

长城汽车股份有限公司

601633

2012 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告	7
六、 重要事项	11
七、 财务会计报告（未经审计）	21
八、 备查文件目录	157

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
胡克刚	董事	工作原因	杨志娟
李克强	独立董事	工作原因	贺宝银

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	魏建军
主管会计工作负责人姓名	李凤珍
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	季文君

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	长城汽车股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	长城汽车
公司的法定英文名称	Great Wall Motor Company Limited
公司的法定英文名称缩写	Great Wall Motor
公司法定代表人	魏建军

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐辉	陈永俊
联系地址	河北省保定市朝阳南大街 2266 号	河北省保定市朝阳南大街 2266 号
电话	0312-2197813	0312-2197815

传真	0312-2197812	0312-2197812
电子信箱	zqb@gwm.com.cn	zqb@gwm.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	河北省保定市朝阳南大街 2266 号
注册地址的邮政编码	071000
办公地址	河北省保定市朝阳南大街 2266 号
办公地址的邮政编码	071000
公司国际互联网网址	www.gwm.com.cn
电子信箱	zqb@gwm.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	长城汽车	601633	——
H 股	香港联合交易所有限公司	长城汽车	2333	——

(六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期 2001 年 6 月 12 日
 公司首次注册登记地点 河北省工商行政管理局

首次变更

公司变更注册登记日期 2003 年 5 月 28 日
 公司变更注册登记地点 河北省工商行政管理局
 企业法人营业执照注册号 1300001002263
 税务登记号码 130604105941835
 组织机构代码 10594183-5

最近一次变更

公司变更注册登记日期 2011 年 10 月 13 日
 公司变更注册登记地点 河北省工商行政管理局
 企业法人营业执照注册号 130000400000628
 税务登记号码 130604105941835
 组织机构代码 10594183-5

公司聘请的会计师事务所名称 德勤华永会计师事务所有限公司
 公司聘请的会计师事务所办公地址 上海市延安东路 222 号 30 楼

(七) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	36,925,994,080.17	33,134,857,715.47	11.44
所有者权益(或股东权益)	18,175,322,514.38	16,737,108,352.75	8.59
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.97	5.50	8.54
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	2,811,092,564.89	2,133,507,200.90	31.76
利润总额	2,855,386,010.13	2,180,874,423.74	30.93
归属于上市公司股东的净利润	2,353,515,940.60	1,811,803,710.01	29.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,319,819,349.04	1,759,619,844.58	31.84
基本每股收益(元)	0.77	0.66	16.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.76	0.64	18.75
加权平均净资产收益率(%)	13.25	16.87	减少 3.62 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	2,432,211,432.14	2,906,791,233.24	-16.33
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.80	1.06	-24.53

2、 非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	958,915.02	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	23,987,387.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,347,142.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,006,670.51	其中:处置长期股权投资亏损,以及处置交易性金融资产和可供出售金融资产取得的投资收益为人民币 6384204.81 元;公允价值变动收益(损失)

		为人民币-8390875.32 元。
所得税影响额	-8,557,768.11	
少数股东权益影响额（税后）	-32,415.06	
合计	33,696,591.56	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数			17,614 户		
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
保定创新长城资产管理有限公司	境内非国有法人	56.04	1,705,000,000	1,705,000,000	无
HKSCC NOMINEES LIMITED	境外法人	33.16	1,008,898,195	0	未知
方正证券股份有限公司	其他	0.89	26,940,500	0	未知
WU FEE PHILIP	其他	0.58	17,555,000	0	未知
上海浦东发展银行—嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金	其他	0.5	15,136,354	0	未知
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	其他	0.36	10,803,980	0	未知
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	其他	0.32	9,782,108	0	未知
中国建设银行—博时主题行业股票证券投资基金	其他	0.29	8,800,000	0	未知
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	其他	0.27	8,299,405	0	未知
中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金	其他	0.27	8,062,586	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
HKSCC NOMINEES LIMITED	1,008,898,195	境外上市外资股	1,008,898,195
方正证券股份有限公司	26,940,500	人民币普通股	26,940,500
WU FEE PHILIP	17,555,000	境外上市外资股	17,555,000
上海浦东发展银行－嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金	15,136,354	人民币普通股	15,136,354
中国工商银行－上投摩根内需动力股票型证券投资基金	10,803,980	人民币普通股	10,803,980
中国农业银行－景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	9,782,108	人民币普通股	9,782,108
中国建设银行－博时主题行业股票证券投资基金	8,800,000	人民币普通股	8,800,000
中国建设银行－工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	8,299,405	人民币普通股	8,299,405
中国银行－嘉实成长收益型证券投资基金	8,062,586	人民币普通股	8,062,586
中国平安人寿保险股份有限公司－分红－一个险分红	7,996,832	人民币普通股	7,996,832
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东保定创新长城资产管理有限公司与其他股东之间不存在关联关系。此外，公司未知上述其他股东存在关联关系。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	保定创新长城资产管理有限公司	1,705,000,000	2014年9月28日	1,705,000,000	发起人股东承诺 A 股上市后 36 个月内限售

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2012年1月13日，经公司第四届董事会第十一次会议审议通过，聘任张文辉先生、崔之

愚先生为公司副总经理；

2012 年 5 月 9 日，公司副总经理贾亚权先生、崔之愚先生因个人原因提出辞职，经公司第四届董事会第十七次会议审议通过，同意贾亚权先生、崔之愚先生的辞任申请。

此外，在报告期内公司无其他新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012 年上半年，国内及国际经济仍未走出困局，加上中国内地消费放缓以及市场竞争激烈，中国汽车自主品牌的增长减慢更为显著；但由于国家放宽货币政策，加上中国内地车企推出新车型，有助带动汽车销售，令上半年中国汽车市场仍然保持稳定增长。

根据中国汽车工业协会统计数据，于 2012 年上半年，我国汽车产销数量分别为 952.92 万辆和 959.81 万辆，同比增长 4.08% 和 2.93%。其中，乘用车产销数量分别为 759.93 万辆和 761.35 万辆，同比增长 7.87% 和 7.08%。

此外，由于国家不断鼓励国内汽车企业优化出口结构，及随着中国汽车的生产技术及品质提升，使中国汽车企业的出口竞争力不断增强，带动国际市场对中国汽车需求，从而令上半年中国汽车企业的出口有所改善。报告期内中国汽车的出口量达 48.79 万辆，同比增长 28%。

报告期内，公司共售出整车 262,018 辆，较 2011 年同期增加 20.03%。其中 SUV 售出 104,584 辆，较 2011 年同期增加 45.67%，营业收入为人民币 8,432,079,589.41 元，较 2011 年同期增加 53.11%；售出轿车 87,443 辆，较 2011 年同期增加 2.24%，营业收入为人民币 4,634,051,065.11 元，较 2011 年同期增加 6.99%；售出皮卡车 68,307 辆，较 2011 年同期增加 19.51%，营业收入为人民币 3,891,131,639.58 元，较 2011 年同期增加 22.52%；售出其他车辆 1,684 辆，营业收入达到人民币 121,651,036.87 元。此外，公司在汽车零部件及其他的营业收入达到人民币 1,208,658,110.09 元，较 2011 年同期增加 29.86%，占总营业收入的 6.61%，汽车零部件及其他收入的上涨主要原因是：报告期内，积极开拓外部市场，主要为铸件、模具等汽车相关业务的销售收入增加，及随着汽车销售量的大幅增加，售后零部件的收入也相对上升。

报告期内，本集团的母公司股东应占税后利润由去年的人民币 1,811,803,710.01 元增加至人民币 2,353,515,940.6 元，原因是销量增长带动利润的增加。基本每股收益为人民币 0.77 元。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
汽车行业	17,887,092,001.08	13,173,167,290.17	26.35	29.69	29.98	减少 0.17 个百分点
分产品						
整车	17,078,913,330.97	12,419,539,720.43	27.28	28.71	28.63	增加 0.04 个

						百分点
零部件及其他	808,178,670.11	753,627,569.74	6.75	54.49	57.09	减少 1.54 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 27.74 万元。

公司主营业务为整车及主要汽车零部件的研发、生产、销售，公司主营业务归属汽车行业，产品分为整车及零部件。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	14,974,336,781.19	25.72
海外	2,912,755,219.89	54.83

国内业务区域主要为中国大陆。

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	首次发行	3,894,372,268.99	138,399.89	254,002.73	1,388,672,341.76	截止 2012 年 6 月 30 日募集资金结余金额为 138,867.23 万元，其中包括募集资金存款利息收入 2454.76 万元
合计	/	3,894,372,268.99	138,399.89	254,002.73	1,388,672,341.76	/

截止 2012 年 6 月 30 日募集资金已累计使用 254,002.73 万元，2012 年使用资金 138,399.89 万元，其中包括超募资金 72,850.83 万元及其储蓄产生的利息，共计 73,831.01 万元永久性补充公司流动资金。

2、 承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募

				进 度				收 益		集 资 金 变 更 程 序 说 明
年产 10 万台 GW4D20 柴油机项目	否	411,900,000.00	259,430,098.55	是	62.98%					— —
年产 30 万台 EG 发动机项目	否	568,000,000.00	311,840,754.95	否	54.90%				为匹配公司整车产能,募集资金效益最大化,年产 30 万台 EG 发动机项目采用分期建设模式,项目一期工程均已建设完成,产能为每年 14 万台 EG 发动机。项目二期工程也已开工建设,整体达到预定可使用状态日期延后至 2013 年 12 月。	— —
年产 20 万台 6MT 变速器项目	否	520,262,000.00	278,551,236.88	是	53.54%					— —
年产 40 万套铝合金铸件项目	否	420,270,000.00	182,204,541.95	是	43.35%		1,497,443.76			— —
年产 40 万套车桥及制动器项目	否	571,657,000.00	352,968,307.41	否	61.74%		22,542,180.85		为匹配公司整车产能,募集资金效益最大化,年产 40 万套车桥及制动器项目采用分期建设模式,项目一期工程已建设完成,产能为 20 万套车桥及制动器	— —

									并已产生经济效益（效益金额见左侧表格），项目二期工程也已开工建设，但项目整体达到预定可使用状态日期延后至 2014 年 6 月。	
年产 40 万套内外饰项目	否	487,932,000.00	364,384,653.65	否	74.68%		48,371,148.77		为匹配公司整车产能，募集资金效益最大化，年产 40 万套内外饰项目采用分期建设模式，项目一期工程均已建设完成，产能为 20 万套内外饰件且已产生经济效益（效益金额见左侧表格），项目二期工程也已开工建设，但项目整体达到预定可使用状态日期延后至 2014 年 9 月。	—
年产 40 万套汽车灯具项目	否	185,843,000.00	52,337,613.67	是	28.16%					—
合计	/	3,165,864,000.00	1,801,717,207.06	/	/		/	/	/	/

3、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
长城汽车股份有限公司乘用车天津生产基地建设项目二期（下称“天津整车二期”）	1,935,204,881.91	41.1%	项目处于建设阶段，未产生收益
长城汽车股份有限公司新技术中心建设项目（下称“保定新技术中心”）	1,912,483,742.50	4.8%	项目处于建设阶段，未产生收益
合计	3,847,688,624.41	/	/

报告期内，天津整车二期与保定新技术中心因投资事宜重新细化，较 2011 年年报中披露的项目金额发生部分变动，天津整车二期调整项目金额至 1,935,204,881.91 元，保定新技术中心项目调整项目金额至 1,912,483,742.50 元。

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

《公司章程》第一百八十八条规定：公司股利每年分配一次，由股东大会以普通决议的方式决定。公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。第一百八十九条规定：公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；公司可以进行中期现金分红。公司可以下列形式分配股利：（一）现金；（二）股票。

