保定創新長城資產管理有限公司37.02%的股權，故根據《證券及期貨條例》被視為擁有所有由保定創新長城資產管理有限公司持有的本公司股份的權益。

除上文所披露者外，據本公司董事、監事及最高行政人員所知，截至2019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2019年6月30日止，本公司各董事、監事及最高行政人員於本公司或其任何相聯法團（定義見《證券及期貨條例》第XV部）的股份、相關股份及債券證中擁有任何根據《證券及期貨條例》第XV部第7及第8分部須知會本公司及香港聯交所的權益及淡倉（包括彼根據《證券及期貨條例》的有關條文而被當作或視作擁有的權益及淡倉），或根據《證券及期貨條例》第352條須載入該條例所述的須予備存登記冊的權益及淡倉（包括彼根據《證券及期貨條例》的有關條文而被當作或視作擁有的權益及淡倉），或根據《香港上市規則》附錄十內《標準守則》須知會本公司及香港聯交所的權益及淡倉如下：



## 第六節 普通股股份變動及股東情況

| 董事／監事姓名 | 身份／權益性質  | 股份數目                              | 佔A股      | 佔H股      | 佔股份總數    |
|---------|----------|-----------------------------------|----------|----------|----------|
|         |          |                                   | 概約百分比(%) | 概約百分比(%) | 概約百分比(%) |
| 魏建軍先生   | 受控制公司之權益 | 5,115,000,000 (L)<br>(A股)         | 84.86    | —        | 56.04    |
| 魏建軍先生   | 受控制公司之權益 | 30,018,500 (L)<br>(H股)            | —        | 0.97     | 0.33     |
| 總計      |          | 5,145,018,500 (L)<br>(A股)<br>(H股) | —        | —        | 56.37    |

(L) 指本公司股份的好倉。

附註：

截至2019年6月30日止，保定創新長城資產管理有限公司乃由保定市長城控股集團有限公司所控制，而保定市長城控股集團有限公司則由魏建軍先生所控制。因此，按照《證券及期貨條例》，魏建軍先生被視為擁有保定創新長城資產管理有限公司所持有的5,115,000,000股A股權益及保定市長城控股集團有限公司所持有的30,018,500股H股權益。

除上文所披露者外，就本公司董事所知，截至2019年6月30日止，本公司各董事、監事或最高行政人員概無於本公司或任何相聯法團（定義見《證券及期貨條例》第XV部）的股份、相關股份或債券證中，擁有任何根據《證券及期貨條例》第XV部第7及第8分部須知會本公司及香港聯交所的權益或淡倉（包括彼根據《證券及期貨條例》的有關條文而被當作或視作擁有的權益或淡倉），或根據《證券及期貨條例》第352條須載入該條例所述的須予備存登記冊的權益或淡倉，或根據《標準守則》須知會本公司和香港聯交所的權益或淡倉。就此而言，《證券及期貨條例》的相關條文，將按猶如其適用於監事的假設詮釋。

### （三）戰略投資者或一般法人因配售新股成為前10名股東

☐ 適用 ☒ 不適用

### 三、控股股東或實際控制人變更情況

☐ 適用 ☒ 不適用



## 第七節 優先股相關情況

☐ 適用 ☒ 不適用



## 第八節 董事、監事、高級管理人員情況

### 一、持股變動情況

#### (一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動情況

☐ 適用 ☒ 不適用

#### (二) 董事、監事、高級管理人員報告期內被授予的股權激勵情況

☐ 適用 ☒ 不適用

### 二、公司董事、監事、高級管理人員變動情況

☒ 適用 ☐ 不適用

| 姓名  | 擔任的職務     | 變動情形 |
|-----|-----------|------|
| 張文輝 | 副總經理      | 離任   |
| 李鳳珍 | 副總經理、財務總監 | 離任   |
| 劉玉新 | 財務總監      | 聘任   |
| 羅金莉 | 監事        | 離任   |
| 劉倩  | 監事        | 選舉   |

#### 公司董事、監事、高級管理人員變動的情況說明

☒ 適用 ☐ 不適用

1. 本公司副總經理張文輝先生因工作調動已遞交辭呈，不再行使本公司副總經理職責，解聘經本公司第六屆董事會第十七次會議審議通過，自2019年3月22日起生效。
2. 本公司副總經理、財務總監李鳳珍女士因工作調動已遞交辭呈，不再行使本公司副總經理及財務總監職責，解聘經本公司第六屆董事會第十八次會議審議通過，自2019年4月29日起生效。同時，聘任劉玉新女士為本公司財務總監，自2019年4月29日起生效。

## 第八節 董事、監事、高級管理人員情況

3. 獨立監事羅金莉女士因年齡原因辭去本公司獨立監事職務，根據《公司章程》要求及監事會提名，選舉劉倩女士為本公司第六屆監事會獨立監事。任期自2019年5月17日起至第六屆監事會屆滿。

### 三、其他說明

☐ 適用 ☒ 不適用



## 第九節 公司債券相關情況

☐ 適用 ☒ 不適用



## 第十節 財務報告（未經審計） 審閱報告

# Deloitte.

## 德勤

德師報（閱）字(19)第R00051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2019年6月30日的合併及公司資產負債表，2019年1月1日至6月30日止期間的合併及公司利潤表、合併及公司股東權益變動表和合併及公司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2019年6月30日的合併及公司財務狀況以及2019年1月1日至6月30日止期間的合併及公司經營成果和合併及公司現金流量。

德勤華永會計師事務所（特殊普通合夥）  
中國•上海

中國註冊會計師  
童傳江  
楊寧

2019年8月26日



# 合併資產負債表

2019年6月30日

人民幣元

| 項目             | 附註      | 2019年6月30日<br>(未經審計)     | 2018年12月31日<br>(經審計) |
|----------------|---------|--------------------------|----------------------|
| <b>流動資產：</b>   |         |                          |                      |
| 貨幣資金           | (六) 1   | 7,794,289,843.15         | 7,682,083,569.01     |
| 交易性金融資產        | (六) 2   | 3,791,371,005.76         | 3,177,643,131.30     |
| 應收賬款           | (六) 3   | 2,471,252,304.84         | 3,343,220,862.42     |
| 應收款項融資         | (六) 4   | 17,857,498,520.05        | 31,883,667,949.34    |
| 預付款項           | (六) 5   | 690,386,680.83           | 440,800,952.34       |
| 其他應收款          | (六) 6   | 1,287,983,408.89         | 651,737,776.25       |
| 其中：應收利息        | (六) 6.2 | 153,908.08               | 741,275.17           |
| 存貨             | (六) 7   | 5,885,336,809.94         | 4,445,104,832.92     |
| 一年內到期的非流動資產    | (六) 8   | 931,423,783.08           | 12,440,648,243.17    |
| 其他流動資產         | (六) 9   | 9,680,938,156.88         | 2,061,386,494.00     |
| <b>流動資產合計</b>  |         | <b>50,390,480,513.42</b> | 66,126,293,810.75    |
| <b>非流動資產：</b>  |         |                          |                      |
| 發放貸款和墊款        |         | —                        | 5,816,518,883.33     |
| 債權投資           |         | 70,000,000.00            | 70,000,000.00        |
| 長期應收款          | (六) 10  | 345,040,558.60           | 145,875,825.39       |
| 長期股權投資         | (六) 11  | 1,908,944,417.23         | —                    |
| 其他權益工具投資       |         | 7,700,000.00             | 7,700,000.00         |
| 投資性房地產         | (六) 12  | 274,469,265.05           | 183,718,426.00       |
| 固定資產           | (六) 13  | 30,208,345,956.63        | 28,993,553,495.38    |
| 在建工程           | (六) 14  | 3,004,119,770.85         | 4,405,617,743.58     |
| 使用權資產          | (六) 15  | 89,547,292.11            | —                    |
| 無形資產           | (六) 16  | 3,522,531,971.26         | 3,391,095,601.61     |
| 開發支出           | (六) 17  | 2,383,795,666.25         | 1,853,380,455.31     |
| 商譽             | (六) 18  | —                        | 4,391,332.13         |
| 長期待攤費用         |         | 115,766,818.18           | 125,728,779.61       |
| 遞延所得稅資產        | (六) 19  | 513,291,216.17           | 676,536,944.72       |
| <b>非流動資產合計</b> |         | <b>42,443,552,932.33</b> | 45,674,117,487.06    |
| <b>資產總計</b>    |         | <b>92,834,033,445.75</b> | 111,800,411,297.81   |

## 合併資產負債表

2019年6月30日

人民幣元

| 項目                  | 附註     | 2019年6月30日<br>(未經審計)     | 2018年12月31日<br>(經審計) |
|---------------------|--------|--------------------------|----------------------|
| <b>流動負債：</b>        |        |                          |                      |
| 短期借款                | (六) 20 | 1,369,538,625.00         | 12,799,966,582.00    |
| 應付票據                | (六) 21 | 7,445,585,943.06         | 4,205,233,491.00     |
| 應付賬款                | (六) 22 | 16,591,354,270.89        | 25,196,407,749.32    |
| 合同負債                | (六) 23 | 2,990,342,473.92         | 3,433,904,092.43     |
| 應付職工薪酬              | (六) 24 | 404,105,699.93           | 2,060,853,914.65     |
| 應交稅費                | (六) 25 | 604,644,510.13           | 2,551,412,583.25     |
| 其他應付款               | (六) 26 | 2,562,529,001.18         | 2,916,697,689.61     |
| 一年內到期的非流動負債         | (六) 27 | 72,504,625.27            | —                    |
| 其他流動負債              | (六) 28 | 2,931,463,591.49         | 1,214,941,169.33     |
| <b>流動負債合計</b>       |        | <b>34,972,068,740.87</b> | 54,379,417,271.59    |
| <b>非流動負債：</b>       |        |                          |                      |
| 長期借款                | (六) 20 | 3,198,591,372.80         | 2,157,805,500.00     |
| 租賃負債                | (六) 29 | 63,570,634.64            | —                    |
| 遞延收益                | (六) 30 | 2,609,782,412.88         | 2,321,651,768.28     |
| 遞延所得稅負債             | (六) 19 | 513,114,581.64           | 252,949,267.07       |
| <b>非流動負債合計</b>      |        | <b>6,385,059,001.96</b>  | 4,732,406,535.35     |
| <b>負債合計</b>         |        | <b>41,357,127,742.83</b> | 59,111,823,806.94    |
| <b>股東權益：</b>        |        |                          |                      |
| 股本                  | (六) 31 | 9,127,269,000.00         | 9,127,269,000.00     |
| 資本公積                | (六) 32 | 1,411,231,014.42         | 1,411,231,014.42     |
| 其他綜合收益              | (六) 52 | (180,488,886.10)         | (262,321,113.07)     |
| 盈餘公積                | (六) 33 | 5,557,197,193.12         | 5,628,946,670.54     |
| 未分配利潤               | (六) 34 | 35,561,697,381.48        | 36,619,705,509.19    |
| <b>歸屬於本公司股東權益合計</b> |        | <b>51,476,905,702.92</b> | 52,524,831,081.08    |
| <b>少數股東權益</b>       |        | —                        | 163,756,409.79       |
| <b>股東權益合計</b>       |        | <b>51,476,905,702.92</b> | 52,688,587,490.87    |
| <b>負債和股東權益總計</b>    |        | <b>92,834,033,445.75</b> | 111,800,411,297.81   |

附註為財務報表的組成部分

第85頁至第257頁的財務報表由下列負責人簽署：

魏建軍

法定代表人

王鳳英

總經理

劉玉新

主管會計工作負責人

盧彩娟

會計機構負責人

# 公司資產負債表

2019年6月30日

人民幣元

| 項目             | 附註      | 2019年6月30日<br>(未經審計)     | 2018年12月31日<br>(經審計) |
|----------------|---------|--------------------------|----------------------|
| <b>流動資產：</b>   |         |                          |                      |
| 貨幣資金           | (十四) 1  | 4,253,838,150.04         | 11,614,944,510.31    |
| 交易性金融資產        |         | 3,414,398,893.76         | 3,008,768,131.30     |
| 應收賬款           | (十四) 2  | 9,881,453,702.53         | 9,983,638,409.35     |
| 應收款項融資         | (十四) 3  | 14,679,985,759.98        | 31,541,372,945.94    |
| 預付款項           |         | 470,094,988.59           | 354,560,193.02       |
| 其他應收款          | (十四) 4  | 4,103,401,510.13         | 983,288,876.36       |
| 其中：應收利息        |         | 4,685,943.45             | 145,581,547.72       |
| 應收股利           |         | 85,794,925.88            | 13,211,499.87        |
| 存貨             | (十四) 5  | 3,383,527,768.01         | 3,296,413,880.20     |
| 一年內到期的非流動資產    |         | 695,309,958.75           | 695,309,958.75       |
| 其他流動資產         | (十四) 6  | 8,899,431,465.44         | 1,358,901,149.65     |
| <b>流動資產合計</b>  |         | <b>49,781,442,197.23</b> | 62,837,198,054.88    |
| <b>非流動資產：</b>  |         |                          |                      |
| 債權投資           |         | 70,000,000.00            | 70,000,000.00        |
| 長期股權投資         | (十四) 7  | 6,783,787,145.75         | 5,828,792,010.05     |
| 其他權益工具投資       |         | 7,700,000.00             | 7,700,000.00         |
| 投資性房地產         | (十四) 8  | 245,224,900.79           | 155,127,278.60       |
| 固定資產           | (十四) 9  | 21,333,853,394.71        | 24,031,494,030.40    |
| 在建工程           | (十四) 10 | 1,992,642,659.90         | 1,445,346,971.48     |
| 使用權資產          | (十四) 11 | 51,048,135.83            |                      |
| 無形資產           | (十四) 12 | 3,216,777,523.18         | 3,071,622,464.86     |
| 開發支出           | (十四) 13 | 2,131,598,422.88         | 1,625,608,507.97     |
| 長期待攤費用         |         | 115,490,909.05           | 123,366,270.51       |
| 遞延所得稅資產        |         | 318,008,333.81           | 153,042,792.89       |
| <b>非流動資產合計</b> |         | <b>36,266,131,425.90</b> | 36,512,100,326.76    |
| <b>資產總計</b>    |         | <b>86,047,573,623.13</b> | 99,349,298,381.64    |

## 公司資產負債表

2019年6月30日

| 項目               | 附註      | 人民幣元                     |                      |
|------------------|---------|--------------------------|----------------------|
|                  |         | 2019年6月30日<br>(未經審計)     | 2018年12月31日<br>(經審計) |
| <b>流動負債：</b>     |         |                          |                      |
| 短期借款             | (十四) 14 | 750,815,625.00           | 3,003,768,187.50     |
| 應付票據             | (十四) 15 | 5,605,586,907.15         | 3,966,231,319.00     |
| 應付賬款             | (十四) 16 | 18,549,142,463.00        | 28,057,262,893.83    |
| 合同負債             | (十四) 17 | 3,499,218,901.42         | 4,101,500,468.08     |
| 應付職工薪酬           |         | 266,736,157.98           | 1,537,313,713.52     |
| 應交稅費             |         | 500,143,523.61           | 2,108,286,230.54     |
| 其他應付款            |         | 2,323,762,545.32         | 3,938,416,073.24     |
| 一年內到期的非流動負債      |         | 7,363,238.05             | —                    |
| 其他流動負債           |         | 2,654,779,413.40         | 927,291,346.23       |
| <b>流動負債合計</b>    |         | <b>34,157,548,774.93</b> | 47,640,070,231.94    |
| <b>非流動負債：</b>    |         |                          |                      |
| 長期借款             | (十四) 14 | 1,140,000,000.00         | —                    |
| 租賃負債             | (十四) 18 | 43,528,411.05            | —                    |
| 遞延收益             |         | 1,909,721,934.43         | 1,440,118,881.69     |
| <b>非流動負債合計</b>   |         | <b>3,093,250,345.48</b>  | 1,440,118,881.69     |
| <b>負債合計</b>      |         | <b>37,250,799,120.41</b> | 49,080,189,113.63    |
| <b>股東權益：</b>     |         |                          |                      |
| 股本               |         | 9,127,269,000.00         | 9,127,269,000.00     |
| 資本公積             | (十四) 19 | 1,458,753,185.58         | 1,458,753,185.58     |
| 盈餘公積             |         | 4,890,446,242.43         | 4,890,446,242.43     |
| 未分配利潤            | (十四) 20 | 33,320,306,074.71        | 34,792,640,840.00    |
| <b>股東權益合計</b>    |         | <b>48,796,774,502.72</b> | 50,269,109,268.01    |
| <b>負債和股東權益總計</b> |         | <b>86,047,573,623.13</b> | 99,349,298,381.64    |

# 合併利潤表

2019年1月1日至6月30日止期間

| 項目                   | 附註     | 人民幣元                             |                                  |
|----------------------|--------|----------------------------------|----------------------------------|
|                      |        | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
| <b>一、營業總收入</b>       |        | <b>41,376,679,277.69</b>         | 48,678,448,851.44                |
| 其中：營業收入              | (六) 35 | 40,316,927,002.63                | 47,957,822,005.30                |
| 利息收入                 | (六) 36 | 988,389,113.14                   | 711,506,642.24                   |
| 手續費及佣金收入             |        | 71,363,161.92                    | 9,120,203.90                     |
| 減：營業總成本              |        | 39,638,320,021.55                | 44,252,445,025.64                |
| 其中：營業成本              | (六) 35 | 34,813,447,149.71                | 38,414,784,286.51                |
| 利息支出                 |        | 316,794,569.48                   | 149,204,229.14                   |
| 手續費及佣金支出             |        | 17,112,978.11                    | 2,184,508.08                     |
| 税金及附加                | (六) 37 | 1,336,207,795.47                 | 1,785,058,485.61                 |
| 銷售費用                 | (六) 38 | 1,470,046,177.45                 | 2,077,495,014.39                 |
| 管理費用                 | (六) 39 | 840,845,491.71                   | 676,680,355.56                   |
| 研發費用                 |        | 917,513,531.99                   | 842,592,141.78                   |
| 財務費用                 | (六) 40 | (73,647,672.37)                  | 304,446,004.57                   |
| 其中：利息費用              |        | 86,038,425.93                    | 259,767,844.54                   |
| 利息收入                 |        | 69,040,110.86                    | 34,092,434.51                    |
| 加：其他收益               | (六) 41 | 255,310,577.47                   | 71,667,832.63                    |
| 投資收益(損失)             | (六) 42 | (136,269,402.98)                 | 5,948,164.90                     |
| 公允價值變動損失             | (六) 43 | (7,503,994.24)                   | (28,211,589.66)                  |
| 信用減值損失               | (六) 44 | (45,408,603.41)                  | (90,089,216.68)                  |
| 資產減值損失               | (六) 45 | (101,102,457.01)                 | (60,866,288.23)                  |
| 資產處置收益               | (六) 46 | 75,638,684.63                    | 30,501,359.26                    |
| <b>二、營業利潤</b>        |        | <b>1,779,024,060.60</b>          | 4,354,954,088.02                 |
| 加：營業外收入              | (六) 47 | 137,385,241.13                   | 82,055,576.36                    |
| 減：營業外支出              | (六) 48 | 11,671,559.12                    | 2,531,907.04                     |
| <b>三、利潤總額</b>        |        | <b>1,904,737,742.61</b>          | 4,434,477,757.34                 |
| 減：所得稅費用              | (六) 49 | 353,710,652.55                   | 717,942,301.43                   |
| <b>四、淨利潤</b>         | (六) 50 | <b>1,551,027,090.06</b>          | 3,716,535,455.91                 |
| (一) 按經營持續性分類：        |        |                                  |                                  |
| 持續經營淨利潤              |        | 1,551,027,090.06                 | 3,716,535,455.91                 |
| (二) 按所有權歸屬分類：        |        |                                  |                                  |
| 1. 歸屬於母公司股東的淨利潤      |        | 1,517,169,113.68                 | 3,695,799,261.39                 |
| 2. 少數股東損益            |        | 33,857,976.38                    | 20,736,194.52                    |
| <b>五、其他綜合收益</b>      |        | <b>81,832,226.97</b>             | (129,928,339.13)                 |
| 歸屬於母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額 |        | 81,832,226.97                    | (129,928,339.13)                 |
| 將重分類進損益的其他綜合收益       |        | 81,832,226.97                    | (129,928,339.13)                 |
| 外幣財務報表折算差額           | (六) 52 | 81,832,226.97                    | (129,928,339.13)                 |
| 歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額  |        | —                                | —                                |
| <b>六、綜合收益總額</b>      |        | <b>1,632,859,317.03</b>          | 3,586,607,116.78                 |
| 歸屬於母公司股東的綜合收益總額      |        | 1,599,001,340.65                 | 3,565,870,922.26                 |
| 歸屬於少數股東的綜合收益總額       |        | 33,857,976.38                    | 20,736,194.52                    |
| <b>七、每股收益：</b>       |        |                                  |                                  |
| (一) 基本每股收益           | (六) 51 | 0.17                             | 0.40                             |
| (二) 稀釋每股收益           | (六) 51 | 不適用                              | 不適用                              |

# 公司利潤表

2019年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

| 項目            | 附註      | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
|---------------|---------|----------------------------------|----------------------------------|
| 一、營業收入        | (十四) 21 | 41,679,979,481.46                | 48,817,322,840.19                |
| 減：營業成本        | (十四) 21 | 38,738,627,092.62                | 39,954,527,268.60                |
| 税金及附加         | (十四) 22 | 1,256,797,028.82                 | 1,757,429,745.28                 |
| 銷售費用          | (十四) 23 | 999,970,703.62                   | 1,829,503,442.07                 |
| 管理費用          | (十四) 24 | 620,702,398.99                   | 589,194,753.02                   |
| 研發費用          |         | 755,708,063.60                   | 822,405,943.73                   |
| 財務費用          | (十四) 25 | (34,325,544.75)                  | 116,171,022.93                   |
| 其中：利息費用       |         | 62,567,866.63                    | 250,768,955.60                   |
| 利息收入          |         | 185,108,166.70                   | 156,454,149.70                   |
| 加：其他收益        |         | 231,597,191.06                   | 45,196,361.89                    |
| 投資收益          | (十四) 26 | 995,242,451.72                   | 756,065,699.78                   |
| 其中：對合營企業的投資收益 |         | 304,721,787.46                   | —                                |
| 公允價值變動收益      |         | 14,398,893.76                    | 52,590,204.19                    |
| 信用減值損失        | (十四) 27 | 15,922,759.06                    | (21,768,168.32)                  |
| 資產減值損失        | (十四) 28 | (83,596,382.51)                  | (77,121,941.94)                  |
| 資產處置收益        |         | 84,891,873.24                    | 31,359,091.37                    |
| 二、營業利潤        |         | 600,956,524.89                   | 4,534,411,911.53                 |
| 加：營業外收入       |         | 41,265,932.48                    | 62,596,623.51                    |
| 減：營業外支出       |         | 10,943,544.26                    | 2,206,238.52                     |
| 三、利潤總額        |         | 631,278,913.11                   | 4,594,802,296.52                 |
| 減：所得稅費用       | (十四) 29 | (82,949,742.03)                  | 544,157,006.98                   |
| 四、淨利潤         |         | 714,228,655.14                   | 4,050,645,289.54                 |
| 持續經營淨利潤       |         | 714,228,655.14                   | 4,050,645,289.54                 |
| 五、其他綜合收益的稅後淨額 |         | —                                | —                                |
| 六、綜合收益總額      |         | 714,228,655.14                   | 4,050,645,289.54                 |



# 合併現金流量表

2019年1月1日至6月30日止期間

|                      |           | 人民幣元                             |                                  |
|----------------------|-----------|----------------------------------|----------------------------------|
| 項目                   | 附註        | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(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       |           | 55,574,945,903.56                | 69,495,169,467.31                |
| 收取利息、手續費及佣金的現金       |           | 1,454,559,060.06                 | 998,911,674.14                   |
| 向其他金融機構拆入資金淨增加額      |           | 1,861,019,606.08                 | 2,677,230,000.00                 |
| 收到的稅費返還              |           | 214,042,832.71                   | 164,299,680.43                   |
| 租賃保證金、預付租金淨增加額       |           | 3,890,157.50                     | 102,556.00                       |
| 收到其他與經營活動有關的現金       | (六) 53(1) | 715,679,449.68                   | 901,518,760.61                   |
| 經營活動現金流入小計           |           | 59,824,137,009.59                | 74,237,232,138.49                |
| 購買商品、接受勞務支付的現金       |           | 38,611,377,432.32                | 43,279,529,586.62                |
| 客戶貸款及墊款淨增加額          |           | 3,309,244,378.77                 | 3,484,344,396.43                 |
| 支付利息、手續費及佣金的現金       |           | 327,119,700.76                   | 97,474,305.99                    |
| 客戶租賃款淨增加額            |           | 344,552,607.55                   | 1,125,555.00                     |
| 支付給職工以及為職工支付的現金      |           | 4,465,689,412.92                 | 4,779,174,216.12                 |
| 支付的各項稅費              |           | 4,279,736,382.69                 | 5,093,699,761.37                 |
| 支付其他與經營活動有關的現金       | (六) 53(2) | 2,373,800,363.61                 | 2,551,054,580.64                 |
| 經營活動現金流出小計           |           | 53,711,520,278.62                | 59,286,402,402.17                |
| 經營活動產生的現金流量淨額        | (六) 54(1) | 6,112,616,730.97                 | 14,950,829,736.32                |
| 二、投資活動產生的現金流量：       |           |                                  |                                  |
| 收回投資收到的現金            |           | 10,014,000,000.00                | 4,495,100,000.00                 |
| 取得投資收益收到的現金          |           | 54,979,050.82                    | 6,432,476.86                     |
| 處置固定資產、無形資產和         |           |                                  |                                  |
| 其他長期資產收回的現金淨額        |           | 10,399,187.25                    | 105,219,933.03                   |
| 投資活動現金流入小計           |           | 10,079,378,238.07                | 4,606,752,409.89                 |
| 購建固定資產、無形資產和其他長期資產   |           |                                  |                                  |
| 支付的現金                |           | 4,083,890,796.51                 | 2,734,597,612.02                 |
| 處置子公司及其他營業單位支付的現金淨額  | (六) 54(3) | 4,825,268,860.78                 | —                                |
| 取得子公司及其他營業單位所支付的現金淨額 | (六) 54(2) | —                                | 3,280,452.50                     |
| 投資支付的現金              |           | 10,444,000,000.00                | 13,686,100,000.00                |
| 投資活動現金流出小計           |           | 19,353,159,657.29                | 16,423,978,064.52                |
| 投資活動產生的現金流量淨額        |           | (9,273,781,419.22)               | (11,817,225,654.63)              |

# 合併現金流量表

2019年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

| 項目                         | 附註        | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
|----------------------------|-----------|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>三、 籌資活動產生的現金流量：</b>     |           |                                  |                                  |
| 取得借款收到的現金                  |           | 2,989,850,000.00                 | 12,171,718,000.00                |
| 發行債券所收到的現金                 |           | 8,517,321,973.25                 | —                                |
| 收到其他與籌資活動有關的現金             | (六) 53(3) | 913,311,470.69                   | 384,672,125.58                   |
| 籌資活動現金流入小計                 |           | 12,420,483,443.94                | 12,556,390,125.58                |
| 償還債務支付的現金                  |           | 5,600,474,754.63                 | 9,450,000,000.00                 |
| 分配股利、利潤或償付利息支付的現金          |           | 2,722,221,433.00                 | 1,803,968,808.35                 |
| 其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤        |           | —                                | —                                |
| 支付其他與籌資活動有關的現金             | (六) 53(4) | 11,511,696.76                    | —                                |
| 籌資活動現金流出小計                 |           | 8,334,207,884.39                 | 11,253,968,808.35                |
| 籌資活動產生的現金流量淨額              |           | 4,086,275,559.55                 | 1,302,421,317.23                 |
| <b>四、 匯率變動對現金及現金等價物的影響</b> |           | 100,406,873.53                   | (154,997,437.95)                 |
| <b>五、 現金及現金等價物淨增加額</b>     |           | 1,025,517,744.83                 | 4,281,027,960.97                 |
| 加：期初現金及現金等價物餘額             |           | 6,614,611,437.43                 | 3,844,089,729.57                 |
| <b>六、 期末現金及現金等價物餘額</b>     |           | 7,640,129,182.26                 | 8,125,117,690.54                 |



# 公司現金流量表

2019年1月1日至6月30日止期間

|                    |            | 人民幣元                             |                                  |
|--------------------|------------|----------------------------------|----------------------------------|
|                    |            | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
| 項目                 | 附註         |                                  |                                  |
| 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     |            | 51,671,981,942.10                | 70,872,653,164.27                |
| 收到的稅費返還            |            | 107,347,378.62                   | 493,885.06                       |
| 收到其他與經營活動有關的現金     |            | 318,145,344.78                   | 151,646,049.53                   |
| 經營活動現金流入小計         |            | 52,097,474,665.50                | 71,024,793,098.86                |
| 購買商品、接受勞務支付的現金     |            | 38,588,626,542.08                | 45,949,483,097.81                |
| 支付給職工以及為職工支付的現金    |            | 3,130,586,773.68                 | 4,300,036,523.57                 |
| 支付的各項稅費            |            | 2,856,160,216.38                 | 4,845,978,507.98                 |
| 支付其他與經營活動有關的現金     |            | 3,210,810,513.41                 | 1,663,944,821.47                 |
| 經營活動現金流出小計         |            | 47,786,184,045.55                | 56,759,442,950.83                |
| 經營活動產生的現金流量淨額      | (十四) 30(1) | 4,311,290,619.95                 | 14,265,350,148.03                |
| 二、投資活動產生的現金流量：     |            |                                  |                                  |
| 收回投資收到的現金          |            | 10,099,030,000.00                | 4,180,459,766.66                 |
| 取得投資收益收到的現金        |            | 113,025,379.54                   | 209,410,582.61                   |
| 吸收合併子公司所收到的現金      |            | 70,510,670.15                    | 124,765,140.80                   |
| 處置固定資產、無形資產和       |            |                                  |                                  |
| 其他長期資產收回的現金淨額      |            | 203,884,975.41                   | 106,621,497.04                   |
| 投資活動現金流入小計         |            | 10,486,451,025.10                | 4,621,256,987.11                 |
| 購建固定資產、無形資產和       |            |                                  |                                  |
| 其他長期資產支付的現金        |            | 1,194,454,052.21                 | 1,913,611,294.62                 |
| 投資支付的現金            |            | 17,576,810,000.00                | 13,495,617,500.00                |
| 支付的其他與投資活動有關的現金    |            | 260,000,000.00                   | —                                |
| 投資活動現金流出小計         |            | 19,031,264,052.21                | 15,409,228,794.62                |
| 投資活動產生的現金流量淨額      |            | (8,544,813,027.11)               | (10,787,971,807.51)              |
| 三、籌資活動產生的現金流量：     |            |                                  |                                  |
| 取得借款收到的現金          |            | 2,100,000,000.00                 | 11,150,000,000.00                |
| 發行債券所收到的現金         |            | 2,000,000,000.00                 | —                                |
| 收到其他與籌資活動有關的現金     |            | 323,806,348.84                   | 904,809,172.96                   |
| 籌資活動現金流入小計         |            | 4,423,806,348.84                 | 12,054,809,172.96                |
| 償還債務支付的現金          |            | 4,250,000,000.00                 | 9,450,000,000.00                 |
| 分配股利、利潤或償付利息支付的現金  |            | 2,674,459,233.75                 | 1,794,969,919.41                 |
| 支付其他與籌資活動有關的現金     |            | 302,498,711.60                   | —                                |
| 籌資活動現金流出小計         |            | 7,226,957,945.35                 | 11,244,969,919.41                |
| 籌資活動產生的現金流量淨額      |            | (2,803,151,596.51)               | 809,839,253.55                   |
| 四、匯率變動對現金及現金等價物的影響 |            | (626,007.76)                     | (1,506,905.47)                   |
| 五、現金及現金等價物淨增加額     |            | (7,037,300,011.43)               | 4,285,710,688.60                 |
| 加：期初現金及現金等價物餘額     |            | 11,235,893,795.06                | 8,621,442,696.58                 |
| 六、期末現金及現金等價物餘額     |            | 4,198,593,783.63                 | 12,907,153,385.18                |

# 合併股東權益變動表

2019年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

| 項目                       | 2019年1月1日至6月30日止期間(未經審計) |                  |                  |                  |        |                    |                  |                    |
|--------------------------|--------------------------|------------------|------------------|------------------|--------|--------------------|------------------|--------------------|
|                          | 歸屬於本公司股東權益               |                  |                  |                  |        |                    |                  | 股東權益合計             |
|                          | 股本                       | 資本公積             | 其他綜合收益           | 盈餘公積             | 一般風險準備 | 未分配利潤              | 少數股東權益           |                    |
| 一、本期期初餘額                 | 9,127,269,000.00         | 1,411,231,014.42 | (262,321,113.07) | 5,628,946,670.54 | —      | 36,619,705,509.19  | 163,756,409.79   | 52,688,587,490.87  |
| 二、本期增減變動金額               | —                        | —                | 81,832,226.97    | (71,749,477.42)  | —      | (1,058,008,127.71) | (163,756,409.79) | (1,216,681,787.95) |
| (一) 綜合收益總額               | —                        | —                | 81,832,226.97    | —                | —      | 1,517,169,113.68   | 33,857,976.38    | 1,632,859,317.03   |
| (二) 所有者投入和減少資本           | —                        | —                | —                | —                | —      | —                  | —                | —                  |
| 1. 所有者投入資本               | —                        | —                | —                | —                | —      | —                  | —                | —                  |
| 2. 購買子公司                 | —                        | —                | —                | —                | —      | —                  | —                | —                  |
| 3. 購買子公司少數股東權益           | —                        | —                | —                | —                | —      | —                  | —                | —                  |
| (三) 利潤分配                 | —                        | —                | —                | —                | —      | (2,646,908,010.00) | —                | (2,646,908,010.00) |
| 1. 提取法定公積金               | —                        | —                | —                | —                | —      | —                  | —                | —                  |
| 2. 提取任意公積金               | —                        | —                | —                | —                | —      | —                  | —                | —                  |
| 3. 提取企業發展基金              | —                        | —                | —                | —                | —      | —                  | —                | —                  |
| 4. 提取儲備基金                | —                        | —                | —                | —                | —      | —                  | —                | —                  |
| 5. 對股東的分配                | —                        | —                | —                | —                | —      | (2,646,908,010.00) | —                | (2,646,908,010.00) |
| 6. 提取職工獎勵及福利基金           | —                        | —                | —                | —                | —      | —                  | —                | —                  |
| 7. 福利企業減免稅金              | —                        | —                | —                | —                | —      | —                  | —                | —                  |
| (四) 所有者權益內部結轉            | —                        | —                | —                | (71,730,768.61)  | —      | 71,730,768.61      | —                | —                  |
| 1. 資本公積轉增股本              | —                        | —                | —                | —                | —      | —                  | —                | —                  |
| 2. 盈餘公積轉增股本              | —                        | —                | —                | —                | —      | —                  | —                | —                  |
| 3. 盈餘公積彌補虧損              | —                        | —                | —                | —                | —      | —                  | —                | —                  |
| 4. 其他(附註(六)·33)          | —                        | —                | —                | (71,730,768.61)  | —      | 71,730,768.61      | —                | —                  |
| (五) 其他(附註(六)·33、附註(七)·3) | —                        | —                | —                | (18,708.81)      | —      | —                  | (197,614,386.17) | (197,633,094.98)   |
| 三、本期期末餘額                 | 9,127,269,000.00         | 1,411,231,014.42 | (180,488,886.10) | 5,557,197,193.12 | —      | 35,561,697,381.48  | —                | 51,476,905,702.92  |

## 合併股東權益變動表

2019年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

2018年1月1日至6月30日止期間(未經審計)