报告期内，公司认真学习了中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及河北证监局下发的《关于加强现金分红工作的通知》、《关于印发河北辖区上市公司进一步落实现金分红有关事项的通知》，切实提高了公司对现金分红问题的认知水平，进一步增强了回报股东的意识；同时，公司积极响应并回函河北证监局关于《提高上市公司现金分红的倡议书》，公司拟修改完善公司章程中对于现金分红事项的规定，并于最近一次召开的股东大会进行审议。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《香港联合交易所有限公司证券上市规则》等法律法规，建立了较为完善的公司治理结构，公司经营运作规范、内控体系不断健全，及时充分履行相关信息披露义务，并持续有效开展各项投资者关系工作。

报告期内，公司召开了 2 次股东大会、8 次董事会会议、2 次监事会会议，各次会议的召集召开和审议表决程序，均严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》及相关法律法规进行。在审议关联交易事项时，关联董事严格履行回避表决义务；在股东大会审议以超募资金永久性补充流动资金事项时，公司按照相关法规要求，采用了现场与网络投票相结合的表决方式，为广大中小股东参会提供便利，有效维护了全体股东的合法权益。

报告期内，公司制订了《董事会秘书管理制度》、《董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及其变动管理制度》、《投资者关系管理制度》、《独立董事年报工作制度》、《对外信息报送和使用管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等，进一步完善了公司的制度体系，并为公司持续提升运作效率和管理水平奠定了良好的基础。

报告期内，公司积极推进内控制度建设，持续开展内控评价和风险评估工作。中国证监会河北监管局下发了《关于辖区公司全面实施内部控制规范有关工作的通知》。依据通知指示，公司制订了《长城汽车股份有限公司内部控制规范实施工作方案》。依据该工作方案，公司的内部控制建设得到进一步的完善及加强。

报告期内，公司控股股东、实际控制人均能够严格遵循《公司法》和《公司章程》的规定，履行出资人的权利和义务，公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务和自主经营能力。

公司治理情况符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2012 年 5 月 7 日召开 2011 年年度股东大会，审议并通过《关于 2011 年年度利润分配方案的议案》，大会批准公司向股东派发 2011 年度现金股利 912,726,900 元人民币，即每股派发现金股利人民币 0.3 元（含税），截至本报告披露日，2011 年度现金股利已发放至公司全体股东。

(三) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司半年度未拟定利润分配预案或公积金转增股本预案。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 资产交易事项

1、 收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
骄龙国际有限公司	保定曼德汽车配件有限公司	2012年4月27日	2,025,800	2,288,776.47		否	资产评估定价	是	是	0.39	

	25% 的 股 权										
骄 龙 国 际 有 限 公 司	保 定 长 城 汽 车 桥 业 有 限 公 司 25% 的 股 权	2012 年 4 月 27 日	109,325,200	3,673,913.68		否	资 产 评 估 定 价	是	是	0.62	
骄 龙 国 际 有 限 公 司	保 定 信 远 汽 车 内 饰 件 有 限 公 司 25% 的 股 权	2012 年 4 月 27 日	17,245,700	1,099,867.00		否	资 产 评 估 定 价	是	是	0.19	

公司以其间接全资子公司亿新发展有限公司为收购方，开展对骄龙国际有限公司所持有三家公司股权的收购，截止半年度报告披露日，上述收购事宜已全部完成。

2、 吸收合并情况

2012 年 2 月 13 日，保定长城汽车桥业有限公司（下称“长城桥业”）与保定斯玛特汽车配件有限公司（下称“保定斯玛特”）完成吸收合并事宜，保定斯玛特注销，长城桥业存续，长城桥业已于当日取得保定市工商行政管理局颁发的营业执照。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
保定信昌汽车零部件有限公司	联营公司	购买商品	购买天窗座椅等部件及原材料	协议价格		53,644,424.18	0.34			
保定延锋江森汽车座椅有限公司	联营公司	购买商品	采购汽车座椅等部件	协议价格		97,639,683.00	0.61			
合计				/	/	151,284,107.18	0.95	/	/	/

公司未发生大额销货退回的情况。

上述关联交易，能够实现公司部分零部件就近采购，节约运输成本、提高产品供应的高效性，保证及时提供合格产品。公司认为上述关联交易是必要的，并将持续存在。

公司各项关联交易所占各类交易比例较小，不会对公司的独立性产生影响。

公司各项关联交易所占各类交易比例较小，对关联公司没有依赖性。

1.上述关联交易均为额度超过 1000 万元的交易项；

2.公司 2012 年 3 月 16 日发布 2012 年度日常关联交易预测公告，其中与保定信昌汽车零部件有限公司和保定延锋江森汽车座椅有限公司的关联交易预测额分别为不超过人民币 1 亿元和不超过人民币 3.5 亿元，目前交易额均在预测范围之内。

2、 资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易	关联交易	转让资产的账面价	转让资产	转让价格	转让价格	关联交易	转让资产
-----	------	--------	------	------	----------	------	------	------	------	------

			内容	定价原则	值	的评估价值		与账面价值或评估价值差异较大的原因	结算方式	获得的收益
保定信昌汽车零部件有限公司	联营公司	购买除商品以外的资产	采购设备	市场价	18,995,953		18,995,953		现金	

(九) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的租赁事项。

2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、 上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划	本报告期取得的进展
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	保定创新长城资产管理有限公司	自上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理本公司直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行股份，也不由发行人回购该部分股份。	是	是			
	股份限售	魏建军	自上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票	是	是			

			前已发行股份，也不由发行人回购该部分股份。					
	解决关联交易	长城汽车股份有限公司	自 2012 年 1 月 1 日起，不再与河北保定太行集团有限公司、保定市太行制泵有限公司发生汽车零部件交易。	是	是			

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	480,000
境内会计师事务所审计年限	2.5 年

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
----	------------	------	---------------

长城汽车 H 股公告	无	2012 年 1 月 10 日	www.sse.com.cn
长城汽车 2012 年第一次临时股东大会、2012 年第一次 H 股类别及 A 股类别股东会议会议资料	无	2012 年 1 月 10 日	www.sse.com.cn
长城汽车董事会秘书管理制度	无	2012 年 1 月 14 日	www.sse.com.cn
长城汽车投资者关系管理制度	无	2012 年 1 月 14 日	www.sse.com.cn
长城汽车信息披露管理制度	无	2012 年 1 月 14 日	www.sse.com.cn
长城汽车第四届董事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 1 月 14 日	www.sse.com.cn
长城汽车 2011 年度业绩快报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 1 月 14 日	www.sse.com.cn
长城汽车董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及其变动管理制度	无	2012 年 1 月 14 日	www.sse.com.cn
长城汽车 2012 年第一次临时股东大会、2012 年第一次 H 股类别股东会议及 2012 年第一次 A 股类别股东会议的法律意见书	无	2012 年 1 月 17 日	www.sse.com.cn
长城汽车董事会获得回购 H 股一般性授权通知债权人公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 1 月 17 日	www.sse.com.cn
长城汽车 2012 年第一次临时股东大会、2012 年第一次 H 股类别股东会议及 2012 年第一次 A 股类别股东会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 1 月 17 日	www.sse.com.cn
长城汽车董事会获得回购 H 股一般性授权通知债权人第二次公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 2 月 1 日	www.sse.com.cn

长城汽车 H 股公告	无	2012 年 2 月 2 日	www.sse.com.cn
长城汽车 H 股公告	无	2012 年 2 月 4 日	www.sse.com.cn
长城汽车董事会获得回购 H 股一般性授权通知债权人第三次公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 2 月 4 日	www.sse.com.cn
长城汽车 H 股公告	无	2012 年 3 月 2 日	www.sse.com.cn
长城汽车 H 股公告	无	2012 年 3 月 7 日	www.sse.com.cn
长城汽车控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	无	2012 年 3 月 17 日	www.sse.com.cn
长城汽车关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 3 月 17 日	www.sse.com.cn
长城汽车 2012 年度日常关联交易预计的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 3 月 17 日	www.sse.com.cn
长城汽车年报信息披露重大差错责任追究制度	无	2012 年 3 月 17 日	www.sse.com.cn
长城汽车独立董事年报工作制度	无	2012 年 3 月 17 日	www.sse.com.cn
长城汽车对外信息报送和使用管理制度	无	2012 年 3 月 17 日	www.sse.com.cn
长城汽车第四届董事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 3 月 17 日	www.sse.com.cn
长城汽车第四届监事会第六次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 3 月 17 日	www.sse.com.cn
长城汽车年报摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 3 月 17 日	www.sse.com.cn
长城汽车年报	无	2012 年 3 月 17 日	www.sse.com.cn
长城汽车独立董事述职报告	无	2012 年 3 月 17 日	www.sse.com.cn
长城汽车 2011 年度社会责任报告	无	2012 年 3 月 17 日	www.sse.com.cn
长城汽车内部控制自我评价报告	无	2012 年 3 月 17 日	www.sse.com.cn
长城汽车内部控制审计报告	无	2012 年 3 月 17 日	www.sse.com.cn

长城汽车 H 股通函	无	2012 年 3 月 23 日	www.sse.com.cn
长城汽车关于召开 2011 年年度股东大会、2012 年第二次 H 股类别及 A 股类别股东会议的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 3 月 23 日	www.sse.com.cn
长城汽车第四届董事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 3 月 23 日	www.sse.com.cn
长城汽车 2011 年度持续督导报告书	无	2012 年 3 月 24 日	www.sse.com.cn
长城汽车 H 股公告	无	2012 年 3 月 24 日	www.sse.com.cn
长城汽车内部控制规范实施工作方案	无	2012 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
长城汽车公司治理专项活动的整改报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
长城汽车第四届董事会第十四次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
长城汽车董事会薪酬委员会工作制度	无	2012 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
长城汽车公司章程 (2012 修订)	无	2012 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
长城汽车董事会审计委员会实施细则	无	2012 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
长城汽车董事会提名委员会工作制度	无	2012 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
长城汽车 H 股公告	无	2012 年 4 月 6 日	www.sse.com.cn
长城汽车 H 股公告	无	2012 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn
长城汽车 2011 年年度股东大会、2012 年第二次 H 股类别及 A 股类别股东会议会议资料	无	2012 年 4 月 24 日	www.sse.com.cn
长城汽车关于签署重大战略协议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
长城汽车第一季度季报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
长城汽车 H 股公告	无	2012 年 5 月 3 日	www.sse.com.cn
长城汽车 2011 年年度股东大会、2012	无	2012 年 5 月 8 日	www.sse.com.cn

年第二次 H 股类别及 A 股类别股东大会的法律意见书			
长城汽车董事会获得回购 H 股一般性授权通知债权人公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 5 月 8 日	www.sse.com.cn
长城汽车 2011 年年度股东大会、2012 年第二次 H 股类别及 A 股类别股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 5 月 8 日	www.sse.com.cn
长城汽车第四届董事会第十七次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 5 月 10 日	www.sse.com.cn
长城汽车董事会获得回购 H 股一般性授权通知债权人第二次公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 5 月 15 日	www.sse.com.cn
长城汽车 2011 年度 A 股利润分配实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 5 月 15 日	www.sse.com.cn
长城汽车关于举行 2011 年度业绩网上集体说明会的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 5 月 18 日	www.sse.com.cn
长城汽车董事会获得回购 H 股一般性授权通知债权人第三次公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 5 月 22 日	www.sse.com.cn
长城汽车 H 股公告	无	2012 年 6 月 2 日	www.sse.com.cn
长城汽车 H 股公告	无	2012 年 6 月 6 日	www.sse.com.cn
长城汽车 H 股公告	无	2012 年 6 月 27 日	www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

长城汽车股份有限公司

财务报表及审阅报告

二零一二年一月一日至六月三十日止期间

长城汽车股份有限公司

财务报表及审阅报告

二零一二年一月一日至六月三十日止期间

<u>内容</u>	<u>页码</u>
审阅报告	1
公司及合并资产负债表	2 - 5
公司及合并利润表	6 - 7
公司及合并现金流量表	8 - 9
公司及合并股东权益变动表	10 - 13
财务报表附注	14 - 127

审阅报告

德师报(阅)字(12)第 R0024 号

长城汽车股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的长城汽车股份有限公司(以下简称“长城汽车”)的财务报表，包括 2012 年 6 月 30 日的公司及合并资产负债表，2012 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表以及财务报表附注。这些财务报表的编制是长城汽车管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映长城汽车 2012 年 6 月 30 日的公司及合并财务状况以及 2012 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

德勤华永会计师事务所有限公司
中国·上海

中国注册会计师

童传江

章晓亮

2012 年 8 月 24 日

2012年6月30日

合并资产负债表

人民币元

项目	附注	2012.6.30(未经审计)	2011.12.31(经审计)
流动资产：			
货币资金	(六)1	6,427,589,364.12	7,107,086,034.95
交易性金融资产	(六)19	-	1,177,700.00
应收票据	(六)2	10,696,192,693.48	8,702,977,854.66
应收账款	(六)3	622,406,470.36	679,370,292.96
预付款项	(六)4	366,294,426.65	360,600,901.18
应收股利		15,280,463.03	-
其他应收款	(六)5	405,304,302.98	650,401,167.30
存货	(六)6	3,392,923,225.86	2,776,681,563.15
其他流动资产	(六)7	150,750,002.38	95,896,929.73
流动资产合计		22,076,740,948.86	20,374,192,443.93
非流动资产：			
长期应收款	(六)8	45,793,895.17	-
长期股权投资	(六)9/(六)10	58,306,042.72	70,038,060.49
投资性房地产	(六)11	6,332,944.44	6,413,916.01
固定资产	(六)12	7,600,804,504.75	7,392,381,087.28
在建工程	(六)13	4,369,316,169.88	3,050,225,885.34
无形资产	(六)14	2,355,459,939.15	1,869,266,218.71
商誉	(六)15	2,163,713.00	2,163,713.00
长期待摊费用		17,133,955.70	18,267,919.84
递延所得税资产	(六)16	393,941,966.50	351,908,470.87
非流动资产合计		14,849,253,131.31	12,760,665,271.54
资产总计		36,925,994,080.17	33,134,857,715.47

2012年6月30日

合并资产负债表

人民币元

项目	附注	2012.6.30(未经审计)	2011.12.31(经审计)
流动负债:			
短期借款	(六)18	282,043,812.25	-
交易性金融负债	(六)19	7,213,175.32	-
应付票据	(六)20	4,713,678,481.94	3,977,526,932.93
应付账款	(六)21	7,155,847,611.66	6,033,540,800.73
预收款项	(六)22	3,191,595,728.81	2,711,470,723.34
应付职工薪酬	(六)23	270,062,866.68	501,866,128.29
应交税费	(六)24	322,185,281.38	283,940,139.56
应付股利	(六)25	99,835,988.59	59,536,914.89
其他应付款	(六)26	800,682,059.98	852,932,381.01
一年内到期的非流动负债	(六)27	29,607,589.28	26,458,955.67
其他流动负债	(六)28	295,916,059.11	266,265,212.39
流动负债合计		17,168,668,655.00	14,713,538,188.81
非流动负债:			
其他非流动负债	(六)29	1,447,258,681.94	1,399,815,782.93
递延所得税负债	(六)16	11,955,616.30	-
非流动负债合计		1,459,214,298.24	1,399,815,782.93
负债合计		18,627,882,953.24	16,113,353,971.74
股东权益:			
股本	(六)30	3,042,423,000.00	3,042,423,000.00
资本公积	(六)31	4,461,109,309.25	4,463,795,086.95
盈余公积	(六)32	1,583,245,673.36	1,583,245,673.36
未分配利润	(六)33	9,094,763,236.63	7,653,974,196.03
外币报表折算差额		(6,218,704.86)	(6,329,603.59)
归属于母公司股东权益合计		18,175,322,514.38	16,737,108,352.75
少数股东权益		122,788,612.55	284,395,390.98
股东权益合计		18,298,111,126.93	17,021,503,743.73
负债和股东权益总计		36,925,994,080.17	33,134,857,715.47

附注为财务报表的组成部分

第 2 页至第 127 页的财务报表由下列负责人签署:

法定代表人

总经理

主管会计工作负责人

会计机构负责人

2012年6月30日

母公司资产负债表

人民币元

项目	附注	2012.6.30(未经审计)	2011.12.31(经审计)
流动资产：			
货币资金	(十)1	3,966,661,581.57	4,310,486,666.45
交易性金融资产		-	1,177,700.00
应收票据	(十)2	8,358,392,076.11	6,640,961,869.01
应收账款	(十)3	1,524,682,101.01	1,330,753,797.38
预付款项		500,087,710.55	439,915,721.85
应收股利		282,571,086.64	73,042,279.17
其他应收款	(十)4	414,434,114.96	635,851,457.46
存货	(十)5	1,225,800,534.09	1,001,583,500.04
其他流动资产		123,000,565.01	75,863,221.94
流动资产合计		16,395,629,769.94	14,509,636,213.30
非流动资产：			
长期应收款	(十)6	45,793,895.17	-
长期股权投资	(十)7	3,680,426,028.05	3,587,535,397.22
投资性房地产		6,332,944.44	6,413,916.01
固定资产	(十)8	5,693,590,893.56	5,655,282,956.52
在建工程	(十)9	3,838,714,968.47	2,598,901,355.32
无形资产	(十)10	1,868,339,755.12	1,403,280,850.39
长期待摊费用		10,716,210.24	11,619,033.17
递延所得税资产		94,350,428.09	80,131,879.87
非流动资产合计		15,238,265,123.14	13,343,165,388.50
资产总计		31,633,894,893.08	27,852,801,601.80

2012年6月30日

母公司资产负债表

人民币元

项目	附注	2012.6.30(未经审计)	2011.12.31(经审计)
流动负债：			
短期借款		282,043,812.25	-
交易性金融负债		7,213,175.32	-
应付票据	(十)11	3,163,287,643.34	2,679,375,046.99
应付账款	(十)12	6,889,109,015.26	5,742,456,535.24
预收款项	(十)13	2,287,849,377.38	1,952,319,876.00
应付职工薪酬		115,449,383.40	258,950,983.91
应交税费		235,703,168.98	214,944,117.01
其他应付款		533,554,634.78	601,764,853.33
一年内到期的非流动负债	(十)14	25,786,893.01	22,638,259.40
其他流动负债		120,926,261.44	109,785,839.62
流动负债合计		13,660,923,365.16	11,582,235,511.50
非流动负债：			
其他非流动负债	(十)14	1,105,169,528.26	1,055,493,541.19
非流动负债合计		1,105,169,528.26	1,055,493,541.19
负债合计		14,766,092,893.42	12,637,729,052.69
股东权益：			
股本		3,042,423,000.00	3,042,423,000.00
资本公积	(十)15	4,506,077,023.11	4,506,077,023.11
盈余公积		952,021,781.87	952,021,781.87
未分配利润	(十)16	8,367,280,194.68	6,714,550,744.13
股东权益合计		16,867,801,999.66	15,215,072,549.11
负债和股东权益总计		31,633,894,893.08	27,852,801,601.80

2012年1月1日至6月30日止期间

合并利润表

人民币元

项目	附注	2012年1月1日至6月30日止期间 (未经审计)	2011年1月1日至6月30日止期间 (未经审计)
一、营业总收入	(六)34	18,287,571,441.06	14,199,713,682.50
二、营业总成本		15,475,020,650.92	12,085,484,846.30
其中：营业成本	(六)34	13,476,105,405.77	10,488,664,349.44
营业税金及附加	(六)35	663,551,215.21	529,652,112.58
销售费用	(六)36	633,718,965.41	525,242,992.75
管理费用	(六)37	687,249,111.85	542,170,740.59
财务费用	(九)1	(47,845,214.00)	(8,176,686.92)
资产减值损失	(六)38	62,241,166.68	7,931,337.86
加：公允价值变动损益	(六)39	(8,390,875.32)	2,007,256.00
投资收益	(六)40	6,932,650.07	17,271,108.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		548,445.26	8,925,790.99
三、营业利润		2,811,092,564.89	2,133,507,200.90
加：营业外收入	(六)41	51,727,417.28	49,710,415.21
减：营业外支出	(六)42	7,433,972.04	2,343,192.37
其中：非流动资产处置损失		1,564,950.05	588,537.31
四、利润总额		2,855,386,010.13	2,180,874,423.74
减：所得税费用	(六)43	478,584,495.98	317,812,041.44
五、净利润		2,376,801,514.15	1,863,062,382.30
归属于母公司股东的净利润		2,353,515,940.60	1,811,803,710.01
少数股东损益		23,285,573.55	51,258,672.29
六、每股收益：			
(一)基本每股收益	(六)44	0.77	0.66
(二)稀释每股收益	(六)44	不适用	不适用
七、其他综合收益	(六)45	110,898.73	(1,297,451.91)
八、综合收益总额		2,376,912,412.88	1,861,764,930.39
归属于母公司股东的综合收益总额		2,353,626,839.33	1,810,506,258.10
归属于少数股东的综合收益总额		23,285,573.55	51,258,672.29

2012年1月1日至6月30日止期间

母公司利润表

人民币元

项目	附注	2012年1月1日至6月30日止期间 (未经审计)	2011年1月1日至6月30日止期间 (未经审计)
一、营业收入	(十)17	18,029,349,775.21	14,300,339,514.80
减：营业成本	(十)17	14,640,844,419.10	11,578,753,148.20
营业税金及附加	(十)18	631,817,255.85	504,388,063.87
销售费用		105,075,873.60	82,075,450.94
管理费用	(十)19	502,159,262.04	373,713,496.96
财务费用		(23,210,771.08)	119,165.96
资产减值损失		30,457,724.78	3,708,639.38
加：公允价值变动收益		(8,390,875.32)	2,007,256.00
投资收益	(十)20	711,208,927.68	442,403,740.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		391,859.86	4,177,074.52
二、营业利润		2,845,024,063.28	2,201,992,546.10
加：营业外收入		38,714,318.32	29,378,639.81
减：营业外支出		4,952,435.46	306,331.66
其中：非流动资产处置损失		1,071,364.67	116,895.53
三、利润总额		2,878,785,946.14	2,231,064,854.25
减：所得税费用	(十)21	313,329,595.59	253,777,121.44
四、净利润		2,565,456,350.55	1,977,287,732.81
五、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.84	0.72
(二)稀释每股收益		不适用	不适用
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		2,565,456,350.55	1,977,287,732.81