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

# 公司股東權益變動表

2019年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

| 項目                | 2019年1月1日至6月30日止期間(未經審計) |                  |                  |                    |                    |
|-------------------|--------------------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
|                   | 股本                       | 資本公積             | 盈餘公積             | 未分配利潤              | 股東權益合計             |
| 一、本期期初餘額          | 9,127,269,000.00         | 1,458,753,185.58 | 4,890,446,242.43 | 34,792,640,840.00  | 50,269,109,268.01  |
| 二、本期增減變動金額        | —                        | —                | —                | (1,472,334,765.29) | (1,472,334,765.29) |
| (一) 綜合收益總額        | —                        | —                | —                | 714,228,655.14     | 714,228,655.14     |
| (二) 所有者投入和減少資本    | —                        | —                | —                | —                  | —                  |
| 1. 所有者投入資本        | —                        | —                | —                | —                  | —                  |
| 2. 股份支付計入股東權益的金額  | —                        | —                | —                | —                  | —                  |
| 3. 其他             | —                        | —                | —                | —                  | —                  |
| (三) 利潤分配          | —                        | —                | —                | (2,646,908,010.00) | (2,646,908,010.00) |
| 1. 提取盈餘公積         | —                        | —                | —                | —                  | —                  |
| 2. 提取一般風險準備       | —                        | —                | —                | —                  | —                  |
| 3. 對股東的分配         | —                        | —                | —                | (2,646,908,010.00) | (2,646,908,010.00) |
| (四) 股東權益內部結轉      | —                        | —                | —                | —                  | —                  |
| 1. 資本公積轉增股本       | —                        | —                | —                | —                  | —                  |
| 2. 盈餘公積轉增股本       | —                        | —                | —                | —                  | —                  |
| 3. 盈餘公積彌補虧損       | —                        | —                | —                | —                  | —                  |
| 4. 其他             | —                        | —                | —                | —                  | —                  |
| (五) 專項儲備          | —                        | —                | —                | —                  | —                  |
| 1. 本期提取           | —                        | —                | —                | —                  | —                  |
| 2. 本期使用           | —                        | —                | —                | —                  | —                  |
| (六) 其他(附註(十四)·20) | —                        | —                | —                | 460,344,589.57     | 460,344,589.57     |
| 三、本期期末餘額          | 9,127,269,000.00         | 1,458,753,185.58 | 4,890,446,242.43 | 33,320,306,074.71  | 48,796,774,502.72  |



# 公司股東權益變動表

2019年1月1日至6月30日止期間

人民幣元

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

# 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (一) 公司基本情況

### 1、 公司概況

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

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

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

### 2、 合併財務報表範圍

本公司的公司及合併財務報表於2019年8月26日已經本公司董事會批准。

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

## (二) 財務報表的編製基礎

### 編製基礎

本集團執行財政部頒布的企業會計準則及其應用指南、解釋以及相關規定。此外，本集團還按照中國證監會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》(2014年修訂)、《香港公司條例》和《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》之要求披露有關財務信息。



# 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (二) 財務報表的編製基礎 (續)

### 記賬基礎和計價原則

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

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

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

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

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

### 持續經營

本集團對自2019年6月30日起12個月的持續經營能力進行了評價，未發現對持續經營能力產生重大懷疑的事項和情況。因此，本財務報表系在持續經營假設的基礎上編製。

## (三) 重要會計政策和會計估計

### 1、 遵循企業會計準則的聲明

本財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司於2019年6月30日的合併及公司財務狀況、2019年1月1日至6月30日止期間的合併及公司經營成果和合併及公司現金流量。



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

### (三) 重要會計政策和會計估計(續)

#### 2、會計期間

本集團的會計年度為公曆年度，即每年1月1日起至12月31日止。

#### 3、營業周期

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

#### 4、記賬本位幣

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

#### 5、同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

企業合併分為同一控制下企業合併和非同一控制下企業合併。

##### 5.1 非同一控制下的企業合併及商譽

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

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

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

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

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



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計(續)

## 6、 合併財務報表的編製方法

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

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

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

公司與子公司及子公司相互之間的內部交易對合併財務報表的影響於合併時抵銷。

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

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

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



## 財務報表附註

2019 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期間

### (三) 重要會計政策和會計估計(續)

#### 7、 合營安排分類及共同經營會計處理方法

合營安排分為共同經營和合營企業，該分類通過考慮該安排的結構、法律形式以及合同條款等因素根據合營方在合營安排中享有的權利和承擔的義務確定。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。

本集團對合營企業的投資採用權益法核算，具體參見附註(三)「17.3.2.按權益法核算的長期股權投資」。

#### 8、 現金及現金等價物的確定標準

現金是指企業庫存現金以及可以隨時用於支付的存款。現金等價物是指本集團持有的期限短(一般指從購買日起三個月內到期)、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匯兌差額，除符合資本化條件的外幣專門借款的匯兌差額在資本化期間予以資本化計入相關資產的成本外，均計入當期損益。

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



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計(續)

## 9、外幣業務和外幣報表折算(續)

## 9.2 外幣財務報表折算

為編製合併財務報表，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；年初未分配利潤為上一年折算後的期末未分配利潤；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，確認為其他綜合收益並計入股東權益。

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

年初數和上年實際數按照上年財務報表折算後的數額列示。

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



## 財務報表附註

2019 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期間

### (三) 重要會計政策和會計估計(續)

#### 10、金融工具

本集團在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。

對於以常規方式購買或出售金融資產的，在交易日確認將收到的資產和為此將承擔的負債，或者在交易日終止確認已出售的資產。

金融資產和金融負債在初始確認時以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和金融負債，相關的交易費用直接計入當期損益；對於其他類別的金融資產和金融負債，相關交易費用計入初始確認金額。當本集團按照《企業會計準則第 14 號—收入》(「收入準則」) 初始確認未包含重大融資成分或不考慮不超過一年的合同中的融資成分的應收賬款時，按照收入準則定義的交易價格進行初始計量。

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

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

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



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計(續)

## 10、金融工具(續)

## 10.1 金融資產的分類與計量

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

金融資產的合同條款規定在特定日期產生的現金流量僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付，且本集團管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標，則本集團將該金融資產分類為以攤餘成本計量的金融資產。此類金融資產主要包括應收賬款、屬於金融資產的其他應收款、發放貸款和墊款、其他流動資產－結構性存款、其他流動資產－非銀行金融機構存款、長期應收款及債權投資。

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

本集團管理企業流動性的過程中會在部分應收票據到期前進行貼現或背書轉讓，並基於本集團已將幾乎所有的風險和報酬轉移給相關交易對手之後終止確認已貼現或背書的應收票據。本集團管理應收票據的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售該金融資產為目標，因此將應收款項融資－應收票據分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產包括分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，列示於交易性金融資產。自資產負債表日起超過一年到期(或無固定期限)且預期持有超過一年的，列示於其他非流動金融資產。

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



# 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計(續)

### 10、金融工具(續)

#### 10.1 金融資產的分類與計量(續)

初始確認時，本集團可以單項金融資產為基礎，不可撤銷地將非同一控制下的企業合併中確認的或有對價以外的非交易性權益工具投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。此類金融資產作為其他權益工具投資列示。

金融資產滿足下列條件之一的，表明本集團持有該金融資產的目的是交易性的：

- 取得相關金融資產的目的，主要是為了近期出售。
- 相關金融資產在初始確認時屬於集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明近期實際存在短期獲利模式。
- 相關金融資產屬於衍生工具。但符合財務擔保合同定義的衍生工具以及被指定為有效套期工具的衍生工具除外。

##### 10.1.1 以攤餘成本計量的金融資產

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

本集團對以攤餘成本計量的金融資產按照實際利率法確認利息收入。除下列情況外，本集團根據金融資產賬面餘額乘以實際利率計算確定利息收入：

- 對於購入或源生的已發生信用減值的金融資產，本集團自初始確認起，按照該金融資產的攤餘成本和經信用調整的實際利率計算確定其利息收入。
- 對於購入或源生的未發生信用減值、但在後續期間成為已發生信用減值的金融資產，本集團在後續期間，按照該金融資產的攤餘成本和實際利率計算確定其利息收入。若該金融工具在後續期間因其信用風險有所改善而不再存在信用減值，並且這一改善可與應用上述規定之後發生的某一事件相聯繫，本集團轉按實際利率乘以該金融資產賬面餘額來計算確定利息收入。



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計(續)

## 10、金融工具(續)

## 10.1 金融資產的分類與計量(續)

## 10.1.2 分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產

分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產相關的減值損失或利得、採用實際利率法計算的利息收入計入當期損益，除此以外該金融資產的公允價值變動均計入其他綜合收益。該金融資產計入各期損益的金額與視同其一直按攤餘成本計量而計入各期損益的金額相等。該金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入當期損益。

## 10.1.3 指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產

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

## 10.1.4 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以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金融資產相關的股利和利息收入計入當期損益。

## 10.2 金融工具減值

本集團對以攤餘成本計量的金融資產、分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產和租賃應收款以預期信用損失為基礎進行減值會計處理並確認損失準備。

本集團對由收入準則規範的交易形成的且未包含重大融資成分或不考慮不超過一年的合同中的融資成分的合同資產或應收賬款，以及由《企業會計準則第21號—租賃》規範的交易形成的應收融資租賃款，按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備。



# 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計(續)

### 10、金融工具(續)

#### 10.2 金融工具減值(續)

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

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

##### 10.2.1 信用風險顯著增加

本集團利用可獲得的合理且有依據的前瞻性信息，通過比較金融工具在資產負債表日發生違約的風險與在初始確認日發生違約的風險，以確定金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加。

本集團在評估信用風險是否顯著增加時會考慮如下因素：

- (1) 預期將導致債務人履行其償債義務的能力發生顯著變化的業務、財務或經濟狀況是否發生不利變化。
- (2) 債務人經營成果實際或預期是否發生顯著變化。
- (3) 同一債務人發行的其他金融工具的信用風險是否顯著增加。



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計(續)

## 10、金融工具(續)

## 10.2 金融工具減值(續)

## 10.2.1 信用風險顯著增加(續)

- (4) 債務人所處的監管、經濟或技術環境是否發生顯著不利變化。
- (5) 債務人預期表現和還款行為是否發生顯著變化。

於資產負債表日，若本集團判斷金融工具只具有較低的信用風險，則本集團假定該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加。如果金融工具的違約風險較低，借款人在短期內履行其合同現金流量義務的能力很強，並且即使較長時期內經濟形勢和經營環境存在不利變化但未必一定降低借款人履行其合同現金義務，則該金融工具被視為具有較低的信用風險。

## 10.2.2 已發生信用減值的金融資產

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

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



## 財務報表附註

2019 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期間

### (三) 重要會計政策和會計估計(續)

#### 10、金融工具(續)

##### 10.2 金融工具減值(續)

##### 10.2.3 預期信用損失的確定

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

本集團按照下列方法確定相關金融工具的預期信用損失：

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



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計(續)

## 10、金融工具(續)

## 10.2 金融工具減值(續)

## 10.2.3 預期信用損失的確定(續)

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

## 10.2.4 減記金融資產

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

## 10.3 金融資產的轉移

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

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產在終止確認日的賬面價值及因轉移金融資產而收到的對價與原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額之和的差額計入當期損益。若本集團轉移的金融資產是指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具投資，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

### (三) 重要會計政策和會計估計(續)

#### 10、金融工具(續)

##### 10.3 金融資產的轉移(續)

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將轉移前金融資產整體的賬面價值在終止確認部分和繼續確認部分之間按照轉移日各自的相對公允價值進行分攤，並將終止確認部分收到的對價和原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額之和與終止確認部分在終止確認日的賬面價值之差額計入當期損益。若本集團轉移的金融資產是指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具投資，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。

金融資產整體轉移未滿足終止確認條件的，本集團繼續確認所轉移的金融資產整體，並將收到的對價確認為金融負債。

##### 10.4 金融負債和權益工具的分類

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

###### 10.4.1 金融負債的分類及計量

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

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

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



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計(續)

## 10、金融工具(續)

## 10.4 金融負債和權益工具的分類(續)

## 10.4.2 金融負債的終止確認

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

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

## 10.4.3 權益工具

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

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

## 10.5 金融資產和金融負債的抵銷

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

## 11、應收票據

## 應收票據的預期信用損失的確定方法及會計處理方法

本集團認為所持有的銀行承兌匯票的承兌銀行信用評級較高，不存在重大的信用風險，也未計提損失準備。



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

### (三) 重要會計政策和會計估計(續)

#### 12、應收款項

##### 應收賬款的預期信用損失的確定方法及會計處理方法

本集團對由收入準則規範的交易形成且未包含重大融資成分或不考慮不超過一年的合同中的融資成分的應收賬款按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備。應收賬款在組合基礎上採用減值矩陣確定信用損失。本集團以共同風險特徵為依據，按照客戶類別等共同信用風險特徵將應收賬款分為不同組別。

作為本集團信用風險管理的一部分，本集團利用應收賬款賬齡為基礎來評估各類應收賬款的預期信用損失。

應收賬款的信用風險與預期信用損失率如下：

| 賬齡       | 預期平均損失率       |
|----------|---------------|
| 信用期內     | 0.00%-11.00%  |
| 逾期1-180天 | 19.00%-50.00% |
| 逾期超過180天 | 100.00%       |

信用損失準備的增加或轉回金額，作為減值損失或利得計入當期損益。當本集團不再合理預期應收賬款合同現金流量能夠全部或部分收回的，直接減記該應收賬款的賬面餘額。

#### 13、其他應收款

##### 其他應收款預期信用損失的確定方法及會計處理方法

本集團對其他應收款按歷史經驗數據和前瞻性信息，確定預期信用損失。

信用損失準備的增加或轉回金額，作為減值損失或利得計入當期損益。當本集團不再合理預期其他應收款合同現金流量能夠全部或部分收回的，直接減記該其他應收款的賬面餘額。



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計(續)

## 14、存貨

## 14.1 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。存貨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。

## 14.2 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。

## 14.3 存貨可變現淨值的確定依據

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

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。

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。

## 14.4 存貨的盤存制度

存貨盤存制度為永續盤存制。



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

### (三) 重要會計政策和會計估計(續)

#### 14、存貨(續)

##### 14.5 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。

#### 15、債權投資

##### 債權投資預期信用損失的確定方法及會計處理方法

作為本集團信用風險管理的一部分，針對債權投資，本集團於各個資產負債表日，考慮歷史的違約情況與行業前瞻性信息或各種外部實際與預期經濟信息確定上述債權投資預期信用損失。信用損失準備的增加或轉回金額，作為減值損失或利得計入當期損益。

#### 16、長期應收款

##### 長期應收款預期信用損失的確定方法及會計處理方法

本集團長期應收款為應收融資租賃款及其他長期應收款。

對由《企業會計準則第21號—租賃》規範的交易形成的應收融資租賃款按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備。

針對其他長期應收款，本集團於各個資產負債表日，考慮歷史的違約情況與合理的前瞻性信息或各種外部實際與預期經濟信息確定上述債權投資預期信用損失。

信用損失準備的增加或轉回金額，作為減值損失或利得計入當期損益。當本集團不再合理預期長期應收款合同現金流量能夠全部或部分收回的，直接減記該長期應收款的賬面餘額。



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計(續)

## 17、長期股權投資

## 17.1 共同控制、重大影響的判斷標準

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

## 17.2 初始投資成本的確定

對於同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。長期股權投資初始投資成本與支付的現金、轉讓的非現金資產以及所承擔債務賬面價值之間的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

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

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

除企業合併形成的長期股權投資外其他方式取得的長期股權投資，按成本進行初始計量。

## 17.3 後續計量及損益確認方法

## 17.3.1 按成本法核算的長期股權投資

公司財務報表採用成本法核算對子公司的長期股權投資。子公司是指本集團能夠對其實施控制的被投資主體。

採用成本法核算的長期股權投資按初始投資成本計量。追加或收回投資調整長期股權投資的成本。當期投資收益按照享有被投資單位宣告發放的現金股利或利潤確認。



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

### (三) 重要會計政策和會計估計(續)

#### 17、長期股權投資(續)

##### 17.3 後續計量及損益確認方法(續)

###### 17.3.2 按權益法核算的長期股權投資

本集團對合營企業的投資採用權益法核算。合營企業是指本集團僅對該安排的淨資產享有權利的合營安排。

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，按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益和其他綜合收益的份額，分別確認投資收益和其他綜合收益，同時調整長期股權投資的賬面價值；按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應享有的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值；對於被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外所有者權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入資本公積。在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，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，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。

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。

###### 17.3.3 長期股權投資處置

處置長期股權投資時，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益。



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計(續)

## 18、投資性房地產

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

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

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

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

## 19、固定資產

## 19.1 確認條件

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

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



# 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計(續)

### 19、固定資產(續)

#### 19.2 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<br>(年) | 殘值率<br>(%) | 年折舊率<br>(%) |
|---------|-------------|------------|-------------|
| 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。

#### 19.3 其他說明

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

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

### 20、在建工程

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



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計(續)

## 21、借款費用

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

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

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

## 22、無形資產

## 22.1 無形資產計價方法、使用壽命、減值測試

無形資產包括土地使用權、軟件、非專利技術等。

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。



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

### (三) 重要會計政策和會計估計(續)

#### 22、無形資產(續)

##### 22.1 無形資產計價方法、使用壽命、減值測試(續)

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

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

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

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

有關無形資產的減值測試，具體參見附註(三)「23、長期資產減值」。



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計(續)

## 22、無形資產(續)

## 22.2 研究與開發支出

本集團內部研究開發項目的支出分為研究階段支出與開發階段支出。

研究階段的支出，於發生時計入當期損益。

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

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

無法區分研究階段支出和開發階段支出的，將發生的研發支出全部計入當期損益。

## 23、長期資產減值

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



## 財務報表附註

2019 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期間

### (三) 重要會計政策和會計估計 (續)

#### 23、長期資產減值 (續)

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

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

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

上述資產減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

#### 24、長期待攤費用

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

#### 25、合同負債

合同負債是指本集團已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或服務的義務。同一合同下的合同資產和合同負債以淨額列示。



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計(續)

## 26、職工薪酬

## 26.1 短期薪酬的會計處理方法

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

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

## 26.2 離職後福利的會計處理方法

本集團離職後福利全部為設定提存計劃。

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

## 27、預計負債

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

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

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



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

### (三) 重要會計政策和會計估計(續)

#### 28、收入

本集團的收入主要來源於銷售整車、銷售零配件、模具加工及製造、提供勞務及其他。

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

##### **可變對價**

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

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

##### **附有質量保證條款的銷售**

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



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計(續)

## 28、收入(續)

**客戶未行使的合同權利**

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

## 29、政府補助

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

政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。

**29.1 與資產相關的政府補助判斷依據及會計處理方法**

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

**29.2 與收益相關的政府補助判斷依據及會計處理方法**

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

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



# 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計(續)

### 30、所得稅

#### 30.1 當期所得稅

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

#### 30.2 遞延所得稅資產及遞延所得稅負債

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

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

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

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

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

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



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計(續)

## 30、所得稅(續)

## 30.3 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。

## 30.4 所得稅的抵銷

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

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

## 31、租賃

租賃，是指在一定期間內，出租人將資產的使用權讓與承租人以獲取對價的合同。

在合同開始／變更日，本集團評估該合同是否為租賃或者包含租賃。除非合同條款和條件發生變化，本集團不重新評估合同是否為租賃或者包含租賃。

## 31.1 本集團作為承租人

## 租賃的分拆

合同中同時包含租賃和非租賃部分的，本集團按照各租賃部分單獨價格及非租賃部分的單獨價格之和的相對比例分攤合同對價。



# 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計(續)

### 31、租賃(續)

#### 31.1 本集團作為承租人(續)

##### 使用權資產

除短期租賃和低價值資產租賃外，本集團在租賃期開始日對租賃確認使用權資產。租賃期開始日，是指出租人提供租賃資產使其可供本集團使用的起始日期。使用權資產按照成本進行初始計量。該成本包括：

- 租賃負債的初始計量金額；
- 在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額，存在租賃激勵的，扣除已享受的租賃激勵相關金額；
- 本集團發生的初始直接費用；
- 本集團為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本，不包括屬於為生產存貨而發生的成本。

在租賃期開始日後，發生重新計量租賃負債時，相應調整使用權資產賬面價值。

本集團能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，使用權資產在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊。無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。

本集團按照《企業會計準則第8號—資產減值》的相關規定來確定使用權資產是否已發生減值並進行會計處理。

##### 可退回的租賃押金

本集團支付的可退回的租賃押金按照《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》的規定，初始確認時按照公允價值計量。初始確認時公允價值與名義金額的差額視為額外的租賃付款額並計入使用權資產的成本。



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計(續)

## 31、租賃(續)

## 31.1 本集團作為承租人(續)

## 租賃負債

除短期租賃和低價值資產租賃外，本集團在租賃期開始日按照該日尚未支付的租賃付款額的現值對租賃負債進行初始計量。在計算租賃付款額的現值時，本集團採用租賃內含利率作為折現率／本集團無法確定租賃內含利率的，採用增量借款利率作為折現率。

租賃付款額是指本集團向出租人支付的與在租賃期內使用租賃資產的權利相關的款項，包括：

- 固定付款額及實質固定付款額，存在租賃激勵的，扣除租賃激勵相關金額；
- 取決於指數或比率的可變租賃付款額；
- 本集團合理確定將行使購買選擇權時，該選擇權的行權價格；
- 租賃期反映出本集團將行使終止租賃選擇權的，行使終止租賃選擇權需支付的款項；
- 根據本集團提供的擔保余值預計應支付的款項。

取決於指數或比率的可變租賃付款額在初始計量時根據租賃期開始日的指數或比率確定。未納入租賃負債計量的可變租賃付款額在實際發生時計入當期損益或相關資產成本。

本集團按照固定的周期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用。



# 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計(續)

### 31、租賃(續)

#### 31.1 本集團作為承租人(續)

##### 租賃負債(續)

在租賃期開始日後，發生下列情形的，本集團重新計量租賃負債，並調整相應的使用權資產：

- 因租賃期變化或購買選擇權的評估結果發生變化的，本集團按變動後租賃付款額和修訂後的折現率計算的現值重新計量租賃負債；
- 根據擔保余值預計的應付金額或者用於確定租賃付款額的指數或者比例發生變動，本集團按照變動後的租賃付款額和原折現率計算的現值重新計量租賃負債。

租賃負債根據其流動性在資產負債表中列報為流動負債或非流動負債，自資產負債表日起一年內到期應予以清償的非流動租賃負債的期末賬面價值，在「一年內到期的非流動負債」項目反映。

##### 短期租賃和低價值資產租賃

本集團對運輸設備／機器設備／辦公設備等的短期租賃以及低價值資產租賃，選擇不確認使用權資產和租賃負債。短期租賃，是指在租賃期開始日，租賃期不超過12個月且不包含購買選擇權的租賃。低價值資產租賃，是指單項租賃資產為全新資產時價值較低的租賃。本集團將短期租賃和低價值資產租賃的租賃付款額，在租賃期內各個期間按照直線法計入當期損益或相關資產成本。

##### 租賃變更

租賃發生變更且同時符合下列條件的，本集團將該租賃變更作為一項單獨租賃進行會計處理：

- 該租賃變更通過增加一項或多項租賃資產的使用權而擴大了租賃範圍；
- 增加的對價與租賃範圍擴大部分的單獨價格按該合同情況調整後的金額相當。

租賃變更未作為一項單獨租賃進行會計處理的，在租賃變更生效日，本集團重新分攤變更後合同的對價，重新確定租賃期，並按照變更後租賃付款額和修訂後的折現率計算的現值重新計量租賃負債。



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計(續)

## 31、租賃(續)

## 31.2 本集團作為出租人

## 租賃的分拆

合同中同時包含租賃和非租賃部分的，本集團根據《企業會計準則第14號—收入》關於交易價格分攤的規定分攤合同對價，分攤的基礎為租賃部分和非租賃部分各自的單獨售價。

## 須退回的租賃押金

本集團收到的須退回的租賃押金按照《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》的規定，初始確認時按照公允價值計量。初始確認時公允價值與名義金額的差額視為承租人支付的額外的租賃收款額。

## 租賃的分類

實質上轉移了與租賃資產所有權有關的幾乎全部風險和報酬的租賃為融資租賃。融資租賃以外的其他租賃為經營租賃。

## 本集團作為出租人記錄經營租賃業務

在租賃期內各個期間，本集團採用直線法，將經營租賃的租賃收款額確認為租金收入。本集團發生的與經營租賃有關的初始直接費用於發生時予以資本化，在租賃期內按照與租金收入確認相同的基礎進行分攤，分期計入當期損益。

本集團取得的與經營租賃有關的未計入租賃收款額的可變租賃收款額，在實際發生時計入當期損益。

## 本集團作為出租人記錄融資租賃業務

於租賃期開始日，本集團以租賃投資淨額作為應收融資租賃款的入賬價值，並終止確認融資租賃資產。租賃投資淨額為未擔保余值和租賃期開始日尚未收到的租賃收款額按照租賃內含利率折現的現值之和。

租賃收款額，是指本集團因讓渡在租賃期內使用租賃資產的權利而應向承租人收取的款項，包括：

- 承租人需支付的固定付款額及實質固定付款額，存在租賃激勵的，扣除租賃激勵相關金額；
- 取決於指數或比率的可變租賃付款額；



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

### (三) 重要會計政策和會計估計(續)

#### 31、租賃(續)

##### 31.2 本集團作為出租人(續)

本集團作為出租人記錄融資租賃業務(續)

- 購買選擇權的行權價格，前提是合理確定承租人將行使該選擇權；
- 承租人行使終止租賃選擇權需支付的款項，前提是租賃期反映出承租人將行使終止租賃選擇權；
- 由承租人、與承租人有關的一方以及有經濟能力履行擔保義務的獨立第三方向本集團提供的擔保余值。

取決於指數或比率的可變租賃收款額在初始計量時根據租賃期開始日的指數或比率確定。未納入租賃投資淨額計量的可變租賃收款額在實際發生時計入當期損益。

本集團按照固定的周期性利率計算並確認租賃期內各個期間的利息收入。

#### 32、重要會計政策變更

##### 32.1 新租賃準則

本集團自2019年1月1日(「首次執行日」)起執行財政部於2018年修訂的《企業會計準則第21號—租賃》(以下簡稱「新租賃準則」，修訂前的租賃準則簡稱「原租賃準則」)。本集團修訂後的租賃的會計政策參見附註(三)、31。

對於首次執行日前已存在的合同，本集團在首次執行日選擇不重新評估其是否為租賃或者包含租賃。

對首次執行日之後簽訂或變更的合同，本集團按照新租賃準則中租賃的定義評估合同是否為租賃或者包含租賃。



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計(續)

## 32、重要會計政策變更(續)

## 32.1 新租賃準則(續)

本集團作為承租人

本集團根據首次執行新租賃準則的累積影響數，調整首次執行日財務報表其他相關項目金額，不調整可比期間信息。

對於首次執行日前的經營租賃，本集團根據每項租賃選擇採用下列一項或多項簡化處理：

- 將於首次執行日後12個月內完成的租賃，作為短期租賃處理；
- 計量租賃負債時，具有相似特徵的租賃採用同一折現率；
- 使用權資產的計量不包含初始直接費用；
- 存在續租選擇權或終止租賃選擇權的，本集團根據首次執行日前選擇權的實際行使及其他最新情況確定租賃期。

於首次執行日，本集團因執行新租賃準則而做了如下調整：

本集團於2019年1月1日確認租賃負債人民幣49,631,355.08元、使用權資產人民幣52,499,010.14元。對於首次執行日前的經營租賃，本集團採用首次執行日增量借款利率折現後的現值計量租賃負債，該等增量借款利率為4.75%~4.90%。



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計(續)

## 32、重要會計政策變更(續)

## 32.1 新租賃準則(續)

本集團作為承租人(續)

本集團於2019年1月1日確認的租賃負債與2018年度財務報表中披露的重大經營租賃承諾的調節信息如下：

| 項目                      | 人民幣元<br>2019年1月1日 |
|-------------------------|-------------------|
| 一、2018年12月31日經營租賃承諾     | 65,761,677.74     |
| 按首次執行日增量借款利率折現計算的租賃負債   | 60,140,291.09     |
| 減：確認豁免－短期租賃             | 7,026,107.53      |
| 確認豁免－低價值資產租賃            | 3,482,828.48      |
| 執行新租賃準則確認的與原經營租賃相關的租賃負債 | 49,631,355.08     |
| 二、2019年1月1日租賃負債         | 49,631,355.08     |
| 列示為：                    |                   |
| 一年內到期的非流動負債             | 13,292,608.44     |
| 租賃負債                    | 36,338,746.64     |

2019年1月1日使用權資產的賬面價值構成如下：

| 項目                    | 人民幣元<br>2019年1月1日 |
|-----------------------|-------------------|
| 使用權資產：                |                   |
| 對於首次執行日前的經營租賃確認的使用權資產 | 49,631,355.08     |
| 重分類預付租金               | 2,095,864.26      |
| 首次執行日對租賃押金的調整         | 771,790.80        |
| 合計：                   | 52,499,010.14     |

按類別：

| 項目    | 人民幣元<br>2019年1月1日 |
|-------|-------------------|
| 土地使用權 | 2,095,864.26      |
| 房屋建築物 | 49,293,003.09     |
| 機器設備  | 1,110,142.79      |
| 合計：   | 52,499,010.14     |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (三) 重要會計政策和會計估計(續)

## 32、重要會計政策變更(續)

## 32.1 新租賃準則(續)

本集團作為出租人

本集團對於其作為出租人的租賃無需任何過渡調整，而是自首次執行日起按照新租賃準則進行會計處理。

(1) 執行新租賃準則對本集團及本公司2019年1月1日資產負債表相關項目的影響列示如下：

本集團：

| 項目            | 2018年12月31日    | 調整             | 人民幣元<br>2019年1月1日 |
|---------------|----------------|----------------|-------------------|
| <b>流動資產：</b>  |                |                |                   |
| 其他應收款         | 651,737,776.25 | (771,790.80)   | 650,965,985.45    |
| <b>非流動資產：</b> |                |                |                   |
| 使用權資產         | —              | 52,499,010.14  | 52,499,010.14     |
| 長期待攤費用        | 125,728,779.61 | (2,095,864.26) | 123,632,915.35    |
| <b>流動負債：</b>  |                |                |                   |
| 一年內到期的非流動負債   | —              | 13,292,608.44  | 13,292,608.44     |
| <b>非流動負債：</b> |                |                |                   |
| 租賃負債          | —              | 36,338,746.64  | 36,338,746.64     |

本公司：

| 項目            | 2018年12月31日    | 調整             | 人民幣元<br>2019年1月1日 |
|---------------|----------------|----------------|-------------------|
| <b>流動資產：</b>  |                |                |                   |
| 其他應收款         | 983,288,876.36 | (368,342.31)   | 982,920,534.05    |
| <b>非流動資產：</b> |                |                |                   |
| 使用權資產         | —              | 31,557,573.34  | 31,557,573.34     |
| 長期待攤費用        | 123,366,270.51 | (2,095,864.26) | 121,270,406.25    |
| <b>流動負債：</b>  |                |                |                   |
| 一年內到期的非流動負債   | —              | 5,899,544.64   | 5,899,544.64      |
| <b>非流動負債：</b> |                |                |                   |
| 租賃負債          | —              | 23,193,822.13  | 23,193,822.13     |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

### (三) 重要會計政策和會計估計(續)

#### 32、重要會計政策變更(續)

##### 32.2 財務報表列報格式

本集團從編製2019年度中期財務報表起執行財政部於2019年4月30日頒布的《關於修訂印發2019年度一般企業財務報表格式的通知》(財會[2019]6號，以下簡稱「財會6號文件」)。財會6號文件對資產負債表、利潤表、現金流量表和所有者權益變動表的列報項目進行了修訂，將「應收票據及應收賬款」項目分拆為「應收票據」和「應收賬款」兩個項目，將「應付票據及應付賬款」項目分拆為「應付票據」和「應付賬款」兩個項目，新增了「應收款項融資」和「專項儲備」項目，明確或修訂了「其他應收款」、「一年內到期的非流動資產」、「其他應付款」、「遞延收益」、「其他權益工具」、「研發費用」、「財務費用」項目下的「利息收入」、「其他收益」、「營業外收入」「營業外支出」、「其他權益工具持有者投入資本」的列報內容，同時規定了對貸款承諾、財務擔保合同等項目計提的損失準備的列報要求，在「投資收益」項目下新增「以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益」項目，調整了利潤表部分項目的列報位置，明確了政府補助在現金流量表的填列項目。對於上述列報項目的變更，本集團對上年比較數據進行了重述。

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

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

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

#### 會計估計中採用的關鍵假設和不確定因素

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



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

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

## 會計估計中採用的關鍵假設和不確定因素(續)

**存貨跌價準備**

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

**固定資產的使用壽命**

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

**遞延所得稅資產的確認**

於2019年6月30日，本集團已確認遞延所得稅資產為人民幣513,291,216.17元(2018年12月31日：人民幣676,536,944.72元)，列於合併資產負債表中。遞延所得稅資產的實現主要取決於未來的實際盈利及暫時性差異在未來使用年度的實際稅率。如未來實際產生的盈利少於預期，或實際稅率低於預期，確認的遞延所得稅資產將被轉回，確認在轉回發生期間的利潤表中。如未來實際產生的應納稅所得額多於預期，或實際稅率高於預期，將調整相應的遞延所得稅資產，確認在該情況發生期間的利潤表中。

**售後保修費**

本集團對於所售車輛在一定保修期內承擔保修義務，根據銷量、預計的費用標準預提售後保修費。於2019年6月30日預提的售後保修費餘額為人民幣261,495,328.67元。如果實際發生的售後保修費大於或少於預計數，將會影響發生期的損益。

**開發支出資本化**

開發階段的支出同時滿足如附註(三)、22.2所述之條件的進行資本化，不能滿足條件則計入當期損益。開發階段的支出是否資本化或費用化需要運用重大判斷和估計。

**確定存在續約選擇權的租賃合同的租賃期**

本集團作為承租人簽訂的存在續約選擇權的租賃合同，本集團需運用判斷以確定租賃合同的租賃期。對於本集團是否合理確定將行使該選擇權的評估會影響租賃期的長短，從而對租賃確認的租賃負債和使用權資產的金額產生重大影響。



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (五) 稅項

## 1、主要稅種及稅率

| 稅種      | 計稅依據          | 稅率                                                  |
|---------|---------------|-----------------------------------------------------|
| 增值稅     | 銷售額／採購額(註1、2) | 3%、5%、6%、9%、10%、11%、13%、16%、17%                     |
| 消費稅     | 銷售額           | 3%、5%、9%                                            |
| 城市維護建設稅 | 增值稅、消費稅       | 5%、7%                                               |
| 教育費附加   | 增值稅、消費稅       | 3%                                                  |
| 企業所得稅   | 應納稅所得額(註2)    | 20%、25%、28%、29.74%、30%                              |
| 房產稅     | 房產原值／房產出租收入   | 公司自用房產的房產稅按房產原值的70%計算繳納，稅率為1.2%；出租房產的房產稅按出租收入的12%計繳 |
| 土地使用稅   | 土地使用面積        | 相應稅率                                                |

註1：根據財政部、國家稅務總局財稅[2018]32號《關於調整增值稅稅率的通知》的規定，自2018年5月1日起，納稅人發生增值稅應稅銷售行為或者進口貨物，原適用17%和11%稅率的，稅率分別調整為16%、10%。根據財政部、國家稅務總局、海關總署2019年第39號《關於深化增值稅改革有關政策的公告》的規定，自2019年4月1日起，納稅人發生增值稅應稅銷售行為或者進口貨物，原適用16%稅率的，稅率調整為13%；原適用10%稅率的，稅率調整為9%。

註2：除附註(五)、2所列稅收優惠外，本集團相關公司2018年及2019年1月1日至6月30日止期間適用稅率皆為上表所列。

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (五) 稅項(續)

## 2、 稅收優惠及批文

## 2.1 所得稅稅收優惠

## 2.1.1 安置殘疾人的所得稅優惠政策

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

## 2.1.2 高新技術企業所得稅優惠政策

根據河北省科學技術廳、河北省財政廳、河北省國家稅務局、河北省地方稅務局2016年11月2日頒發的《高新技術企業證書》，本公司於2016年復審通過認定為高新技術企業(有效期三年)，2016年度至2018年度本公司適用所得稅稅率為15%。截至2019年6月30日，本公司高新技術企業資格期滿但高新技術企業重新認定尚未開始。根據科技部、財政部、國家稅務總局國科發火[2016]195號《高新技術企業認定管理工作指引》的相關規定，本公司在高新技術企業資格期滿當年(即2019年)內，通過重新認定前，企業所得稅暫按15%的稅率預繳，如在年度匯算清繳前未取得高新技術企業資格的，則按規定補繳稅款。



# 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (五) 稅項 (續)

### 2、 稅收優惠及批文 (續)

#### 2.1 所得稅稅收優惠 (續)

##### 2.1.2 高新技術企業所得稅優惠政策 (續)

根據河北省科學技術廳、河北省財政廳、河北省國家稅務局、河北省地方稅務局2016年11月2日頒發的《高新技術企業證書》，本公司之子公司保定格瑞於2016年被認定為高新技術企業(有效期三年)，2016年度至2018年度該公司適用所得稅稅率為15%。截至2019年6月30日，保定格瑞高新技術企業資格期滿但高新技術企業重新認定尚未開始。根據科技部、財政部、國家稅務總局國科發火[2016]195號《高新技術企業認定管理工作指引》的相關規定，保定格瑞在高新技術企業資格期滿當年(即2019年)內，通過重新認定前，企業所得稅暫按15%的稅率預繳，如在年度匯算清繳前未取得高新技術企業資格的，則按規定補繳稅款。