2012年1月1日至6月30日止期间

合并现金流量表

人民币元

项目	附注	2012年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2011年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,521,396,381.59	17,258,620,974.52
收到的税费返还		7,426,380.39	-
收到其他与经营活动有关的现金	(六)46(1)	60,270,470.46	61,126,306.17
经营活动现金流入小计		19,589,093,232.44	17,319,747,280.69
购买商品、接受劳务支付的现金		13,400,882,273.91	11,561,075,100.50
支付给职工以及为职工支付的现金		1,463,154,956.49	1,012,258,614.26
支付的各项税费		1,494,166,831.26	1,218,424,153.81
支付其他与经营活动有关的现金	(六)46(2)	798,677,738.64	621,198,178.88
经营活动现金流出小计		17,156,881,800.30	14,412,956,047.45
经营活动产生的现金流量净额	(六)47(1)	2,432,211,432.14	2,906,791,233.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,019,660,000.00	533,000,000.00
取得投资收益收到的现金		6,384,204.81	746,426.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,919,881.68	2,893,695.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	246,885,400.00
收到其他与投资活动有关的现金	(六)46(3)	65,700,000.00	5,192,864.41
投资活动现金流入小计		2,097,664,086.49	788,718,386.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,407,192,190.44	1,691,673,107.72
取得子公司及其他营业单位所支付的现金		-	-
投资可供出售金融资产		2,020,931,800.00	558,000,000.00
股权性投资支付的现金		3,000,000.00	173,175,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		4,431,123,990.44	2,422,848,107.72
投资活动产生的现金流量净额		(2,333,459,903.95)	(1,634,129,721.28)
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		281,711,678.52	186,262,204.60
筹资活动现金流入小计		281,711,678.52	186,262,204.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		933,640,850.16	640,066,844.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		18,682,355.99	108,129,247.10
支付其他与筹资活动有关的现金	(六)46(4)	266,471,631.36	738,072,838.30
筹资活动现金流出小计		1,200,112,481.52	1,378,139,683.12
筹资活动产生的现金流量净额		(918,400,803.00)	(1,191,877,478.52)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,277,672.62	(8,113,972.46)
五、现金及现金等价物净增加额		(817,371,602.19)	72,670,060.98
加：期初现金及现金等价物余额		6,306,279,224.47	2,073,626,962.53
六、期末现金及现金等价物余额	(六)47(2)	5,488,907,622.28	2,146,297,023.51

2012年1月1日至6月30日止期间

母公司现金流量表

人民币元

项目	附注	2012年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2011年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		20,045,432,134.03	16,667,671,006.82
收到的税费返还		7,040,969.70	-
收到其他与经营活动有关的现金		235,954,638.62	51,318,275.03
经营活动现金流入小计		20,288,427,742.35	16,718,989,281.85
购买商品、接受劳务支付的现金		16,162,879,855.13	12,612,710,928.28
支付给职工以及为职工支付的现金		881,149,599.72	606,680,334.38
支付的各项税费		1,059,780,585.17	830,108,066.62
支付其他与经营活动有关的现金		254,139,030.64	181,224,814.83
经营活动现金流出小计		18,357,949,070.66	14,230,724,144.11
经营活动产生的现金流量净额	(十)22(1)	1,930,478,671.69	2,488,265,137.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		950,360,000.00	-
取得投资收益收到的现金		518,644,236.74	399,847,331.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,396,452.64	672,754.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,038,195.72	246,885,400.00
收到其他与投资活动有关的现金		65,700,000.00	3,305,500.59
投资活动现金流入小计		1,540,138,885.10	650,710,986.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,120,285,585.55	1,684,377,868.07
投资可供出售金融资产支付的现金		951,631,800.00	184,175,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	9,419,000.00
股权性投资支付的现金		111,251,200.00	-
投资活动现金流出小计		3,183,168,585.55	1,877,971,868.07
投资活动产生的现金流量净额		(1,643,029,700.45)	(1,227,260,881.19)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		-	-
借款所收到的现金		281,711,678.52	186,262,204.60
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		281,711,678.52	186,262,204.60
偿还债务所支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		914,958,494.17	547,636,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		107,925,109.75	676,096,774.92
筹资活动现金流出小计		1,022,883,603.92	1,223,732,774.92
筹资活动产生的现金流量净额		(741,171,925.40)	(1,037,470,570.32)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,972,759.53	(6,554,005.47)
五、现金及现金等价物净增加额		(451,750,194.63)	216,979,680.76
加：期初现金及现金等价物余额		3,775,429,524.51	961,977,227.28
六、期末现金及现金等价物余额	(十)22(2)	3,323,679,329.88	1,178,956,908.04

2012年1月1日至6月30日止期间

合并股东权益变动表

人民币元

项目	2012年1月1日至6月30日止期间(未经审计)						
	归属于母公司股东权益					少数 股东权益	股东 权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表 折算差额		
二、本期末初余额	3,042,423,000.00	4,463,795,086.95	1,583,245,673.36	7,653,974,196.03	(6,329,603.59)	284,395,390.98	17,021,503,743.73
三、本期增减变动金额	-	(2,685,777.70)	-	1,440,789,040.60	110,898.73	(161,606,778.43)	1,276,607,383.20
(一)净利润	-	-	-	2,353,515,940.60	-	23,285,573.55	2,376,801,514.15
(二)其他综合收益	-	-	-	-	110,898.73	-	110,898.73
上述(一)和(二)小计	-	-	-	2,353,515,940.60	110,898.73	23,285,573.55	2,376,912,412.88
(三)所有者投入和减少资本	-	(2,685,777.70)	-	-	-	(125,910,922.29)	(128,596,699.99)
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2. 购买子公司	-	-	-	-	-	-	-
3. 购买子公司少数股东权益(注1)	-	(2,685,777.70)	-	-	-	(125,910,922.29)	(128,596,699.99)
(四)利润分配	-	-	-	(912,726,900.00)	-	(58,981,429.69)	(971,708,329.69)
1. 提取法定公积金	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取任意公积金	-	-	-	-	-	-	-
3. 提取企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-
4. 提取储备基金	-	-	-	-	-	-	-
5. 对股东的分配	-	-	-	(912,726,900.00)	-	(58,981,429.69)	(971,708,329.69)
6. 提取职工奖励及福利基金	-	-	-	-	-	-	-
7. 福利企业减免税金	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
三、本期末余额	3,042,423,000.00	4,461,109,309.25	1,583,245,673.36	9,094,763,236.63	(6,218,704.86)	122,788,612.55	18,298,111,126.93

注 1：2012年4月本公司之子公司亿新发展有限公司分别以人民币 10,932.52 万元、人民币 202.58 万元以及人民币 1,724.57 万元收购骄龙国际有限公司(以下简称“骄龙国际”)所持有的本公司之子公司保定长城汽车桥业有限公司、保定曼德汽车配件有限公司以及保定信远汽车内饰件有限公司 25% 股权。少数股东权益的减少额与支付对价的差额合计人民币 2,685,777.70 元直接计入资本公积。

2011年1月1日至6月30日止期间

合并股东权益变动表

人民币元

项目	2011年1月1日至6月30日止期间(未经审计)						少数 股东权益	股东 权益合计
	归属于母公司股东权益					外币报表 折算差额		
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润				
一、本期末初余额	1,095,272,000.00	2,564,781,207.42	1,215,563,679.75	5,143,097,076.86	(3,566,422.16)	385,158,039.83	10,400,305,581.70	
二、本期增减变动金额	1,642,908,000.00	(1,691,115,389.46)	2,502,277.36	1,261,665,432.65	(1,297,451.91)	(133,961,748.91)	1,080,701,119.73	
(一)净利润	-	-	-	1,811,803,710.01	-	51,258,672.29	1,863,062,382.30	
(二)其他综合收益	-	-	-	-	(1,297,451.91)	-	(1,297,451.91)	
上述(一)和(二)小计	-	-	-	1,811,803,710.01	(1,297,451.91)	51,258,672.29	1,861,764,930.39	
(三)所有者投入和减少资本	-	(48,207,389.46)	-	-	-	(101,903,522.85)	(150,110,912.31)	
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	
2.购买子公司	-	-	-	-	-	23,064,087.69	23,064,087.69	
3.购买子公司少数股东权益(注1)	-	(48,207,389.46)	-	-	-	(124,967,610.54)	(173,175,000.00)	
(四)利润分配	-	-	2,502,277.36	(550,138,277.36)	-	(83,316,898.35)	(630,952,898.35)	
1.提取法定公积金	-	-	-	-	-	-	-	
2.提取任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	
3.提取企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	
4.提取储备基金	-	-	2,502,277.36	(2,502,277.36)	-	-	-	
5.对股东的分配	-	-	-	(547,636,000.00)	-	(83,316,898.35)	(630,952,898.35)	
6.提取职工奖励及福利基金	-	-	-	-	-	-	-	
7.福利企业减免税金	-	-	-	-	-	-	-	
(五)所有者权益内部结转	1,642,908,000.00	(1,642,908,000.00)	-	-	-	-	-	
1.资本公积转增股本	1,642,908,000.00	(1,642,908,000.00)	-	-	-	-	-	
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	
三、本期末余额	2,738,180,000.00	873,665,817.96	1,218,065,957.11	6,404,762,509.51	(4,863,874.07)	251,196,290.92	11,481,006,701.43	

注 1: 2011年6月本公司通过竞拍形式以人民币 17,317.5 万元取得保定长城华北汽车有限责任公司少数股东高碑店市华北汽车制造厂(破产清算组)持有的保定长城华北汽车有限责任公司 47.029%的股权,至此,保定长城华北汽车有限责任公司变更为本公司的全资子公司。少数股东权益的减少额与支付对价的差额人民币 4,820.7 万元直接计入资本公积。

2012年1月1日至6月30日止期间

母公司股东权益变动表

人民币元

项目	2012年1月1日至6月30日止期间(未经审计)				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本期期初余额	3,042,423,000.00	4,506,077,023.11	952,021,781.87	6,714,550,744.13	15,215,072,549.11
二、本期增减变动金额	-	-	-	1,652,729,450.55	1,652,729,450.55
(一)净利润	-	-	-	2,565,456,350.55	2,565,456,350.55
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	2,565,456,350.55	2,565,456,350.55
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	(912,726,900.00)	(912,726,900.00)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	(912,726,900.00)	(912,726,900.00)
4. 其他	-	-	-	-	-
(五)股东权益内部结转	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-
(六)专项储备	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-
三、本期期末余额	3,042,423,000.00	4,506,077,023.11	952,021,781.87	8,367,280,194.68	16,867,801,999.66

2011年1月1日至6月30日止期间

母公司股东权益变动表

人民币元

项目	2011年1月1日至6月30日止期间(未经审计)				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本期期初余额	1,095,272,000.00	2,558,855,754.12	629,287,188.93	4,357,575,407.67	8,640,990,350.72
二、本期增减变动金额	1,642,908,000.00	(1,642,908,000.00)	-	1,429,651,732.81	1,429,651,732.81
(一)净利润	-	-	-	1,977,287,732.81	1,977,287,732.81
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	1,977,287,732.81	1,977,287,732.81
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	(547,636,000.00)	(547,636,000.00)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	(547,636,000.00)	(547,636,000.00)
4. 其他	-	-	-	-	-
(五)股东权益内部结转	1,642,908,000.00	(1,642,908,000.00)	-	-	-
1. 资本公积转增股本	1,642,908,000.00	(1,642,908,000.00)	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-
(六)专项储备	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-
三、本期期末余额	2,738,180,000.00	915,947,754.12	629,287,188.93	5,787,227,140.48	10,070,642,083.53

(一) 公司基本情况

长城汽车股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)原名为保定长城汽车集团有限公司。本公司注册地为河北省保定市,控股股东为保定创新长城资产管理有限公司,最终控股股东为魏建军。2001年6月5日,经河北省人民政府股份制领导小组办公室冀股办[2001]62号文批准,保定长城汽车集团有限公司的五个股东--保定市南市区南大园乡集体资产经管中心及魏建军、魏德义、陈玉芝、韩雪娟作为发起人,将保定长城汽车集团有限公司依法整体变更为保定长城汽车股份有限公司,保定长城汽车集团有限公司截至2001年3月31日止经信永中和会计师事务所有限责任公司审计的净资产为人民币170,500,000.00元,根据发起人协议,按1:1的比例折合成公司的股本170,500,000股(每股人民币1元)。

2003年5月28日,经河北省工商行政管理局批准,保定长城汽车股份有限公司更名为长城汽车股份有限公司。

2003年7月21日,本公司2003年度第二次临时股东大会审议并通过了《关于派股及分红的议案》。根据该议案,本公司以2002年12月31日的总股本170,500,000股为基数,向全体股东按每10股送10股红股并派现金2.50元人民币(含税),此次分红共计派发现金股利人民币42,625,000.00元及股票股利人民币170,500,000.00元。本公司于2003年9月3日办理了工商登记变更手续,变更后本公司注册资本为人民币341,000,000.00元。