根據河北省科學技術廳、河北省財政廳、河北省國家稅務局、河北省地方稅務局2016年11月2日頒發的《高新技術企業證書》，本公司之子公司曼德電子電器有限公司(以下簡稱「曼德電子」)於2016年被認定為高新技術企業(有效期三年)，2016年度至2018年度該公司適用所得稅稅率為15%。截至2019年6月30日，曼德電子高新技術企業資格期滿但高新技術企業重新認定尚未開始。根據科技部、財政部、國家稅務總局國科發火[2016]195號《高新技術企業認定管理工作指引》的相關規定，曼德電子在高新技術企業資格期滿當年(即2019年)內，通過重新認定前，企業所得稅暫按15%的稅率預繳，如在年度匯算清繳前未取得高新技術企業資格的，則按規定補繳稅款。



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (五) 稅項(續)

## 2、 稅收優惠及批文(續)

## 2.1 所得稅稅收優惠(續)

## 2.1.3 西部地區鼓勵類產業企業所得稅優惠政策

根據財政部、海關總署、國家稅務總局財稅[2011]58號《關於深入實施西部大開發戰略有關稅收政策問題的通知》，本公司之子公司重慶哈弗汽車有限公司(以下簡稱「重慶哈弗」、重慶市永川區長城汽車零部件有限公司(以下簡稱「重慶零部件」、重慶市長城汽車售後服務有限公司(以下簡稱「重慶長城售後」)及重慶魏派汽車銷售有限公司(以下簡稱「重慶魏派」)為設在西部地區的鼓勵類產業企業，且其主營業務收入佔其收入總額70%以上，符合上述通知規定，2018年度至2020年度，其所得減按15%的稅率徵收企業所得稅。

## 2.1.4 小型微利企業所得稅優惠政策

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

根據財政部、國家稅務總局財稅[2019]13號《關於實施小微企業普惠性稅收減免政策的通知》，本公司之子公司寧夏長城汽車租賃有限公司(以下簡稱「寧夏租賃」) 2019年度預計應納稅所得額低於300萬元，符合上述通知規定，於2019年度，對年應納稅所得額不超過100萬元的部分，減按25%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅；對年應納稅所得額超過100萬元但不超過300萬元的部分，減按50%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅。



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

### (五) 稅項(續)

#### 2、 稅收優惠及批文(續)

##### 2.2 增值稅稅收優惠

###### 安置殘疾人的增值稅優惠政策

根據財政部、國家稅務總局財稅[2016]52號《關於促進殘疾人就業增值稅優惠政策的通知》的規定，本公司之子公司保定諾博(2018年9月及之後不再滿足此優惠政策條件)、保定格瑞及保定億新符合月安置的殘疾人佔單位在職職工總數的比例不低於25%(含25%)，並且安置的殘疾人人數不少於10人(含10人)的優惠條件，經過有關部門的認定，符合「生產銷售貨物，提供加工、修理修配勞務，以及提供營改增現代服務和生活服務稅目範圍的服務取得的收入之和，佔其增值稅收入的比例達到50%」的規定。上述公司享受由稅務機關按單位實際安置殘疾人的人數限額即徵即退增值稅政策，實際安置的每位殘疾人每月可退還的增值稅的具體限額按照縣級以上稅務機關根據納稅人所在區縣(含縣級市、旗)適用的經省(含自治區、直轄市、計劃單列市)人民政府批准的月最低工資標準的4倍確定。



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋

## 1、貨幣資金

| 項目             | 2019年6月30日<br>(未經審計)    | 人民幣元<br>2018年12月31日<br>(經審計) |
|----------------|-------------------------|------------------------------|
| <b>現金：</b>     |                         |                              |
| 人民幣            | 261,556.03              | 265,901.42                   |
| 英鎊             | 14,053.24               | 13,996.62                    |
| 港幣             | 6,918.88                | 7,497.99                     |
| 日元             | 6,314.15                | 6,357.89                     |
| 美元             | 4,570.72                | 4,563.07                     |
| 澳元             | 2,112.86                | 7,294.44                     |
| 新加坡元           | 1,580.04                | 1,556.93                     |
| 蘭特             | 392.09                  | 1,511.44                     |
| 盧布             | 62.43                   | 56.49                        |
| 韓元             | 42.23                   | 43.51                        |
| 泰幣             | 29.04                   | 27.43                        |
| <b>銀行存款：</b>   |                         |                              |
| 人民幣            | 6,922,182,377.76        | 6,021,218,863.39             |
| 蘭特             | 226,520,339.83          | 240,052,026.50               |
| 盧布             | 165,436,728.17          | 78,009,772.12                |
| 美元             | 141,924,408.87          | 137,516,525.35               |
| 歐元             | 81,160,326.37           | 70,397,883.16                |
| 澳元             | 61,639,679.75           | 7,690,778.69                 |
| 新西蘭元           | 20,043,944.34           | 8,539,581.41                 |
| 日元             | 14,960,061.23           | 36,880,159.37                |
| 盧比             | 4,498,473.36            | 11,109,408.63                |
| 英鎊             | 719,283.77              | 561,324.89                   |
| 韓元             | 546,335.79              | 353,320.84                   |
| 瑞士法郎           | 144,992.31              | —                            |
| 港幣             | 54,599.00               | 54,382.97                    |
| <b>其他貨幣資金：</b> |                         |                              |
| 人民幣            | 137,263,612.97          | 1,058,649,288.65             |
| 盧布             | 16,897,047.92           | 10,741,445.81                |
| <b>合計</b>      | <b>7,794,289,843.15</b> | 7,682,083,569.01             |
| 其中：存放在境外的款項總額  | 654,626,182.14          | 519,985,624.57               |

## 財務報表附註

2019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)

2019年6月30日，本集團使用受到限制的貨幣資金為人民幣154,160,660.89元。其中銀行承兌匯票保證金人民幣86,308,030.36元；信用證保證金人民幣26,000,000.00元；保函保證金人民幣32,462,368.46元；其他保證金人民幣9,390,262.07元。

2018年12月31日，本集團使用受到限制的貨幣資金為人民幣1,067,472,131.58元。其中銀行承兌匯票保證金人民幣530,242,032.67元，存款準備金人民幣503,307,000.00元；信用證保證金人民幣2,833,552.36元；保函保證金人民幣16,141,445.81元；其他保證金人民幣14,948,100.74元。

## 2、交易性金融資產

| 項目                           | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 人民幣元                 |
|------------------------------|----------------------|----------------------|
|                              |                      | 2018年12月31日<br>(經審計) |
| 分類為公允價值計量且其變動計入當期損益的<br>金融資產 | 3,791,371,005.76     | 3,177,643,131.30     |
| 其中：權益工具投資                    | 146,972,112.00       | 168,875,000.00       |
| 理財產品                         | 3,644,398,893.76     | 3,008,768,131.30     |
| 合計                           | 3,791,371,005.76     | 3,177,643,131.30     |

## 3、應收賬款

(1) 按賬齡披露：

| 賬齡   | 2019年6月30日(未經審計) |        |                  |                  | 2018年12月31日(經審計) |        |                  |                  | 人民幣元 |
|------|------------------|--------|------------------|------------------|------------------|--------|------------------|------------------|------|
|      | 金額               | 比例(%)  | 信用損失             | 賬面價值             | 金額               | 比例(%)  | 信用損失             | 賬面價值             |      |
| 1年以內 | 2,497,921,177.60 | 87.28  | (29,497,167.62)  | 2,468,424,009.98 | 3,273,690,214.61 | 87.90  | (40,936,594.88)  | 3,232,753,619.73 |      |
| 1至2年 | 23,248,898.72    | 0.81   | (20,420,603.86)  | 2,828,294.86     | 109,848,000.00   | 2.95   | —                | 109,848,000.00   |      |
| 2至3年 | —                | —      | —                | —                | 619,242.69       | 0.02   | —                | 619,242.69       |      |
| 3年以上 | 340,762,175.89   | 11.91  | (340,762,175.89) | —                | 340,192,148.82   | 9.13   | (340,192,148.82) | —                |      |
| 合計   | 2,861,932,252.21 | 100.00 | (390,679,947.37) | 2,471,252,304.84 | 3,724,349,606.12 | 100.00 | (381,128,743.70) | 3,343,220,862.42 |      |

以上應收賬款賬齡分析是以收入確認的時間為基礎。

## 財務報表附註

2019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)

## (2) 按信用損失計提方法分類披露

人民幣元

| 種類        | 2019年6月30日(未經審計) |           |                  |             |                  | 2018年12月31日(經審計) |           |                  |             |                  |
|-----------|------------------|-----------|------------------|-------------|------------------|------------------|-----------|------------------|-------------|------------------|
|           | 賬面餘額             |           | 信用損失             |             | 賬面價值             | 賬面餘額             |           | 信用損失             |             | 賬面價值             |
|           | 金額               | 比例<br>(%) | 金額               | 計提比例<br>(%) |                  | 金額               | 比例<br>(%) | 金額               | 計提比例<br>(%) |                  |
|           |                  |           |                  |             |                  |                  |           |                  |             |                  |
| 按組合計提信用損失 | 2,861,932,252.21 | 100.00    | (390,679,947.37) | 13.65       | 2,471,252,304.84 | 3,724,349,606.12 | 100.00    | (381,128,743.70) | 10.23       | 3,343,220,862.42 |
| 合計        | 2,861,932,252.21 | 100.00    | (390,679,947.37) |             | 2,471,252,304.84 | 3,724,349,606.12 | 100.00    | (381,128,743.70) |             | 3,343,220,862.42 |

## (3) 本期計提、收回或轉回的信用損失情況：

人民幣元

| 項目           | 2019年6月30日(未經審計)         |                          |                  |
|--------------|--------------------------|--------------------------|------------------|
|              | 整個存續期預期信用損失<br>(未發生信用減值) | 整個存續期預期信用損失<br>(已發生信用減值) | 合計               |
| 2019年1月1日餘額  | (40,936,594.88)          | (340,192,148.82)         | (381,128,743.70) |
| 本期計提         | (32,897,461.13)          | (570,027.07)             | (33,467,488.20)  |
| 本期轉回         | 23,916,284.53            | —                        | 23,916,284.53    |
| 本期核銷         | —                        | —                        | —                |
| 2019年6月30日餘額 | (49,917,771.48)          | (340,762,175.89)         | (390,679,947.37) |

## 財務報表附註

2019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)

(4) 應收賬款金額前五名單位情況：

| 單位名稱 | 期末餘額             | 佔應收賬款<br>總額的比例(%) | 人民幣元<br>信用損失<br>期末餘額 |
|------|------------------|-------------------|----------------------|
| 客戶一  | 1,196,229,631.28 | 41.80             | —                    |
| 客戶二  | 340,762,175.89   | 11.91             | (340,762,175.89)     |
| 客戶三  | 116,710,949.25   | 4.08              | —                    |
| 客戶四  | 115,922,842.74   | 4.05              | —                    |
| 客戶五  | 66,184,150.92    | 2.31              | —                    |
| 合計   | 1,835,809,750.88 | 64.15             | (340,762,175.89)     |

## 4、應收款項融資

## (1) 應收票據

應收票據分類：

| 種類     | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 人民幣元<br>2018年12月31日<br>(經審計) |
|--------|----------------------|------------------------------|
| 銀行承兌匯票 | 17,857,498,520.05    | 31,883,667,949.34            |
| 合計     | 17,857,498,520.05    | 31,883,667,949.34            |

註：本集團將應收票據分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。

於期末已質押應收票據情況：

| 種類     | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 人民幣元<br>2018年12月31日<br>(經審計) |
|--------|----------------------|------------------------------|
| 銀行承兌匯票 | 6,215,737,000.26     | 5,758,816,794.08             |
| 合計     | 6,215,737,000.26     | 5,758,816,794.08             |

註：本集團質押該應收票據用於開具應付票據及短期借款。

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 4、 應收款項融資(續)

## (1) 應收票據(續)

期末本集團已背書及貼現給他方但尚未到期的應收票據：

| 種類     | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 人民幣元                 |
|--------|----------------------|----------------------|
|        |                      | 2018年12月31日<br>(經審計) |
| 銀行承兌匯票 | 21,650,046,405.00    | 17,183,360,037.82    |
| 合計     | 21,650,046,405.00    | 17,183,360,037.82    |

上述已背書及貼現給他方但未到期票據均已終止確認。

## 5、 預付款項

## (1) 預付款項按賬齡列示

| 賬齡   | 2019年6月30日(未經審計) |        | 2018年12月31日(經審計) |        |
|------|------------------|--------|------------------|--------|
|      | 金額               | 比例(%)  | 金額               | 比例(%)  |
| 1年以內 | 668,346,771.21   | 96.81  | 426,930,723.56   | 96.85  |
| 1至2年 | 17,675,364.99    | 2.56   | 10,538,735.77    | 2.39   |
| 2至3年 | 3,300,856.98     | 0.48   | 2,763,411.50     | 0.63   |
| 3年以上 | 1,063,687.65     | 0.15   | 568,081.51       | 0.13   |
| 合計   | 690,386,680.83   | 100.00 | 440,800,952.34   | 100.00 |

預付款項賬齡的說明：

賬齡超過1年的預付款項主要是預付供應商未結算的材料款。

## 財務報表附註

2019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、預付款項(續)

## (2) 預付款項金額前五名單位情況

| 單位名稱 | 金額             | 人民幣元<br>佔預付款項<br>總額的比例(%) |
|------|----------------|---------------------------|
| 單位一  | 165,664,409.10 | 24.00                     |
| 單位二  | 57,648,500.65  | 8.35                      |
| 單位三  | 55,454,974.51  | 8.03                      |
| 單位四  | 25,771,585.03  | 3.73                      |
| 單位五  | 24,444,236.42  | 3.54                      |
| 合計   | 328,983,705.71 | 47.65                     |

## 6、其他應收款

## 6.1 分類列示

| 種類    | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 人民幣元<br>2018年12月31日<br>(經審計) |
|-------|----------------------|------------------------------|
| 應收利息  | 153,908.08           | 741,275.17                   |
| 其他應收款 | 1,287,829,500.81     | 650,996,501.08               |
| 合計    | 1,287,983,408.89     | 651,737,776.25               |

## 6.2 應收利息

| 項目            | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 人民幣元<br>2018年12月31日<br>(經審計) |
|---------------|----------------------|------------------------------|
| 銀行存款利息        | 153,908.08           | —                            |
| 存放央行和存放同業款項利息 | —                    | 741,275.17                   |
| 合計            | 153,908.08           | 741,275.17                   |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 6、其他應收款(續)

## 6.3 其他應收款

(1) 按賬齡披露：

| 賬齡   | 2019年6月30日(未經審計) |        |                |                  | 2018年12月31日(經審計) |        |                |                |
|------|------------------|--------|----------------|------------------|------------------|--------|----------------|----------------|
|      | 金額               | 比例(%)  | 信用損失           | 賬面價值             | 金額               | 比例(%)  | 信用損失           | 賬面價值           |
| 1年以內 | 1,263,861,101.50 | 97.71  | (169,838.00)   | 1,263,691,263.50 | 632,308,281.81   | 96.29  | (208,088.00)   | 632,100,193.81 |
| 1至2年 | 10,698,351.65    | 0.83   | (38,250.00)    | 10,660,101.65    | 5,298,372.34     | 0.81   | —              | 5,298,372.34   |
| 2至3年 | 1,154,588.21     | 0.09   | —              | 1,154,588.21     | 6,868,799.51     | 1.05   | (5,397,354.12) | 1,471,445.39   |
| 3年以上 | 17,720,901.57    | 1.37   | (5,397,354.12) | 12,323,547.45    | 12,126,489.54    | 1.85   | —              | 12,126,489.54  |
| 合計   | 1,293,434,942.93 | 100.00 | (5,605,442.12) | 1,287,829,500.81 | 656,601,943.20   | 100.00 | (5,605,442.12) | 650,996,501.08 |

人民幣元

(2) 按款項性質分類情況：

| 其他應收款性質     | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 2018年12月31日<br>(經審計) |
|-------------|----------------------|----------------------|
|             | 金額                   | 金額                   |
| 土地及房屋建築物轉讓款 | 387,987,162.44       | 206,310,216.00       |
| 代墊款         | 375,000,000.00       | —                    |
| 出口退稅款       | 260,919,216.54       | 88,540,821.01        |
| 應收退稅款       | 122,277,080.80       | 149,589,658.68       |
| 保證金         | 34,712,700.58        | 93,738,615.17        |
| 備用金         | 20,174,847.83        | 28,748,945.79        |
| 其他          | 92,363,934.74        | 89,673,686.55        |
| 合計          | 1,293,434,942.93     | 656,601,943.20       |

人民幣元

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 6、其他應收款(續)

## 6.3 其他應收款(續)

## (3) 信用損失計提情況

人民幣元

| 信用損失                          | 第一階段<br>未來12個月<br>預期信用損失 | 第二階段<br>整個存續期<br>預期信用損失<br>(未發生信用<br>減值) | 第三階段<br>整個存續期預<br>期信用損失<br>(已發生信用<br>減值) | 合計             |
|-------------------------------|--------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|----------------|
| 2019年1月1日餘額                   | —                        | (38,250.00)                              | (5,567,192.12)                           | (5,605,442.12) |
| 2019年1月1日其他<br>應收款賬面餘額在<br>本期 |                          |                                          |                                          |                |
| 本期計提                          | —                        | —                                        | —                                        | —              |
| 本期轉回                          | —                        | —                                        | —                                        | —              |
| 本期核銷                          | —                        | —                                        | —                                        | —              |
| 2019年6月30日餘額                  | —                        | (38,250.00)                              | (5,567,192.12)                           | (5,605,442.12) |

## (4) 其他應收款金額前五名單位情況：

人民幣元

| 單位名稱 | 款項的性質     | 金額               | 賬齡   | 佔其他應收款<br>期末餘額合計數<br>的比例(%) | 信用損失<br>期末餘額 |
|------|-----------|------------------|------|-----------------------------|--------------|
| 單位一  | 土地轉讓款及代墊款 | 702,464,796.00   | 1年以內 | 54.31                       | —            |
| 單位二  | 出口退稅款     | 260,919,216.54   | 2年以內 | 20.17                       | —            |
| 單位三  | 應收退稅款     | 122,277,080.80   | 1年以內 | 9.45                        | —            |
| 單位四  | 土地及房屋轉讓款  | 60,522,366.44    | 1年以內 | 4.68                        | —            |
| 單位五  | 履約保證金     | 10,200,000.00    | 3年以上 | 0.79                        | —            |
| 合計   |           | 1,156,383,459.78 |      | 89.40                       |              |

本集團無涉及政府補助的其他應收款。

## 財務報表附註

2019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、存貨

## (1) 存貨分類

人民幣元

| 項目    | 2019年6月30日(未經審計) |                 |                  |
|-------|------------------|-----------------|------------------|
|       | 賬面餘額             | 跌價準備            | 賬面價值             |
| 原材料   | 1,423,754,377.01 | (4,432,762.98)  | 1,419,321,614.03 |
| 在產品   | 710,924,048.86   | (496,697.11)    | 710,427,351.75   |
| 產成品   | 3,504,099,922.33 | (85,446,043.95) | 3,418,653,878.38 |
| 低值易耗品 | 339,753,359.60   | (2,819,393.82)  | 336,933,965.78   |
| 合計    | 5,978,531,707.80 | (93,194,897.86) | 5,885,336,809.94 |

人民幣元

| 項目    | 2018年12月31日(經審計) |                 |                  |
|-------|------------------|-----------------|------------------|
|       | 賬面餘額             | 跌價準備            | 賬面價值             |
| 原材料   | 1,468,637,962.51 | (40,869,581.02) | 1,427,768,381.49 |
| 在產品   | 978,914,613.66   | (2,829,205.29)  | 976,085,408.37   |
| 產成品   | 1,686,834,165.08 | (32,428,175.21) | 1,654,405,989.87 |
| 低值易耗品 | 386,851,544.59   | (6,491.40)      | 386,845,053.19   |
| 合計    | 4,521,238,285.84 | (76,133,452.92) | 4,445,104,832.92 |

## (2) 存貨跌價準備

人民幣元

| 存貨種類  | 2018年12月31日<br>(經審計) | 本期計提額         | 本期減少<br>轉回     | 轉銷              | 2019年6月30日<br>(未經審計) |
|-------|----------------------|---------------|----------------|-----------------|----------------------|
| 原材料   | 40,869,581.02        | 2,955,025.73  | (1,587,564.85) | (37,804,278.92) | 4,432,762.98         |
| 在產品   | 2,829,205.29         | 496,697.11    | (132,803.94)   | (2,696,401.35)  | 496,697.11           |
| 產成品   | 32,428,175.21        | 84,456,454.55 | (693,264.21)   | (30,745,321.60) | 85,446,043.95        |
| 低值易耗品 | 6,491.40             | 2,812,902.42  | —              | —               | 2,819,393.82         |
| 合計    | 76,133,452.92        | 90,721,079.81 | (2,413,633.00) | (71,246,001.87) | 93,194,897.86        |

## 財務報表附註

2019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、存貨(續)

## (3) 存貨跌價準備情況

| 項目    | 計提存貨跌價準備的依據 | 本期轉回及轉銷存貨跌價準備的原因 | 本期轉回金額佔該項存貨期末餘額的比例(%) |
|-------|-------------|------------------|-----------------------|
| 原材料   | 註1          | 註2               | 0.11                  |
| 在產品   | 註1          | 註2               | 0.02                  |
| 產成品   | 註1          | 註2               | 0.02                  |
| 低值易耗品 | 註1          | —                | —                     |

存貨的說明：

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

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

## 8、一年內到期的非流動資產

| 項目            | 附註     | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 人民幣元<br>2018年12月31日<br>(經審計) |
|---------------|--------|----------------------|------------------------------|
| 一年內到期的發放貸款和墊款 |        | —                    | 11,654,152,639.21            |
| 一年內到期的長期應收款   | (六) 10 | 931,423,783.08       | 786,495,603.96               |
| 合計            |        | 931,423,783.08       | 12,440,648,243.17            |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 9、其他流動資產

其他流動資產明細：

| 項目            | 人民幣元                 |                      |
|---------------|----------------------|----------------------|
|               | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 2018年12月31日<br>(經審計) |
| 汽車塗料          | 4,119,790.38         | 3,852,766.38         |
| 待抵扣稅金         | 1,080,535,354.24     | 627,518,124.32       |
| 模具(註1)        | 130,981,573.02       | 129,553,847.89       |
| 結構性存款         | 1,000,000,000.00     | 1,200,000,000.00     |
| 預繳企業所得稅       | 93,893,494.30        | 68,780,272.09        |
| 非銀行金融機構存款(註2) | 7,335,812,547.98     | —                    |
| 其他            | 35,595,396.96        | 31,681,483.32        |
| 合計            | 9,680,938,156.88     | 2,061,386,494.00     |

註1：預計使用期限不超過1年。

註2：非銀行金融機構存款為本公司存放於天津長城濱銀汽車金融有限公司(以下簡稱「汽車金融」)的款項。

## 10、長期應收款

## (1) 長期應收款情況

| 項目           | 2019年6月30日(未經審計) |              |                 | 2018年12月31日(經審計) |      |                 | 折現率區間    |
|--------------|------------------|--------------|-----------------|------------------|------|-----------------|----------|
|              | 賬面餘額             | 信用損失         | 賬面價值            | 賬面餘額             | 信用損失 | 賬面價值            |          |
| 履約保證金        | 695,309,958.75   | —            | 695,309,958.75  | 695,309,958.75   | —    | 695,309,958.75  | 0至13.38% |
| 融資租賃款        | 581,614,078.15   | (459,695.22) | 581,154,382.93  | 237,061,470.60   | —    | 237,061,470.60  |          |
| 其中：未實現融資收益   | (72,750,243.69)  | —            | (72,750,243.69) | (14,722,306.45)  | —    | (14,722,306.45) |          |
| 減：一年內到期長期應收款 | 931,423,783.08   | —            | 931,423,783.08  | 786,495,603.96   | —    | 786,495,603.96  |          |
| 合計           | 345,500,253.82   | (459,695.22) | 345,040,558.60  | 145,875,825.39   | —    | 145,875,825.39  |          |

## (2) 本期計提、收回或轉回的信用損失情況：

本期計提信用損失金額人民幣459,695.22元；本期無收回或轉回信用損失。

## 財務報表附註

2019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、長期股權投資

長期股權投資明細如下：

| 被投資單位 |                          |                  |      |                 |                        |        |                 |        |    | 人民幣元                 |              |
|-------|--------------------------|------------------|------|-----------------|------------------------|--------|-----------------|--------|----|----------------------|--------------|
|       | 2018年<br>12月31日<br>(經審計) | 本期增加             | 減少投資 | 權益法下確認的<br>投資損益 | 本期增減變動<br>其他綜合<br>收益調整 | 其他權益變動 | 宣告發放現金<br>股利或利潤 | 計提減值準備 | 其他 | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 減值準備<br>期末餘額 |
| 合營企業  |                          |                  |      |                 |                        |        |                 |        |    |                      |              |
| 汽車金融  | —                        | 1,908,944,417.23 | —    | —               | —                      | —      | —               | —      | —  | 1,908,944,417.23     | —            |
| 合計    | —                        | 1,908,944,417.23 | —    | —               | —                      | —      | —               | —      | —  | 1,908,944,417.23     | —            |

註：汽車金融長期股權投資本期由成本法轉為權益法核算，具體參見附註(七)、3。

## 12、投資性房地產

採用成本計量模式的投資性房地產：

| 項目               | 房屋、建築物         | 土地使用權         | 人民幣元<br>合計     |
|------------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、賬面原值           |                |               |                |
| 2018年12月31日(經審計) | 184,874,396.19 | 17,619,408.20 | 202,493,804.39 |
| 本期增加金額           | 94,351,396.80  | —             | 94,351,396.80  |
| 1. 在建工程轉入        | 90,543,309.95  | —             | 90,543,309.95  |
| 2. 購置            | 3,808,086.85   | —             | 3,808,086.85   |
| 匯兌差異             | 1,135,713.43   | —             | 1,135,713.43   |
| 2019年6月30日(未經審計) | 280,361,506.42 | 17,619,408.20 | 297,980,914.62 |
| 二、累計折舊和累計攤銷      |                |               |                |
| 2018年12月31日(經審計) | 16,866,056.39  | 1,909,322.00  | 18,775,378.39  |
| 本期增加金額           | 4,470,155.65   | 175,434.71    | 4,645,590.36   |
| 1. 計提或攤銷         | 4,470,155.65   | 175,434.71    | 4,645,590.36   |
| 匯兌差異             | 90,680.82      | —             | 90,680.82      |
| 2019年6月30日(未經審計) | 21,426,892.86  | 2,084,756.71  | 23,511,649.57  |
| 三、賬面價值           |                |               |                |
| 2019年6月30日(未經審計) | 258,934,613.56 | 15,534,651.49 | 274,469,265.05 |
| 2018年12月31日(經審計) | 168,008,339.80 | 15,710,086.20 | 183,718,426.00 |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 13、固定資產

## 固定資產情況

| 項目               | 人民幣元              |                   |                    |                  |                    |
|------------------|-------------------|-------------------|--------------------|------------------|--------------------|
|                  | 房屋及建築物            | 機器設備              | 運輸設備               | 電子設備及其他          | 合計                 |
| 一、賬面原值           |                   |                   |                    |                  |                    |
| 2018年12月31日(經審計) | 12,999,746,972.72 | 23,242,709,132.52 | 1,109,938,150.97   | 7,605,908,710.56 | 44,958,302,966.77  |
| 本期增加金額           | 827,228,568.85    | 2,727,684,622.17  | 343,544,500.62     | 374,711,186.41   | 4,273,168,878.05   |
| 1. 購置            | 66,283,444.87     | 49,479,915.42     | 179,081,378.02     | 58,572,375.66    | 353,417,113.97     |
| 2. 在建工程轉入        | 760,945,123.98    | 2,678,204,706.75  | 10,124,727.57      | 296,009,818.70   | 3,745,284,377.00   |
| 3. 存貨轉入          | -                 | -                 | 154,338,395.03     | 20,128,992.05    | 174,467,387.08     |
| 本期減少金額           | (6,242,174.67)    | (328,138,662.93)  | (1,110,796,515.82) | (61,374,391.35)  | (1,506,551,744.77) |
| 1. 處置或報廢         | (6,242,174.67)    | (99,165,668.28)   | (7,272,271.13)     | (35,010,616.11)  | (147,690,730.19)   |
| 2. 處置子公司減少       | -                 | (7,758.62)        | (1,103,435,355.83) | (18,047,829.82)  | (1,121,490,944.27) |
| 3. 轉入在建工程減少      | -                 | (226,578,460.64)  | -                  | (689,974.97)     | (227,268,435.61)   |
| 4. 其他轉出          | -                 | (2,386,775.39)    | (88,888.86)        | (7,625,970.45)   | (10,101,634.70)    |
| 2019年6月30日(未經審計) | 13,820,733,366.90 | 25,642,255,091.76 | 342,686,135.77     | 7,919,245,505.62 | 47,724,920,100.05  |
| 二、累計折舊           |                   |                   |                    |                  |                    |
| 2018年12月31日(經審計) | 2,366,039,800.39  | 8,959,225,419.84  | 249,414,608.32     | 4,137,334,541.41 | 15,712,014,369.96  |
| 本期增加金額           | 237,288,659.49    | 1,065,716,110.10  | 47,682,547.04      | 558,102,034.94   | 1,908,789,351.57   |
| 1. 計提            | 237,288,659.49    | 1,065,716,110.10  | 47,682,547.04      | 558,102,034.94   | 1,908,789,351.57   |
| 本期減少金額           | (5,545,893.91)    | (252,692,108.02)  | (73,855,628.94)    | (32,799,496.47)  | (364,893,127.34)   |
| 1. 處置或報廢         | (5,545,893.91)    | (74,113,888.70)   | (5,339,859.05)     | (21,178,568.30)  | (106,178,209.96)   |
| 2. 處置子公司減少       | -                 | (61.42)           | (68,431,325.47)    | (8,533,685.00)   | (76,965,071.89)    |
| 3. 轉入在建工程減少      | -                 | (178,379,372.40)  | -                  | (422,611.55)     | (178,801,983.95)   |
| 4. 其他轉出          | -                 | (198,785.50)      | (84,444.42)        | (2,664,631.62)   | (2,947,861.54)     |
| 2019年6月30日(未經審計) | 2,597,782,565.97  | 9,772,249,421.92  | 223,241,526.42     | 4,662,637,079.88 | 17,255,910,594.19  |
| 三、減值準備           |                   |                   |                    |                  |                    |
| 2018年12月31日(經審計) | 136,268.33        | 72,427,561.95     | 79,785.75          | 180,091,485.40   | 252,735,101.43     |
| 本期增加金額           | -                 | 6,459,317.73      | -                  | 5,716,873.87     | 12,176,191.60      |
| 1. 計提            | -                 | 6,459,317.73      | -                  | 5,607,858.75     | 12,067,176.48      |
| 2. 其他轉入          | -                 | -                 | -                  | 109,015.12       | 109,015.12         |
| 本期減少金額           | -                 | (1,345,379.89)    | (2,619.37)         | (2,899,744.54)   | (4,247,743.80)     |
| 1. 處置或報廢         | -                 | (1,345,379.89)    | (2,619.37)         | (2,899,744.54)   | (4,247,743.80)     |
| 2019年6月30日(未經審計) | 136,268.33        | 77,541,499.79     | 77,166.38          | 182,908,614.73   | 260,663,549.23     |
| 四、賬面價值           |                   |                   |                    |                  |                    |
| 2019年6月30日(未經審計) | 11,222,814,532.60 | 15,792,464,170.05 | 119,367,442.97     | 3,073,699,811.01 | 30,208,345,956.63  |
| 2018年12月31日(經審計) | 10,633,570,904.00 | 14,211,056,150.73 | 860,443,756.90     | 3,288,482,683.75 | 28,993,553,495.38  |

2019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527,385,642.83元(2018年12月31日：人民幣768,356,572.20元)，相關房產證正在辦理中。

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 14、在建工程

## (1) 在建工程明細如下

人民幣元

| 項目             | 2019年6月30日(未經審計) |                |                  | 2018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             |
| 重慶長城整車項目       | 1,137,562,921.90 | -              | 1,137,562,921.90 | 413,043,373.83   | -              | 413,043,373.83   |
| 零部件項目改擴建       | 672,292,616.49   | (670,169.67)   | 671,622,446.82   | 284,256,563.70   | (122,171.38)   | 284,134,392.32   |
| 徐水零部件項目        | 334,972,865.22   | (705,610.98)   | 334,267,254.24   | 601,630,318.11   | (853,830.79)   | 600,776,487.32   |
| 徐水整車項目         | 227,115,291.28   | -              | 227,115,291.28   | 256,405,104.17   | -              | 256,405,104.17   |
| 俄羅斯8萬整車廠及生活區項目 | 175,954,802.25   | -              | 175,954,802.25   | 2,311,183,632.28 | -              | 2,311,183,632.28 |
| 徐水配套設施項目       | 136,450,750.04   | -              | 136,450,750.04   | 136,362,506.19   | -              | 136,362,506.19   |
| 工業園一、二、三期改擴建   | 90,529,373.47    | -              | 90,529,373.47    | 144,996,467.12   | -              | 144,996,467.12   |
| 天津整車項目         | 81,846,794.59    | (65,763.73)    | 81,781,030.86    | 33,612,446.02    | (131,527.46)   | 33,480,918.56    |
| 其他研發項目         | 71,244,825.76    | -              | 71,244,825.76    | 104,855,891.70   | -              | 104,855,891.70   |
| 新技術中心          | 47,434,582.87    | -              | 47,434,582.87    | 96,496,659.31    | -              | 96,496,659.31    |
| 天津零部件項目        | 31,749,617.41    | (1,607,367.04) | 30,142,250.37    | 28,777,770.87    | (4,909,701.08) | 23,868,069.79    |
| 年產40萬套車橋及制動器項目 | 14,240.99        | -              | 14,240.99        | 14,240.99        | -              | 14,240.99        |
| 合計             | 3,007,168,682.27 | (3,048,911.42) | 3,004,119,770.85 | 4,411,634,974.29 | (6,017,230.71) | 4,405,617,743.58 |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 14、在建工程(續)

## (2) 重大在建工程項目變動情況

| 項目名稱           | 預算數               | 2018年            | 本期增加             | 轉入固定資產             | 其他減少(註)          | 工程投入佔<br>預算比例<br>(%) | 利息資本化<br>累計金額 | 其中：<br>本期利息<br>資本化金額 | 本期利息<br>資本化率<br>(%) | 資金來源  | 人民幣元                     |
|----------------|-------------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------------|-------|--------------------------|
|                |                   | 12月31日<br>(經審計)  |                  |                    |                  |                      |               |                      |                     |       | 2019年<br>6月30日<br>(未經審計) |
| 重慶長城整車項目       | 2,033,507,657.00  | 413,043,373.83   | 724,519,548.07   | -                  | -                | 60.28                | -             | -                    | -                   | 自有    | 1,137,562,921.90         |
| 零部件項目改擴建       | 6,531,527,999.96  | 284,256,563.70   | 695,668,828.27   | (201,930,472.65)   | (105,702,302.83) | 50.07                | -             | -                    | -                   | 自有    | 672,292,616.49           |
| 徐水零部件項目        | 15,394,202,514.13 | 601,630,318.11   | 281,198,059.69   | (509,457,838.58)   | (38,397,674.00)  | 69.46                | -             | -                    | -                   | 自有    | 334,972,865.22           |
| 徐水整車項目         | 10,896,610,844.00 | 256,405,104.17   | 48,550,463.15    | (77,608,650.30)    | (231,625.74)     | 91.39                | -             | -                    | -                   | 自有    | 227,115,291.28           |
| 徐水配套設施項目       | 193,250,000.00    | 136,362,506.19   | 88,243.85        | -                  | -                | 70.61                | -             | -                    | -                   | 自有    | 136,450,750.04           |
| 工集團一、二、三期改擴建   | 1,401,179,674.99  | 144,996,467.12   | 172,338,173.26   | (183,627,315.52)   | (43,177,951.39)  | 89.59                | -             | -                    | -                   | 自有    | 90,529,373.47            |
| 天津整車項目         | 5,532,200,991.00  | 33,612,446.02    | 55,280,071.07    | (7,045,722.50)     | -                | 97.53                | -             | -                    | -                   | 自有    | 81,846,794.59            |
| 其他研發項目         | 654,187,746.00    | 104,855,891.70   | 42,692,163.49    | (76,303,229.43)    | -                | 52.79                | -             | -                    | -                   | 自有    | 71,244,825.76            |
| 新技術中心          | 1,727,202,349.00  | 96,496,659.31    | 1,646,146.18     | (6,112,299.38)     | (44,595,923.24)  | 95.08                | -             | -                    | -                   | 自有    | 47,434,582.87            |
| 俄羅斯8萬整車廠及生活區項目 | 3,457,127,700.00  | 2,311,183,632.28 | 532,707,579.08   | (2,667,936,409.11) | -                | 86.64                | -             | -                    | -                   | 自有    | 175,954,802.25           |
| 天津零部件項目        | 3,263,460,935.00  | 28,777,770.87    | 22,928,176.91    | (15,262,439.53)    | (4,693,890.84)   | 90.19                | -             | -                    | -                   | 自有    | 31,749,617.41            |
| 年產40萬套車橋及制動器項目 | 578,352,366.14    | 14,240.99        | -                | -                  | -                | 100.00               | -             | -                    | -                   | 募集及自有 | 14,240.99                |
| 合計             | 51,662,810,777.22 | 4,411,634,974.29 | 2,577,617,453.02 | (3,745,284,377.00) | (236,799,368.04) |                      |               |                      |                     |       | 3,007,168,682.27         |

註：其中在建工程本期因轉入無形資產而減少人民幣41,557,219.24元，因轉入投資性房地產而減少人民幣90,543,309.95元，因處置子公司而減少人民幣39,373,061.94元。

## (3) 本期計提在建工程減值準備情況

| 項目       | 本期計提額      | 計提原因      |
|----------|------------|-----------|
| 天津零部件項目  | 116,409.22 | 車型停產      |
| 徐水零部件項目  | 63,426.21  | 車型停產、工藝變更 |
| 零部件項目改擴建 | 547,998.29 | 車型停產      |
| 合計       | 727,833.72 |           |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 15、使用權資產

| 項目               | 土地使用權               | 房屋建築物                | 機器設備                | 人民幣元                  |
|------------------|---------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
|                  |                     |                      |                     | 合計                    |
| 一、賬面原值：          |                     |                      |                     |                       |
| 2019年1月1日        | 2,095,864.26        | 49,293,003.09        | 1,110,142.79        | 52,499,010.14         |
| 本期增加金額           | 1,636,793.35        | 47,983,283.91        | 2,981,404.35        | 52,601,481.61         |
| 本期減少金額           | —                   | (2,844,311.32)       | —                   | (2,844,311.32)        |
| 2019年6月30日(未經審計) | <b>3,732,657.61</b> | <b>94,431,975.68</b> | <b>4,091,547.14</b> | <b>102,256,180.43</b> |
| 二、累計折舊           |                     |                      |                     |                       |
| 2019年1月1日        | —                   | —                    | —                   | —                     |
| 本期增加金額           | 871,963.76          | 11,791,340.70        | 361,618.45          | 13,024,922.91         |
| 1. 計提            | 871,963.76          | 11,791,340.70        | 361,618.45          | 13,024,922.91         |
| 本期減少金額           | —                   | (316,034.59)         | —                   | (316,034.59)          |
| 2019年6月30日(未經審計) | <b>871,963.76</b>   | <b>11,475,306.11</b> | <b>361,618.45</b>   | <b>12,708,888.32</b>  |
| 三、減值準備           |                     |                      |                     |                       |
| 2019年1月1日        | —                   | —                    | —                   | —                     |
| 2019年6月30日(未經審計) | —                   | —                    | —                   | —                     |
| 四、賬面價值           |                     |                      |                     |                       |
| 2019年6月30日(未經審計) | <b>2,860,693.85</b> | <b>82,956,669.57</b> | <b>3,729,928.69</b> | <b>89,547,292.11</b>  |
| 2019年1月1日        | 2,095,864.26        | 49,293,003.09        | 1,110,142.79        | 52,499,010.14         |

## 財務報表附註

2019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、無形資產

## (1) 無形資產情況

| 項目               | 土地使用權                   | 軟件及其他(註1)             | 非專利技術                 | 人民幣元<br>合計              |
|------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 一、賬面原值           |                         |                       |                       |                         |
| 2018年12月31日(經審計) | 3,376,462,931.08        | 387,312,552.36        | 322,458,049.80        | 4,086,233,533.24        |
| 本期增加金額           | —                       | 53,677,803.91         | 419,311,747.42        | 472,989,551.33          |
| 1.購置             | —                       | 12,120,584.67         | —                     | 12,120,584.67           |
| 2.內部研發           | —                       | —                     | 419,311,747.42        | 419,311,747.42          |
| 3.在建工程轉入         | —                       | 41,557,219.24         | —                     | 41,557,219.24           |
| 本期減少金額           | (91,326,197.27)         | (18,201,129.07)       | (576,833.96)          | (110,104,160.30)        |
| 1.處置             | (91,326,197.27)         | (18,201,129.07)       | (576,833.96)          | (110,104,160.30)        |
| 2019年6月30日(未經審計) | <b>3,285,136,733.81</b> | <b>422,789,227.20</b> | <b>741,192,963.26</b> | <b>4,449,118,924.27</b> |
| 二、累計攤銷           |                         |                       |                       |                         |
| 2018年12月31日(經審計) | 486,486,949.72          | 118,236,752.56        | 90,414,229.35         | 695,137,931.63          |
| 本期增加金額           | 33,986,071.46           | 14,722,011.30         | 198,770,126.92        | 247,478,209.68          |
| 1.計提             | 33,986,071.46           | 14,722,011.30         | 198,770,126.92        | 247,478,209.68          |
| 本期減少金額           | (8,612,852.15)          | (7,413,360.63)        | (2,975.52)            | (16,029,188.30)         |
| 1.處置             | (8,612,852.15)          | (7,413,360.63)        | (2,975.52)            | (16,029,188.30)         |
| 2019年6月30日(未經審計) | <b>511,860,169.03</b>   | <b>125,545,403.23</b> | <b>289,181,380.75</b> | <b>926,586,953.01</b>   |
| 三、賬面價值           |                         |                       |                       |                         |
| 2019年6月30日(未經審計) | <b>2,773,276,564.78</b> | <b>297,243,823.97</b> | <b>452,011,582.51</b> | <b>3,522,531,971.26</b> |
| 2018年12月31日(經審計) | 2,889,975,981.36        | 269,075,799.80        | 232,043,820.45        | 3,391,095,601.61        |

註1：軟件及其他中包括集團子公司境外土地所有權人民幣94,342,262.04元。

本期末通過內部研發形成的無形資產佔無形資產餘額的比例為12.83%。

2019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22,852,440.00元(2018年12月31日：人民幣23,119,200.00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         | 2019年6月30日<br>(未經審計)    | 人民幣元<br>2018年12月31日<br>(經審計) |
|------------|-------------------------|------------------------------|
| 位於中國內地—50年 | <b>2,773,276,564.78</b> | 2,889,975,981.36             |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 17、開發支出

人民幣元

| 項目     | 2018年12月31日<br>(經審計) | 本期增加           | 本期減少             |                 | 2019年6月30日<br>(未經審計) |
|--------|----------------------|----------------|------------------|-----------------|----------------------|
|        |                      |                | 確認為無形資產          | 轉入當期損益          |                      |
| 汽車開發項目 | 1,853,380,455.31     | 960,448,253.38 | (419,311,747.42) | (10,721,295.02) | 2,383,795,666.25     |

## 18、商譽

人民幣元

| 被投資單位名稱或<br>形成商譽的事項           | 2018年12月31日<br>(經審計) | 本期增加 | 本期減少           | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 期末減值<br>準備 |
|-------------------------------|----------------------|------|----------------|----------------------|------------|
|                               |                      |      |                |                      |            |
| 歐拉信息服務有限公司<br>(以下簡稱「歐拉信息」)(註) | 4,391,332.13         | —    | (4,391,332.13) | —                    | —          |
| 合計                            | 4,391,332.13         | —    | (4,391,332.13) | —                    | —          |

註： 該商譽系本集團於2019年2月處置持有的歐拉信息100%的股權時減少。

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 19、遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

## (1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

人民幣元

| 項目            | 2019年6月30日(未經審計) |                  | 2018年12月31日(經審計) |                  |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|               | 可抵扣暫時性差異         | 遞延所得稅資產          | 可抵扣暫時性差異         | 遞延所得稅資產          |
| 壞賬準備          | 396,285,389.49   | 62,509,796.24    | 386,734,185.82   | 58,633,700.04    |
| 貸款減值準備        | —                | —                | 130,964,641.97   | 32,741,160.49    |
| 存貨跌價準備        | 91,167,146.88    | 15,159,184.47    | 72,191,301.32    | 11,190,833.36    |
| 固定資產減值        | 181,497,028.54   | 27,712,782.02    | 179,697,241.93   | 27,223,925.22    |
| 在建工程減值        | 3,048,911.42     | 457,336.71       | 6,017,230.71     | 902,584.61       |
| 於支付時方可抵稅的預提費用 | 149,768,918.39   | 22,720,445.46    | 299,392,573.36   | 45,157,463.22    |
| 需徵稅的預收貨款      | 1,447,670,810.96 | 216,367,229.18   | 1,390,355,087.58 | 207,391,777.67   |
| 合同負債          | 435,106,326.02   | 65,265,948.90    | 529,206,594.40   | 79,380,989.16    |
| 可抵扣虧損         | 1,858,777,111.27 | 391,580,685.07   | 1,811,264,731.93 | 448,872,170.86   |
| 遞延收益          | 1,330,718,543.28 | 217,687,753.04   | 1,545,561,994.47 | 250,839,717.65   |
| 內部交易產生的未實現利潤  | 613,658,776.89   | 127,592,325.66   | 122,603,814.95   | 19,944,085.84    |
| 其他            | 192,984,194.04   | 34,116,357.77    | 1,130,898,512.73 | 294,248,054.47   |
| 合計            | 6,700,683,157.18 | 1,181,169,844.52 | 7,604,887,911.17 | 1,476,526,462.59 |

## (2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

人民幣元

| 項目                 | 2019年6月30日(未經審計)   |                    | 2018年12月31日(經審計)   |                    |
|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|                    | 應納稅暫時性差異           | 遞延所得稅負債            | 應納稅暫時性差異           | 遞延所得稅負債            |
| 會計累計折舊賬面金額與稅務基礎的差異 | (5,948,615,691.26) | (1,157,831,702.78) | (5,340,250,788.89) | (1,044,810,982.21) |
| 應收利息暫時性差異          | (152,845,425.40)   | (23,161,507.21)    | (32,511,210.94)    | (8,127,802.73)     |
| 合計                 | (6,101,461,116.66) | (1,180,993,209.99) | (5,372,761,999.83) | (1,052,938,784.94) |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 19、遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

## (3) 以抵銷後淨額列示的遞延所得稅資產或負債

| 項目      | 2019年6月30日(未經審計)   |                      | 2018年12月31日(經審計)   |                      |
|---------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
|         | 遞延所得稅資產和<br>負債互抵金額 | 抵銷後遞延所得稅<br>資產(負債)餘額 | 遞延所得稅資產和<br>負債互抵金額 | 抵銷後遞延所得稅<br>資產(負債)餘額 |
| 遞延所得稅資產 | (667,878,628.35)   | 513,291,216.17       | (799,989,517.87)   | 676,536,944.72       |
| 遞延所得稅負債 | 667,878,628.35     | (513,114,581.64)     | 799,989,517.87     | (252,949,267.07)     |

## 20、短期借款和長期借款

## (1) 短期借款

| 項目      | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 2018年12月31日<br>(經審計) |
|---------|----------------------|----------------------|
|         |                      |                      |
| 質押借款    | —                    | 2,002,439,020.83     |
| 保證借款(註) | 618,723,000.00       | 573,726,238.81       |
| 信用借款    | 750,815,625.00       | 10,223,801,322.36    |
| 合計      | 1,369,538,625.00     | 12,799,966,582.00    |

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

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 20、短期借款和長期借款(續)

## (2) 長期借款

| 項目          | 人民幣元                 |                      |
|-------------|----------------------|----------------------|
|             | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 2018年12月31日<br>(經審計) |
| 抵押借款(註1)    | 1,310,000,000.00     | 510,000,000.00       |
| 保證借款(註2)    | 1,838,388,000.00     | 1,647,805,500.00     |
| 質押借款(註3)    | 96,329,606.08        | —                    |
| 減：一年內到期長期借款 | (46,126,233.28)      | —                    |
| 合計          | 3,198,591,372.80     | 2,157,805,500.00     |

註1：本期末抵押借款人民幣1,310,000,000.00元系本公司及本公司之子公司精誠工科汽車零部件(重慶)有限公司(以下簡稱「重慶精工汽車」)及諾博汽車零部件(重慶)有限公司(以下簡稱「重慶諾博零部件」)以本公司土地使用權作為抵押物取得的借款。

註2：本期末保證借款人民幣1,838,388,000.00元(其中美元40,000,000.00，歐元200,000,000.00)系本公司之子公司億新發展有限公司(以下簡稱「億新發展」)以本公司作為保證人取得的借款，年利率為1.00000%至3.52238%。

註3：本期末質押借款人民幣96,329,606.08元系本公司之子公司天津歐拉融資租賃有限公司(以下簡稱「天津歐拉」)以融資租賃款作為出質物取得的借款。

## 21、應付票據

| 種類     | 人民幣元                 |                      |
|--------|----------------------|----------------------|
|        | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 2018年12月31日<br>(經審計) |
| 銀行承兌匯票 | 7,398,324,748.74     | 4,048,559,562.79     |
| 商業承兌匯票 | 47,261,194.32        | 156,673,928.21       |
| 合計     | 7,445,585,943.06     | 4,205,233,491.00     |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 22、應付賬款

## (1) 應付賬款列示

| 項目   | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 人民幣元<br>2018年12月31日<br>(經審計) |
|------|----------------------|------------------------------|
| 1年以內 | 16,460,691,221.98    | 25,135,098,287.43            |
| 1至2年 | 100,724,118.34       | 39,865,746.63                |
| 2至3年 | 12,395,133.67        | 11,531,665.20                |
| 3年以上 | 17,543,796.90        | 9,912,050.06                 |
| 合計   | 16,591,354,270.89    | 25,196,407,749.32            |

以上應付賬款賬齡分析是以購買材料、商品或接受勞務時間為基礎。

## (2) 賬齡超過1年的重要應付賬款：

| 項目   | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 人民幣元<br>未償還或結轉的原因 |
|------|----------------------|-------------------|
| 供應商一 | 24,142,605.00        | 尚未達到合同約定的付款條件     |
| 供應商二 | 19,021,300.00        | 尚未達到合同約定的付款條件     |
| 供應商三 | 13,696,664.18        | 尚未達到合同約定的付款條件     |
| 供應商四 | 8,780,000.00         | 尚未達到合同約定的付款條件     |
| 供應商五 | 7,741,596.39         | 尚未達到合同約定的付款條件     |
| 合計   | 73,382,165.57        |                   |

## 23、合同負債

## 合同負債列示

| 項目   | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 人民幣元<br>2018年12月31日<br>(經審計) |
|------|----------------------|------------------------------|
| 預收賬款 | 2,555,236,147.90     | 2,904,697,498.03             |
| 保養服務 | 414,011,338.06       | 529,206,594.40               |
| 運輸服務 | 21,094,987.96        | —                            |
| 合計   | 2,990,342,473.92     | 3,433,904,092.43             |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 24、應付職工薪酬

## (1) 應付職工薪酬列示

| 項目             | 2018年12月31日<br>(經審計) | 本期增加             | 本期減少               | 人民幣元                 |
|----------------|----------------------|------------------|--------------------|----------------------|
|                |                      |                  |                    | 2019年6月30日<br>(未經審計) |
| 1、短期薪酬         | 2,057,118,939.98     | 3,081,916,510.16 | (4,736,780,777.47) | 402,254,672.67       |
| 2、離職後福利－設定提存計劃 | 3,734,974.67         | 328,462,761.20   | (330,346,708.61)   | 1,851,027.26         |
| 合計             | 2,060,853,914.65     | 3,410,379,271.36 | (5,067,127,486.08) | 404,105,699.93       |

## (2) 短期薪酬列示

| 項目            | 2018年12月31日<br>(經審計) | 本期增加             | 本期減少               | 人民幣元                 |
|---------------|----------------------|------------------|--------------------|----------------------|
|               |                      |                  |                    | 2019年6月30日<br>(未經審計) |
| 一、工資、獎金、津貼和補貼 | 1,745,899,493.32     | 2,400,791,626.96 | (3,782,605,954.30) | 364,085,165.98       |
| 二、職工福利費       | 186,000,890.65       | 197,279,929.45   | (378,425,098.55)   | 4,855,721.55         |
| 三、職工獎勵及福利基金   | 3,225,468.51         | —                | —                  | 3,225,468.51         |
| 四、社會保險費       | 2,337,179.12         | 155,231,833.53   | (156,777,186.91)   | 791,825.74           |
| 其中：醫療保險費      | 2,211,441.95         | 121,987,445.49   | (123,529,515.94)   | 669,371.50           |
| 工傷保險費         | 27,696.26            | 18,972,121.92    | (18,947,915.56)    | 51,902.62            |
| 生育保險費         | 98,040.91            | 14,272,266.12    | (14,299,755.41)    | 70,551.62            |
| 五、住房公積金       | 263,646.23           | 81,989,019.54    | (82,067,866.92)    | 184,798.85           |
| 六、工會經費        | 15,054,152.16        | 5,639,213.03     | (14,564,326.60)    | 6,129,038.59         |
| 七、職工教育經費      | 2,461,707.19         | 3,273,616.79     | (3,371,960.39)     | 2,363,363.59         |
| 八、勞務費         | 101,876,402.80       | 237,711,270.86   | (318,968,383.80)   | 20,619,289.86        |
| 合計            | 2,057,118,939.98     | 3,081,916,510.16 | (4,736,780,777.47) | 402,254,672.67       |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 24、應付職工薪酬(續)

## (3) 設定提存計劃

| 項目       |                      |                |                  | 人民幣元                 |
|----------|----------------------|----------------|------------------|----------------------|
|          | 2018年12月31日<br>(經審計) | 本期增加           | 本期減少             | 2019年6月30日<br>(未經審計) |
| 1、基本養老保險 | 3,697,664.08         | 316,687,869.37 | (318,556,651.72) | <b>1,828,881.73</b>  |
| 2、失業保險費  | 37,310.59            | 11,774,891.83  | (11,790,056.89)  | <b>22,145.53</b>     |
| 合計       | 3,734,974.67         | 328,462,761.20 | (330,346,708.61) | <b>1,851,027.26</b>  |

本集團的僱員參加由當地政府經營的養老金計劃，該計劃要求本集團按員工工資之一定百分比供款。

## 25、應交稅費

| 項目      |                       |                      | 人民幣元 |
|---------|-----------------------|----------------------|------|
|         | 2019年6月30日<br>(未經審計)  | 2018年12月31日<br>(經審計) |      |
| 增值稅     | <b>214,504,454.44</b> | 1,004,038,110.69     |      |
| 消費稅     | <b>246,921,498.46</b> | 951,420,195.74       |      |
| 企業所得稅   | <b>70,166,568.29</b>  | 367,936,587.52       |      |
| 個人所得稅   | <b>13,650,462.69</b>  | 14,820,986.53        |      |
| 城市維護建設稅 | <b>21,327,446.11</b>  | 97,177,658.35        |      |
| 教育費附加   | <b>18,117,918.16</b>  | 89,314,319.54        |      |
| 印花稅     | <b>10,564,790.27</b>  | 16,020,582.35        |      |
| 房產稅     | <b>1,711,447.15</b>   | 1,490,661.10         |      |
| 其他      | <b>7,679,924.56</b>   | 9,193,481.43         |      |
| 合計      | <b>604,644,510.13</b> | 2,551,412,583.25     |      |

## 財務報表附註

2019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)

## 26、其他應付款

按款項性質列示其他應付款：

| 項目  | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 人民幣元                 |
|-----|----------------------|----------------------|
|     |                      | 2018年12月31日<br>(經審計) |
| 工程款 | 562,031,785.40       | 523,665,568.87       |
| 設備款 | 892,175,777.74       | 885,699,499.89       |
| 保證金 | 652,481,895.66       | 660,490,923.27       |
| 其他  | 455,839,542.38       | 846,841,697.58       |
| 合計  | 2,562,529,001.18     | 2,916,697,689.61     |

其他應付款賬齡明細如下：

| 項目   | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 人民幣元                 |
|------|----------------------|----------------------|
|      |                      | 2018年12月31日<br>(經審計) |
| 1年以內 | 1,914,789,458.18     | 2,163,870,248.59     |
| 1至2年 | 382,519,481.40       | 590,354,014.49       |
| 2至3年 | 216,858,654.47       | 86,946,892.10        |
| 3年以上 | 48,361,407.13        | 75,526,534.43        |
| 合計   | 2,562,529,001.18     | 2,916,697,689.61     |

賬齡超過1年的重要其他應付款

| 項目  | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 人民幣元          |
|-----|----------------------|---------------|
|     |                      | 未償還或結轉的原因     |
| 單位一 | 50,229,371.39        | 尚未達到合同約定的付款條件 |
| 單位二 | 34,343,637.10        | 尚未達到合同約定的付款條件 |
| 單位三 | 27,654,917.70        | 尚未達到合同約定的付款條件 |
| 單位四 | 27,046,251.93        | 尚未達到合同約定的付款條件 |
| 單位五 | 25,768,150.44        | 尚未達到合同約定的付款條件 |
| 合計  | 165,042,328.56       |               |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 27、一年內到期的非流動負債

| 項目         | 附註     | 人民幣元                 |                      |
|------------|--------|----------------------|----------------------|
|            |        | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 2018年12月31日<br>(經審計) |
| 一年內到期的長期借款 | (六) 20 | 46,126,233.28        | —                    |
| 一年內到期的租賃負債 | (六) 29 | 26,378,391.99        | —                    |
| 合計         |        | 72,504,625.27        | —                    |

## 28、其他流動負債

| 項目          |  | 人民幣元                 |                      |
|-------------|--|----------------------|----------------------|
|             |  | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 2018年12月31日<br>(經審計) |
| 預提的售後保修費    |  | 261,495,328.67       | 395,295,875.68       |
| 預提的廣告及媒體服務費 |  | 364,875,418.21       | 513,945,451.31       |
| 預提的運輸費      |  | 45,602,262.81        | 61,996,290.71        |
| 預提的技術開發支出   |  | 7,699,104.80         | 28,833,542.03        |
| 預提的水電費      |  | 16,803,226.88        | 8,290,938.80         |
| 預提的港雜費      |  | 2,557,805.10         | 2,362,779.23         |
| 其他          |  | 220,488,778.35       | 204,216,291.57       |
| 短期應付債券      |  | 2,011,941,666.67     | —                    |
| 合計          |  | 2,931,463,591.49     | 1,214,941,169.33     |

短期應付債券的增減變動：

| 債券名稱         | 面值     | 發行日期       | 債券期限 | 發行金額             | 期初餘額 | 本期發行             | 按面值計提利息       | 本期償還 | 人民幣元             |  |
|--------------|--------|------------|------|------------------|------|------------------|---------------|------|------------------|--|
|              |        |            |      |                  |      |                  |               |      | 期末餘額             |  |
| 19長城汽車SCP001 | 100.00 | 2019年4月22日 | 180天 | 1,000,000,000.00 | —    | 1,000,000,000.00 | 6,766,666.67  | —    | 1,006,766,666.67 |  |
| 19長城汽車SCP002 | 100.00 | 2019年5月8日  | 180天 | 1,000,000,000.00 | —    | 1,000,000,000.00 | 5,175,000.00  | —    | 1,005,175,000.00 |  |
| 合計           |        |            |      | 2,000,000,000.00 | —    | 2,000,000,000.00 | 11,941,666.67 | —    | 2,011,941,666.67 |  |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 29、租賃負債

| 人民幣元                           |                      |
|--------------------------------|----------------------|
| 項目                             | 2019年6月30日<br>(未經審計) |
| 租賃負債                           | 89,949,026.63        |
| 小計                             | 89,949,026.63        |
| 減：計入一年內到期的非流動負債的租賃負債(附註(六)、27) | (26,378,391.99)      |
| 合計                             | 63,570,634.64        |

## 30、遞延收益

| 人民幣元 |                      |                |                  |
|------|----------------------|----------------|------------------|
| 項目   | 2018年12月31日<br>(經審計) | 本期增加           | 本期減少             |
| 政府補助 | 2,321,651,768.28     | 528,868,054.00 | (240,737,409.40) |
| 合計   | 2,321,651,768.28     | 528,868,054.00 | (240,737,409.40) |



## 財務報表附註

2019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、遞延收益(續)

涉及政府補助的項目：

| 類別             | 2018年12月31日<br>(經審計) | 本期新增<br>補助金額   | 本期計入其他<br>收益金額   | 其他轉出 | 人民幣元                 |                 |
|----------------|----------------------|----------------|------------------|------|----------------------|-----------------|
|                |                      |                |                  |      | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 與資產相關/<br>與收益相關 |
| 基礎設施建設支持資金     | 663,815,299.69       | -              | (12,070,087.94)  | -    | 651,745,211.75       | 與資產相關           |
| 政府產業政策支持基金(註1) | 971,134,731.44       | 435,441,254.00 | (10,859,935.08)  | -    | 1,395,716,050.36     | 與資產相關           |
| 軟土地基補貼款        | 250,900,596.66       | -              | (3,057,486.92)   | -    | 247,843,109.74       | 與資產相關           |
| 新技術中心建設設備項目    | 52,554,670.33        | -              | (7,796,560.12)   | -    | 44,758,110.21        | 與資產相關           |
| 國產設備退稅款        | 2,733,804.72         | -              | (1,622,844.04)   | -    | 1,110,960.68         | 與資產相關           |
| 城建資金(註2)       | 51,239,412.79        | 80,100,000.00  | (1,111,759.36)   | -    | 130,227,653.43       | 與資產相關           |
| 重大技術創新項目補助     | 1,916,666.33         | -              | (575,000.02)     | -    | 1,341,666.31         | 與資產相關           |
| 中小企業發展專項資金     | 3,816,614.80         | -              | (147,739.92)     | -    | 3,668,874.88         | 與資產相關           |
| 發動機開發          | 300,000.00           | -              | (50,000.00)      | -    | 250,000.00           | 與資產相關           |
| 發動機建設項目        | 6,500,000.00         | -              | (1,000,000.00)   | -    | 5,500,000.00         | 與資產相關           |
| 新興產業建設項目       | 1,330,246.94         | -              | (166,666.66)     | -    | 1,163,580.28         | 與資產相關           |
| 創新平台建設項目       | 155,555.58           | -              | (66,666.66)      | -    | 88,888.92            | 與資產相關           |
| 節能環保增壓直噴汽油機項目  | 70,833,333.33        | -              | (5,000,000.00)   | -    | 65,833,333.33        | 與資產相關           |
| 新能源汽車京津冀聯合研發項目 | 1,256,562.19         | -              | (385,754.98)     | -    | 870,807.21           | 與資產相關           |
| 110KV變電站項目     | 26,868,372.92        | -              | (588,358.56)     | -    | 26,280,014.36        | 與資產相關           |
| 智能網聯汽車系統項目     | 33,875,459.09        | -              | (28,866,722.86)  | -    | 5,008,736.23         | 與資產相關           |
| 新能源電池研發項目      | 10,000,000.00        | -              | (10,000,000.00)  | -    | -                    | 與資產相關           |
| 燃料電池試驗平台項目     | 472,222.22           | -              | (41,666.66)      | -    | 430,555.56           | 與資產相關           |
| 燃煤鍋爐項目         | 125,064.99           | -              | (74,430.86)      | -    | 50,634.13            | 與資產相關           |
| 企業落戶獎勵項目       | 150,000,000.00       | -              | (150,000,000.00) | -    | -                    | 與收益相關           |
| 廢棄濃縮焚燒系統項目     | 6,800,000.00         | -              | -                | -    | 6,800,000.00         | 與資產相關           |

## 財務報表附註

2019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、遞延收益(續)

涉及政府補助的項目:(續)

| 類別                            | 2018年12月31日<br>(經審計) | 本期新增<br>補助金額   | 本期計入其他<br>收益金額   | 其他轉出           | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 人民幣元<br>與資產相關/<br>與收益相關 |
|-------------------------------|----------------------|----------------|------------------|----------------|----------------------|-------------------------|
| 雙離合自動變速器項目                    | 6,000,000.00         | -              | (2,520,000.00)   | (2,690,000.00) | 790,000.00           | 與資產相關                   |
| XEV試驗中心技改項目                   | 4,712,500.00         | -              | (435,000.00)     | -              | 4,277,500.00         | 與資產相關                   |
| 汽車發動機成套刀具項目(註3)               | 1,246,436.28         | 5,426,800.00   | (627,970.06)     | -              | 6,045,266.22         | 與收益相關                   |
| 氫能源燃料電池堆項目                    | 1,000,000.00         | -              | -                | -              | 1,000,000.00         | 與資產相關                   |
| 自動駕駛車輛技術研究專項經費                | 366,445.00           | -              | (366,445.00)     | -              | -                    | 與收益相關                   |
| 產業技術研究院項目                     | 542,217.43           | -              | (86,673.84)      | -              | 455,543.59           | 與資產相關                   |
| 工程技術研究中心項目                    | 600,000.00           | -              | -                | -              | 600,000.00           | 與資產相關                   |
| 保定市氫能工程技術項目                   | 400,000.00           | -              | -                | -              | 400,000.00           | 與資產相關                   |
| 科普展廳項目                        | 155,555.55           | -              | (33,333.34)      | -              | 122,222.21           | 與資產相關                   |
| 智能汽車基地項目(註4)                  | -                    | 4,200,000.00   | (496,306.52)     | -              | 3,703,693.48         | 與資產相關                   |
| 新能源整車數字車間項目(註5)               | -                    | 250,000.00     | -                | -              | 250,000.00           | 與資產相關                   |
| 歐拉R1純電動汽車科技項目(註6)             | -                    | 2,000,000.00   | -                | -              | 2,000,000.00         | 與收益相關                   |
| 氫燃料電池系統電子電氣電控創新團隊<br>專項資金(註7) | -                    | 450,000.00     | -                | -              | 450,000.00           | 與收益相關                   |
| 純電動汽車關鍵技術研發項目(註8)             | -                    | 1,000,000.00   | -                | -              | 1,000,000.00         | 與收益相關                   |
| 合計                            | 2,321,651,768.28     | 528,868,054.00 | (238,047,409.40) | (2,690,000.00) | 2,609,782,412.88     |                         |

## 財務報表附註

2019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、遞延收益(續)

- 註1：根據《揚中市汽車零部件產業發展扶持資金管理辦法》，本公司之子公司蜂巢傳動系統(江蘇)有限公司(以下簡稱「蜂巢傳動」)、精誠工科汽車零部件(揚中)有限公司(以下簡稱「揚中精工汽車」)、蜂巢智能轉向系統(江蘇)有限公司(以下簡稱「蜂巢智能轉向」)、蜂巢電驅動系統(江蘇)有限公司(以下簡稱「蜂巢電驅動」)及蜂巢動力系統(江蘇)有限公司(以下簡稱「蜂巢動力」)於2019年收到長城汽車零部件生產基地建設項目部撥付產業政策支持基金人民幣43,544.13萬元。
- 註2：本公司之子公司日照威奕汽車有限公司(以下簡稱「日照威奕」)於2019年收到日照經濟技術開發區財政局撥付的城建資金人民幣8,010萬元，專項用於土地及相關的基礎設施建設。
- 註3：根據《關於「高檔數控機床與基礎製造裝備」科技重大專項2018年課題立項的通知》，本公司於2019年收到工業和信息化部產業發展促進中心撥付的專項資金人民幣542.68萬元，專項用於汽車發動機成套刀具項目。
- 註4：根據《保定市財政局關於下達2018年第二批省級戰略性新興產業發展專項資金的通知》，本公司於2019年收到保定市徐水區發展改革委員會人民幣420萬元，專項用於智能汽車基地項目。
- 註5：根據《財政部關於下達地方2018年工業轉型升級資金預算的通知》，本公司於2019年收到人民幣25萬元，專項用於新能源整車數字車間項目。
- 註6：根據《河北省科技重大專項項目公示文件》，本公司於2019年收到河北省科學技術廳人民幣200萬元，專項用於歐拉R1純電動汽車科技項目。
- 註7：根據《2019年度第二批省級科技計劃項目公示》，本公司於2019年收到河北省科學技術廳人民幣45萬元，專項用於氫燃料電池系統電子電氣電控創新項目。
- 註8：根據《2019年度第二批省級科技計劃項目公示》，本公司於2019年收到河北省科學技術廳人民幣100萬元，專項用於純電動汽車關鍵技術研發項目。



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 31、股本

截至2019年6月30日，本公司註冊資本為人民幣9,127,269,000.00元，實收股本為人民幣9,127,269,000.00元，每股面值人民幣1元，股份種類及其結構如下：

人民幣元

| 項目                        | 本期變動             |      |    |       |    |    | 期末數              |
|---------------------------|------------------|------|----|-------|----|----|------------------|
|                           | 期初數              | 發行新股 | 送股 | 公積金轉股 | 其他 | 小計 |                  |
| 2019年1月1日至6月30日止期間（未經審計）： |                  |      |    |       |    |    |                  |
| 發起人股份                     | 5,115,000,000.00 | —    | —  | —     | —  | —  | 5,115,000,000.00 |
| 已流通股份境外上市外資股              | 3,099,540,000.00 | —    | —  | —     | —  | —  | 3,099,540,000.00 |
| 已流通股份境內上市人民幣普通股           | 912,729,000.00   | —    | —  | —     | —  | —  | 912,729,000.00   |
| 股份總數                      | 9,127,269,000.00 | —    | —  | —     | —  | —  | 9,127,269,000.00 |
| 2018年1月1日至6月30日止期間（未經審計）： |                  |      |    |       |    |    |                  |
| 發起人股份                     | 5,115,000,000.00 | —    | —  | —     | —  | —  | 5,115,000,000.00 |
| 已流通股份境外上市外資股              | 3,099,540,000.00 | —    | —  | —     | —  | —  | 3,099,540,000.00 |
| 已流通股份境內上市人民幣普通股           | 912,729,000.00   | —    | —  | —     | —  | —  | 912,729,000.00   |
| 股份總數                      | 9,127,269,000.00 | —    | —  | —     | —  | —  | 9,127,269,000.00 |

人民幣元

## 財務報表附註

2019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、資本公積

| 項目                                    | 期初數              | 本期增加 | 本期減少 | 人民幣元<br>期末數      |
|---------------------------------------|------------------|------|------|------------------|
| <b>2019年1月1日至6月30日止期間</b>             |                  |      |      |                  |
| <b>(未經審計):</b>                        |                  |      |      |                  |
| 資本溢價                                  | 1,466,587,149.89 | —    | —    | 1,466,587,149.89 |
| 其他資本公積                                | (55,356,135.47)  | —    | —    | (55,356,135.47)  |
| 其中：原制度資本公積轉入                          | 13,911,809.08    | —    | —    | 13,911,809.08    |
| 購買子公司之少數股東權益的<br>賬面價值與支付對價公允價值<br>的差額 | (37,780,293.29)  | —    | —    | (37,780,293.29)  |
| 外幣資本折算差額                              | 27,752.39        | —    | —    | 27,752.39        |
| 資產評估增值準備                              | (31,515,403.65)  | —    | —    | (31,515,403.65)  |
| 合計                                    | 1,411,231,014.42 | —    | —    | 1,411,231,014.42 |
| <b>2018年1月1日至6月30日止期間</b>             |                  |      |      |                  |
| <b>(未經審計):</b>                        |                  |      |      |                  |
| 資本溢價                                  | 1,466,587,149.89 | —    | —    | 1,466,587,149.89 |
| 其他資本公積                                | (55,356,135.47)  | —    | —    | (55,356,135.47)  |
| 其中：原制度資本公積轉入                          | 13,911,809.08    | —    | —    | 13,911,809.08    |
| 購買子公司之少數股東權益的<br>賬面價值與支付對價公允價值<br>的差額 | (37,780,293.29)  | —    | —    | (37,780,293.29)  |
| 外幣資本折算差額                              | 27,752.39        | —    | —    | 27,752.39        |
| 資產評估增值準備                              | (31,515,403.65)  | —    | —    | (31,515,403.65)  |
| 合計                                    | 1,411,231,014.42 | —    | —    | 1,411,231,014.42 |