经中国证券监督管理委员会2003年11月19日签发的证监国合字[2003]42号文批准,本公司于2003年12月发行了131,100,000股H股(其中包括计划发行的新股114,000,000股和超额配售的新股17,100,000股),每股面值人民币1元。本次发行后公司新增股本人民币131,100,000.00元。

经中华人民共和国商务部商资批[2004]987号文件批准,本公司于2004年7月变更为外商投资股份有限公司(港资,批准证书为商外资资审字[2004]0179号)。

经中华人民共和国商务部商资批[2005]56号文件批准,本公司于2005年1月24日将人民币472,100,000.00元的资本公积--股本溢价转增股本,并按各股东持股比例配发股份予在册股东。

经中国证券监督管理委员会证监国合字[2007]16号文批复,本公司于2007年5月公开增发境外上市外资股普通股151,072,000股,发行价格为每股港币10.65元。本次增发完成后,本公司股本变更为人民币1,095,272,000.00元,每股面值人民币1.00元。

经河北省商务厅冀商外资字[2011]19号文批复,公司于2011年2月26日将人民币1,642,908,000.00元的资本公积--股本溢价转增股本,并按各股东持股比例配发股份予在册股东。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1370号文批准,本公司于2011年9月28日公开发行人民币普通股304,243,000股,发行价格为每股人民币13.00元。本次增发后本公司股本变更为3,042,423,000股。

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表自2007年1月1日起按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外,本财务报表还包括按照香港《公司条例》和香港联合交易所有限公司《上市规则》所要求之相关披露。

记账基础和计价原则

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

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司于2012年6月30日的公司及合并财务状况、2012年1月1日至6月30日止期间的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。本财务报表所采用的下述会计政策与2011年度财务报表相一致。

3、会计期间

本集团的会计年度为公历年度,即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法 - 续

5.1 同一控制下的企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

5.2 非同一控制下的企业合并及商誉

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

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

- (1) 在个别财务报表中，以收购日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与收购日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；收购日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。
- (2) 在合并财务报表中，对于收购日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在收购日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；收购日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为收购日所属当期投资收益。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法 - 续

5.2 非同一控制下的企业合并及商誉 - 续

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

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

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量，商誉每年均进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自收购日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到相关的资产组，难以分摊到相关的资产组的，分摊到相关的资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益的权力。

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

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

公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

8.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

8、外币业务和外币报表折算 - 续

8.2外币财务报表折算

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；除“未分配利润”项目外的股东权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按交易发生日的即期汇率折算；期初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额在资产负债表中股东权益项目下单独列示。

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

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

期初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

9、金融工具

9.1金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

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

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.2 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。本公司持有的金融资产为贷款和应收款项及交易性金融资产。

9.2.1 贷款和应收款项

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

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

9.2.2 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为交易性金融资产。

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

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

9.2.3 可供出售金融资产

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.3 金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

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

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

9.3.1 贷款和应收款项减值

以摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

9.5 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债，本公司持有的金融负债为交易性金融负债以及其他金融负债。对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

9.6 金融负债的终止确认

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

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.7 衍生工具

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

9.8 权益工具

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

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

10、应收款项

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

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

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

公司根据自身业务特点确定的坏账准备计提比例如下：

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

11、存货

11.1 存货的分类

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

11.2 发出存货的计价方法

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

11.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

11.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

11.5 低值易耗品和其他周转材料的摊销方法

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

低值易耗品和其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

12、长期股权投资

12.1 初始投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按投资成本进行初始计量。

12.2 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

12.2.1 成本法核算的长期股权投资

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

12.2.2 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位除净损益以外的其他股东权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

12、长期股权投资 - 续

12.2 后续计量及损益确认方法 - 续

12.2.2 权益法核算的长期股权投资 - 续

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

12.2.3 处置长期股权投资

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

12.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

13、投资性房地产

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

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

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

本集团在每一个资产负债表日检查投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

投资性房地产的资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

自用房地产转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

14、固定资产

14.1 固定资产确认条件

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

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

14、固定资产 - 续

14.2 各类固定资产的折旧方法

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

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

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

14.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14.4 其他说明

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

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

15、在建工程

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

本集团在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

16、借款费用

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

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

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

17、无形资产

17.1 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

17.2 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

17、无形资产 - 续

17.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18、长期待摊费用

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

19、预计负债

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

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

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

20、收入

20.1 商品销售收入

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

20、收入 - 续

20.2 提供劳务收入

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

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

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

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

20.3 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

21、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为股东投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

22、所得税

22.1 当期所得税

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

22.2 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

22、所得税 - 续

22.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

22.4 所得税的抵销

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

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

23、经营租赁

23.1 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

23.2 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

24、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

24.1 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

25、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。

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

本集团在运用附注(二)所描述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

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

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

会计估计中采用的关键假设和不确定因素

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

坏账准备

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

存货跌价准备

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

固定资产的使用寿命和减值

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

固定资产及在建工程的减值准备按账面价值与可收回金额孰低的方法计量。资产的可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在进行未来现金流量折现时，按税前折现率折现，以反映当前市场的货币时间价值和该资产有关的特定风险。当计算公允价值减处置费用后的净额时，采用熟悉情况并自愿交易的各方在资产负债表日按公平交易原则交易所使用的价格。如果重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响改变期间的固定资产及在建工程的账面价值。

递延所得税资产的确认

于2012年6月30日，本集团已确认递延所得税资产为人民币393,941,966.50元(2011年12月31日：人民币351,908,470.87元)，列于合并资产负债表中。递延所得税资产的实现主要取决于未来的实际盈利及暂时性差异在未来使用年度的实际税率。如未来实际产生的盈利少于预期，或实际税率低于预期，确认的递延所得税资产将被转回，确认在转回发生期间的合并利润表中。如未来实际产生的应纳税所得额多于预期，或实际税率高于预期，将调整相应的递延所得税资产，确认在该情况发生期间的合并利润表中。

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

会计估计中采用的关键假设和不确定因素 - 续

售后服务费

本集团一般向其国内购车客户提供一次或两次免费强制保养服务，同时向国内客户提供自购车日起一定期间的保修期。于保修期内，客户可获得本集团提供的免费维修服务。本集团每年根据汽车销售额及过去维修保养的经验预提售后服务费。于2012年6月30日预提的售后服务费为人民币181,097,895.62元(2011年12月31日：人民币141,025,058.00元)。如果实际发生的售后服务费大于或少于预计数，将会影响发生当期的损益。

所得税

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

(四) 税项

1、主要税种及税率

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

注1：除附注(四)2所列税收优惠外，本集团相关公司2011年度及2012年1月1日至6月30日止期间适用税率皆为上表所列。

(四) 税项 - 续

2、税收优惠及批文

2.1 所得税税收优惠

2.1.1 外商投资企业所得税

本公司之子公司天津长城精益汽车零部件有限公司系于2006年11月7日成立的中外合资公司，从事汽车零部件制造业务。根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法实施细则》及国发[2007]39号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，经天津市经济技术开发区国税局的批准，该公司2008年度和2009年度免征企业所得税，截至2012年12月31日止三个年度减半缴纳企业所得税，2010年度、2011年度及2012年度该公司适用所得税率依次分别为11%、12%、12.5%。

本公司之子公司天津长城万通汽车零部件有限公司系于2006年12月11日成立的中外合资公司，从事汽车零部件制造业务。根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法实施细则》及国发[2007]39号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，经天津市经济技术开发区国税局的批准，该公司2008年度和2009年度免征企业所得税，截至2012年12月31日止三个年度减半缴纳企业所得税，2010年度、2011年度及2012年度该公司适用所得税率依次分别为11%、12%、12.5%。

本公司之子公司保定亿新汽车配件有限公司系于2006年12月11日成立的中外合资公司，从事汽车零部件制造业务。根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法实施细则》及国发[2007]39号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，该公司2008年度和2009年度免征企业所得税，截至2012年12月31日止三个年度减半缴纳企业所得税，2010年度、2011年度及2012年度该公司适用所得税率为12.5%。

2.1.2 安置残疾人的所得税优惠政策

根据财政部、国家税务总局财税[2009]70号《关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》(以下简称“通知”)的规定，本公司之子公司保定市诺博橡胶制品有限公司、保定市信诚汽车发展有限公司、保定市格瑞机械有限公司、保定亿新汽车配件有限公司、北京格瑞特汽车零部件有限公司及保定长城内燃机制造有限公司符合通知规定的享受安置残疾职工工资100%加计扣除应同时具备的条件。经过有关部门的认定，上述公司在计算企业所得税时，在支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，可以按照支付给残疾职工工资的100%加计扣除。

(四) 税项 - 续

2、税收优惠及批文 - 续

2.1 所得税税收优惠 - 续

2.1.3 国产设备投资抵免所得税

根据财税[2000]49号《财政部、国家税务总局关于外商投资企业和外国企业购买国产设备投资抵免企业所得税有关问题的通知》、财税字[1999]290号《技术改造国产设备投资抵免企业所得税暂行办法》，本集团购买国产设备投资金额的40%可从购置设备当年比前一年新增的企业所得税中抵免。每一年度投资抵免的企业所得税税额，不得超过该企业当年比设备购置的前一年新增的企业所得税税额。如果当年新增的企业所得税税额不足抵免时，未予抵免的投资额，可用以后年度比设备购置的前一年新增的企业所得税税额延续抵免，但延续抵免的期限最长不得超过五年。

根据国税发[2008]52号国家税务总局《关于停止执行企业购买国产设备投资抵免企业所得税政策问题的通知》，自2008年1月1日起，停止执行企业购买国产设备投资抵免企业所得税的政策，以前年度已经批准的国产设备投资抵免所得税，则继续在五年的延续期内抵免。

2.1.4 高新技术企业所得税优惠政策

根据河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局2010年11月10日颁发的《高新技术企业证书》，本公司于2010年被认定为高新技术企业(有效期三年)，2010年度至2012年度本公司适用所得税税率为15%。

2.2 增值税税收优惠

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

财务报表附注

2012年1月1日至6月30日止期间

(五) 企业合并及合并财务报表

于2012年6月30日，本公司之子公司无已发行债券。

1、子公司情况

(1)投资成立的子公司

人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	2012年6月30日 实际出资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股 比例(%)	表决权 比例 (%)	是否合并 报表	少数股东权益	少数股东权益 中用于冲 减少数股东 损益的金额
保定长城华北汽车有限责任公司(以下简称“长城华北”)	有限责任公司	高碑店市	汽车零部件制造	人民币 177,550,000.00 元	主营(长城牌)汽车车身、汽车配件、零部件总成生产制造、销售及修理、委托加工、外购件的销售。	268,092,310.00	-	100.00	100.00	是	-	-
保定市信诚汽车发展有限公司(以下简称“保定信诚”)	有限责任公司	保定市	汽车零部件制造	人民币 69,210,000.00 元	汽车零部件、货箱、道路清障设备制造，汽车零部件销售；自营和代理除国家组织统一联合经营出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的其他各类货物进出口业务。	73,024,993.00	-	100.00	100.00	是	-	-
保定长城内燃机制造有限公司(以下简称“长城内燃机”)	有限责任公司	保定市 定兴县	汽车零部件制造	人民币 452,716,300.00 元	制造、销售内燃机及其零部件;经营本企业自产产品和技术的出口业务和本企业所需的原辅材料、机械设备、零配件及相关技术的进口业务，但国家限定公司经营和禁止进出口的商品及技术除外。	583,255,808.00	-	100.00	100.00	是	-	-
保定市格瑞机械有限公司(以下简称“保定格瑞”)	有限责任公司	保定市	汽车零部件制造	人民币 23,000,000.00 元	汽车零部件、机械产品、建筑机械的技术开发、制造及售后服务；自有房屋租赁及仓储服务。	23,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
保定长城汽车桥业有限公司(以下简称“长城桥业”)(注1)	中外合资公司	保定市	汽车零部件制造	人民币 282,720,000.00 元	汽车零部件及配件的技术开发、制造和加工；设计、生产汽车模具、夹具；销售本公司的产品及售后服务；自有房屋的租赁。	319,171,814.49	-	100.00	100.00	是	-	-
保定市诺博橡胶制品有限公司(以下简称“保定诺博”)	有限责任公司	保定市	汽车零部件制造	人民币 72,240,000.00 元	橡胶零件、橡胶管、板、带、汽车零部件制造；机加工，铆焊加工。	72,240,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
北京格瑞特汽车零部件有限公司(以下简称“北京格瑞特”)	中外合资公司	北京市	汽车零部件制造	人民币 1,000,000.00 元	生产汽车电器、零部件;销售自产产品。	750,000.00	-	75.00	75.00	是	12,395,235.66	-
保定市长城汽车售后服务有限公司(以下简称“长城售后”)	有限责任公司	保定市	提供售后服务	人民币 300,000.00 元	汽车修理、售后服务，汽车配件批发、零售，汽车配件进出口。	150,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-