## 財務報表附註

2019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、盈餘公積

|                        |                  |      |                 |     | 人民幣元             |
|------------------------|------------------|------|-----------------|-----|------------------|
| 項目                     | 期初數              | 本期增加 | 本期減少(註)         | 重分類 | 期末數              |
| <b>2019年1月1日至6月30日</b> |                  |      |                 |     |                  |
| 止期間(未經審計)：             |                  |      |                 |     |                  |
| 法定公積金                  | 5,285,247,377.17 | —    | (71,749,477.42) | —   | 5,213,497,899.75 |
| 任意公積金                  | 2,855,650.48     | —    | —               | —   | 2,855,650.48     |
| 企業發展基金                 | —                | —    | —               | —   | —                |
| 儲備基金                   | 89,005,618.14    | —    | —               | —   | 89,005,618.14    |
| 福利企業減免稅金               | 251,838,024.75   | —    | —               | —   | 251,838,024.75   |
| 合計                     | 5,628,946,670.54 | —    | (71,749,477.42) | —   | 5,557,197,193.12 |
| <b>2018年1月1日至6月30日</b> |                  |      |                 |     |                  |
| 止期間(未經審計)：             |                  |      |                 |     |                  |
| 法定公積金                  | 4,697,563,444.94 | —    | —               | —   | 4,697,563,444.94 |
| 任意公積金                  | 2,855,650.48     | —    | —               | —   | 2,855,650.48     |
| 企業發展基金                 | 2,959,022.95     | —    | —               | —   | 2,959,022.95     |
| 儲備基金                   | 107,224,586.52   | —    | —               | —   | 107,224,586.52   |
| 福利企業減免稅金               | 251,838,024.75   | —    | —               | —   | 251,838,024.75   |
| 合計                     | 5,062,440,729.64 | —    | —               | —   | 5,062,440,729.64 |

註：本公司將本期註銷的本公司之子公司保定市長城汽車售後服務有限公司(以下簡稱「長城售後」)、本期喪失控制權的本公司之子公司汽車金融以前期間計提之盈餘公積轉入未分配利潤，共計人民幣71,730,768.61元；本公司將本期處置的本公司之子公司哈弗汽車租賃有限公司(以下簡稱「哈弗租賃」)以前期間計提之盈餘公積確認為投資收益人民幣18,708.81元。

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 34、未分配利潤

| 項目                               | 金額                 | 人民幣元<br>提取或分配比例 |
|----------------------------------|--------------------|-----------------|
| <b>2019年1月1日至6月30日止期間(未經審計)：</b> |                    |                 |
| 期初未分配利潤                          | 36,619,705,509.19  |                 |
| 加：本期歸屬於本公司股東的淨利潤                 | 1,517,169,113.68   |                 |
| 盈餘公積轉入(附註(六)、33註)                | 71,730,768.61      |                 |
| 其他轉入                             | —                  |                 |
| 減：提取法定盈餘公積                       | —                  | (1)             |
| 提取任意盈餘公積                         | —                  |                 |
| 提取企業發展基金                         | —                  | (2)             |
| 提取儲備基金                           | —                  | (2)             |
| 分派現金股利                           | (2,646,908,010.00) | (3)             |
| 提取職工獎勵及福利基金                      | —                  | (2)             |
| 轉作股本的普通股股利                       | —                  |                 |
| 期末未分配利潤                          | 35,561,697,381.48  |                 |
| <b>2018年1月1日至6月30日止期間(未經審計)：</b> |                    |                 |
| 期初未分配利潤                          | 33,530,533,212.33  |                 |
| 加：本期歸屬於本公司股東的淨利潤                 | 3,695,799,261.39   |                 |
| 盈餘公積轉入                           | —                  |                 |
| 其他轉入                             | —                  |                 |
| 減：提取法定盈餘公積                       | —                  | (1)             |
| 提取任意盈餘公積                         | —                  |                 |
| 提取企業發展基金                         | —                  | (2)             |
| 提取儲備基金                           | —                  | (2)             |
| 分派現金股利                           | (1,551,635,730.00) |                 |
| 提取職工獎勵及福利基金                      | —                  | (2)             |
| 轉作股本的普通股股利                       | —                  |                 |
| 期末未分配利潤                          | 35,674,696,743.72  |                 |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 34、未分配利潤(續)

## (1) 提取法定盈餘公積

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

## (2) 提取企業發展基金、儲備基金及職工獎勵及福利基金

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

## (3) 本期股東大會已批准的現金股利

2019年5月17日，本公司2018年度股東大會審議並通過《關於2018年度利潤分配方案的議案》，2018年度按總股份9,127,269,000股(每股面值人民幣1元)為基數，向全體股東每股派現金人民幣0.29元(含稅)，共計宣派現金股利人民幣2,646,908,010.00元。



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 35、營業收入、營業成本

## (1) 營業收入

| 項目        | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元                             |
|-----------|----------------------------------|----------------------------------|
|           |                                  | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
| 主營業務收入    | 39,886,924,034.14                | 47,576,106,693.05                |
| 其中：銷售汽車收入 | 36,400,798,655.31                | 45,132,474,878.33                |
| 銷售零配件收入   | 1,940,892,847.10                 | 1,729,442,594.41                 |
| 模具及其他收入   | 327,594,458.23                   | 173,099,237.16                   |
| 提供勞務收入    | 1,217,638,073.50                 | 541,089,983.15                   |
| 其他業務收入    | 430,002,968.49                   | 381,715,312.25                   |
| 合計        | 40,316,927,002.63                | 47,957,822,005.30                |

本報告期末已簽訂合同、但尚未履行或尚未履行完畢的履約義務所對應的收入金額為人民幣2,990,342,473.92元，預計均將於2019年度確認。

## (2) 營業成本

| 項目        | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元                             |
|-----------|----------------------------------|----------------------------------|
|           |                                  | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
| 主營業務成本    | 34,470,706,249.68                | 38,057,057,055.50                |
| 其中：銷售汽車成本 | 32,079,786,305.88                | 36,356,643,402.09                |
| 銷售零配件成本   | 1,140,360,784.25                 | 1,060,173,951.29                 |
| 模具及其他成本   | 261,491,437.56                   | 133,964,026.97                   |
| 提供勞務支出    | 989,067,721.99                   | 506,275,675.15                   |
| 其他業務支出    | 342,740,900.03                   | 357,727,231.01                   |
| 合計        | 34,813,447,149.71                | 38,414,784,286.51                |

## 財務報表附註

2019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、利息收入

| 項目       | 人民幣元                             |                                  |
|----------|----------------------------------|----------------------------------|
|          | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
| 個人貸款和墊款  | 943,521,863.83                   | 701,007,835.87                   |
| 公司貸款和墊款  | 21,142.87                        | 2,292.38                         |
| 存放同業款項   | 17,040,959.75                    | 6,225,679.30                     |
| 存放中央銀行款項 | 3,594,979.49                     | 4,115,704.41                     |
| 存放金融機構款項 | 612,486.51                       | 150,569.08                       |
| 應收融資租賃款  | 23,597,680.69                    | 4,561.20                         |
| 合計       | 988,389,113.14                   | 711,506,642.24                   |

## 37、税金及附加

| 項目      | 人民幣元                             |                                  |
|---------|----------------------------------|----------------------------------|
|         | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
| 消費稅     | 1,002,438,832.17                 | 1,381,042,464.40                 |
| 城市維護建設稅 | 116,133,083.99                   | 151,480,002.70                   |
| 教育費附加   | 95,608,821.49                    | 119,825,406.69                   |
| 印花稅     | 52,652,270.96                    | 50,259,530.95                    |
| 土地使用稅   | 26,401,564.33                    | 25,550,207.57                    |
| 房產稅     | 34,894,526.11                    | 34,394,875.12                    |
| 水資源稅    | 1,059,865.00                     | 1,056,995.51                     |
| 車船使用稅   | 244,922.20                       | 177,909.19                       |
| 其他      | 6,773,909.22                     | 21,271,093.48                    |
| 合計      | 1,336,207,795.47                 | 1,785,058,485.61                 |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 38、銷售費用

| 項目       | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元                             |
|----------|----------------------------------|----------------------------------|
|          |                                  | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
| 運輸費      | 103,023,252.31                   | 649,619,324.14                   |
| 售後服務費    | 166,659,974.48                   | 211,198,561.75                   |
| 工資薪金     | 102,567,180.12                   | 119,738,580.93                   |
| 廣告及媒體服務費 | 834,553,519.58                   | 606,138,560.37                   |
| 港雜費      | 17,348,047.34                    | 15,748,717.00                    |
| 差旅費      | 17,661,540.59                    | 16,860,827.03                    |
| 其他       | 228,232,663.03                   | 458,190,443.17                   |
| 合計       | 1,470,046,177.45                 | 2,077,495,014.39                 |

## 39、管理費用

| 項目     | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元                             |
|--------|----------------------------------|----------------------------------|
|        |                                  | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
| 工資薪金   | 390,376,893.37                   | 396,310,764.47                   |
| 折舊與攤銷  | 112,212,454.98                   | 72,562,981.65                    |
| 業務招待費  | 7,622,780.06                     | 6,173,605.47                     |
| 辦公費    | 52,893,606.86                    | 29,004,021.23                    |
| 修理費    | 135,702,456.54                   | 103,723,340.26                   |
| 審計費(註) | 928,136.81                       | 882,214.80                       |
| 諮詢服務費  | 64,167,981.93                    | 21,940,580.52                    |
| 其他     | 76,941,181.16                    | 46,082,847.16                    |
| 合計     | 840,845,491.71                   | 676,680,355.56                   |

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

## 財務報表附註

2019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、財務費用

| 項目        | 人民幣元                             |                                  |
|-----------|----------------------------------|----------------------------------|
|           | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
| 利息支出      | 86,038,425.93                    | 259,767,844.54                   |
| 其中：租賃利息支出 | 2,344,338.87                     |                                  |
| 銀行存款的利息收入 | (69,040,110.86)                  | (34,092,434.51)                  |
| 匯兌差額      | (184,432,812.02)                 | 51,882,425.90                    |
| 票據貼現費用    | 84,195,495.39                    | 14,491,123.71                    |
| 其他        | 9,591,329.19                     | 12,397,044.93                    |
| 合計        | (73,647,672.37)                  | 304,446,004.57                   |

## 41、其他收益

計入其他收益的政府補助：

| 補助項目                    | 人民幣元                             |                                  | 與資產相關／<br>與收益相關 |
|-------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-----------------|
|                         | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |                 |
| 福利企業增值稅即徵即退             | 12,398,546.52                    | 16,896,000.00                    | 與收益相關           |
| 密西根州政府激勵政策              | 1,677,325.00                     | —                                | 與收益相關           |
| 補貼收入                    | 1,248,721.80                     | —                                | 與收益相關           |
| 技改專項資金                  | 1,000,000.00                     | —                                | 與收益相關           |
| 進口貼息補助                  | 577,700.00                       | 851,000.00                       | 與收益相關           |
| 保定市科學技術和知識產權局<br>科技獎勵獎金 | 200,000.00                       | —                                | 與收益相關           |
| 專利獎勵                    | —                                | 973,920.00                       | 與收益相關           |
| 哈弗SUV智能工廠獎金             | —                                | 900,000.00                       | 與收益相關           |
| 出口信用保險扶持發展資金            | —                                | 300,000.00                       | 與收益相關           |
| 其他                      | 160,874.75                       | —                                | 與收益相關           |
| 遞延收益攤銷                  | 238,047,409.40                   | 51,746,912.63                    |                 |
| 合計                      | 255,310,577.47                   | 71,667,832.63                    |                 |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 42、投資收益(損失)

明細情況：

| 項目         | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元<br>2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
|------------|----------------------------------|------------------------------------------|
| 理財產品投資收益   | 43,127,348.15                    | 5,948,164.90                             |
| 處置長期投資之淨虧損 | (179,396,751.13)                 | —                                        |
| 合計         | (136,269,402.98)                 | 5,948,164.90                             |

本集團投資收益的匯回無重大限制。

本集團無來自上市公司的投資收益。

## 43、公允價值變動損失

| 產生公允價值變動收益(損失)的來源 | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元<br>2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
|-------------------|----------------------------------|------------------------------------------|
| 交易性金融資產           |                                  |                                          |
| 其中：權益工具投資         | (21,902,888.00)                  | (82,416,180.00)                          |
| 理財產品              | 14,398,893.76                    | 54,204,590.34                            |
| 合計                | (7,503,994.24)                   | (28,211,589.66)                          |

## 44、信用減值損失

| 項目      | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元<br>2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
|---------|----------------------------------|------------------------------------------|
| 應收賬款    | (9,551,203.67)                   | (22,725,325.20)                          |
| 發放貸款和墊款 | (35,397,704.52)                  | (67,363,891.48)                          |
| 長期應收款   | (459,695.22)                     | —                                        |
| 合計      | (45,408,603.41)                  | (90,089,216.68)                          |

## 財務報表附註

2019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、資產減值損失

| 項目         | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元<br>2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
|------------|----------------------------------|------------------------------------------|
| 一、壞賬損失     | —                                | 6,559,837.68                             |
| 二、存貨跌價損失   | (88,307,446.81)                  | (28,119,827.37)                          |
| 三、固定資產減值損失 | (12,067,176.48)                  | (33,804,424.69)                          |
| 四、在建工程減值損失 | (727,833.72)                     | (5,501,873.85)                           |
| 合計         | (101,102,457.01)                 | (60,866,288.23)                          |

## 46、資產處置收益

| 項目              | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元<br>2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
|-----------------|----------------------------------|------------------------------------------|
| 資產處置收益          | 75,638,684.63                    | 30,501,359.26                            |
| 其中：固定資產處置收益(損失) | 2,516,562.41                     | (37,705,981.23)                          |
| 在建工程處置損失        | (4,092,174.27)                   | (6,961,373.32)                           |
| 無形資產處置收益        | 77,214,296.49                    | 75,168,713.81                            |

## 47、營業外收入

(1) 營業外收入明細如下：

| 項目      | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元<br>計入本期非經常<br>性損益的金額 |
|---------|----------------------------------|----------------------------------|---------------------------|
| 政府補助    | 86,166,380.47                    | 20,044,291.21                    | 86,166,380.47             |
| 賠款收入    | 24,451,937.94                    | 29,948,188.92                    | 24,451,937.94             |
| 無法支付的款項 | 5,491,434.86                     | 8,529,396.54                     | 5,491,434.86              |
| 其他      | 21,275,487.86                    | 23,533,699.69                    | 21,275,487.86             |
| 合計      | 137,385,241.13                   | 82,055,576.36                    | 137,385,241.13            |

## 財務報表附註

2019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、營業外收入(續)

(2) 計入營業外收入的政府補助：

人民幣元

| 補助項目    | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 與資產相關/<br>與收益相關 |
|---------|----------------------------------|----------------------------------|-----------------|
| 稅收返還    | 86,081,819.27                    | —                                | 與收益相關           |
| 財政局專項資金 | —                                | 11,383,168.36                    | 與收益相關           |
| 財政補貼資金  | —                                | 8,000,000.00                     | 與收益相關           |
| 其他      | 84,561.20                        | 661,122.85                       | 與收益相關           |
| 合計      | 86,166,380.47                    | 20,044,291.21                    |                 |

## 48、營業外支出

人民幣元

| 項目     | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 計入本期非經常<br>性損益的金額 |
|--------|----------------------------------|----------------------------------|-------------------|
| 捐贈支出   | 9,779,356.28                     | 494,778.74                       | 9,779,356.28      |
| 賠款罰款支出 | 557,822.80                       | 873,018.20                       | 557,822.80        |
| 其他     | 1,334,380.04                     | 1,164,110.10                     | 1,334,380.04      |
| 合計     | 11,671,559.12                    | 2,531,907.04                     | 11,671,559.12     |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 49、所得稅費用

| 項目      | 人民幣元                             |                                  |
|---------|----------------------------------|----------------------------------|
|         | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
| 當期所得稅費用 | 325,686,549.89                   | 638,444,199.65                   |
| 遞延所得稅費用 | 28,024,102.66                    | 79,498,101.78                    |
| 合計      | 353,710,652.55                   | 717,942,301.43                   |

所得稅費用與會計利潤的調節表如下：

| 項目                               | 人民幣元                             |                                  |
|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
|                                  | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
| 利潤總額                             | 1,904,737,742.61                 | 4,434,477,757.34                 |
| 所得稅率                             | 25%                              | 25%                              |
| 按25%的稅率計算的所得稅費用                  | 476,184,435.65                   | 1,108,619,439.34                 |
| 稅率調整導致期初遞延所得稅資產／<br>遞延所得稅負債餘額的變化 | 280,282.50                       | 5,953,440.79                     |
| 部分公司適用優惠稅率的影響                    | (51,006,944.44)                  | (388,765,682.86)                 |
| 研究開發費用附加扣除額的影響                   | (89,362,531.06)                  | (66,784,706.94)                  |
| 免稅收入的納稅影響                        | (26,043,996.08)                  | (243,508.86)                     |
| 不可抵扣費用的納稅影響                      | 27,586,557.45                    | 20,031,404.24                    |
| 本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響            | 16,072,848.53                    | 39,131,915.72                    |
| 合計                               | 353,710,652.55                   | 717,942,301.43                   |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 50、淨利潤

本集團的淨利潤乃經扣除(計入)以下各項：

| 項目          | 附註     | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元<br>2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
|-------------|--------|----------------------------------|------------------------------------------|
| 固定資產折舊      | (六) 13 | 1,908,789,351.57                 | 1,751,422,482.75                         |
| 投資性房地產折舊及攤銷 | (六) 12 | 4,645,590.36                     | 2,595,647.40                             |
| 無形資產攤銷      | (六) 16 | 247,478,209.68                   | 54,915,664.71                            |
| 使用權資產折舊     | (六) 15 | 13,024,922.91                    |                                          |
| 折舊與攤銷合計     |        | 2,173,938,074.52                 | 1,808,933,794.86                         |
| 資產處置收益      | (六) 46 | 75,638,684.63                    | 30,501,359.26                            |
| 投資性房地產租金收入  |        | 13,448,282.41                    | 11,036,238.19                            |
| 職工薪酬費用      | (六) 24 | 3,410,379,271.36                 | 3,515,580,596.03                         |

## 51、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             | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元<br>2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
|----------------|----------------------------------|------------------------------------------|
| 歸屬於普通股股東的當期淨利潤 | 1,517,169,113.68                 | 3,695,799,261.39                         |
| 其中：歸屬於持續經營的淨利潤 | 1,517,169,113.68                 | 3,695,799,261.39                         |
| 合計             | 1,517,169,113.68                 | 3,695,799,261.39                         |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 51、基本每股收益和稀釋每股收益的計算過程(續)

計算基本每股收益時，分母為發行在外普通股加權平均數，計算過程如下：

| 項目            | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
|---------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 期初發行在外的普通股股數  | 9,127,269,000.00                 | 9,127,269,000.00                 |
| 加：本期發行的普通股加權數 | —                                | —                                |
| 減：本期回購的普通股加權數 | —                                | —                                |
| 期末發行在外的普通股加權數 | 9,127,269,000.00                 | 9,127,269,000.00                 |

| 項目                   | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元<br>2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
|----------------------|----------------------------------|------------------------------------------|
| 按歸屬於母公司股東的淨利潤計算：     | 1,517,169,113.68                 | 3,695,799,261.39                         |
| 基本每股收益               | 0.17                             | 0.40                                     |
| 稀釋每股收益               | 不適用                              | 不適用                                      |
| 按歸屬於母公司股東的持續經營淨利潤計算： | 1,517,169,113.68                 | 3,695,799,261.39                         |
| 基本每股收益               | 0.17                             | 0.40                                     |
| 稀釋每股收益               | 不適用                              | 不適用                                      |

## 財務報表附註

2019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)

## 52、其他綜合收益

| 項目            | 2018年<br>12月31日<br>(經審計) | 本期所得稅前<br>發生額 | 減：前期計入<br>其他綜合收益<br>當期轉入損益 | 本期發生額   |               | 稅後歸屬於<br>母公司所有者 | 稅後歸屬於<br>少數股東 | 人民幣元                     |
|---------------|--------------------------|---------------|----------------------------|---------|---------------|-----------------|---------------|--------------------------|
|               |                          |               |                            | 減：所得稅費用 |               |                 |               | 2019年<br>6月30日<br>(未經審計) |
| 以後將重分類進損益的    |                          |               |                            |         |               |                 |               |                          |
| 其他綜合收益        |                          |               |                            |         |               |                 |               |                          |
| 其中：外幣財務報表折算差額 | (262,321,113.07)         | 81,832,226.97 | —                          | —       | 81,832,226.97 | —               | —             | (180,488,886.10)         |
| 其他綜合收益合計      | (262,321,113.07)         | 81,832,226.97 | —                          | —       | 81,832,226.97 | —               | —             | (180,488,886.10)         |

## 53、現金流量表項目註釋

## (1) 收到其他與經營活動有關的現金

| 項目        | 人民幣元                             |                                  |
|-----------|----------------------------------|----------------------------------|
|           | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
| 銀行存款的利息收入 | 69,040,110.86                    | 34,092,434.51                    |
| 政府補助      | 619,899,056.02                   | 829,159,211.21                   |
| 賠款(罰款)收入  | 9,851,797.35                     | 6,322,779.48                     |
| 收回海關保證金   | —                                | 76,146.59                        |
| 其他        | 16,888,485.45                    | 31,868,188.82                    |
| 合計        | 715,679,449.68                   | 901,518,760.61                   |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 53、現金流量表項目註釋(續)

## (2) 支付其他與經營活動有關的現金

| 項目        | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元                             |
|-----------|----------------------------------|----------------------------------|
|           |                                  | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
| 廣告及媒體服務費  | 984,095,250.80                   | 722,841,783.56                   |
| 運輸費及港雜費   | 136,570,301.68                   | 684,660,790.09                   |
| 技術開發支出    | 308,496,430.41                   | 361,861,900.17                   |
| 售後服務費及修理費 | 436,162,978.03                   | 424,297,486.47                   |
| 業務招待費及辦公費 | 47,316,869.88                    | 47,056,066.14                    |
| 差旅費       | 43,976,755.07                    | 27,970,916.96                    |
| 諮詢服務費     | 150,371,875.80                   | 44,911,822.71                    |
| 軟件使用費     | 7,628,824.29                     | 66,710,846.06                    |
| 其他        | 259,181,077.65                   | 170,742,968.48                   |
| 合計        | 2,373,800,363.61                 | 2,551,054,580.64                 |

## (3) 收到其他與籌資活動有關的現金

| 項目        | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元                             |
|-----------|----------------------------------|----------------------------------|
|           |                                  | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
| 受限銀行存款的減少 | 913,311,470.69                   | 384,672,125.58                   |
| 合計        | 913,311,470.69                   | 384,672,125.58                   |

## (4) 支付其他與籌資活動有關的現金

| 項目      | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元                             |
|---------|----------------------------------|----------------------------------|
|         |                                  | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
| 租賃負債的減少 | 11,511,696.76                    | —                                |
| 合計      | 11,511,696.76                    | —                                |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 54、現金流量表補充資料

## (1) 現金流量表補充資料

| 補充資料                       | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
|----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：</b> |                                  |                                  |
| 淨利潤                        | 1,551,027,090.06                 | 3,716,535,455.91                 |
| 加：資產減值準備                   | 101,102,457.01                   | 60,828,038.23                    |
| 信用減值損失                     | 45,408,603.41                    | 90,127,466.68                    |
| 固定資產折舊                     | 1,908,789,351.57                 | 1,751,422,482.75                 |
| 使用權資產折舊                    | 13,024,922.91                    |                                  |
| 無形資產攤銷                     | 247,478,209.68                   | 54,915,664.71                    |
| 長期待攤費用攤銷                   | 30,441,745.64                    | 8,749,367.08                     |
| 投資性房地產折舊及攤銷                | 4,645,590.36                     | 2,595,647.40                     |
| 公允價值變動損失(減：收益)             | 7,503,994.24                     | 28,211,589.66                    |
| 處置固定資產、無形資產和<br>其他長期資產的收益  | (75,638,684.63)                  | (30,501,359.26)                  |
| 遞延收益攤銷                     | (238,047,409.40)                 | (51,746,912.63)                  |
| 財務費用                       | 120,692,341.65                   | 248,283,424.75                   |
| 投資損失(減：收益)                 | 136,269,402.98                   | (5,948,164.90)                   |
| 遞延所得稅資產減少(減：增加)            | (230,881,953.77)                 | 92,008,408.25                    |
| 遞延所得稅負債增加(減：減少)            | 260,165,314.57                   | (5,804,240.49)                   |
| 存貨的減少(減：增加)                | (1,706,113,082.56)               | 76,087,265.80                    |
| 經營性應收項目的減少(減：增加)           | 10,692,130,480.05                | 20,282,441,984.37                |
| 經營性應付項目的增加(減：減少)           | (6,755,381,642.80)               | (11,367,376,381.99)              |
| 經營活動產生的現金流量淨額              | 6,112,616,730.97                 | 14,950,829,736.32                |
| <b>2. 現金及現金等價物淨變動情況：</b>   |                                  |                                  |
| 現金及現金等價物的期末餘額              | 7,640,129,182.26                 | 8,125,117,690.54                 |
| 減：現金及現金等價物的期初餘額            | 6,614,611,437.43                 | 3,844,089,729.57                 |
| 現金及現金等價物淨增加額               | 1,025,517,744.83                 | 4,281,027,960.97                 |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 54、現金流量表補充資料(續)

## (2) 本期支付的取得子公司的現金淨額

| 項目                          | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元<br>2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
|-----------------------------|----------------------------------|------------------------------------------|
| 本期發生的企業合併於本期支付的現金或<br>現金等價物 | —                                | 3,400,000.00                             |
| 減：購買日子公司持有的現金及現金等價物         | —                                | 119,547.50                               |
| 取得子公司支付的現金淨額                | —                                | 3,280,452.50                             |

## (3) 本期支付的處置子公司的現金淨額

| 項目                                  | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元<br>2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
|-------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------|
| 本期處置子公司於本期收到的現金或<br>現金等價物           | 464,180,000.00                   | —                                        |
| 其中：天津長城共享汽車服務有限公司<br>(以下簡稱「天津共享汽車」) | 464,180,000.00                   | —                                        |
| 減：喪失控制權日子公司持有的現金及<br>現金等價物          | 5,289,448,860.78                 | —                                        |
| 其中：天津共享汽車                           | 295,656,236.15                   | —                                        |
| 汽車金融                                | 4,993,792,624.63                 | —                                        |
| 處置子公司支付的現金淨額                        | 4,825,268,860.78                 | —                                        |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (六) 合併財務報表項目註釋(續)

## 54、現金流量表補充資料(續)

## (4) 現金和現金等價物的構成

| 項目             | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元                             |
|----------------|----------------------------------|----------------------------------|
|                |                                  | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
| 一、現金           | 7,640,129,182.26                 | 8,125,117,690.54                 |
| 其中：庫存現金        | 297,631.71                       | 364,680.56                       |
| 可隨時用於支付的銀行存款   | 7,639,831,550.55                 | 8,124,753,009.98                 |
| 二、期末現金及現金等價物餘額 | 7,640,129,182.26                 | 8,125,117,690.54                 |

## 55、所有權或使用權受到限制的資產

| 項目    | 期末賬面價值           | 受限原因                          | 人民幣元 |
|-------|------------------|-------------------------------|------|
|       |                  |                               |      |
| 貨幣資金  | 154,160,660.89   | 銀行承兌匯票保證金、信用證保證金、<br>保函保證金及其他 |      |
| 應收票據  | 6,215,737,000.26 | 用於開具應付票據                      |      |
| 無形資產  | 85,649,370.79    | 用於長期借款                        |      |
| 長期應收款 | 380,619,157.93   | 用於長期借款                        |      |
| 合計    | 6,836,166,189.87 |                               |      |

## 財務報表附註

2019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)

## 56、外幣貨幣性項目

| 項目    | 期末外幣餘額         | 折算匯率   | 人民幣元<br>期末折算人民幣餘額 |
|-------|----------------|--------|-------------------|
| 貨幣資金  |                |        |                   |
| 其中：美元 | 13,719,695.65  | 6.8747 | 94,318,791.68     |
| 歐元    | 6,283,691.56   | 7.8170 | 49,119,616.92     |
| 人民幣   | 44,373,390.40  | 1.0000 | 44,373,390.40     |
| 日元    | 58,890,809.83  | 0.0638 | 3,758,175.92      |
| 英鎊    | 84,182.27      | 8.7113 | 733,337.01        |
| 澳元    | 60,181.26      | 4.8156 | 289,808.87        |
| 瑞士法郎  | 20,599.01      | 7.0388 | 144,992.31        |
| 港幣    | 69,933.70      | 0.8797 | 61,517.88         |
| 新加坡元  | 311.00         | 5.0805 | 1,580.04          |
| 盧布    | 572.70         | 0.1090 | 62.43             |
| 韓元    | 7,109.43       | 0.0059 | 42.23             |
| 泰幣    | 130.02         | 0.2234 | 29.04             |
|       |                |        |                   |
| 應收賬款  |                |        |                   |
| 其中：美元 | 77,571,711.40  | 6.8747 | 533,282,244.33    |
| 歐元    | 2,912,289.60   | 7.8170 | 22,765,367.81     |
| 人民幣   | 11,336,885.00  | 1.0000 | 11,336,885.00     |
| 日元    | 7,841,724.96   | 0.0638 | 500,427.52        |
|       |                |        |                   |
| 應付賬款  |                |        |                   |
| 其中：歐元 | 3,153,795.80   | 7.8170 | 24,653,221.77     |
| 美元    | 2,593,974.90   | 6.8747 | 17,832,799.24     |
| 日元    | 24,920,760.97  | 0.0638 | 1,589,944.55      |
| 港幣    | 62,194.66      | 0.8797 | 54,712.64         |
|       |                |        |                   |
| 其他應付款 |                |        |                   |
| 其中：歐元 | 6,233,499.90   | 7.8170 | 48,727,268.73     |
| 美元    | 1,686,497.13   | 6.8747 | 11,594,161.83     |
| 日元    | 53,043,944.00  | 0.0638 | 3,385,052.33      |
| 英鎊    | 7,280.00       | 8.7113 | 63,418.26         |
|       |                |        |                   |
| 長期借款  |                |        |                   |
| 其中：美元 | 40,000,000.00  | 6.8747 | 274,988,000.00    |
| 歐元    | 200,000,000.00 | 7.8170 | 1,563,400,000.00  |

## 財務報表附註

2019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)

## 57、淨流動資產

| 項目     | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 人民幣元                 |
|--------|----------------------|----------------------|
|        |                      | 2018年12月31日<br>(經審計) |
| 流動資產   | 50,390,480,513.42    | 66,126,293,810.75    |
| 減：流動負債 | 34,972,068,740.87    | 54,379,417,271.59    |
| 淨流動資產  | 15,418,411,772.55    | 11,746,876,539.16    |

## 58、總資產減流動負債

| 項目       | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 人民幣元                 |
|----------|----------------------|----------------------|
|          |                      | 2018年12月31日<br>(經審計) |
| 總資產      | 92,834,033,445.75    | 111,800,411,297.81   |
| 減：流動負債   | 34,972,068,740.87    | 54,379,417,271.59    |
| 總資產減流動負債 | 57,861,964,704.88    | 57,420,994,026.22    |



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (七) 合併範圍的變更

## 1、 非同一控制下企業合併

本期未發生非同一控制下企業合併。

## 2、 同一控制下企業合併

本期未發生同一控制下企業合併。

## 3、 處置子公司

## (1) 單次處置對子公司投資即喪失控制權的情形

| 子公司名稱                    | 股權處置價款         | 股權處置比例<br>(%) | 股權處置方式 | 喪失控制權<br>的時點 | 喪失控制權<br>時點的<br>確定依據 | 處置價款與處置投資<br>對應的合併財務報表<br>層面享有該子公司<br>淨資產份額的差額 |
|--------------------------|----------------|---------------|--------|--------------|----------------------|------------------------------------------------|
|                          |                |               |        |              |                      | 人民幣元                                           |
| 天津共享汽車                   |                | 100.00        | 現金出售   | 2019年2月      | 註1                   |                                                |
| 哈弗租賃                     |                | 100.00        | 現金出售   | 2019年2月      | 註1                   |                                                |
| 歐拉信息                     | 464,180,000.00 | 100.00        | 現金出售   | 2019年2月      | 註1                   | (179,396,751.13)                               |
| 紛時科技有限公司<br>(以下簡稱「紛時科技」) |                | 100.00        | 現金出售   | 2019年2月      | 註1                   |                                                |

註1： 喪失控制權時點為本公司失去了決定被投資單位的財務和經營政策的能力，不再能夠從其經營活動中獲取利益的時點。

註2： 天津共享汽車原為本公司設立全資子公司，於2019年2月本公司將天津共享汽車及其下屬全資子公司100%股權轉讓給關聯方保定市長城控股集團有限公司。

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (七) 合併範圍的變更(續)

## 3、處置子公司(續)

## (2) 其他喪失控制權的情形

| 子公司名稱 | 股權處置價款 | 股權處置比例<br>(%) | 股權處置方式 | 喪失控制權<br>的時點 | 喪失控制權<br>時點的<br>確定依據 | 處置價款與處置投資<br>對應的合併財務報表<br>層面享有該子公司<br>淨資產份額的差額 |
|-------|--------|---------------|--------|--------------|----------------------|------------------------------------------------|
| 汽車金融  | —      | —             | —      | 2019年6月      | 註                    | —                                              |

註：於2019年6月，根據本公司之子公司汽車金融2019年度第二次臨時股東會決議，汽車金融修訂公司章程，修訂後汽車金融的相關活動需由董事會表決一致決定，本公司無法對該公司實施控制，故不再將該公司納入合併財務報表合併範圍，並按權益法對其進行後續計量。

## 4、其他原因的合併範圍變動

本期新設子公司的情况：

| 名稱                               | 成立時間    |
|----------------------------------|---------|
| 諾創汽車科技(上海)有限公司(以下簡稱「諾創科技」)       | 2019年1月 |
| 保定一見啟動汽車銷售服務有限公司(以下簡稱「保定一見啟動」)   | 2019年4月 |
| 蜂巢傳動科技河北有限公司(以下簡稱「蜂巢傳動科技」)       | 2019年5月 |
| 一見啟動(重慶)汽車銷售服務有限公司(以下簡稱「重慶一見啟動」) | 2019年5月 |
| 一見啟動(濟南)汽車銷售服務有限公司(以下簡稱「濟南一見啟動」) | 2019年6月 |
| 青島一見啟動汽車銷售服務有限公司(以下簡稱「青島一見啟動」)   | 2019年6月 |
| 棗啟(西安)汽車銷售服務有限公司(以下簡稱「棗啟西安」)     | 2019年6月 |
| 一見啟動(南京)汽車銷售服務有限公司(以下簡稱「南京一見啟動」) | 2019年6月 |
| 一見啟動(東莞)汽車銷售服務有限公司(以下簡稱「東莞一見啟動」) | 2019年6月 |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (七) 合併範圍的變更(續)

## 4、其他原因的合併範圍變動(續)

本期新設子公司的情况:(續)

| 名稱                               | 成立時間    |
|----------------------------------|---------|
| 蘭州一見啟動汽車銷售服務有限公司(以下簡稱「蘭州一見啟動」)   | 2019年6月 |
| 棗啟(溫州)汽車銷售服務有限公司(以下簡稱「棗啟溫州」)     | 2019年6月 |
| 一見啟動(海口)汽車銷售服務有限公司(以下簡稱「海口一見啟動」) | 2019年6月 |
| 貴州一見啟動汽車銷售服務有限公司(以下簡稱「貴州一見啟動」)   | 2019年6月 |
| 成都棗啟汽車銷售服務有限公司(以下簡稱「成都棗啟」)       | 2019年6月 |
| 合肥一見啟動汽車銷售服務有限公司(以下簡稱「合肥一見啟動」)   | 2019年6月 |
| 昆明米邦汽車銷售服務有限公司(以下簡稱「昆明米邦」)       | 2019年6月 |
| 鄭州一見啟動汽車銷售服務有限公司(以下簡稱「鄭州一見啟動」)   | 2019年6月 |
| 太原一見啟動汽車銷售服務有限公司(以下簡稱「太原一見啟動」)   | 2019年6月 |
| 蜂巢電驅動科技河北有限公司(以下簡稱「蜂巢電驅動科技」)     | 2019年6月 |
| 蜂巢智能轉向科技河北有限公司(以下簡稱「蜂巢智能轉向科技」)   | 2019年6月 |
| 印度哈弗汽車私人有限公司(以下簡稱「印度哈弗」)         | 2019年6月 |
| 一見啟動(武漢)汽車銷售服務有限公司(以下簡稱「武漢一見啟動」) | 2019年6月 |

本期註銷子公司的情况:

| 名稱   | 註銷時間    |
|------|---------|
| 長城售後 | 2019年6月 |



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (八) 在其他主體中的權益

## 1、 在子公司中的權益

## (1) 企業集團的構成

投資成立的子公司

| 子公司全稱                            | 法律形式   | 主要經營地     | 註冊地       | 業務性質        | 持股比例(%)<br>表決權比例(%) |        |
|----------------------------------|--------|-----------|-----------|-------------|---------------------|--------|
|                                  |        |           |           |             | 直接                  | 間接     |
| 保定長城華北汽車有限責任公司<br>(以下簡稱「長城華北」)   | 有限責任公司 | 高碑店市      | 高碑店市      | 汽車零配件製造     | 100.00              | —      |
| 保定格瑞                             | 有限責任公司 | 保定市       | 保定市       | 汽車零配件製造     | 100.00              | —      |
| 保定諾博                             | 有限責任公司 | 保定市       | 保定市       | 汽車零配件製造     | 100.00              | —      |
| 北京格瑞特                            | 有限責任公司 | 北京市       | 北京市       | 汽車零配件製造     | 100.00              | —      |
| 保定長城汽車銷售有限公司<br>(以下簡稱「長城銷售」)     | 有限責任公司 | 保定市       | 保定市       | 汽車市場推廣及銷售   | 20.18               | 79.82  |
| 泰德科貿                             | —      | 香港        | 香港        | 投融資服務       | 100.00              | —      |
| 曼德電子                             | 有限責任公司 | 保定市       | 保定市       | 汽車零配件製造     | 100.00              | —      |
| 天津長城精益汽車零部件有限公司<br>(以下簡稱「天津精益」)  | 有限責任公司 | 天津開發區     | 天津開發區     | 汽車零配件製造     | 75.00               | 25.00  |
| 保定市長城螞蟻物流有限公司<br>(以下簡稱「長城螞蟻」)    | 有限責任公司 | 保定市       | 保定市       | 物流及日常貨物運輸服務 | 100.00              | —      |
| 寧夏租賃                             | 有限責任公司 | 銀川經濟技術開發區 | 銀川經濟技術開發區 | 房屋租賃        | 100.00              | —      |
| 保定長城再生資源利用有限公司<br>(以下簡稱「長城再生資源」) | 有限責任公司 | 保定市       | 保定市       | 廢舊物資加工回收銷售  | 100.00              | —      |
| 保定市精工汽車模具技術有限公司<br>(以下簡稱「精工模具」)  | 有限責任公司 | 保定市       | 保定市       | 汽車模具的研發     | 100.00              | —      |
| 日照威奕                             | 有限責任公司 | 日照市       | 日照市       | 汽車零配件製造     | 100.00              | —      |
| 北京長城東晟商務諮詢有限公司<br>(以下簡稱「長城東晟」)   | 有限責任公司 | 北京市       | 北京市       | 經濟信息諮詢      | —                   | 100.00 |
| 上海哈弗                             | 有限責任公司 | 上海市       | 上海市       | 汽車技術研發、技術諮詢 | 100.00              | —      |
| 哈弗汽車澳大利亞有限公司<br>(以下簡稱「哈弗澳大利亞」)   | —      | 澳大利亞      | 澳大利亞      | 汽車銷售        | 38.50               | 61.50  |
| 俄羅斯哈弗汽車有限責任公司<br>(以下簡稱「俄羅斯哈弗」)   | —      | 俄羅斯       | 俄羅斯       | 汽車銷售        | —                   | 100.00 |
| 澳大利亞森友斯科貿有限公司<br>(以下簡稱「森友斯科貿」)   | —      | 澳大利亞      | 澳大利亞      | 汽車銷售        | —                   | 100.00 |
| 俄羅斯哈弗汽車製造有限責任公司<br>(以下簡稱「俄羅斯製造」) | —      | 俄羅斯       | 俄羅斯       | 汽車製造        | 50.50               | 49.50  |
| 哈弗汽車南非有限公司<br>(以下簡稱「哈弗南非」)       | —      | 南非        | 南非        | 汽車銷售        | 100.00              | —      |
| 哈弗物流有限公司<br>(以下簡稱「哈弗物流」)         | 有限責任公司 | 保定市       | 保定市       | 普通貨運、物流     | 100.00              | —      |
| 保定長城報廢汽車回收拆解有限公司<br>(以下簡稱「報廢拆解」) | 有限責任公司 | 保定市       | 保定市       | 報廢機動車回收(拆解) | 100.00              | —      |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (八) 在其他主體中的權益(續)

## 1、在子公司中的權益(續)

## (1) 企業集團的構成(續)

## 投資成立的子公司(續)

| 子公司全稱                                        | 法律形式   | 主要經營地 | 註冊地  | 業務性質                    | 持股比例(%)<br>表決權比例(%) |        |
|----------------------------------------------|--------|-------|------|-------------------------|---------------------|--------|
|                                              |        |       |      |                         | 直接                  | 間接     |
| 長城日本技研株式會社<br>(以下簡稱「日本技研」)                   | —      | 日本橫濱  | 日本橫濱 | 汽車及汽車零部件的<br>研發、設計      | —                   | 100.00 |
| 長城汽車歐洲技術中心有限公司<br>(以下簡稱「歐洲技術中心」)             | —      | 德國    | 德國   | 汽車及汽車零部件的<br>研發、設計      | 100.00              | —      |
| 長城印度研發私人有限公司<br>(以下簡稱「印度研發」)                 | —      | 印度    | 印度   | 汽車及汽車零部件的<br>研發、設計、汽車銷售 | 99.90               | 0.10   |
| 深圳長城汽車銷售有限公司<br>(以下簡稱「深圳長城銷售」)               | 有限責任公司 | 深圳市   | 深圳市  | 汽車銷售                    | 100.00              | —      |
| 東啟融資租賃有限公司<br>(原哈弗融資租賃有限公司，<br>以下簡稱「東啟融資租賃」) | 有限責任公司 | 保定市   | 保定市  | 融資租賃業務                  | 75.00               | 25.00  |
| 美國哈弗汽車有限公司<br>(以下簡稱「美國哈弗有限」)                 | —      | 美國    | 美國   | 汽車技術研發                  | 100.00              | —      |
| 美國哈弗汽車科技有限責任公司<br>(以下簡稱「美國哈弗科技」)             | —      | 美國    | 美國   | 汽車技術研發                  | —                   | 100.00 |
| 美國哈弗資產管理有限責任公司<br>(以下簡稱「美國哈弗資產」)             | —      | 美國    | 美國   | 房地產                     | —                   | 100.00 |
| 萬里友好                                         | 有限責任公司 | 北京市   | 北京市  | 經濟信息諮詢                  | —                   | 100.00 |
| 億新科技能源有限公司<br>(以下簡稱「億新科技能源」)                 | —      | 韓國    | 韓國   | 汽車及汽車零部件的<br>研發、設計      | —                   | 100.00 |
| 長城汽車奧地利研發有限公司<br>(以下簡稱「奧地利研發」)               | —      | 奧地利   | 奧地利  | 汽車及汽車零部件的<br>研發、設計      | —                   | 100.00 |
| 保定億新諮詢服務有限公司<br>(以下簡稱「億新諮詢」)                 | 有限責任公司 | 保定市   | 保定市  | 科技信息諮詢服務，<br>貿易諮詢服務     | —                   | 100.00 |
| 廣州長城汽車銷售有限公司<br>(以下簡稱「廣州長城銷售」)               | 有限責任公司 | 廣州市   | 廣州市  | 汽車銷售                    | 100.00              | —      |
| 廈門長城汽車銷售有限公司<br>(以下簡稱「廈門長城銷售」)               | 有限責任公司 | 廈門市   | 廈門市  | 汽車銷售                    | 100.00              | —      |
| 重慶長城汽車有限公司<br>(以下簡稱「重慶長城」)(註1)               | 有限責任公司 | 重慶市   | 重慶市  | 汽車整車及汽車零部件銷售            | 100.00              | —      |
| 重慶零部件                                        | 有限責任公司 | 重慶市   | 重慶市  | 汽車零部件銷售                 | 100.00              | —      |
| 重慶哈弗                                         | 有限責任公司 | 重慶市   | 重慶市  | 汽車銷售                    | 100.00              | —      |
| 天津歐拉                                         | 有限責任公司 | 天津市   | 天津市  | 融資租賃業務                  | 75.00               | 25.00  |
| 蜂巢易創科技有限公司<br>(以下簡稱「蜂巢易創」)                   | 有限責任公司 | 保定市   | 保定市  | 汽車零部件、汽車配件製造            | 100.00              | —      |
| 精工汽車                                         | 有限責任公司 | 保定市   | 保定市  | 汽車零部件、汽車配件製造            | 100.00              | —      |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (八) 在其他主體中的權益(續)

## 1、在子公司中的權益(續)

## (1) 企業集團的構成(續)

投資成立的子公司(續)

| 子公司全稱                            | 法律形式   | 主要經營地 | 註冊地 | 業務性質               | 持股比例(%)<br>表決權比例(%) |        |
|----------------------------------|--------|-------|-----|--------------------|---------------------|--------|
|                                  |        |       |     |                    | 直接                  | 間接     |
| 諾博汽車                             | 有限責任公司 | 保定市   | 保定市 | 汽車零部件、汽車配件銷售       | 100.00              | —      |
| 諾博橡膠                             | 有限責任公司 | 保定市   | 保定市 | 汽車零部件、汽車配件製造       | —                   | 100.00 |
| 保定諾博汽車裝飾件有限公司<br>(以下簡稱「諾博汽車裝飾件」) | 有限責任公司 | 保定市   | 保定市 | 汽車零部件、汽車配件製造       | —                   | 100.00 |
| 重慶精工汽車                           | 有限責任公司 | 重慶市   | 重慶市 | 汽車零部件及配件製造         | —                   | 100.00 |
| 重慶諾博零部件                          | 有限責任公司 | 重慶市   | 重慶市 | 汽車零部件及配件製造         | —                   | 100.00 |
| 河北雄安歐拉共享科技有限公司<br>(以下簡稱「雄安歐拉」)   | 有限責任公司 | 保定市   | 保定市 | 軟件開發、計算機系統服務       | 100.00              | —      |
| 河北雄安長城汽車科技有限公司<br>(以下簡稱「雄安長城」)   | 有限責任公司 | 保定市   | 保定市 | 智能汽車和無人駕駛技術研發      | 100.00              | —      |
| 蜂巢動力                             | 有限責任公司 | 鎮江市   | 鎮江市 | 汽車動力系統技術研發         | —                   | 100.00 |
| 蜂巢傳動                             | 有限責任公司 | 鎮江市   | 鎮江市 | 新能源汽車傳動系統研發        | —                   | 100.00 |
| 蜂巢電驅動                            | 有限責任公司 | 鎮江市   | 鎮江市 | 新能源汽車用電力驅動系統研發     | —                   | 100.00 |
| 蜂巢智能轉向                           | 有限責任公司 | 鎮江市   | 鎮江市 | 汽車智能轉向系統及其零部件研發    | —                   | 100.00 |
| 揚中精工汽車                           | 有限責任公司 | 鎮江市   | 鎮江市 | 汽車零部件製造            | —                   | 100.00 |
| 曼德汽車零部件(重慶)有限公司<br>(以下簡稱「重慶曼德」)  | 有限責任公司 | 重慶市   | 重慶市 | 汽車零部件及配件製造         | —                   | 100.00 |
| 重慶哈弗物流有限公司<br>(以下簡稱「重慶哈弗物流」)     | 有限責任公司 | 重慶市   | 重慶市 | 道路貨物運輸、倉儲服務        | 100.00              | —      |
| 重慶長城售後                           | 有限責任公司 | 重慶市   | 重慶市 | 提供售後服務             | 100.00              | —      |
| 重慶魏派                             | 有限責任公司 | 重慶市   | 重慶市 | 汽車整車及汽車零部件銷售       | 100.00              | —      |
| 諾創科技(註2)                         | 有限責任公司 | 上海市   | 上海市 | 汽車零部件技術開發          | —                   | 100.00 |
| 保定一見啟動(註2)                       | 有限責任公司 | 保定市   | 保定市 | 汽車銷售；汽車用品及配件的批發、零售 | 100.00              | —      |
| 蜂巢傳動科技(註2)                       | 有限責任公司 | 保定市   | 保定市 | 新能源汽車傳動系統研發        | —                   | 100.00 |
| 重慶一見啟動(註2)                       | 有限責任公司 | 重慶市   | 重慶市 | 汽車銷售；汽車用品及配件的批發、零售 | —                   | 100.00 |
| 濟南一見啟動(註2)                       | 有限責任公司 | 濟南市   | 濟南市 | 汽車銷售；汽車用品及配件的批發、零售 | —                   | 100.00 |
| 青島一見啟動(註2)                       | 有限責任公司 | 青島市   | 青島市 | 汽車銷售；汽車用品及配件的批發、零售 | —                   | 100.00 |
| 棗啟西安(註2)                         | 有限責任公司 | 西安市   | 西安市 | 汽車銷售；汽車用品及配件的批發、零售 | —                   | 100.00 |
| 南京一見啟動(註2)                       | 有限責任公司 | 南京市   | 南京市 | 汽車銷售；汽車用品及配件的批發、零售 | —                   | 100.00 |
| 東莞一見啟動(註2)                       | 有限責任公司 | 東莞市   | 東莞市 | 汽車銷售；汽車用品及配件的批發、零售 | —                   | 100.00 |
| 蘭州一見啟動(註2)                       | 有限責任公司 | 蘭州市   | 蘭州市 | 汽車銷售；汽車用品及配件的批發、零售 | —                   | 100.00 |
| 棗啟溫州(註2)                         | 有限責任公司 | 溫州市   | 溫州市 | 汽車銷售；汽車用品及配件的批發、零售 | —                   | 100.00 |
| 海口一見啟動(註2)                       | 有限責任公司 | 海口市   | 海口市 | 汽車銷售；汽車用品及配件的批發、零售 | —                   | 100.00 |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (八) 在其他主體中的權益(續)

## 1、在子公司中的權益(續)

## (1) 企業集團的構成(續)

投資成立的子公司(續)

| 子公司全稱        | 法律形式   | 主要經營地 | 註冊地 | 業務性質               | 持股比例(%)<br>表決權比例(%) |        |
|--------------|--------|-------|-----|--------------------|---------------------|--------|
|              |        |       |     |                    | 直接                  | 間接     |
| 貴州一見啟動(註2)   | 有限責任公司 | 貴陽市   | 貴陽市 | 汽車銷售；汽車用品及配件的批發、零售 | —                   | 100.00 |
| 成都聚啟(註2)     | 有限責任公司 | 成都市   | 成都市 | 汽車銷售；汽車用品及配件的批發、零售 | —                   | 100.00 |
| 合肥一見啟動(註2)   | 有限責任公司 | 合肥市   | 合肥市 | 汽車銷售；汽車用品及配件的批發、零售 | —                   | 100.00 |
| 昆明米邦(註2)     | 有限責任公司 | 昆明市   | 昆明市 | 汽車銷售；汽車用品及配件的批發、零售 | —                   | 100.00 |
| 鄭州一見啟動(註2)   | 有限責任公司 | 鄭州市   | 鄭州市 | 汽車銷售；汽車用品及配件的批發、零售 | —                   | 100.00 |
| 太原一見啟動(註2)   | 有限責任公司 | 太原市   | 太原市 | 汽車銷售；汽車用品及配件的批發、零售 | —                   | 100.00 |
| 蜂巢電驅動科技(註2)  | 有限責任公司 | 保定市   | 保定市 | 新能源汽車用電力驅動系統研發     | —                   | 100.00 |
| 蜂巢智能轉向科技(註2) | 有限責任公司 | 保定市   | 保定市 | 汽車智能轉向系統及其零部件研發    | —                   | 100.00 |
| 武漢一見啟動(註2)   | 有限責任公司 | 武漢市   | 武漢市 | 汽車銷售；汽車用品及配件的批發、零售 | —                   | 100.00 |
| 印度哈弗(註2)     | 有限責任公司 | 印度    | 印度  | 汽車製造和銷售            | 99.90               | 0.10   |

註1： 2019年6月，本公司吸收合併全資子公司重慶長城，截至2019年6月30日，該子公司的註銷手續正在辦理中。

註2： 該等公司系本期新設子公司。

非同一控制下企業合併取得的子公司：

| 子公司全稱 | 法律形式 | 主要經營地 | 註冊地 | 業務性質 | 持股比例(%)<br>表決權比例(%) |        |
|-------|------|-------|-----|------|---------------------|--------|
|       |      |       |     |      | 直接                  | 間接     |
| 億新發展  | —    | 香港    | 香港  | 投資控股 | —                   | 100.00 |

同一控制下企業合併取得的子公司

| 子公司全稱 | 法律形式   | 主要經營地 | 註冊地 | 業務性質    | 持股比例(%)<br>表決權比例(%) |    |
|-------|--------|-------|-----|---------|---------------------|----|
|       |        |       |     |         | 直接                  | 間接 |
| 保定億新  | 有限責任公司 | 保定市   | 保定市 | 汽車零配件製造 | 100.00              | —  |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (八) 在其他主體中的權益(續)

## 2、 本期未發生在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的交易

## 3、 在合營企業或聯營企業中的權益

## (1) 重要的合營企業

| 合營企業名稱 | 主要經營地 | 註冊地 | 業務性質 | 持股比例(%) |    | 對合營企業投資的會計處理方法 |
|--------|-------|-----|------|---------|----|----------------|
|        |       |     |      | 直接      | 間接 |                |
| 汽車金融   | 天津市   | 天津市 | 汽車金融 | 90.00   | —  | 權益法            |

在合營企業的持股比例不同於表決權比例的說明：

本公司持有汽車金融90%的股權，依據公司章程中約定，該公司的相關活動需由董事會表決一致決定，因此，本公司對該公司實施共同控制。

## (2) 重要合營企業的主要財務信息

|      | 期末餘額／<br>本期發生額    | 人民幣元<br>期初餘額／<br>上期發生額 |
|------|-------------------|------------------------|
| 資產合計 | 25,855,196,566.26 | —                      |
| 負債合計 | 23,748,637,762.87 | —                      |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (九) 與金融工具相關的風險

本集團的主要金融工具包括貨幣資金、以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、其他金融負債，各項金融工具的詳細情況說明見附註(六)。與這些金融工具有關的風險，以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述。本集團管理層對這些風險敞口進行管理和監控以確保將上述風險控制在限定的範圍之內。

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

## 1、風險管理的目標與政策

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

## 1.1 市場風險

## 1.1.1 外匯風險

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

| 項目      | 人民幣元                 |                      |
|---------|----------------------|----------------------|
|         | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 2018年12月31日<br>(經審計) |
| 貨幣資金    | 192,801,344.73       | 170,563,688.64       |
| 交易性金融資產 | 146,972,112.00       | 168,875,000.00       |
| 應收賬款    | 567,884,924.66       | 170,480,719.74       |
| 應付賬款    | (44,130,678.20)      | (21,456,110.71)      |
| 其他應付款   | (63,769,901.15)      | (82,683,782.26)      |
| 短期借款    | —                    | (573,726,238.81)     |
| 長期借款    | (1,838,388,000.00)   | (1,647,805,500.00)   |

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

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (九) 與金融工具相關的風險(續)

## 1、風險管理的目標與政策(續)

## 1.1 市場風險(續)

## 1.1.1 外匯風險(續)

## 外匯風險敏感性分析

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

|    |          | 人民幣元                         |                 |
|----|----------|------------------------------|-----------------|
|    |          | 2019年1月1日至6月30日止期間<br>(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% | 16,159,303.75                | 16,159,303.75   |
| 美元 | 對人民幣減值5% | (16,159,303.75)              | (16,159,303.75) |
| 歐元 | 對人民幣升值5% | (78,244,775.29)              | (78,244,775.29) |
| 歐元 | 對人民幣減值5% | 78,244,775.29                | 78,244,775.29   |
| 澳元 | 對人民幣升值5% | 7,363,096.04                 | 7,363,096.04    |
| 澳元 | 對人民幣減值5% | (7,363,096.04)               | (7,363,096.04)  |

註：其他外幣匯率可能發生的合理變動對當期損益和權益的稅前影響較小。

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (九) 與金融工具相關的風險(續)

## 1、 風險管理的目標與政策(續)

## 1.1 市場風險(續)

## 1.1.1 外匯風險(續)

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

註： 其他外幣匯率可能發生的合理變動對當期損益和權益的稅前影響較小。

# 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (九) 與金融工具相關的風險(續)

### 1、 風險管理的目標與政策(續)

#### 1.1 市場風險(續)

##### 1.1.2 利率風險

本集團因利率變動引起金融工具現金流量變動的風險主要與浮動利率的銀行借款(詳見附註(六)20)有關。本集團的政策是保持這些借款的浮動利率,以消除利率的公允價值變動風險。

利率風險敏感性分析

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

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

|      |          | 人民幣元                         |                 |
|------|----------|------------------------------|-----------------|
|      |          | 2019年1月1日至6月30日止期間<br>(未經審計) |                 |
| 項目   | 利率變動     | 對利潤的影響                       | 對股東權益的影響        |
| 長期借款 | 增加100個基點 | (18,383,880.00)              | (18,383,880.00) |
| 長期借款 | 減少100個基點 | 18,383,880.00                | 18,383,880.00   |
| 短期借款 | 增加100個基點 | (3,093,615.00)               | (3,093,615.00)  |
| 短期借款 | 減少100個基點 | 3,093,615.00                 | 3,093,615.00    |

##### 1.1.3 其他價格風險

本集團的價格風險主要產生於交易性權益工具投資。因此,本集團承擔着證券市場變動的風險。本集團密切關注市場變化以降低權益證券投資的價格風險。

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (九) 與金融工具相關的風險(續)

## 1、 風險管理的目標與政策(續)

## 1.2 信用風險

2019年6月30日，可能引起本集團信用損失的最大信用風險敞口主要來自於合同另一方未能履行義務而導致本集團金融資產產生的損失，具體包括合併資產負債表中已確認的金融資產的賬面金額；對於以公允價值計量的債務工具而言，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着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匯票結算。為降低信用風險，本集團成立了一個小組專門負責確定信用額度、進行信用審批，並執行其他監控程序以確保採取必要的措施回收逾期債務。此外，本集團於每個資產負債表日審核金融資產的回收情況，以確保對相關金融資產計提了充分的預期信用損失準備。因此，本集團管理層認為本集團所承擔的信用風險已經大為降低。

本集團的貨幣資金存放在信用評級較高的銀行，故貨幣資金具有較低的信用風險。

本集團的風險敞口分布在多個合同方和多個客戶，因此本集團沒有重大的信用集中風險。

於2019年6月30日，本集團以攤餘成本計量的金融資產、分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產和租賃應收款的信用風險與預期信用損失情況參見附註(三)10、11、12、13、15、16及附註(六)3、6、10。



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (九) 與金融工具相關的風險(續)

## 1、 風險管理的目標與政策(續)

## 1.3 流動風險

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

於各期末，本集團持有的金融負債按未折現剩餘合同義務的到期期限分析如下：

人民幣元

|       | 2019年6月30日(未經審計)    |                    |                    | 合計                  |
|-------|---------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
|       | 6個月以內               | 6-12個月             | 1年以上               |                     |
| 短期借款  | (763,018,118.78)    | (626,857,995.85)   | —                  | (1,389,876,114.63)  |
| 應付票據  | (7,445,585,943.06)  | —                  | —                  | (7,445,585,943.06)  |
| 應付賬款  | (16,360,152,028.77) | (231,202,242.12)   | —                  | (16,591,354,270.89) |
| 其他應付款 | (1,521,148,916.47)  | (1,041,380,084.71) | —                  | (2,562,529,001.18)  |
| 長期借款  | (38,579,610.45)     | (38,579,610.46)    | (3,217,592,409.14) | (3,294,751,630.05)  |

人民幣元

|       | 2018年12月31日(經審計)    |                    |                    | 合計                  |
|-------|---------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
|       | 6個月以內               | 6-12個月             | 1年以上               |                     |
| 短期借款  | (4,796,348,167.45)  | (8,390,842,111.11) | —                  | (13,187,190,278.56) |
| 應付票據  | (4,205,052,695.63)  | (180,795.37)       | —                  | (4,205,233,491.00)  |
| 應付賬款  | (25,039,445,241.64) | (101,980,530.53)   | (54,981,977.15)    | (25,196,407,749.32) |
| 其他應付款 | (1,813,565,710.54)  | (1,103,131,979.07) | —                  | (2,916,697,689.61)  |
| 長期借款  | (11,215,407.03)     | (11,215,407.03)    | (2,183,570,044.46) | (2,206,000,858.52)  |



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十) 公允價值的披露

## 1、以公允價值計量的資產和負債的期末公允價值

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

人民幣元

| 項目                              | 期末公允價值         |                  |                   | 合計                |
|---------------------------------|----------------|------------------|-------------------|-------------------|
|                                 | 第一層次<br>公允價值計量 | 第二層次<br>公允價值計量   | 第三層次<br>公允價值計量    |                   |
| 一、持續的公允價值計量                     |                |                  |                   |                   |
| （一）以公允價值計量且其變動計入<br>當期損益的金融資產   |                |                  |                   |                   |
| 1. 交易性金融資產                      |                |                  |                   |                   |
| （1）債務工具投資                       | —              | 3,414,398,893.76 | 230,000,000.00    | 3,644,398,893.76  |
| （2）權益工具投資                       | 146,972,112.00 | —                | —                 | 146,972,112.00    |
| （二）以公允價值計量且其變動計入<br>其他綜合收益的金融資產 |                |                  |                   |                   |
| （1）應收款項融資                       |                |                  |                   |                   |
| —應收票據                           | —              | —                | 17,857,498,520.05 | 17,857,498,520.05 |
| （三）其他權益工具投資                     | —              | —                | 7,700,000.00      | 7,700,000.00      |
| 持續以公允價值計量的資產總額                  | 146,972,112.00 | 3,414,398,893.76 | 18,095,198,520.05 | 21,656,569,525.81 |

## 2、第一層次公允價值計量項目市價的確定依據

第一層次公允價值計量項目主要系交易性金融資產，以公開市場股票價值為依據確定市價。

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

第二層次公允價值計量項目主要系交易性金融資產—理財產品，公允價值估值技術採用現金流量折現，輸入值為合同掛鈎標的觀察值、合同約定的預期收益率等。

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

### (十) 公允價值的披露(續)

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

第三層次公允價值計量項目主要包含交易性金融資產—理財產品、應收款項融資—應收票據及其他權益工具投資。交易性金融資產—理財產品的公允價值估值技術採用現金流量折現，輸入值為合同約定的預期收益率等；其他權益工具投資的公允價值估值技術主要採用為資產基礎法。

#### 5、 不以公允價值計量的金融資產和金融負債的公允價值情況

本集團管理層認為，2019年6月30日的財務報表中按攤餘成本計量的金融資產及金融負債的賬面價值接近該等資產及負債的公允價值。

### (十一) 關聯方及關聯交易

#### 1、 本公司的母公司情況

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

本公司的最終控股股東為魏建軍。

#### 2、 本公司的子公司情況

本公司的子公司情況詳見附註(八)。

#### 3、 本公司的合營企業情況

本公司的合營企業情況詳見附註(八)。

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十一)關聯方及關聯交易(續)

## 4、 本公司的其他關聯方情況

| 其他關聯方名稱            | 其他關聯方與本集團關係        |
|--------------------|--------------------|
| 保定市長城控股集團有限公司      | 最終控股股東直接控制的企業      |
| 博創城市建設開發有限公司       | 最終控股股東間接控制的企業      |
| 保定市博創物業服務有限公司      | 最終控股股東間接控制的企業      |
| 保定中鐵苗木花卉有限公司       | 最終控股股東間接控制的企業      |
| 保定科林供熱有限公司         | 最終控股股東間接控制的企業      |
| 保定市太行制泵有限公司        | 最終控股股東間接控制的企業      |
| 保定市富瑞園林有限公司        | 最終控股股東間接控制的企業      |
| 保定市長城創業投資有限公司      | 最終控股股東間接控制的企業      |
| 保定博創園區建設開發有限公司     | 最終控股股東間接控制的企業      |
| 保定博創公共設施管理有限公司     | 最終控股股東間接控制的企業      |
| 保定市萬維市政工程有限公司      | 最終控股股東間接控制的企業      |
| 保定市蓮池區長城幼兒園        | 最終控股股東間接控制的企業      |
| 保定市蓮池區愛和城二園幼兒園有限公司 | 最終控股股東間接控制的企業      |
| 蜂巢能源科技有限公司         | 最終控股股東間接控制的企業      |
| 天津共享汽車             | 最終控股股東間接控制的企業      |
| 哈弗租賃               | 最終控股股東間接控制的企業      |
| 歐拉信息               | 最終控股股東間接控制的企業      |
| 紛時科技               | 最終控股股東間接控制的企業      |
| 上海燃料電池汽車動力系統有限公司   | 最終控股股東間接控制的企業      |
| 保定市蓮池區長城學校         | 最終控股股東間接控制的民辦非企業單位 |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十一) 關聯方及關聯交易 (續)

## 4、 本公司的其他關聯方情況 (續)

| 其他關聯方名稱          | 其他關聯方與本集團關係   |
|------------------|---------------|
| 河北保定太行集團有限責任公司   | 關聯人士直接控制的企業   |
| 河北保滄高速公路有限公司     | 最終控股股東擔任董事的企業 |
| 趙國慶              | 關鍵管理人員        |
| 俞偉娜              | 關鍵管理人員        |
| 韓雪娟              | 最終控股股東的直系親屬   |
| 魏紫涵              | 最終控股股東的直系親屬   |
| 領途汽車有限公司         | 本公司持股25%的企業   |
| 汽車金融             | 本公司的合營企業      |
| 天津濱海農村商業銀行股份有限公司 | 本公司合營企業的合營方   |

## 5、 關聯交易情況

## (1) 採購原材料及配件

| 關聯方          | 關聯交易內容 | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元<br>2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
|--------------|--------|----------------------------------|------------------------------------------|
|              |        |                                  |                                          |
| 蜂巢能源科技有限公司   | 採購原材料  | 468,785,845.57                   | —                                        |
| 哈弗租賃         | 採購整車   | 106,085,972.26                   | —                                        |
| 保定科林供熱有限公司   | 採購蒸汽   | 51,447,757.09                    | 56,659,297.24                            |
| 保定中鐵苗木花卉有限公司 | 其他材料採購 | —                                | 3,600.00                                 |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十一) 關聯方及關聯交易 (續)

## 5、關聯交易情況 (續)

## (2) 銷售整車及零部件

| 關聯方            | 關聯交易內容 | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元                             |
|----------------|--------|----------------------------------|----------------------------------|
|                |        |                                  | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
| 歐拉信息           | 銷售整車   | 187,145,441.67                   | —                                |
| 博創城市建設開發有限公司   | 銷售整車   | 80,088.50                        | —                                |
| 保定博創園區建設開發有限公司 | 銷售整車   | 79,469.03                        | —                                |
| 蜂巢能源科技有限公司     | 銷售零部件  | 26,678,994.91                    | —                                |
| 領途汽車有限公司       | 銷售零部件  | 29,112.00                        | —                                |
| 韓雪娟            | 銷售整車   | —                                | 205,025.86                       |
| 魏紫涵            | 銷售整車   | —                                | 205,025.86                       |

## (3) 購置固定資產

| 關聯方         | 關聯交易內容 | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元                             |
|-------------|--------|----------------------------------|----------------------------------|
|             |        |                                  | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
| 保定市富瑞園林有限公司 | 購置固定資產 | 3,061,648.42                     | 2,460,598.82                     |

## (4) 銷售固定資產

| 關聯方          | 關聯交易內容 | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元                             |
|--------------|--------|----------------------------------|----------------------------------|
|              |        |                                  | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
| 天津共享汽車       | 銷售固定資產 | 4,531.88                         | —                                |
| 保定市富瑞園林有限公司  | 銷售固定資產 | —                                | 41,777.78                        |
| 博創城市建設開發有限公司 | 銷售固定資產 | —                                | 124,137.93                       |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十一) 關聯方及關聯交易 (續)

## 5、關聯交易情況 (續)

## (5) 接受勞務

| 關聯方            | 關聯交易內容 | 人民幣元                             |                                  |
|----------------|--------|----------------------------------|----------------------------------|
|                |        | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
| 保定科林供熱有限公司     | 接受勞務   | 3,447,799.23                     | 1,214,509.64                     |
| 哈弗租賃           | 接受勞務   | 159,924.36                       | —                                |
| 蜂巢能源科技有限公司     | 接受勞務   | 115,860.00                       | —                                |
| 保定市富瑞園林有限公司    | 接受勞務   | 115,764.58                       | 1,273,739.47                     |
| 保定博創園區建設開發有限公司 | 接受勞務   | 40,011.78                        | —                                |
| 保定市博創物業服務有限公司  | 接受勞務   | 17,240.00                        | —                                |
| 保定博創公共設施管理有限公司 | 接受勞務   | —                                | 535,793.51                       |
| 保定市蓮池區長城學校     | 接受勞務   | —                                | 5,000.00                         |

## (6) 提供勞務

| 關聯方                    | 關聯交易內容 | 人民幣元                             |                                  |
|------------------------|--------|----------------------------------|----------------------------------|
|                        |        | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
| 蜂巢能源科技有限公司             | 提供勞務   | 14,555,125.81                    | —                                |
| 領途汽車有限公司               | 提供勞務   | 37,727.73                        | 19,315.32                        |
| 河北保滄高速公路有限公司           | 提供勞務   | 11,650.92                        | 19,268.96                        |
| 保定博創園區建設開發有限公司         | 提供勞務   | 4,039.50                         | 1,215.41                         |
| 哈弗租賃                   | 提供勞務   | 3,776.15                         | —                                |
| 紛時科技                   | 提供勞務   | 911.31                           | —                                |
| 保定市蓮池區長城幼兒園            | 提供勞務   | 424.53                           | —                                |
| 保定市蓮池區愛和城二園幼兒園<br>有限公司 | 提供勞務   | 169.81                           | —                                |
| 保定科林供熱有限公司             | 提供勞務   | —                                | 10,256.41                        |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十一) 關聯方及關聯交易 (續)

## 5、關聯交易情況 (續)

## (7) 租賃收入及其他

| 關聯方                  | 關聯交易內容 | 人民幣元                             |                                  |
|----------------------|--------|----------------------------------|----------------------------------|
|                      |        | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
| 蜂巢能源科技有限公司           | 租賃收入   | 3,457,544.62                     | —                                |
| 天津濱海農村商業銀行股份<br>有限公司 | 存款利息   | 588,774.22                       | —                                |
| 保定市蓮池區長城學校           | 暖氣費    | 573,972.10                       | 349,220.99                       |
| 保定科林供熱有限公司           | 租賃收入   | 380,047.46                       | —                                |
| 歐拉信息                 | 租賃收入   | 63,980.29                        | —                                |
| 紛時科技                 | 租賃收入   | 14,251.48                        | —                                |
| 河北保定太行集團有限責任公司       | 其他收入   | 6,053.10                         | —                                |
| 天津共享汽車               | 租賃收入   | 1,199.31                         | —                                |
| 趙國慶                  | 租賃收入   | —                                | 7,122.48                         |
| 保定市長城創業投資有限公司        | 租賃收入   | —                                | 5,301.82                         |
| 俞偉娜                  | 租賃收入   | —                                | 3,608.65                         |

## (8) 租賃支出及其他

| 關聯方                  | 關聯交易內容   | 人民幣元                             |                                  |
|----------------------|----------|----------------------------------|----------------------------------|
|                      |          | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
| 博創城市建設開發有限公司         | 租賃支出及其他  | 7,731,655.36                     | 5,964,785.09                     |
| 上海燃料電池汽車動力系統<br>有限公司 | 租賃支出及其他  | 297,473.10                       | —                                |
| 哈弗租賃                 | 租賃支出及其他  | 40,625.65                        | —                                |
| 保定市萬維市政工程有限公司        | 採購辦公用品支出 | 2,814.16                         | —                                |
| 保定市博創物業服務有限公司        | 物業費      | —                                | 17,339.00                        |

# 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十一) 關聯方及關聯交易 (續)

### 5、關聯交易情況 (續)

#### (9) 關鍵管理人員報酬

| 項目名稱     | 人民幣千元                            |                                  |
|----------|----------------------------------|----------------------------------|
|          | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
| 關鍵管理人員報酬 | 6,877                            | 7,631                            |

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。

#### (10) 其他關聯交易

本期本公司將持有的本公司之子公司天津共享汽車及下屬全資子公司100%股權以人民幣464,180,000.00元轉讓給關聯方保定市長城控股集團有限公司。



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十一) 關聯方及關聯交易 (續)