财务报表附注

2012年1月1日至6月30日止期间

(五) 企业合并及合并财务报表 - 续

1、子公司情况 - 续

(1)投资成立的子公司 - 续

人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	2012年6月30日 实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
保定长城汽车销售有限公司(以下简称“长城销售”)	有限责任公司	保定市	汽车市场推广及销售	人民币 8,000,000.00 元	长城品牌汽车, 汽车配件, 机械设备, 五金交电及电子产品批发、零售。二手车经销, 汽车租赁, 上牌代理、过户代理服务, 自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的其他各类货物的进出口业务。	8,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
麦克斯(保定)汽车空调系统有限公司(以下简称“麦克斯”)	中外合资公司	保定市	汽车零配件制造	人民币 20,339,000.00 元	生产汽车空调系统及汽车零部件; 模具加工、制造, 销售本集团生产的产品并提供售后服务、仓储服务及技术服务; 货物、技术进出口业务。	10,372,890.00	-	51.00	51.00	是	110,393,376.89	-
泰德科贸有限公司(以下简称“泰德科贸”)(注2)	境外公司	香港	提供有关汽车技术及贸易活动的咨询服务	美元 24,500,000.00	汽车技术等相关咨询、对外合作、贸易等符合香港法律法规的其他业务。	美元 24,500,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
俄罗斯长城股份有限公司(以下简称“俄罗斯长城”)	境外公司	俄罗斯	汽车及相关备件出口及提供售后服务	美元 50,000.00	汽车整车、零部件及相关设备的进出口和售后服务, 国际贸易。	美元 50,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
保定曼德汽车配件有限公司(以下简称“曼德配件”)(注3)	中外合资公司	保定市	汽车零配件制造	人民币 600,000.00 元	制造汽车零部件, 机加工, 铆加工, 销售本集团生产的产品并提供售后服务。	2,475,800.00	-	100.00	100.00	是	-	-
天津长城精益汽车零部件有限公司(原保定精益动力机械有限公司, 以下简称“天津精益”)	中外合资公司	天津开发区	汽车零配件制造	人民币 140,000,000.00 元	生产汽车零部件, 销售本集团生产的产品。	140,002,494.00	-	100.00	100.00	是	-	-

长城汽车股份有限公司

财务报表附注

2012年1月1日至6月30日止期间

(五) 企业合并及合并财务报表 - 续

1、子公司情况 - 续

(1) 投资成立的子公司 - 续

人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	2012年6月30日 实际出资额	实质上构成对 子公司净投资的其他项目余额	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股东权益 中用于冲减少数 股东损益的金额
长城汽车中东公司(以下简称“长城中东”)(注4)	境外公司	阿拉伯联合酋长国	汽车及零部件进出口及提供售后服务	美元 476,000.00	经营汽车整车、零部件及其所需相关设备的进出口业务,提供相关售后服务,及其他国际贸易。	-	-	-	-	否	-	-
保定长城精工铸造有限公司(以下简称“精工铸造”)	有限责任公司	保定市顺平县	钢铸件制造及提供售后服务	人民币 85,000,000.00 元	钢铁铸件的设计、铸造,销售自产产品并为本集团产品进行售后服务。	85,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
保定市长城蚂蚁物流有限公司(以下简称“长城蚂蚁”)	有限责任公司	保定市	物流及日常货物运输服务	人民币 86,000,000.00 元	普通货运、物流(仓储、运输)(道路运输经营许可证有效期至 2012 年 8 月 28 日)	86,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
保定市精益汽车职业培训学校(以下简称“精益学校”)	民办非企业单位	保定市	技术培训	人民币 100,000.00 元	技术培训;汽车制造、数控加工、数控编程、辅助设计、钳工。	100,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
天津博信汽车零部件有限公司(以下简称“天津博信”)	有限责任公司	天津市	汽车零配件制造	人民币 1,776,497,273.00 元	开发、设计、生产、销售汽车零部件及相关售后服务。	1,777,884,771.10	-	100.00	100.00	是	-	-
宁夏长城汽车租赁有限公司(以下简称“宁夏租赁”)	有限责任公司	银川经济技术开发区	物流及日常货物运输服务	人民币 20,000,000.00 元	汽车租赁、仓储、装卸。	20,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
保定精工汽车铝合金制造有限公司(以下简称“长城铝合金”)	有限责任公司	保定市顺平县	汽车零配件制造	人民币 95,000,000.00 元	铝合金汽车零部件、铝液、铝合金锭制造销售。	95,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
保定长城再生资源利用有限公司(以下简称“长城再生资源”)	有限责任公司	保定市清苑县	废旧物资加工回收销售	人民币 50,000,000.00 元	废旧金属、废塑料、废纸及其他废旧物资(不包括危险废旧物及化学品)加工、回收、销售;货物进出口。	50,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
保定市精工汽车模具技术有限公司(以下简称“精工模具”)	有限责任公司	保定市	汽车模具的研发制造	人民币 5,000,000.00 元	汽车模具的研发(非研制)、设计、汽车模具的技术转让、咨询、培训、推广,汽车模具的销售及售后服务。	5,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
诺博橡胶制品有限公司(以下简称“徐水诺博”)	有限责任公司	保定市	未营业	人民币 80,000,000.00 元	橡胶制品及汽车橡胶零部件的设计、开发、销售及售后服务。	80,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
保定长城汽车配件销售有限公司(以下简称“徐水配件”)(注5)	有限责任公司	保定市	汽车配件、润滑油销售	人民币 7,000,000.00 元	汽车配件、润滑油销售	7,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
北京长城东晟商务咨询有限公司(以下简称“长城东晟”)(注6)	有限责任公司	北京市	经济信息咨询	人民币 2,000,000.00 元	经济信息咨询	2,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-

(五) 企业合并及合并财务报表 - 续

1、子公司情况 - 续

(1)投资成立的子公司 - 续

- 注1. 2012年1月本公司之子公司长城桥业吸收合并保定斯玛特汽车配件有限公司，合并完成后，长城桥业注册资本由人民币6,872万元变更为人民币28,272万元。2012年2月，长城桥业经营范围由“汽车零部件及配件的技术开发、制造和加工；销售本公司的产品及售后服务；自有房屋的租赁”变更为“汽车零部件及配件的技术开发、制造和加工；设计、生产汽车模具、夹具；销售本公司的产品及售后服务；自有房屋的租赁”。2012年4月，本公司之子公司亿新发展收购骄龙国际持有的长城桥业25%的股权，收购完成后，本公司直接及间接持有长城桥业100%的股权。
- 注2. 2012年1月本公司以1,600万美元向泰德科贸增资，增资完成后，泰德科贸的注册资本由850万美元变更为2,450万美元。
- 注3. 2012年4月，本公司之子公司亿新发展收购骄龙国际持有的曼德配件25%的股权，收购完成后，本公司直接及间接持有曼德配件100%的股权。
- 注4. 2012年2月，本公司之子公司长城中东注销。
- 注5. 徐水配件系本公司于2012年5月在保定市徐水县投资成立的全资子公司，注册资本人民币700万元。
- 注6. 长城东晟系本公司之子公司长城销售于2012年5月在北京市投资成立的全资子公司，注册资本人民币200万元。

长城汽车股份有限公司

财务报表附注

2012年1月1日至6月30日止期间

(五) 企业合并及合并财务报表 - 续

1、子公司情况 - 续

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	2012年6月30日实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
亿新发展有限公司(以下简称“亿新发展”)(注1)	境外公司	香港	投资控股	美元 24,000,013.00	投资控股	美元 24,205,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
保定斯玛特汽车配件有限公司(以下简称“保定斯玛特”)(注2)	中外合资公司	保定市	设计生产销售汽车零部件	人民币 214,000,000.00 元	设计生产销售汽车零部件。	-	-	-	-	是	-	-
保定长城博翔汽车零部件制造有限公司(以下简称“长城博翔”)	有限责任公司	保定市	设计生产销售汽车零部件	人民币 39,500,000.00 元	设计生产销售汽车零部件。	39,116,124.26	-	100.00	100.00	是	-	-
保定信远汽车内饰件有限公司(以下简称“保定信远”)(注3)	有限责任公司	保定市	设计生产销售汽车零部件	人民币 36,227,000.00 元	设计生产销售汽车零部件。	64,271,420.36	-	100.00	100.00	是	-	-
保定长城博泰电器制造有限公司(以下简称“长城博泰”)	有限责任公司	保定市	生产销售汽车电子零部件及汽车冲压件	人民币 26,000,000.00 元	生产销售汽车电子零部件及汽车冲压件。	26,421,565.05	-	100.00	100.00	是	-	-

注1. 2012年3月本公司之子公司亿新发展之股东泰德科贸以2,400万美元向亿新发展增资，增资完成后，亿新发展注册资本由100港元变更为24,000,013美元。

注2. 2012年1月本公司之子公司长城桥业吸收合并保定斯玛特，合并完成后，保定斯玛特注销。

注3. 2012年4月，本公司之子公司亿新发展收购骄龙国际持有的保定信远25%的股权，收购完成后，本公司直接及间接持有保定信远100%的股权。

(3) 同一控制下企业合并取得的子公司

人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	2012年6月30日实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
天津长城万通汽车零部件有限公司(以下简称“天津万通”)	中外合资公司	天津开发区	汽车零配件制造	人民币 10,000,000.00 元	开发、设计和生产制造汽车车身部分冲压件、汽车零部件，销售本集团产品及进行相关售后服务等。	10,000,300.43	-	100.00	100.00	是	-	-
保定亿新汽车配件有限公司(以下简称“保定亿新”)	中外合资公司	保定市	汽车零配件制造	人民币 13,000,000.00 元	汽车零部件生产、加工、模具制造，自有剩余设备租赁，销售本公司生产的产品及进行相关售后服务等。	13,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-

(五) 企业合并及合并财务报表 - 续

2、合并范围发生变更的说明

名称	2012.6.30	备注
长城中东	自2012年2月起不再纳入合并范围	2012年2月注销
徐水配件	纳入合并范围	2012年5月新设立
长城东晟	纳入合并范围	2012年5月新设立

3、本期纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司

人民币元

名称	期末净资产(未经审计)	本期净利润(未经审计)
徐水配件	8,906,691.47	1,906,691.47
长城东晟	2,000,000.00	-

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司情况

名称	处置日净资产(未经审计)	期初至处置日净利润(未经审计)
长城中东	1,349,837.22	(349,938.66)

4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司之境外控股子公司俄罗斯长城、长城中东(本期注销)、亿新发展、泰德科贸资产负债表中所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率进行折算；除“未分配利润”项目外的所有者权益项目按发生时的即期汇率折算。资产负债表日人民币对外币的即期汇率如下：