## 6、 關聯方應收應付款項

| 項目名稱      | 關聯方              | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 人民幣元<br>2018年12月31日<br>(經審計) |
|-----------|------------------|----------------------|------------------------------|
| 應收賬款      | 歐拉信息             | 45,394,650.00        | —                            |
| 應收賬款      | 蜂巢能源科技有限公司       | 23,872,673.44        | 1,815,345.22                 |
| 應收賬款      | 哈弗租賃             | 211,053.58           | —                            |
| 應收賬款      | 領途汽車有限公司         | 16,884.96            | 343,000.00                   |
| 應收賬款      | 保定博創園區建設開發有限公司   | 1,747.20             | —                            |
| 應收賬款      | 保定科林供熱有限公司       | —                    | 23,794.88                    |
| 應收賬款      | 河北保滄高速公路有限公司     | —                    | 9,423.55                     |
| 應收賬款小計：   |                  | 69,497,009.18        | 2,191,563.65                 |
| 其他應收款     | 汽車金融             | 6,664,967.28         | —                            |
| 其他應收款     | 博創城市建設開發有限公司     | 2,075,800.00         | 2,075,800.00                 |
| 其他應收款     | 哈弗租賃             | 11,469.36            | —                            |
| 其他應收款     | 天津共享汽車           | 3,767.12             | —                            |
| 其他應收款小計：  |                  | 8,756,003.76         | 2,075,800.00                 |
| 應付票據      | 蜂巢能源科技有限公司       | 50,191.00            | —                            |
| 應付票據小計：   |                  | 50,191.00            | —                            |
| 應付賬款      | 蜂巢能源科技有限公司       | 182,724,416.43       | 42,683,945.31                |
| 應付賬款      | 哈弗租賃             | 119,982,941.27       | —                            |
| 應付賬款      | 保定科林供熱有限公司       | 2,177,410.00         | 495,075.00                   |
| 應付賬款      | 河北保定太行集團有限責任公司   | 132,007.80           | 132,007.80                   |
| 應付賬款      | 博創城市建設開發有限公司     | —                    | 5,793.11                     |
| 應付賬款小計：   |                  | 305,016,775.50       | 43,316,821.22                |
| 其他應付款     | 保定市富瑞園林有限公司      | 2,637,775.70         | 2,633,731.70                 |
| 其他應付款     | 哈弗租賃             | 1,779,803.63         | —                            |
| 其他應付款     | 保定市太行制泵有限公司      | 1,000.00             | 1,000.00                     |
| 其他應付款小計：  |                  | 4,418,579.33         | 2,634,731.70                 |
| 合同負債      | 哈弗租賃             | 368,075.18           | —                            |
| 合同負債      | 蜂巢能源科技有限公司       | —                    | 5,880,000.00                 |
| 合同負債      | 俞偉娜              | —                    | 5,982.91                     |
| 合同負債小計：   |                  | 368,075.18           | 5,885,982.91                 |
| 預付賬款      | 保定科林供熱有限公司       | 100,000.00           | —                            |
| 預付賬款      | 上海燃料電池汽車動力系統有限公司 | 99,683.54            | —                            |
| 預付賬款      | 哈弗租賃             | 79,956.00            | —                            |
| 預付賬款      | 保定市富瑞園林有限公司      | 10,672.98            | 12,865.00                    |
| 預付賬款      | 天津濱海農村商業銀行股份有限公司 | —                    | 25,003.02                    |
| 預付賬款小計：   |                  | 290,312.52           | 37,868.02                    |
| 其他流動資產    | 汽車金融             | 7,335,812,547.98     | —                            |
| 其他流動資產小計： |                  | 7,335,812,547.98     | —                            |
| 銀行存款      | 天津濱海農村商業銀行股份有限公司 | —                    | 683,926.23                   |
| 銀行存款小計：   |                  | —                    | 683,926.23                   |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十二) 承諾事項

## 1、 重要承諾事項

## 資本承諾

|         | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 人民幣千元<br>2018年12月31日<br>(經審計) |
|---------|----------------------|-------------------------------|
| 已簽約但未撥備 | 4,286,164            | 4,108,444                     |

## (十三) 其他重要事項

## 1、 分部報告

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



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十三) 其他重要事項 (續)

## 1、 分部報告 (續)

按收入來源地劃分的對外交易收入：

| 項目             | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元                             |
|----------------|----------------------------------|----------------------------------|
|                |                                  | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
| 來源於本國的對外交易收入   | 39,289,144,445.93                | 47,085,215,614.54                |
| 東北地區           | 2,200,642,035.93                 | 2,714,526,572.34                 |
| 華北地區           | 7,564,801,162.88                 | 7,351,759,269.60                 |
| 華東地區           | 10,169,907,890.03                | 13,340,161,454.66                |
| 華中地區           | 10,324,692,876.17                | 12,521,143,304.10                |
| 西北地區           | 3,037,482,340.50                 | 3,480,940,253.44                 |
| 西南地區           | 5,991,618,140.42                 | 7,676,684,760.40                 |
| 來源於其他國家的對外交易收入 | 2,087,534,831.76                 | 1,593,233,236.90                 |
| 南非             | 475,029,414.66                   | 333,952,206.60                   |
| 俄羅斯            | 375,885,271.35                   | 146,532,027.47                   |
| 智利             | 218,782,640.15                   | 198,095,701.92                   |
| 沙特阿拉伯          | 172,431,122.90                   | 19,667,524.57                    |
| 澳大利亞           | 152,174,582.55                   | 87,754,436.34                    |
| 厄瓜多爾           | 132,265,007.45                   | 208,644,193.28                   |
| 伊拉克            | 84,294,621.16                    | 34,628,957.18                    |
| 巴拿馬            | 65,535,544.20                    | 14,896.05                        |
| 新西蘭            | 48,857,508.76                    | 46,154,161.55                    |
| 突尼斯            | 41,660,249.15                    | 11,729,995.62                    |
| 烏克蘭            | 36,422,085.80                    | 17,638,082.51                    |
| 科特迪瓦           | 27,058,036.13                    | 7,400,486.95                     |
| 意大利            | 26,110,166.71                    | 10,180,919.66                    |
| 其他海外國家         | 231,028,580.79                   | 470,839,647.20                   |
| 合計             | 41,376,679,277.69                | 48,678,448,851.44                |

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

本集團不依賴於某個或某幾個重要客戶。

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋

## 1、貨幣資金

| 項目             | 2019年6月30日<br>(未經審計)    | 人民幣元<br>2018年12月31日<br>(經審計) |
|----------------|-------------------------|------------------------------|
| <b>現金：</b>     |                         |                              |
| 人民幣            | 178,711.55              | 213,570.80                   |
| 英鎊             | 14,053.24               | 13,996.62                    |
| 港幣             | 6,918.88                | 7,497.99                     |
| 美元             | 3,539.51                | 3,533.59                     |
| 日元             | 1,927.82                | 1,869.54                     |
| 新加坡元           | 1,580.04                | 1,556.93                     |
| 盧布             | 62.43                   | 56.49                        |
| 韓元             | 42.23                   | 43.51                        |
| 泰幣             | 29.04                   | 27.43                        |
| <b>銀行存款：</b>   |                         |                              |
| 人民幣            | 4,129,163,984.60        | 11,193,581,348.06            |
| 美元             | 60,332,382.04           | 34,840,770.91                |
| 歐元             | 4,606,995.77            | 6,039,765.55                 |
| 日元             | 3,078,501.32            | 287,655.05                   |
| 英鎊             | 719,283.77              | 561,324.89                   |
| 澳元             | 286,180.08              | 286,394.73                   |
| 瑞士法郎           | 144,992.31              | —                            |
| 港幣             | 54,599.00               | 54,382.97                    |
| <b>其他貨幣資金：</b> |                         |                              |
| 人民幣            | 55,244,366.41           | 379,050,715.25               |
| <b>合計</b>      | <b>4,253,838,150.04</b> | <b>11,614,944,510.31</b>     |
| 其中：存放在境外的款項總額  | —                       | —                            |

2019年6月30日，本公司使用受到限制的貨幣資金為人民幣55,244,366.41元。其中銀行承兌匯票保證金20,064,789.16元；信用證保證金人民幣26,000,000.00元，其他保證金人民幣9,179,577.25元。

2018年12月31日，本公司使用受到限制的貨幣資金為人民幣379,050,715.25元。其中銀行承兌匯票保證金372,128,503.84元；其他保證金人民幣6,922,211.41元。

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋 (續)

## 2、應收賬款

## (1) 按賬齡披露：

人民幣元

| 賬齡   | 2019年6月30日(未經審計)  |        |                  |                  | 2018年12月31日(經審計)  |        |                  |                  |
|------|-------------------|--------|------------------|------------------|-------------------|--------|------------------|------------------|
|      | 金額                | 比例(%)  | 信用損失             | 賬面價值             | 金額                | 比例(%)  | 信用損失             | 賬面價值             |
| 1年以內 | 9,795,835,968.10  | 95.66  | (3,853,893.53)   | 9,791,982,074.57 | 9,867,543,648.28  | 95.26  | (40,726,645.21)  | 9,826,817,003.07 |
| 1至2年 | 96,793,183.28     | 0.94   | (20,390,062.36)  | 76,403,120.92    | 154,937,935.46    | 1.50   | -                | 154,937,935.46   |
| 2至3年 | 13,068,507.04     | 0.13   | -                | 13,068,507.04    | 314,940.26        | -      | -                | 314,940.26       |
| 3年以上 | 334,726,307.12    | 3.27   | (334,726,307.12) | -                | 335,734,907.42    | 3.24   | (334,166,376.86) | 1,568,530.56     |
| 合計   | 10,240,423,965.54 | 100.00 | (358,970,263.01) | 9,881,453,702.53 | 10,358,531,431.42 | 100.00 | (374,893,022.07) | 9,983,638,409.35 |

以上應收賬款賬齡分析是以收入確認的時間為基礎。

## (2) 按信用損失計提方法分類披露：

人民幣元

| 種類        | 2019年6月30日(未經審計)  |        |                  |         | 2018年12月31日(經審計)  |        |                  |         |
|-----------|-------------------|--------|------------------|---------|-------------------|--------|------------------|---------|
|           | 賬面餘額              |        | 信用損失             |         | 賬面餘額              |        | 信用損失             |         |
|           | 金額                | 比例(%)  | 金額               | 計提比例(%) | 金額                | 比例(%)  | 金額               | 計提比例(%) |
| 按組合計提信用損失 | 10,240,423,965.54 | 100.00 | (358,970,263.01) | 3.51    | 10,358,531,431.42 | 100.00 | (374,893,022.07) | 3.62    |
| 合計        | 10,240,423,965.54 | 100.00 | (358,970,263.01) |         | 10,358,531,431.42 | 100.00 | (374,893,022.07) |         |

## (3) 本期計提、收回或轉回的信用損失情況：

人民幣元

| 項目           | 2019年6月30日(未經審計)             |                              | 合計               |
|--------------|------------------------------|------------------------------|------------------|
|              | 整個存續期<br>預期信用損失<br>(未發生信用減值) | 整個存續期<br>預期信用損失<br>(已發生信用減值) |                  |
| 2019年1月1日餘額  | (40,726,645.21)              | (334,166,376.86)             | (374,893,022.07) |
| 本期計提         | (3,713,787.40)               | (559,930.26)                 | (4,273,717.66)   |
| 本期轉回         | 20,196,476.72                | —                            | 20,196,476.72    |
| 本期核銷         | —                            | —                            | —                |
| 2019年6月30日餘額 | (24,243,955.89)              | (334,726,307.12)             | (358,970,263.01) |

## 財務報表附註

2019 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋 (續)

## 2、應收賬款 (續)

## (4) 應收賬款金額前五名單位情況：

人民幣元

| 單位名稱 | 期末餘額             | 佔應收賬款<br>總額的比例(%) | 信用損失期末餘額 |
|------|------------------|-------------------|----------|
| 單位一  | 1,196,229,631.28 | 11.68             | —        |
| 單位二  | 1,163,346,357.18 | 11.36             | —        |
| 單位三  | 927,085,754.32   | 9.05              | —        |
| 單位四  | 794,990,396.71   | 7.76              | —        |
| 單位五  | 686,937,156.98   | 6.71              | —        |
| 合計   | 4,768,589,296.47 | 46.56             | —        |



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 3、 應收款項融資

## (1) 應收票據

應收票據分類：

| 種類     | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 人民幣元<br>2018年12月31日<br>(經審計) |
|--------|----------------------|------------------------------|
| 銀行承兌匯票 | 14,679,985,759.98    | 31,541,372,945.94            |
| 合計     | 14,679,985,759.98    | 31,541,372,945.94            |

註： 本集團將應收票據分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。

於期末已質押應收票據情況：

| 種類     | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 人民幣元<br>2018年12月31日<br>(經審計) |
|--------|----------------------|------------------------------|
| 銀行承兌匯票 | 6,529,321,217.98     | 5,659,195,109.85             |
| 合計     | 6,529,321,217.98     | 5,659,195,109.85             |

註： 本公司本期末質押該應收票據用於開具應付票據。

期末本公司已背書及貼現給他方但尚未到期的應收票據：

| 種類     | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 人民幣元<br>2018年12月31日<br>(經審計) |
|--------|----------------------|------------------------------|
| 銀行承兌匯票 | 25,518,703,497.09    | 17,425,770,974.44            |
| 合計     | 25,518,703,497.09    | 17,425,770,974.44            |

上述已背書及貼現給他方但未到期票據均已終止確認。

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 4、其他應收款

## 4.1 分類列示

| 種類    | 人民幣元                 |                      |
|-------|----------------------|----------------------|
|       | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 2018年12月31日<br>(經審計) |
| 應收利息  | 4,685,943.45         | 145,581,547.72       |
| 應收股利  | 85,794,925.88        | 13,211,499.87        |
| 其他應收款 | 4,012,920,640.80     | 824,495,828.77       |
| 合計    | 4,103,401,510.13     | 983,288,876.36       |

## 4.2 其他應收款

## (1) 按賬齡披露：

| 賬齡   | 2019年6月30日(未經審計) |        |                |                  | 2018年12月31日(經審計) |        |                |                |
|------|------------------|--------|----------------|------------------|------------------|--------|----------------|----------------|
|      | 金額               | 比例(%)  | 信用損失           | 賬面價值             | 金額               | 比例(%)  | 信用損失           | 賬面價值           |
| 1年以內 | 3,656,048,145.19 | 90.98  | (169,838.00)   | 3,655,878,307.19 | 525,220,303.10   | 63.27  | (208,088.00)   | 525,012,215.10 |
| 1至2年 | 158,147,615.93   | 3.94   | (38,250.00)    | 158,109,365.93   | 287,089,158.67   | 34.58  | —              | 287,089,158.67 |
| 2至3年 | 186,633,040.46   | 4.64   | —              | 186,633,040.46   | 5,691,473.59     | 0.69   | (5,397,354.12) | 294,119.47     |
| 3年以上 | 17,697,281.34    | 0.44   | (5,397,354.12) | 12,299,927.22    | 12,100,335.53    | 1.46   | —              | 12,100,335.53  |
| 合計   | 4,018,526,082.92 | 100.00 | (5,605,442.12) | 4,012,920,640.80 | 830,101,270.89   | 100.00 | (5,605,442.12) | 824,495,828.77 |

## (2) 按款項性質分類情況：

| 其他應收款性質     | 人民幣元                 |                      |
|-------------|----------------------|----------------------|
|             | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 2018年12月31日<br>(經審計) |
| 土地及房屋建築物轉讓款 | 387,987,162.44       | 206,310,216.00       |
| 代墊款         | 375,000,000.00       | —                    |
| 出口退稅款       | 35,842,354.12        | —                    |
| 保證金         | 28,298,260.69        | 33,632,296.98        |
| 備用金         | 18,253,927.42        | 16,087,949.04        |
| 其他          | 3,173,144,378.25     | 574,070,808.87       |
| 合計          | 4,018,526,082.92     | 830,101,270.89       |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 4、其他應收款(續)

## 4.2 其他應收款(續)

## (3) 信用損失計提情況

人民幣元

| 信用損失                  | 第一階段<br>未來12個月<br>預期信用損失 | 第二階段<br>整個存續期<br>預期信用損失<br>(未發生信用減值) | 第三階段<br>整個存續期<br>預期信用損失<br>(已發生信用減值) | 合計             |
|-----------------------|--------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|----------------|
| 2019年1月1日餘額           | —                        | (38,250.00)                          | (5,567,192.12)                       | (5,605,442.12) |
| 2019年1月1日其他應收款賬面餘額在本期 |                          |                                      |                                      |                |
| 本期計提                  | —                        | —                                    | —                                    | —              |
| 本期轉回                  | —                        | —                                    | —                                    | —              |
| 本期核銷                  | —                        | —                                    | —                                    | —              |
| 其他變動                  | —                        | —                                    | —                                    | —              |
| 2019年6月30日餘額          | —                        | (38,250.00)                          | (5,567,192.12)                       | (5,605,442.12) |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 4、其他應收款(續)

## 4.2 其他應收款(續)

(4) 其他應收款金額前五名單位情況：

|      |               |                  |      |                             | 人民幣元         |
|------|---------------|------------------|------|-----------------------------|--------------|
| 單位名稱 | 款項的性質         | 金額               | 賬齡   | 佔其他應收款<br>期末餘額<br>合計數的比例(%) | 信用損失<br>期末餘額 |
| 單位一  | 集團內部往來款       | 2,244,756,080.93 | 1年以內 | 55.86                       | —            |
| 單位二  | 土地轉讓款<br>及代墊款 | 702,464,796.00   | 1年以內 | 17.48                       | —            |
| 單位三  | 集團內部往來款       | 360,184,206.40   | 3年以內 | 8.96                        | —            |
| 單位四  | 集團內部往來款       | 261,583,320.19   | 1年以內 | 6.51                        | —            |
| 單位五  | 土地及房屋轉讓款      | 60,522,366.44    | 1年以內 | 1.51                        | —            |
| 合計   |               | 3,629,510,769.96 |      | 90.32                       |              |

本公司無涉及政府補助的其他應收款。



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 5、存貨

## (1) 存貨分類

人民幣元

| 項目    | 2019年6月30日(未經審計) |                 |                  |
|-------|------------------|-----------------|------------------|
|       | 賬面餘額             | 跌價準備            | 賬面價值             |
| 原材料   | 701,166,866.36   | (4,432,762.98)  | 696,734,103.38   |
| 在產品   | 404,549,936.42   | (496,697.11)    | 404,053,239.31   |
| 產成品   | 2,164,089,698.72 | (68,577,168.66) | 2,095,512,530.06 |
| 低值易耗品 | 190,047,289.08   | (2,819,393.82)  | 187,227,895.26   |
| 合計    | 3,459,853,790.58 | (76,326,022.57) | 3,383,527,768.01 |

人民幣元

| 項目    | 2018年12月31日(經審計) |                 |                  |
|-------|------------------|-----------------|------------------|
|       | 賬面餘額             | 跌價準備            | 賬面價值             |
| 原材料   | 1,349,149,364.13 | (40,869,581.02) | 1,308,279,783.11 |
| 在產品   | 586,065,943.88   | (2,829,205.29)  | 583,236,738.59   |
| 產成品   | 1,128,952,245.52 | (24,864,641.96) | 1,104,087,603.56 |
| 低值易耗品 | 300,816,246.34   | (6,491.40)      | 300,809,754.94   |
| 合計    | 3,364,983,799.87 | (68,569,919.67) | 3,296,413,880.20 |



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 5、存貨(續)

## (2) 存貨跌價準備

人民幣元

| 存貨種類  | 2018年12月31日<br>(經審計) | 本期計提額         | 本期減少           |                 | 2019年6月30日<br>(未經審計) |
|-------|----------------------|---------------|----------------|-----------------|----------------------|
|       |                      |               | 轉回             | 轉銷              |                      |
| 原材料   | 40,869,581.02        | 2,955,025.73  | (1,587,564.85) | (37,804,278.92) | 4,432,762.98         |
| 在產品   | 2,829,205.29         | 496,697.11    | (132,803.94)   | (2,696,401.35)  | 496,697.11           |
| 產成品   | 24,864,641.96        | 68,545,525.94 | (552.72)       | (24,832,446.52) | 68,577,168.66        |
| 低值易耗品 | 6,491.40             | 2,812,902.42  | —              | —               | 2,819,393.82         |
| 合計    | 68,569,919.67        | 74,810,151.20 | (1,720,921.51) | (65,333,126.79) | 76,326,022.57        |

## (3) 存貨跌價準備情況

| 項目    | 計提存貨跌價<br>準備的依據 | 本期轉回及<br>轉銷存貨<br>跌價準備的原因 | 本期轉回金額<br>佔該項存貨期末<br>餘額的比例(%) |
|-------|-----------------|--------------------------|-------------------------------|
| 原材料   | 註1              | 註2                       | 0.23                          |
| 在產品   | 註1              | 註2                       | 0.03                          |
| 產成品   | 註1              | 註2                       | —                             |
| 低值易耗品 | 註1              | —                        | —                             |

存貨的說明：

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

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

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 6、其他流動資產

其他流動資產明細：

| 項目            | 人民幣元                 |                      |
|---------------|----------------------|----------------------|
|               | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 2018年12月31日<br>(經審計) |
| 汽車塗料          | 4,119,790.38         | 3,852,766.38         |
| 待抵扣稅金         | 427,366,442.42       | 36,734,783.29        |
| 模具(註1)        | 40,358,973.81        | 45,747,213.31        |
| 廣告費           | —                    | 5,415,550.00         |
| 預繳企業所得稅       | 77,198,226.09        | 61,993,649.24        |
| 結構性存款         | 1,000,000,000.00     | 1,200,000,000.00     |
| 非銀行金融機構存款(註2) | 7,335,812,547.98     | —                    |
| 其他            | 14,575,484.76        | 5,157,187.43         |
| 合計            | 8,899,431,465.44     | 1,358,901,149.65     |

註1： 預計使用期限不超過1年。

註2： 非銀行金融機構存款為本公司存放於汽車金融的款項。

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 7、長期股權投資

長期股權投資明細如下：

人民幣元

| 項目      | 2019年6月30日(未經審計) |      |                  | 2018年12月31日(經審計) |      |                  |
|---------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|         | 賬面餘額             | 減值準備 | 賬面價值             | 賬面餘額             | 減值準備 | 賬面價值             |
| 對子公司投資  | 4,874,842,728.52 | —    | 4,874,842,728.52 | 5,828,792,010.05 | —    | 5,828,792,010.05 |
| 對合營企業投資 | 1,908,944,417.23 | —    | 1,908,944,417.23 | —                | —    | —                |
| 合計      | 6,783,787,145.75 | —    | 6,783,787,145.75 | 5,828,792,010.05 | —    | 5,828,792,010.05 |

對子公司投資明細如下：

人民幣元

| 被投資單位    | 2018年12月31日<br>(經審計) | 本期增加          | 本期減少               | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 本期計提減值準備 | 減值準備期末餘額 |
|----------|----------------------|---------------|--------------------|----------------------|----------|----------|
| 長城華北     | 268,092,310.00       | —             | —                  | 268,092,310.00       | —        | —        |
| 保定諾博     | 72,240,000.00        | —             | —                  | 72,240,000.00        | —        | —        |
| 北京格瑞特    | 12,539,100.00        | —             | —                  | 12,539,100.00        | —        | —        |
| 保定格瑞     | 23,000,000.00        | —             | —                  | 23,000,000.00        | —        | —        |
| 長城售後(註1) | 34,850,000.00        | —             | (34,850,000.00)    | —                    | —        | —        |
| 泰德科貿     | 257,353,665.00       | —             | —                  | 257,353,665.00       | —        | —        |
| 曼德電子(註2) | 275,317,800.00       | 59,000,000.00 | —                  | 334,317,800.00       | —        | —        |
| 保定億新     | 28,503,900.00        | —             | —                  | 28,503,900.00        | —        | —        |
| 長城螞蟻     | 86,000,000.00        | —             | —                  | 86,000,000.00        | —        | —        |
| 寧夏租賃     | 20,000,000.00        | —             | —                  | 20,000,000.00        | —        | —        |
| 長城再生資源   | 10,000,000.00        | —             | —                  | 10,000,000.00        | —        | —        |
| 精工模具     | 5,000,000.00         | —             | —                  | 5,000,000.00         | —        | —        |
| 長城銷售     | 8,000,000.00         | —             | —                  | 8,000,000.00         | —        | —        |
| 汽車金融(註3) | 1,080,000,000.00     | —             | (1,080,000,000.00) | —                    | —        | —        |
| 上海哈弗     | 1,500,000.00         | —             | —                  | 1,500,000.00         | —        | —        |
| 日照威奕     | 255,000,000.00       | —             | —                  | 255,000,000.00       | —        | —        |
| 哈弗南非     | 25,912,080.00        | —             | —                  | 25,912,080.00        | —        | —        |
| 哈弗物流     | 50,000,000.00        | —             | —                  | 50,000,000.00        | —        | —        |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 7、長期股權投資(續)

對子公司投資明細如下:(續)

人民幣元

| 被投資單位      | 2018年12月31日<br>(經審計) | 本期增加           | 本期減少               | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 本期計提減值準備 | 減值準備期末餘額 |
|------------|----------------------|----------------|--------------------|----------------------|----------|----------|
| 俄羅斯製造(註4)  | 598,779,117.10       | 37,460,718.47  | —                  | 636,239,835.57       | —        | —        |
| 報廢拆解       | 5,000,000.00         | —              | —                  | 5,000,000.00         | —        | —        |
| 哈弗澳大利亞     | 43,773,250.00        | —              | —                  | 43,773,250.00        | —        | —        |
| 歐洲技術中心     | 33,428,802.00        | —              | —                  | 33,428,802.00        | —        | —        |
| 印度研發       | 28,082,810.70        | —              | —                  | 28,082,810.70        | —        | —        |
| 深圳長城銷售     | 50,000,000.00        | —              | —                  | 50,000,000.00        | —        | —        |
| 美國哈弗有限     | 169,620,600.00       | —              | —                  | 169,620,600.00       | —        | —        |
| 天津精益       | 112,500,000.00       | —              | —                  | 112,500,000.00       | —        | —        |
| 廣州長城銷售     | 34,500.00            | —              | —                  | 34,500.00            | —        | —        |
| 天津共享汽車(註5) | 464,180,000.00       | —              | (464,180,000.00)   | —                    | —        | —        |
| 天津歐拉       | 127,500,000.00       | —              | —                  | 127,500,000.00       | —        | —        |
| 廈門長城銷售     | 33,000.00            | —              | —                  | 33,000.00            | —        | —        |
| 棗欣融資租賃     | 127,500,000.00       | —              | —                  | 127,500,000.00       | —        | —        |
| 精工汽車(註6)   | 618,818,602.86       | 235,650,000.00 | —                  | 854,468,602.86       | —        | —        |
| 諾博汽車       | 908,992,472.39       | —              | —                  | 908,992,472.39       | —        | —        |
| 蜂巢易創(註7)   | 20,870,000.00        | 192,160,000.00 | —                  | 213,030,000.00       | —        | —        |
| 重慶零部件      | 6,370,000.00         | —              | —                  | 6,370,000.00         | —        | —        |
| 保定一見啟動(註8) | —                    | 100,000,000.00 | —                  | 100,000,000.00       | —        | —        |
| 重慶哈弗物流(註9) | —                    | 270,000.00     | —                  | 270,000.00           | —        | —        |
| 重慶魏派(註9)   | —                    | 270,000.00     | —                  | 270,000.00           | —        | —        |
| 重慶售後(註9)   | —                    | 270,000.00     | —                  | 270,000.00           | —        | —        |
| 合計         | 5,828,792,010.05     | 625,080,718.47 | (1,579,030,000.00) | 4,874,842,728.52     | —        | —        |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 7、長期股權投資(續)

對合營企業投資明細如下：

人民幣元

| 被投資單位    | 2018.12.31<br>(經審計) | 本期增減變動           |      |                 |              |            |                 |            | 2019.6.30<br>(未經審計) | 減值準備<br>期末餘額     |    |
|----------|---------------------|------------------|------|-----------------|--------------|------------|-----------------|------------|---------------------|------------------|----|
|          |                     | 本期增加             | 減少投資 | 權益法下<br>確認的投資損益 | 其他<br>綜合收益調整 | 其他<br>權益變動 | 宣告發放<br>現金股利或利潤 | 計提<br>減值準備 |                     |                  | 其他 |
| 汽車金融(註3) | —                   | 1,604,222,629.77 | —    | 304,721,787.46  | —            | —          | —               | —          | —                   | 1,908,944,417.23 | —  |

註1： 2019年6月，本公司之子公司長城售後註銷。

註2： 2019年1月，本公司繼續對曼德電子出資人民幣5,900萬元。

註3： 2019年6月，汽車金融由子公司轉為合營企業，本公司將其股權由成本法轉為權益法核算。

註4： 2019年1月及2月，本公司以設備對俄羅斯製造增資人民幣3,746萬元。

註5： 2019年2月，本公司將全資子公司天津共享汽車處置給保定市長城控股集團有限公司。

註6： 2019年1月，本公司繼續對精工汽車出資人民幣23,565萬元。

註7： 2019年2月及3月，本公司繼續對蜂巢易創出資人民幣總計19,216萬元。

註8： 2019年5月，本公司對保定一見啟動注資人民幣10,000萬元。

註9： 2019年6月，本公司吸收合併重慶長城，原重慶長城持有的重慶哈弗物流、重慶魏派和重慶長城售後100%股權轉由本公司持有。

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 8、投資性房地產

採用成本計量模式的投資性房地產：

| 項目               | 房屋、建築物                | 土地使用權                | 人民幣元<br>合計            |
|------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 一、賬面原值           |                       |                      |                       |
| 2018年12月31日(經審計) | 153,484,696.15        | 17,619,408.20        | 171,104,104.35        |
| 本期增加金額           | 94,351,396.80         | —                    | 94,351,396.80         |
| 1. 在建工程轉入        | 90,543,309.95         | —                    | 90,543,309.95         |
| 2. 購置            | 3,808,086.85          | —                    | 3,808,086.85          |
| 2019年6月30日(未經審計) | <b>247,836,092.95</b> | <b>17,619,408.20</b> | <b>265,455,501.15</b> |
| 二、累計折舊和累計攤銷      |                       |                      |                       |
| 2018年12月31日(經審計) | 14,067,503.75         | 1,909,322.00         | 15,976,825.75         |
| 本期增加金額           | 4,078,339.90          | 175,434.71           | 4,253,774.61          |
| 1. 計提或攤銷         | 4,078,339.90          | 175,434.71           | 4,253,774.61          |
| 2019年6月30日(未經審計) | <b>18,145,843.65</b>  | <b>2,084,756.71</b>  | <b>20,230,600.36</b>  |
| 三、賬面價值           |                       |                      |                       |
| 2019年6月30日(未經審計) | <b>229,690,249.30</b> | <b>15,534,651.49</b> | <b>245,224,900.79</b> |
| 2018年12月31日(經審計) | 139,417,192.40        | 15,710,086.20        | 155,127,278.60        |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 9、固定資產

固定資產情況：

| 項目                   | 房屋及建築物                   | 機器設備                     | 運輸設備                  | 電子設備及其他                 | 人民幣元<br>合計               |
|----------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------|--------------------------|
| 一、賬面原值               |                          |                          |                       |                         |                          |
| 2018年12月31日<br>(經審計) | 12,488,599,344.67        | 18,471,953,773.08        | 142,847,287.86        | 4,827,916,102.60        | 35,931,316,508.21        |
| 本期增加金額               | 178,357,101.63           | 563,315,683.52           | 6,916,224.87          | 184,155,214.96          | 932,744,224.98           |
| 1. 購置                | 64,283,884.68            | 65,021,115.18            | 5,600,928.81          | 23,933,932.08           | 158,839,860.75           |
| 2. 在建工程轉入            | 114,073,216.95           | 498,294,568.34           | 954,846.51            | 139,951,529.20          | 753,274,161.00           |
| 3. 吸收合併轉入            | —                        | —                        | 360,449.55            | 140,761.63              | 501,211.18               |
| 4. 存貨轉入              | —                        | —                        | —                     | 20,128,992.05           | 20,128,992.05            |
| 本期減少金額               | (6,242,174.67)           | (2,912,828,830.75)       | (10,666,117.94)       | (296,974,543.21)        | (3,226,711,666.57)       |
| 1. 處置或報廢             | (6,242,174.67)           | (2,686,058,191.93)       | (10,666,117.94)       | (294,811,948.89)        | (2,997,778,433.43)       |
| 2. 轉入在建工程減少          | —                        | (226,577,110.64)         | —                     | (188,050.24)            | (226,765,160.88)         |
| 3. 其他轉出              | —                        | (193,528.18)             | —                     | (1,974,544.08)          | (2,168,072.26)           |
| 2019年6月30日<br>(未經審計) | <b>12,660,714,271.63</b> | <b>16,122,440,625.85</b> | <b>139,097,394.79</b> | <b>4,715,096,774.35</b> | <b>33,637,349,066.62</b> |
| 二、累計折舊               |                          |                          |                       |                         |                          |
| 2018年12月31日<br>(經審計) | 2,220,449,068.40         | 6,745,176,791.66         | 86,544,323.40         | 2,670,649,071.35        | 11,722,819,254.81        |
| 本期增加金額               | 227,641,130.54           | 841,999,739.07           | 10,510,035.40         | 321,545,973.55          | 1,401,696,878.56         |
| 1. 計提                | 227,641,130.54           | 841,999,739.07           | 10,431,562.53         | 321,527,641.78          | 1,401,600,073.92         |
| 2. 吸收合併增加            | —                        | —                        | 78,472.87             | 18,331.77               | 96,804.64                |
| 本期減少金額               | (5,545,893.91)           | (834,801,446.70)         | (5,189,355.86)        | (152,032,122.80)        | (997,568,819.27)         |
| 1. 處置或報廢             | (5,545,893.91)           | (656,395,735.65)         | (5,189,355.86)        | (150,876,246.02)        | (818,007,231.44)         |
| 2. 轉入在建工程減少          | —                        | (178,378,517.40)         | —                     | (112,963.60)            | (178,491,481.00)         |
| 3. 其他轉出              | —                        | (27,193.65)              | —                     | (1,042,913.18)          | (1,070,106.83)           |
| 2019年6月30日<br>(未經審計) | <b>2,442,544,305.03</b>  | <b>6,752,375,084.03</b>  | <b>91,865,002.94</b>  | <b>2,840,162,922.10</b> | <b>12,126,947,314.10</b> |
| 三、減值準備               |                          |                          |                       |                         |                          |
| 2018年12月31日<br>(經審計) | 136,268.33               | 61,628,392.00            | 37,680.75             | 115,200,881.92          | 177,003,223.00           |
| 本期增加金額               | —                        | 6,459,317.73             | —                     | 3,429,016.49            | 9,888,334.22             |
| 1. 計提                | —                        | 6,459,317.73             | —                     | 3,320,001.37            | 9,779,319.10             |
| 2. 其他轉入              | —                        | —                        | —                     | 109,015.12              | 109,015.12               |
| 本期減少金額               | —                        | (4,037,581.85)           | —                     | (6,305,617.56)          | (10,343,199.41)          |
| 1. 處置或報廢             | —                        | (3,897,727.13)           | —                     | (6,198,170.34)          | (10,095,897.47)          |
| 2. 其他轉出              | —                        | (139,854.72)             | —                     | (107,447.22)            | (247,301.94)             |
| 2019年6月30日<br>(未經審計) | <b>136,268.33</b>        | <b>64,050,127.88</b>     | <b>37,680.75</b>      | <b>112,324,280.85</b>   | <b>176,548,357.81</b>    |
| 四、賬面價值               |                          |                          |                       |                         |                          |
| 2019年6月30日<br>(未經審計) | <b>10,218,033,698.27</b> | <b>9,306,015,413.94</b>  | <b>47,194,711.10</b>  | <b>1,762,609,571.40</b> | <b>21,333,853,394.71</b> |
| 2018年12月31日<br>(經審計) | 10,268,014,007.94        | 11,665,148,589.42        | 56,265,283.71         | 2,042,066,149.33        | 24,031,494,030.40        |

2019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518,958,554.51元(2018年12月31日：未取得房產證之房產淨值為人民幣759,629,271.71元)。

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 10、在建工程

## (1) 在建工程明細如下

| 項目             | 2019年6月30日(未經審計) |                |                  | 2018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             |
| 重慶長城整車項目       | 1,137,562,921.90 | —              | 1,137,562,921.90 | —                | —              | —                |
| 徐水整車項目         | 227,115,291.28   | —              | 227,115,291.28   | 256,405,104.17   | —              | 256,405,104.17   |
| 徐水配套設施項目       | 136,450,750.04   | —              | 136,450,750.04   | 136,362,506.19   | —              | 136,362,506.19   |
| 徐水零部件項目        | 105,402,551.80   | (705,610.98)   | 104,696,940.82   | 480,949,728.16   | (853,830.79)   | 480,095,897.37   |
| 工業園一、二、三期改擴建   | 90,529,373.47    | —              | 90,529,373.47    | 144,996,467.12   | —              | 144,996,467.12   |
| 天津整車項目         | 81,846,794.59    | (65,763.73)    | 81,781,030.86    | 33,612,446.02    | (131,527.46)   | 33,480,918.56    |
| 其他研發項目         | 71,244,825.67    | —              | 71,244,825.67    | 104,855,891.70   | —              | 104,855,891.70   |
| 其他             | 66,340,621.30    | (670,169.67)   | 65,670,451.63    | 168,893,387.66   | (122,171.38)   | 168,771,216.28   |
| 新技術中心          | 47,434,582.87    | —              | 47,434,582.87    | 96,496,659.31    | —              | 96,496,659.31    |
| 天津零部件項目        | 31,749,617.41    | (1,607,367.04) | 30,142,250.37    | 28,777,770.87    | (4,909,701.08) | 23,868,069.79    |
| 年產40萬套車橋及制動器項目 | 14,240.99        | —              | 14,240.99        | 14,240.99        | —              | 14,240.99        |
| 合計             | 1,995,691,571.32 | (3,048,911.42) | 1,992,642,659.90 | 1,451,364,202.19 | (6,017,230.71) | 1,445,346,971.48 |

人民幣元



## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 10、在建工程(續)

## (2) 重大在建工程項目變動情況：

人民幣元

| 項目名稱               | 2018年12月31日       |                  | 本期增加           | 吸收合併增加         | 轉入固定資產           | 其他減少(註)          | 工程投入         | 利息資本化<br>累計金額 | 其中：           | 本期利息        | 資金來源  | 2019年6月30日<br>(未經審計) |
|--------------------|-------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|--------------|---------------|---------------|-------------|-------|----------------------|
|                    | 預算數               | (經審計)            |                |                |                  |                  | 佔預算比例<br>(%) |               | 本期利息<br>資本化金額 | 資本化率<br>(%) |       |                      |
| 重慶長城整車項目           | 2,033,507,657.00  | —                | 208,118,434.68 | 929,444,487.22 | —                | —                | 60.28        | —             | —             | —           | 自有    | 1,137,562,921.90     |
| 徐水整車項目             | 10,896,610,844.00 | 256,405,104.17   | 48,550,463.15  | —              | (77,608,650.30)  | (231,625.74)     | 91.39        | —             | —             | —           | 自有    | 227,115,291.28       |
| 徐水配套設施項目           | 193,250,000.00    | 136,362,506.19   | 88,243.85      | —              | —                | —                | 70.61        | —             | —             | —           | 自有    | 136,450,750.04       |
| 徐水零部件項目            | 6,464,321,195.00  | 480,949,728.16   | 90,476,198.69  | —              | (291,033,926.60) | (174,989,448.45) | 91.45        | —             | —             | —           | 自有    | 105,402,551.80       |
| 工業園一、二、<br>三期改擴建   | 1,401,179,674.99  | 144,996,467.12   | 172,338,173.26 | —              | (183,627,315.52) | (43,177,951.39)  | 89.59        | —             | —             | —           | 自有    | 90,529,373.47        |
| 天津整車項目             | 5,532,200,991.00  | 33,612,446.02    | 55,280,071.07  | —              | (7,045,722.50)   | —                | 97.53        | —             | —             | —           | 自有    | 81,846,794.59        |
| 其他研發項目             | 654,187,746.00    | 104,855,891.70   | 42,692,163.40  | —              | (76,303,229.43)  | —                | 52.79        | —             | —             | —           | 自有    | 71,244,825.67        |
| 其他                 | 1,982,245,590.38  | 168,893,387.66   | 91,937,801.41  | —              | (99,982,254.01)  | (94,508,313.76)  | 86.62        | —             | —             | —           | 自有    | 66,340,621.30        |
| 新技術中心              | 1,727,202,349.00  | 96,496,659.31    | 1,646,146.18   | —              | (6,112,299.38)   | (44,595,923.24)  | 95.08        | —             | —             | —           | 自有    | 47,434,582.87        |
| 天津零部件項目            | 3,263,460,935.00  | 28,777,770.87    | 19,294,421.65  | —              | (11,560,763.26)  | (4,761,811.85)   | 90.19        | —             | —             | —           | 自有    | 31,749,617.41        |
| 年產40萬套車橋及<br>制動器項目 | 578,352,366.14    | 14,240.99        | —              | —              | —                | —                | 100.00       | —             | —             | —           | 募集及自有 | 14,240.99            |
| 合計                 | 34,726,519,348.51 | 1,451,364,202.19 | 730,422,117.34 | 929,444,487.22 | (753,274,161.00) | (362,265,074.43) | —            | —             | —             | —           | —     | 1,995,691,571.32     |

註：其中在建工程本期因轉入無形資產而減少人民幣41,471,219.24元，因轉入投資性房地產而減少人民幣90,543,309.95元。

## (3) 本期計提在建工程減值準備情況

人民幣元

| 項目      | 本期計提額      | 計提原因      |
|---------|------------|-----------|
| 天津零部件項目 | 116,409.22 | 車型停產      |
| 徐水零部件項目 | 63,426.21  | 車型停產、工藝變更 |
| 其他      | 547,998.29 | 車型停產      |
| 合計      | 727,833.72 |           |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 11、使用權資產

| 項目               | 人民幣元                |                      |                     |                      |
|------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|                  | 土地使用權               | 房屋建築物                | 機器設備                | 合計                   |
| 一、賬面原值：          |                     |                      |                     |                      |
| 2019年1月1日        | 2,095,864.26        | 28,351,566.29        | 1,110,142.79        | 31,557,573.34        |
| 本期增加金額           | 1,565,220.85        | 21,612,537.27        | 1,375,887.03        | 24,553,645.15        |
| 本期減少金額           | —                   | —                    | —                   | —                    |
| 2019年6月30日(未經審計) | <b>3,661,085.11</b> | <b>49,964,103.56</b> | <b>2,486,029.82</b> | <b>56,111,218.49</b> |
| 二、累計折舊           |                     |                      |                     |                      |
| 2019年1月1日        | —                   | —                    | —                   | —                    |
| 本期增加金額           | 857,052.83          | 3,962,422.65         | 243,607.18          | 5,063,082.66         |
| 1. 計提            | 857,052.83          | 3,962,422.65         | 243,607.18          | 5,063,082.66         |
| 本期減少金額           | —                   | —                    | —                   | —                    |
| 2019年6月30日(未經審計) | <b>857,052.83</b>   | <b>3,962,422.65</b>  | <b>243,607.18</b>   | <b>5,063,082.66</b>  |
| 三、減值準備           |                     |                      |                     |                      |
| 2019年1月1日        | —                   | —                    | —                   | —                    |
| 2019年6月30日(未經審計) | <b>—</b>            | <b>—</b>             | <b>—</b>            | <b>—</b>             |
| 四、賬面價值           |                     |                      |                     |                      |
| 2019年6月30日(未經審計) | <b>2,804,032.28</b> | <b>46,001,680.91</b> | <b>2,242,422.64</b> | <b>51,048,135.83</b> |
| 2019年1月1日        | 2,095,864.26        | 28,351,566.29        | 1,110,142.79        | 31,557,573.34        |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 12、無形資產

## 無形資產情況：

| 項目               | 土地使用權                   | 軟件及其他                 | 非專利技術                 | 人民幣元<br>合計              |
|------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 一、賬面原值           |                         |                       |                       |                         |
| 2018年12月31日(經審計) | 3,194,933,460.61        | 235,255,359.43        | 277,236,779.76        | 3,707,425,599.80        |
| 本期增加金額           | 87,845,507.59           | 51,008,053.51         | 330,174,950.30        | 469,028,511.40          |
| 1. 購置            | —                       | 9,536,834.27          | —                     | 9,536,834.27            |
| 2. 在建工程轉入        | —                       | 41,471,219.24         | —                     | 41,471,219.24           |
| 3. 內部研發          | —                       | —                     | 330,174,950.30        | 330,174,950.30          |
| 4. 吸收合併增加        | 87,845,507.59           | —                     | —                     | 87,845,507.59           |
| 本期減少金額           | (91,326,197.27)         | (2,888,888.81)        | (4,402,763.45)        | (98,617,849.53)         |
| 1. 處置            | (91,326,197.27)         | (2,888,888.81)        | (4,402,763.45)        | (98,617,849.53)         |
| 2019年6月30日(未經審計) | <b>3,191,452,770.93</b> | <b>283,374,524.13</b> | <b>603,008,966.61</b> | <b>4,077,836,261.67</b> |
| 二、累計攤銷           |                         |                       |                       |                         |
| 2018年12月31日(經審計) | 451,515,064.67          | 95,684,894.57         | 88,603,175.70         | 635,803,134.94          |
| 本期增加金額           | 34,510,390.53           | 11,452,177.25         | 187,954,036.07        | 233,916,603.85          |
| 1. 計提            | 32,460,662.92           | 11,452,177.25         | 187,954,036.07        | 231,866,876.24          |
| 2. 吸收合併增加        | 2,049,727.61            | —                     | —                     | 2,049,727.61            |
| 本期減少金額           | (8,612,852.15)          | (48,148.15)           | —                     | (8,661,000.30)          |
| 1. 處置            | (8,612,852.15)          | (48,148.15)           | —                     | (8,661,000.30)          |
| 2019年6月30日(未經審計) | <b>477,412,603.05</b>   | <b>107,088,923.67</b> | <b>276,557,211.77</b> | <b>861,058,738.49</b>   |
| 三、賬面價值           |                         |                       |                       |                         |
| 2019年6月30日(未經審計) | <b>2,714,040,167.88</b> | <b>176,285,600.46</b> | <b>326,451,754.84</b> | <b>3,216,777,523.18</b> |
| 2018年12月31日(經審計) | 2,743,418,395.94        | 139,570,464.86        | 188,633,604.06        | 3,071,622,464.86        |

本期末通過內部研發形成的無形資產佔無形資產餘額的比例10.15%。

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 12、無形資產(續)

## 無形資產情況:(續)

預付土地租金(土地使用權)所在地區及年限分析如下:

| 項目         | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 人民幣元                 |
|------------|----------------------|----------------------|
|            |                      | 2018年12月31日<br>(經審計) |
| 位於中國內地—50年 | 2,714,040,167.88     | 2,743,418,395.94     |

## 13、開發支出

| 項目     | 2018年12月31日<br>(經審計) | 本期增加           | 本期減少             |            | 人民幣元                 |
|--------|----------------------|----------------|------------------|------------|----------------------|
|        |                      |                | 確認為<br>無形資產      | 轉入當期<br>損益 | 2019年6月30日<br>(未經審計) |
| 汽車開發項目 | 1,625,608,507.97     | 836,165,011.96 | (330,174,950.30) | (146.75)   | 2,131,598,422.88     |

## 14、短期借款和長期借款

## (1) 短期借款

| 項目   | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 人民幣元                 |
|------|----------------------|----------------------|
|      |                      | 2018年12月31日<br>(經審計) |
| 質押借款 | —                    | 2,002,439,020.83     |
| 信用借款 | 750,815,625.00       | 1,001,329,166.67     |
| 合計   | 750,815,625.00       | 3,003,768,187.50     |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 14、短期借款和長期借款(續)

## (2) 長期借款

| 項目          | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 人民幣元                 |
|-------------|----------------------|----------------------|
|             |                      | 2018年12月31日<br>(經審計) |
| 抵押借款(註)     | 1,140,000,000.00     | —                    |
| 減：一年內到期長期借款 | —                    | —                    |
| 合計          | 1,140,000,000.00     | —                    |

註： 本期末抵押借款人民幣1,140,000,000.00元系本公司以土地使用權作為抵押物取得的借款。

## 15、應付票據

| 種類     | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 人民幣元                 |
|--------|----------------------|----------------------|
|        |                      | 2018年12月31日<br>(經審計) |
| 銀行承兌匯票 | 5,558,325,712.83     | 3,809,557,390.79     |
| 商業承兌匯票 | 47,261,194.32        | 156,673,928.21       |
| 合計     | 5,605,586,907.15     | 3,966,231,319.00     |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 16、應付賬款

## (1) 應付賬款列示：

| 項目   | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 人民幣元                 |
|------|----------------------|----------------------|
|      |                      | 2018年12月31日<br>(經審計) |
| 1年以內 | 18,423,231,539.70    | 28,000,400,217.90    |
| 1至2年 | 98,698,004.93        | 37,631,077.59        |
| 2至3年 | 11,288,327.14        | 10,891,046.20        |
| 3年以上 | 15,924,591.23        | 8,340,552.14         |
| 合計   | 18,549,142,463.00    | 28,057,262,893.83    |

以上應付賬款賬齡分析是以購買材料、商品或接受勞務時間為基礎。

## (2) 賬齡超過1年的重要應付賬款：

| 項目   | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 人民幣元          |
|------|----------------------|---------------|
|      |                      | 未償還或結轉的原因     |
| 供應商一 | 24,142,605.00        | 尚未達到合同約定的付款條件 |
| 供應商二 | 19,021,300.00        | 尚未達到合同約定的付款條件 |
| 供應商三 | 13,696,664.18        | 尚未達到合同約定的付款條件 |
| 供應商四 | 8,780,000.00         | 尚未達到合同約定的付款條件 |
| 供應商五 | 7,741,596.39         | 尚未達到合同約定的付款條件 |
| 合計   | 73,382,165.57        |               |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 17、合同負債

| 項目    | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 人民幣元                 |
|-------|----------------------|----------------------|
|       |                      | 2018年12月31日<br>(經審計) |
| 預收賬款  | 3,064,112,575.40     | 3,572,293,873.68     |
| 保養服務款 | 414,011,338.06       | 529,206,594.40       |
| 運輸服務  | 21,094,987.96        | —                    |
| 合計    | 3,499,218,901.42     | 4,101,500,468.08     |

## 18、租賃負債

| 項目                   | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 人民幣元                 |
|----------------------|----------------------|----------------------|
|                      |                      | 2019年6月30日<br>(未經審計) |
| 租賃負債                 | 50,891,649.10        |                      |
| 小計                   | 50,891,649.10        |                      |
| 減：計入一年內到期的非流動負債的租賃負債 | (7,363,238.05)       |                      |
| 合計                   | 43,528,411.05        |                      |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 19、資本公積

人民幣元

| 項目                               | 期初數              | 本期增加 | 本期減少           | 期末數              |
|----------------------------------|------------------|------|----------------|------------------|
| <b>2019年1月1日至6月30日止期間(未經審計)：</b> |                  |      |                |                  |
| 資本溢價                             | 1,462,470,849.89 | —    | —              | 1,462,470,849.89 |
| 其他資本公積                           | (3,717,664.31)   | —    | —              | (3,717,664.31)   |
| 其中：原制度資本公積轉入                     | (2,933,126.78)   | —    | —              | (2,933,126.78)   |
| 外幣資本折算差額                         | —                | —    | —              | —                |
| 資產評估增值準備                         | —                | —    | —              | —                |
| 其他                               | (784,537.53)     | —    | —              | (784,537.53)     |
| 合計                               | 1,458,753,185.58 | —    | —              | 1,458,753,185.58 |
| <b>2018年1月1日至6月30日止期間(未經審計)：</b> |                  |      |                |                  |
| 資本溢價                             | 1,462,470,849.89 | —    | —              | 1,462,470,849.89 |
| 其他資本公積                           | 1,716,455.88     | —    | (5,434,120.19) | (3,717,664.31)   |
| 其中：原制度資本公積轉入                     | (2,933,126.78)   | —    | —              | (2,933,126.78)   |
| 外幣資本折算差額                         | —                | —    | —              | —                |
| 資產評估增值準備                         | —                | —    | —              | —                |
| 其他                               | 4,649,582.66     | —    | (5,434,120.19) | (784,537.53)     |
| 合計                               | 1,464,187,305.77 | —    | (5,434,120.19) | 1,458,753,185.58 |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 20、未分配利潤

| 人民幣元                             |                    |         |
|----------------------------------|--------------------|---------|
| 項目                               | 金額                 | 提取或分配比例 |
| <b>2019年1月1日至6月30日止期間(未經審計)：</b> |                    |         |
| 期初未分配利潤                          | 34,792,640,840.00  |         |
| 加：淨利潤                            | 714,228,655.14     |         |
| 其他                               | 524,222,629.77     | (3)     |
| 減：提取法定盈餘公積                       | —                  | (1)     |
| 分派現金股利                           | (2,646,908,010.00) | (2)     |
| 吸收合併轉入                           | (63,878,040.20)    | (4)     |
| 期末未分配利潤                          | 33,320,306,074.71  |         |
| <b>2018年1月1日至6月30日止期間(未經審計)：</b> |                    |         |
| 期初未分配利潤                          | 31,852,682,607.51  |         |
| 加：淨利潤                            | 4,050,645,289.54   |         |
| 其他                               | 556,216,555.61     |         |
| 減：提取法定盈餘公積                       | —                  | (1)     |
| 分派現金股利                           | (1,551,635,730.00) |         |
| 期末未分配利潤                          | 34,907,908,722.66  |         |

## (1) 提取法定盈餘公積

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

## (2) 本期股東大會已批准的現金、股票股利

2019年5月17日，本公司2018年度股東大會審議並通過《關於2018年度利潤分配方案的議案》，2018年度按總股份9,127,269,000股(每股面值人民幣1元)為基數，向全體股東每股派現金人民幣0.29元(含稅)，共計宣派現金股利人民幣2,646,908,010.00元。

(3) 2019年6月，本公司之子公司汽車金融轉為合營企業，本公司持有該股權之日至本年期初對應損益轉入本公司未分配利潤，同時增加長期股權投資。

(4) 2019年6月，本公司吸收合併全資子公司重慶長城，將該子公司於成立日至吸收合併日實現的未分配利潤轉入本公司未分配利潤。

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 21、營業收入、營業成本

## (1) 營業收入

| 項目        | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元<br>2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
|-----------|----------------------------------|------------------------------------------|
| 主營業務收入    | 40,929,586,632.48                | 48,047,338,985.70                        |
| 其中：銷售汽車收入 | 36,742,045,420.34                | 45,544,621,594.50                        |
| 銷售零配件收入   | 2,971,451,307.37                 | 1,803,112,689.08                         |
| 模具及其他收入   | —                                | 138,707,503.75                           |
| 提供勞務收入    | 1,216,089,904.77                 | 560,897,198.37                           |
| 其他業務收入    | 750,392,848.98                   | 769,983,854.49                           |
| 合計        | 41,679,979,481.46                | 48,817,322,840.19                        |

## (2) 營業成本

| 項目        | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元<br>2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
|-----------|----------------------------------|------------------------------------------|
| 主營業務成本    | 38,072,295,392.75                | 39,273,243,407.03                        |
| 其中：銷售汽車成本 | 34,918,364,376.09                | 37,544,068,730.25                        |
| 銷售零配件成本   | 2,155,033,743.59                 | 1,100,731,399.18                         |
| 模具及其他支出   | —                                | 104,232,832.25                           |
| 提供勞務支出    | 998,897,273.07                   | 524,210,445.35                           |
| 其他業務支出    | 666,331,699.87                   | 681,283,861.57                           |
| 合計        | 38,738,627,092.62                | 39,954,527,268.60                        |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 22、税金及附加

| 項目      | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元                             |
|---------|----------------------------------|----------------------------------|
|         |                                  | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
| 消費稅     | 1,002,438,832.17                 | 1,381,042,464.40                 |
| 城市維護建設稅 | 90,206,654.97                    | 141,838,476.27                   |
| 教育費附加   | 76,920,047.95                    | 114,381,148.20                   |
| 印花稅     | 30,854,139.40                    | 46,655,301.80                    |
| 土地使用稅   | 21,724,897.72                    | 32,908,488.85                    |
| 房產稅     | 33,432,469.16                    | 22,993,815.26                    |
| 水資源稅    | 819,495.90                       | 965,777.01                       |
| 車船使用稅   | 131,351.60                       | 105,699.34                       |
| 其他      | 269,139.95                       | 16,538,574.15                    |
| 合計      | 1,256,797,028.82                 | 1,757,429,745.28                 |

## 23、銷售費用

| 項目       | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元                             |
|----------|----------------------------------|----------------------------------|
|          |                                  | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
| 運輸費      | 76,037,656.60                    | 619,100,770.87                   |
| 售後服務費    | 94,072,512.44                    | 185,918,594.28                   |
| 工資薪金     | 74,722,944.65                    | 94,915,419.13                    |
| 廣告及媒體服務費 | 554,621,478.99                   | 558,071,898.98                   |
| 港雜費      | 9,897,492.81                     | 13,060,894.76                    |
| 差旅費      | 13,107,674.41                    | 15,753,252.58                    |
| 其他       | 177,510,943.72                   | 342,682,611.47                   |
| 合計       | 999,970,703.62                   | 1,829,503,442.07                 |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 24、管理費用

| 項目    | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元                             |
|-------|----------------------------------|----------------------------------|
|       |                                  | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
| 工資薪金  | 248,329,888.97                   | 349,101,862.81                   |
| 折舊與攤銷 | 99,446,253.58                    | 65,977,681.89                    |
| 業務招待費 | 5,948,574.89                     | 5,750,717.62                     |
| 辦公費   | 36,536,153.18                    | 23,092,090.79                    |
| 修理費   | 91,456,660.63                    | 96,564,648.38                    |
| 審計費   | 783,183.73                       | 664,727.40                       |
| 諮詢服務費 | 47,476,724.12                    | 15,240,407.59                    |
| 其他    | 90,724,959.89                    | 32,802,616.54                    |
| 合計    | 620,702,398.99                   | 589,194,753.02                   |

## 25、財務費用

| 項目        | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元                             |
|-----------|----------------------------------|----------------------------------|
|           |                                  | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
| 利息支出      | 62,567,866.63                    | 250,768,955.60                   |
| 其中：租賃利息支出 | 1,280,239.30                     |                                  |
| 銀行存款的利息收入 | (185,108,166.70)                 | (156,454,149.70)                 |
| 匯兌差額      | (137,118.92)                     | (1,538,289.37)                   |
| 票據貼現費用    | 84,195,475.02                    | 14,491,123.71                    |
| 其他        | 4,156,399.22                     | 8,903,382.69                     |
| 合計        | (34,325,544.75)                  | 116,171,022.93                   |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 26、投資收益

明細情況：

| 項目             | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元<br>2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
|----------------|----------------------------------|------------------------------------------|
| 理財產品投資收益       | 42,302,558.80                    | 3,939,545.11                             |
| 成本法核算的長期股權投資收益 | 648,187,555.61                   | 752,126,154.67                           |
| 權益法核算的長期股權投資收益 | 304,721,787.46                   | —                                        |
| 註銷子公司之淨收益      | 30,549.85                        | —                                        |
| 合計             | 995,242,451.72                   | 756,065,699.78                           |

本公司投資收益的匯回無重大限制。

## 27、信用減值損失

| 項目   | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元<br>2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
|------|----------------------------------|------------------------------------------|
| 應收賬款 | 15,922,759.06                    | (21,768,168.32)                          |
| 合計   | 15,922,759.06                    | (21,768,168.32)                          |

## 28、資產減值損失

| 項目         | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元<br>2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
|------------|----------------------------------|------------------------------------------|
| 一、壞賬損失     | —                                | (38,250.00)                              |
| 二、存貨跌價損失   | (73,089,229.69)                  | (38,453,331.41)                          |
| 三、固定資產減值損失 | (9,779,319.10)                   | (33,128,486.68)                          |
| 四、在建工程減值損失 | (727,833.72)                     | (5,501,873.85)                           |
| 合計         | (83,596,382.51)                  | (77,121,941.94)                          |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 29、所得稅費用

| 項目      | 人民幣元                             |                                  |
|---------|----------------------------------|----------------------------------|
|         | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
| 當期所得稅費用 | —                                | 269,073,639.17                   |
| 遞延所得稅費用 | (82,949,742.03)                  | 275,083,367.81                   |
| 合計      | (82,949,742.03)                  | 544,157,006.98                   |

所得稅費用與會計利潤的調節表如下：

| 項目                               | 人民幣元                             |                                  |
|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
|                                  | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
| 利潤總額                             | 631,278,913.11                   | 4,594,802,296.52                 |
| 所得稅率                             | 15%                              | 15%                              |
| 按15%的稅率計算的所得稅費用                  | 94,691,836.97                    | 689,220,344.48                   |
| 稅率調整導致期初遞延所得稅資產／遞延所得稅<br>負債餘額的變化 | —                                | 5,953,440.79                     |
| 研究開發費用附加扣除額的影響                   | (44,534,832.95)                  | (39,338,571.44)                  |
| 部分公司適用優惠稅率的影響                    | (165,210.12)                     | (589,881.72)                     |
| 免稅收入的納稅影響                        | (142,984,665.36)                 | (112,965,004.79)                 |
| 不可抵扣費用的納稅影響                      | 10,043,129.43                    | 1,876,679.66                     |
| 合計                               | (82,949,742.03)                  | 544,157,006.98                   |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 30、現金流量表補充資料

## (1) 現金流量表補充資料

| 補充資料                       | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
|----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：</b> |                                  |                                  |
| 淨利潤                        | 714,228,655.14                   | 4,050,645,289.54                 |
| 加：資產減值損失                   | 83,596,382.51                    | 77,121,941.94                    |
| 信用減值損失                     | (15,922,759.06)                  | 21,768,168.32                    |
| 固定資產折舊                     | 1,401,600,073.92                 | 1,684,907,984.22                 |
| 使用權資產折舊                    | 5,063,082.66                     |                                  |
| 無形資產攤銷                     | 231,866,876.24                   | 51,243,672.23                    |
| 長期待攤費用攤銷                   | 8,469,767.43                     | 9,791,730.95                     |
| 投資性房地產折舊及攤銷                | 4,253,774.61                     | 2,223,692.92                     |
| 處置固定資產、無形資產和<br>其他長期資產的收益  | (84,891,873.24)                  | (31,359,091.37)                  |
| 遞延收益攤銷                     | (228,570,769.26)                 | (42,197,361.89)                  |
| 財務費用                       | 63,193,874.38                    | 257,885,958.17                   |
| 公允價值變動收益                   | (14,398,893.76)                  | (52,590,204.19)                  |
| 投資收益                       | (995,242,451.72)                 | (756,065,699.78)                 |
| 遞延所得稅資產減少(減：增加)            | (73,421,016.87)                  | 158,854,147.24                   |
| 存貨的減少(減：增加)                | (160,176,595.05)                 | 953,636,341.20                   |
| 經營性應收項目的減少(減：增加)           | 15,815,959,219.64                | 28,258,774,497.07                |
| 經營性應付項目的增加(減：減少)           | (12,444,316,727.62)              | (20,379,290,918.54)              |
| 經營活動產生的現金流量淨額              | 4,311,290,619.95                 | 14,265,350,148.03                |
| <b>2. 現金及現金等價物淨變動情況：</b>   |                                  |                                  |
| 現金及現金等價物的期末餘額              | 4,198,593,783.63                 | 12,907,153,385.18                |
| 減：現金及現金等價物的期初餘額            | 11,235,893,795.06                | 8,621,442,696.58                 |
| 現金及現金等價物淨增加額               | (7,037,300,011.43)               | 4,285,710,688.60                 |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 30、現金流量表補充資料(續)

## (2) 現金和現金等價物的構成

| 項目             | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元<br>2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
|----------------|----------------------------------|------------------------------------------|
| 一、現金           | 4,198,593,783.63                 | 12,907,153,385.18                        |
| 其中：庫存現金        | 206,864.74                       | 287,785.06                               |
| 可隨時用於支付的銀行存款   | 4,198,386,918.89                 | 12,906,865,600.12                        |
| 二、期末現金及現金等價物餘額 | 4,198,593,783.63                 | 12,907,153,385.18                        |

## 31、關聯交易情況

## (1) 採購原材料及配件

| 關聯方      | 關聯交易內容   | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元<br>2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
|----------|----------|----------------------------------|------------------------------------------|
| 公司之子公司   | 採購原材料    | 13,877,990,434.31                | 1,089,490,364.78                         |
| 公司之其他關聯方 | 採購原材料及蒸汽 | 515,244,236.82                   | 55,267,652.24                            |

## (2) 銷售整車及零部件

| 關聯方      | 關聯交易內容   | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元<br>2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
|----------|----------|----------------------------------|------------------------------------------|
| 公司之子公司   | 銷售整車或零部件 | 18,254,739,443.40                | 4,292,612,638.57                         |
| 公司之其他關聯方 | 銷售整車     | 190,337,432.60                   | 410,051.72                               |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 31、關聯交易情況(續)

## (3) 購置固定資產及在建工程

| 關聯方      | 關聯交易內容      | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元                             |
|----------|-------------|----------------------------------|----------------------------------|
|          |             |                                  | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
| 公司之子公司   | 購置固定資產及在建工程 | 204,885,804.88                   | 1,347,446.20                     |
| 公司之其他關聯方 | 購置固定資產及在建工程 | 3,061,648.42                     | 2,460,598.82                     |

## (4) 銷售固定資產及無形資產

| 關聯方      | 關聯交易內容      | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元                             |
|----------|-------------|----------------------------------|----------------------------------|
|          |             |                                  | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
| 公司之子公司   | 銷售固定資產及無形資產 | 2,322,355,440.02                 | 362,885,700.41                   |
| 公司之其他關聯方 | 銷售固定資產及無形資產 | 4,531.88                         | 165,915.71                       |

## (5) 接受勞務

| 關聯方      | 關聯交易內容 | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元                             |
|----------|--------|----------------------------------|----------------------------------|
|          |        |                                  | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
| 公司之子公司   | 接受勞務   | 287,654,754.21                   | 253,804,006.94                   |
| 公司之其他關聯方 | 接受勞務   | 3,496,580.29                     | 3,025,326.74                     |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 31、關聯交易情況(續)

## (6) 提供勞務

| 關聯方      | 關聯交易內容 | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元                             |
|----------|--------|----------------------------------|----------------------------------|
|          |        |                                  | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
| 公司之子公司   | 提供勞務   | 641,365,952.96                   | 111,600,351.40                   |
| 公司之其他關聯方 | 提供勞務   | 643,914.02                       | —                                |

## (7) 索賠收入及其他

| 關聯方    | 關聯交易內容  | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元                             |
|--------|---------|----------------------------------|----------------------------------|
|        |         |                                  | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
| 公司之子公司 | 索賠收入及其他 | 30,602,116.04                    | 7,774,998.75                     |

## (8) 租賃支出及其他

| 關聯方      | 關聯交易內容  | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣元                             |
|----------|---------|----------------------------------|----------------------------------|
|          |         |                                  | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
| 公司之其他關聯方 | 租賃支出及其他 | 3,008,154.22                     | 5,632,903.10                     |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 31、關聯交易情況(續)

## (9) 擔保

| 被擔保單位 | 與本公司關係 | 擔保種類  | 最高保證額度           | 被擔保單位<br>實際借款餘額  |
|-------|--------|-------|------------------|------------------|
| 泰德科貿  | 公司之子公司 | 最高額保證 | 美元110,000,000.00 | 美元90,000,000.00  |
| 億新發展  | 公司之子公司 | 最高額保證 | 美元80,000,000.00  | 美元40,000,000.00  |
| 億新發展  | 公司之子公司 | 最高額保證 | 歐元230,000,000.00 | 歐元200,000,000.00 |

## (10) 關鍵管理人員報酬

| 項目名稱     | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 人民幣千元<br>2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
|----------|----------------------------------|-------------------------------------------|
| 關鍵管理人員報酬 | 6,383                            | 7,212                                     |

## 32、關聯方應收應付款項

| 項目名稱     | 關聯方      | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 人民幣元<br>2018年12月31日<br>(經審計) |
|----------|----------|----------------------|------------------------------|
| 應收賬款     | 公司之子公司   | 8,062,579,349.51     | 8,138,745,460.87             |
| 應收賬款     | 公司之其他關聯方 | 49,395,809.50        | 346,954.41                   |
| 應收賬款小計：  |          | 8,111,975,159.01     | 8,139,092,415.28             |
| 其他應收款    | 公司之子公司   | 3,111,798,598.14     | 512,279,490.64               |
| 其他應收款    | 公司之合營公司  | 6,664,967.28         | —                            |
| 其他應收款    | 公司之其他關聯方 | 2,091,036.48         | 2,075,800.00                 |
| 其他應收款小計： |          | 3,120,554,601.90     | 514,355,290.64               |
| 預付款項     | 公司之子公司   | 40,681,373.31        | 39,183,434.73                |
| 預付款項     | 公司之其他關聯方 | 110,672.98           | 12,865.00                    |
| 預付款項小計：  |          | 40,792,046.29        | 39,196,299.73                |

## 財務報表附註

2019年1月1日至6月30日止期間

## (十四) 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 32、關聯方應收應付款項(續)

| 項目名稱      | 關聯方      | 2019年6月30日<br>(未經審計) | 人民幣元<br>2018年12月31日<br>(經審計) |
|-----------|----------|----------------------|------------------------------|
| 應收票據      | 公司之子公司   | 63,455,350.91        | 3,132,703.38                 |
| 應收票據小計：   |          | 63,455,350.91        | 3,132,703.38                 |
| 應收股利      | 公司之子公司   | 85,794,925.88        | 13,211,499.87                |
| 應收股利小計：   |          | 85,794,925.88        | 13,211,499.87                |
| 應付賬款      | 公司之子公司   | 9,589,572,499.75     | 6,518,892,746.51             |
| 應付賬款      | 公司之其他關聯方 | 182,877,844.23       | 42,815,953.11                |
| 應付賬款小計：   |          | 9,772,450,343.98     | 6,561,708,699.62             |
| 其他應付款     | 公司之子公司   | 216,192,916.89       | 1,732,254,031.34             |
| 其他應付款     | 公司之其他關聯方 | 4,418,579.33         | 2,634,731.70                 |
| 其他應付款小計：  |          | 220,611,496.22       | 1,734,888,763.04             |
| 合同負債      | 公司之子公司   | 1,475,920,831.44     | 1,497,576,537.57             |
| 合同負債      | 公司之其他關聯方 | 368,075.18           | —                            |
| 合同負債小計：   |          | 1,476,288,906.62     | 1,497,576,537.57             |
| 應付票據      | 公司之子公司   | 684,891,138.08       | 81,979,408.59                |
| 應付票據      | 公司之其他關聯方 | 50,191.00            | —                            |
| 應付票據小計：   |          | 684,941,329.08       | 81,979,408.59                |
| 應收利息      | 公司之子公司   | 4,567,610.11         | 145,581,547.72               |
| 應收利息小計：   |          | 4,567,610.11         | 145,581,547.72               |
| 在建工程      | 公司之子公司   | 20,279,700.38        | 53,085.05                    |
| 在建工程小計：   |          | 20,279,700.38        | 53,085.05                    |
| 其他流動資產    | 公司之合營公司  | 7,335,812,547.98     | —                            |
| 其他流動資產小計： |          | 7,335,812,547.98     | —                            |
| 銀行存款      | 公司之其他關聯方 | —                    | 566,162.91                   |
| 銀行存款小計：   |          | —                    | 566,162.91                   |

# 補充資料

2019年1月1日至6月30日止期間

## 補充資料

### 1、非經常性損益明細表

| 項目                                                | 人民幣元                             |                                  |
|---------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
|                                                   | 2019年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) | 2018年1月1日至<br>6月30日止期間<br>(未經審計) |
| 非流動資產處置損益                                         | 75,638,684.63                    | 30,501,359.26                    |
| 計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關，<br>按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外) | 341,476,957.94                   | 91,712,123.84                    |
| 處置長期股權投資收益，以及處置理財產品取得的<br>投資收益(損失)                | (136,269,402.98)                 | 5,948,164.90                     |
| 公允價值變動損失                                          | (7,503,994.24)                   | (28,211,589.66)                  |
| 除上述各項之外的其他營業外收入和支出                                | 39,547,301.54                    | 59,479,378.11                    |
| 所得稅影響額                                            | (36,785,699.86)                  | (41,185,070.10)                  |
| 少數股東權益影響額(稅後)                                     | (2,959.70)                       | (720,474.06)                     |
| 合計                                                | 276,100,887.33                   | 117,523,892.29                   |

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



## 補充資料

2019年1月1日至6月30日止期間

## 補充資料(續)

## 2、淨資產收益率及每股收益

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

| 2019年1月1日至6月30日止期間<br>(未經審計) | 加權平均淨資產<br>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               | 2.87              | 0.17           | 不適用    |
| 扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的<br>淨利潤  | 2.35              | 0.14           | 不適用    |
| 2018年1月1日至6月30日止期間<br>(未經審計) | 加權平均淨資產<br>收益率(%) | 每股收益<br>基本每股收益 | 稀釋每股收益 |
| 歸屬於公司普通股股東的淨利潤               | 7.30              | 0.40           | 不適用    |
| 扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的<br>淨利潤  | 7.06              | 0.39           | 不適用    |

管理層提供的補充資料2019年8月26日由長城汽車股份有限公司下列負責人簽署：

法定代表人： 魏建軍

總經理： 王鳳英

主管會計工作負責人： 劉玉新

會計機構負責人： 盧彩娟

2019年8月26日

## 第十一節 備查文件目錄

備查文件目錄

載有法定代表人、主管會計工作負責人、會計機構負責人簽名並蓋章的財務報表。

載有會計師事務所蓋章、註冊會計師簽名並蓋章的審計報告原件。

董事長：魏建軍

董事會批准報送日期：2019年8月26日

### 修訂信息

☐ 適用 ☒ 不適用





**長城汽車股份有限公司**

**GREAT WALL MOTOR COMPANY LIMITED\***