公司名称	币种	2012.6.30 (未经审计)	2011.12.31 (经审计)
俄罗斯长城	卢布	0.1911	0.1966
亿新发展	港币	0.8152	0.8107
泰德科贸	美元	6.3249	6.3009
长城中东	迪拉姆元	-	1.7173

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

人民币元

项目	2012.6.30(未经审计)		
	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			
人民币			1,063,164.35
美元	18,381.23	6.3249	116,259.44
港币	19,653.40	0.8152	16,021.84
欧元	12,951.82	7.8710	101,943.78
日元	607,980.00	0.0796	48,424.39
韩元	22,110.00	0.0054	118.73
英镑	3,256.13	9.8169	31,965.10
卢布	9,577.72	0.1911	1,830.11
泰币	4,030.00	0.1988	801.04
澳元	1,360.85	6.3474	8,637.86
新加坡元	310.00	4.9390	1,531.09
银行存款：			
人民币			5,339,820,369.51
美元	22,125,355.23	6.3249	139,940,657.34
港币	6.17	0.8152	5.03
欧元	545,168.56	7.8710	4,291,021.93
卢布	496,480.73	0.1911	94,867.50
英镑	343,285.00	9.8169	3,369,994.22
澳元	1.42	6.3474	9.02
其他货币资金：			
人民币			921,358,174.14
美元	2,178,000.03	6.3249	13,775,632.20
欧元	450,760.43	7.8710	3,547,935.50
合计			6,427,589,364.12

2012年6月30日，本集团的所有权受到限制的货币资金为人民币938,681,741.84元。其中银行承兑汇票保证金人民币510,174,492.97元；信用证保证金人民币131,005,748.87元；已质押定期存单人民币285,081,500.00元；其他保证金人民币12,420,000.00元。

2012年6月30日，本集团货币资金中存放于境外的银行存款为人民币26,882,877.24元。

本集团将自发生日起三个月或更短时间内到期的其他货币资金作为现金等价物。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

1、货币资金 - 续

人民币元

项目	2011.12.31(经审计)		
	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			
人民币			1,355,979.50
美元	48,568.42	6.3009	306,024.76
港币	16,137.38	0.8107	13,082.57
欧元	40,885.60	8.1625	333,728.74
日元	405,840.00	0.0811	32,914.84
韩元	21,924.76	0.0055	120.06
英镑	3,285.70	9.7116	31,909.40
卢布	9,577.72	0.1966	1,883.17
泰币	4,090.31	0.1991	814.38
澳元	1,712.59	6.4093	10,976.50
新加坡元	306.47	4.8679	1,491.85
迪拉姆元	1,946.63	1.7173	3,342.95
银行存款：			
人民币			6,194,879,447.74
美元	17,123,148.71	6.3009	107,891,247.22
港币	6.12	0.8107	4.96
欧元	151,342.65	8.1625	1,235,334.35
卢布	554,267.89	0.1966	108,979.14
迪拉姆元	21,277.79	1.7173	36,540.35
英镑	3,645.33	9.7116	35,401.99
其他货币资金：			
人民币			770,367,240.10
美元	3,883,800.00	6.3009	24,471,435.42
欧元	731,165.08	8.1625	5,968,134.96
合计			7,107,086,034.95

2011年12月31日，本集团的所有权受到限制的货币资金为人民币800,806,810.48元。其中银行承兑汇票保证金人民币550,219,971.69元；信用证保证金人民币247,946,838.79元；其他保证金人民币2,640,000.00元。

2011年12月31日，本集团货币资金中存放于境外的现金为人民币3,342.95元，银行存款为人民币54,324,910.45元。

本集团将自发生日起三个月或更短时间内到期的其他货币资金作为现金等价物。

财务报表附注

2012年1月1日至6月30日止期间

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

2、应收票据

(1) 应收票据分类

人民币元

种类	2012.6.30(未经审计)	2011.12.31(经审计)
银行承兑汇票	10,696,192,693.48	8,702,977,854.66
合计	10,696,192,693.48	8,702,977,854.66

(2) 于各期末已质押应收票据情况:

人民币元

种类	2012.6.30(未经审计)	2011.12.31(经审计)
银行承兑汇票	4,806,155,694.00	3,617,800,613.00
合计	4,806,155,694.00	3,617,800,613.00

注: 本集团质押该应收票据用于开具应付票据。

于2012年6月30日, 金额最大的前五项已质押的应收票据如下:

人民币元

出票单位名称	出票日期	到期日	金额
客户一	2012年2月20日	2012年8月20日	20,000,000.00
客户二	2012年2月15日	2012年8月15日	10,000,000.00
客户三	2012年3月7日	2012年9月7日	10,000,000.00
客户四	2012年5月3日	2012年8月3日	10,000,000.00
客户五	2012年4月11日	2012年10月11日	10,000,000.00
合计			60,000,000.00

于2011年12月31日, 金额最大的前五项已质押的应收票据如下:

人民币元

出票单位名称	出票日期	到期日	金额
客户一	2011年10月25日	2012年4月25日	13,000,000.00
客户二	2011年9月9日	2012年3月9日	10,000,000.00
客户三	2011年8月2日	2012年2月2日	10,000,000.00
客户四	2011年8月18日	2012年2月18日	10,000,000.00
客户五	2011年9月6日	2012年3月6日	8,000,000.00
合计			51,000,000.00

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

2、应收票据 - 续

(3)期末本集团已经背书及贴现给他方但尚未到期的票据情况

人民币元

种类	2012.6.30(未经审计)	2011.12.31(经审计)
银行承兑汇票	4,405,377,695.49	3,921,262,282.53
合计	4,405,377,695.49	3,921,262,282.53

于2012年6月30日，金额最大的前五项已经背书给他方但尚未到期的应收票据如下：

人民币元

出票单位名称	出票日期	到期日	金额
客户一	2012年2月20日	2012年8月20日	20,000,000.00
客户二	2012年2月20日	2012年8月20日	20,000,000.00
客户三	2012年5月24日	2012年11月20日	18,000,000.00
客户四	2012年2月13日	2012年8月13日	15,000,000.00
客户五	2012年2月13日	2012年8月13日	15,000,000.00
合计			88,000,000.00

于2011年12月31日，金额最大的前五项已经背书给他方但尚未到期的应收票据如下：

人民币元

出票单位名称	出票日期	到期日	金额
客户一	2011年7月21日	2012年1月21日	10,000,000.00
客户二	2011年11月17日	2012年5月17日	9,500,000.00
客户三	2011年12月20日	2012年6月20日	9,000,000.00
客户四	2011年10月14日	2012年4月14日	7,000,000.00
客户五	2011年11月3日	2012年5月3日	7,000,000.00
合计			42,500,000.00

(4)应收票据余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

财务报表附注

2012年1月1日至6月30日止期间

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

3、应收账款

(1)应收账款按种类披露：

应收账款种类的说明：

本集团将金额人民币 300 万元以上的应收账款及关联方的应收账款确认为单项金额重大的应收款项。

人民币元

种类	2012.6.30(未经审计)				2011.12.31(经审计)			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	593,304,842.03	90.49	(24,402,337.14)	73.40	614,117,882.86	89.06	(2,025,700.00)	19.94
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,825,611.26	0.28	(1,478,075.02)	4.44	3,474,372.04	0.50	(3,361,816.86)	33.09
其他不重大应收账款	60,523,023.15	9.23	(7,366,593.92)	22.16	71,939,172.03	10.44	(4,773,617.11)	46.97
组合小计	62,348,634.41	9.51	(8,844,668.94)	26.60	75,413,544.07	10.94	(8,135,433.97)	80.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	655,653,476.44	100.00	(33,247,006.08)	100.00	689,531,426.93	100.00	(10,161,133.97)	100.00

本集团销售汽车通常采用预收款以及票据形式。

(2)应收账款账龄及相关坏账准备如下：

人民币元

账龄	2012.6.30(未经审计)				2011.12.31(经审计)			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	653,827,865.18	99.72	(31,768,931.06)	622,058,934.12	686,057,054.89	99.49	(6,799,317.11)	679,257,737.78
1至2年	1,825,611.26	0.28	(1,478,075.02)	347,536.24	1,845,600.94	0.27	(1,733,045.76)	112,555.18
2至3年	-	-	-	-	1,582,256.80	0.23	(1,582,256.80)	-
3年以上	-	-	-	-	46,514.30	0.01	(46,514.30)	-
合计	655,653,476.44	100.00	(33,247,006.08)	622,406,470.36	689,531,426.93	100.00	(10,161,133.97)	679,370,292.96

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

3、应收账款 - 续

(3)本期末未有单项虽不重大但单独进行减值测试的应收账款计提坏账准备的情况。

(4)本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的金额

人民币元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
科威特·奥萨耶公司	本集团管理层通过努力，以现金方式收回	超过信用期	(172,139.94)	172,139.94
委内瑞拉特比斯贸易公司	本集团管理层通过努力，以现金方式收回	超过信用期	(1,869,110.24)	1,869,110.24
厦门金龙旅行车有限公司	本集团管理层通过努力，以现金方式收回	超过信用期	(1,186,247.62)	1,186,247.62
临清市中远精铸有限责任公司	本集团管理层通过努力，以现金方式收回	超过信用期	(24,359.55)	24,359.55
辽宁曙光汽车底盘系统有限公司	本集团管理层通过努力，以现金方式收回	超过信用期	(64,358.89)	64,358.89
成都建国汽车贸易有限公司	本集团管理层通过努力，以现金方式收回	超过信用期	(14,488.91)	14,488.91
遵义市桂龙德顺汽车销售服务有限责任公司	本集团管理层通过努力，以现金方式收回	超过信用期	(1,427.34)	1,427.34
维斯塔斯铸件(徐州)有限公司	本集团管理层通过努力，以现金方式收回	超过信用期	(140,443.90)	140,443.90
清苑县兴城铁木加工厂	本集团管理层通过努力，以现金方式收回	超过信用期	(1,507,506.80)	1,507,506.80
合计			(4,980,083.19)	4,980,083.19

(5)本报告期实际核销的应收账款情况

人民币元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
深圳市伊斯卡贸易有限公司	货款	49,530.00	款项无法收回	否
天马汽车集团有限公司	货款	29,756.90	款项无法收回	否
狄原(上海)商贸有限公司	模具款	20,000.00	款项无法收回	否
临清市中远精铸有限责任公司	货款	17,709.74	款项无法收回	否
保定大迪汽车工业有限公司	货款	16,757.40	款项无法收回	否
合计		133,754.04		

(6)本报告期应收账款中无应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(7)应收账款金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户一	非关联方	196,353,942.66	1年以内	29.95
客户二	非关联方	67,665,465.60	1年以内	10.32
客户三	非关联方	49,951,513.93	1年以内	7.62
客户四	非关联方	35,196,117.79	1年以内	5.37
客户五	非关联方	27,739,712.44	1年以内	4.23
合计		376,906,752.42		57.49

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

3、应收账款 - 续

(8) 应收关联方账款情况

本期末无应收关联方账款余额。

(9) 本报告期应收账款中以外币核算的款项原币及折合人民币金额如下：

币种	原币	汇率	折合人民币
美元	67,975,182.66	6.3249	429,936,232.82
欧元	3,630,303.86	7.8710	28,574,121.68
合计			458,510,354.50

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

人民币元

账龄	2012.6.30(未经审计)		2011.12.31(经审计)	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	365,257,860.92	99.72	356,824,700.04	98.95
1至2年	748,206.68	0.20	3,127,353.40	0.87
2至3年	170,144.47	0.05	428,445.76	0.12
3年以上	118,214.58	0.03	220,401.98	0.06
合计	366,294,426.65	100.00	360,600,901.18	100.00

预付款项账龄的说明：

账龄超过一年预付款项金额，主要是预付供应商未结算的材料款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	与本集团关系	金额	时间	未结算原因
供应商一	非关联方	66,079,832.37	1年以内	预付钢板款
供应商二	非关联方	47,256,829.08	1年以内	预付钢板款
供应商三	非关联方	20,541,032.35	1年以内	预付材料款
供应商四	非关联方	15,353,931.35	1年以内	预付钢板款
供应商五	非关联方	14,197,220.85	1年以内	预付材料款
合计		163,428,846.00		

(3) 本报告期预付款项中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

4、预付款项 - 续

(4)预付款项的说明:

预付款项按客户类别披露如下:

本集团将金额人民币 300 万元以上的预付款项及关联方的预付款项确认为单项金额重大的预付款项。

人民币元

类别	2012.6.30(未经审计)	2011.12.31(经审计)
单项金额重大的预付款项	305,001,846.45	294,704,080.07
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的预付款项	1,036,565.73	3,776,201.14
其他不重大的预付款项	60,256,014.47	62,120,619.97
合计	366,294,426.65	360,600,901.18

5、其他应收款

(1)其他应收款按种类披露:

本集团将余额为人民币 100 万元以上的其他应收款及关联方的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

人民币元

种类	2012.6.30(未经审计)				2011.12.31(经审计)			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	384,247,631.46	94.70	-	-	627,595,511.06	96.44	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	2,448,817.38	0.60	(396,524.00)	85.36	3,455,056.57	0.53	(281,749.00)	76.24
其他不重大其他应收款	19,072,378.14	4.70	(68,000.00)	14.64	19,720,148.67	3.03	(87,800.00)	23.76
组合小计	21,521,195.52	5.30	(464,524.00)	100.00	23,175,205.24	3.56	(369,549.00)	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	405,768,826.98	100.00	(464,524.00)	100.00	650,770,716.30	100.00	(369,549.00)	100.00

(2)其他应收款账龄及相关坏账准备如下:

人民币元

账龄	2012.6.30(未经审计)				2011.12.31(经审计)			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	364,840,008.60	89.91	(68,000.00)	364,772,008.60	165,799,176.94	25.49	(87,800.00)	165,711,376.94
1至2年	39,325,394.38	9.69	(1,100.00)	39,324,294.38	483,618,966.09	74.31	-	483,618,966.09
2至3年	952,800.00	0.23	(144,800.00)	808,000.00	1,062,046.27	0.16	(106,500.00)	955,546.27
3年以上	650,624.00	0.17	(250,624.00)	400,000.00	290,527.00	0.04	(175,249.00)	115,278.00
合计	405,768,826.98	100.00	(464,524.00)	405,304,302.98	650,770,716.30	100.00	(369,549.00)	650,401,167.30

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

5、其他应收款 - 续

(3) 本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的金额

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
吴楠	本集团管理层通过努力，以现金方式收回	超过信用期	(14,399.00)	5,400.00
周俊江	本集团管理层通过努力，以现金方式收回	超过信用期	(61,500.00)	61,500.00
合计			(75,899.00)	66,900.00

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况

人民币元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
武汉瑞新佳智控设备有限公司	货款	2,100.00	款项无法收回	否
诚企尚品(北京)科技有限公司	货款	12,900.00	款项无法收回	否
大丰市通城机械制造有限公司	货款	19,800.00	款项无法收回	否
合计		34,800.00		

(5) 本报告期其他应收款余额中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	与本集团关系	金额	性质	年限	占其他应收款总额的比例(%)
单位一	非关联方	300,630,001.00	履约保证金	1年以内及1至2年	74.09
单位二	非关联方	69,000,000.00	履约保证金	1年以内	17.00
单位三	非关联方	10,021,426.69	海关保证金	1年以内	2.47
单位四	非关联方	2,251,000.00	节能惠民补贴	1年以内	0.55
单位五	非关联方	1,242,648.97	出口退税	1年以内	0.31
合计		383,145,076.66			94.42

(7) 其他应收关联方款项

其他应收关联方款项余额情况详见附注(七)、6。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

6、存货

(1) 存货分类

人民币元

项目	2012.6.30(未经审计)		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	758,430,674.26	(1,824,592.24)	756,606,082.02
在产品	153,889,582.92	-	153,889,582.92
产成品	2,455,305,195.20	(7,670,072.41)	2,447,635,122.79
低值易耗品	34,276,892.72	(1,532,896.78)	32,743,995.94
委托加工物资	2,048,442.19	-	2,048,442.19
合计	3,403,950,787.29	(11,027,561.43)	3,392,923,225.86

人民币元

项目	2011.12.31(经审计)		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	776,068,746.41	(2,646,472.86)	773,422,273.55
在产品	242,630,716.02	(23,997.48)	242,606,718.54
产成品	1,730,368,137.34	(856,290.52)	1,729,511,846.82
低值易耗品	30,587,028.46	(1,575,465.98)	29,011,562.48
委托加工物资	2,129,161.76	-	2,129,161.76
合计	2,781,783,789.99	(5,102,226.84)	2,776,681,563.15

(2) 存货跌价准备

人民币元

存货种类	2011.12.31(经审计)	本期计提额	本期减少		2012.6.30 (未经审计)
			转回	转销	
原材料	2,646,472.86	240,580.20	(105,495.13)	(956,965.69)	1,824,592.24
在产品	23,997.48	-	-	(23,997.48)	-
产成品	856,290.52	7,670,072.41	(581,736.19)	(274,554.33)	7,670,072.41
低值易耗品	1,575,465.98	-	-	(42,569.20)	1,532,896.78
合计	5,102,226.84	7,910,652.61	(687,231.32)	(1,298,086.70)	11,027,561.43

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

6、存货 - 续

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回及转销存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	注 1	注 2	0.01
在产品	-	注 2	-
产成品	注 1	注 2	0.02
低值易耗品	-	注 2	-

存货的说明：

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

注 2：由于本期末整车产品的预计可变现净值高于期末库存成本，转回期前已计提的存货跌价准备及由于本期已将期前已计提存货跌价准备的存货售出，故转销已计提的存货跌价准备。

7、其他流动资产

人民币元

	2012.6.30(未经审计)	2011.12.31(经审计)
汽车涂料	3,883,475.73	3,883,475.73
待抵扣税金	136,093,992.77	68,279,622.84
其他	10,772,533.88	23,733,831.16
合计	150,750,002.38	95,896,929.73

8、长期应收款

人民币元

	2012.6.30(未经审计)	2011.12.31(经审计)
分期收款销售商品	45,793,895.17	-
合计	45,793,895.17	-

财务报表附注

2012年1月1日至6月30日止期间

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

9、对合营企业投资和联营企业投资

人民币元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业 持股比例(%)	本企业在被投资单位 表决权比例(%)	期末 资产总额	期末 负债总额	期末 净资产总额	本期营业 收入总额	本期 净利润
一、合营企业												
保定杰华汽车零部件有限公司	有限责任公司	保定市	魏建军	汽车零部件生产等	3,130.8万元	50.00	50.00	34,745,387.53	983,061.65	33,762,325.88	945,000.00	95,311.75
保定信昌汽车零部件有限公司	有限责任公司	保定市	张鑫	汽车零部件生产等	4,000万元	45.00	45.00	103,704,876.71	35,872,463.48	67,832,413.23	62,818,904.00	248,858.98
二、联营企业												
保定延锋江森汽车座椅有限公司	有限责任公司	保定市	魏建军	汽车座椅总成和汽车座椅零部 件的设计、开发、制造、销售 并对产品进行售后服务	1,816万元	25.00	25.00	170,395,320.31	141,725,244.76	28,670,075.55	124,201,081.21	1,489,419.39

10、长期股权投资

(1)长期股权投资明细如下:

人民币元

被投资单位	核算 方法	初始投资成本	2011.12.31(经 审计)	增减变动	2012.6.30(未经审 计)	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金红利
对合营企业投资											
保定杰华汽车零部件有限公司	权益法	15,654,000.00	16,833,506.93	47,655.88	16,881,162.81	50.00	50.00	-	-	-	-
保定信昌汽车零部件有限公司(注1)	权益法	17,107,975.19	26,962,225.53	156,585.40	27,118,810.93	45.00	45.00	-	-	-	-
小计		32,761,975.19	43,795,732.46	204,241.28	43,999,973.74						
对联营企业投资											
保定延锋江森汽车座椅有限公司	权益法	4,540,000.00	22,042,328.03	(14,936,259.05)	7,106,068.98	25.00	25.00	-	-	-	-
小计		4,540,000.00	22,042,328.03	(14,936,259.05)	7,106,068.98						
对其他企业投资											
中发联投资有限公司	成本法	4,200,000.00	4,200,000.00	-	4,200,000.00	2.07	2.07	-	-	-	-
国汽(北京)汽车轻量化技术研究院有 限公司(注2)	成本法	3,000,000.00	-	3,000,000.00	3,000,000.00	6.90	6.90	-	-	-	-
小计		7,200,000.00	4,200,000.00	3,000,000.00	7,200,000.00						
合计		44,501,975.19	70,038,060.49	(11,732,017.77)	58,306,042.72						

上述被投资单位均为非上市公司。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

10、长期股权投资 - 续

(1)长期股权投资明细如下： - 续

注1. 依据保定信昌汽车零部件有限公司章程中对议事规则的规定，合营各方均不能单独对其实施控制，因此保定信昌汽车零部件有限公司属于本集团之合营公司。

注2. 国汽(北京)汽车轻量化技术研究院有限公司于2012年1月在北京设立，本公司出资人民币300万元，持有股权比例为6.9%。

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

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

11、投资性房地产

人民币元

项目	2011.12.31(经审计)	本期增加	本期减少	2012.6.30(未经审计)
一、账面原值合计:	6,553,769.66	-	-	6,553,769.66
其中: 房屋、建筑物	6,553,769.66	-	-	6,553,769.66
土地使用权	-	-	-	-
二、累计折旧和累计摊销合计:	(139,853.65)	(80,971.57)	-	(220,825.22)
其中: 房屋、建筑物	(139,853.65)	(80,971.57)	-	(220,825.22)
土地使用权	-	-	-	-
三、投资性房地产账面净值合计	6,413,916.01	(80,971.57)	-	6,332,944.44
其中: 房屋、建筑物	6,413,916.01	(80,971.57)	-	6,332,944.44
土地使用权	-	-	-	-
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
其中: 房屋、建筑物	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	6,413,916.01	(80,971.57)	-	6,332,944.44
其中: 房屋、建筑物	6,413,916.01	(80,971.57)	-	6,332,944.44
土地使用权	-	-	-	-

注1. 累计摊销本期因摊销增加人民币 80,971.57 元。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

12、固定资产

固定资产情况

人民币元

项目	2011.12.31(经审计)	本期增加	本期减少	2012.6.30(未经审计)
一、账面原值合计:	9,688,239,499.29	664,790,235.73	(14,689,625.12)	10,338,340,109.90
其中: 房屋及建筑物	3,174,848,599.78	172,514,484.71	-	3,347,363,084.49
机器设备	5,036,041,299.15	271,515,055.33	(6,376,425.23)	5,301,179,929.25
运输工具	165,034,036.88	10,597,553.56	(1,001,785.92)	174,629,804.52
其他设备	1,312,315,563.48	210,163,142.13	(7,311,413.97)	1,515,167,291.64
二、累计折旧合计:	2,294,231,496.55	420,490,906.13	(8,855,141.77)	2,705,867,260.91
其中: 房屋及建筑物	327,588,325.74	56,195,684.52	-	383,784,010.26
机器设备	1,318,336,417.45	245,161,508.46	(3,370,759.40)	1,560,127,166.51
运输工具	57,650,243.71	11,518,143.99	(754,849.25)	68,413,538.45
其他设备	590,656,509.65	107,615,569.16	(4,729,533.12)	693,542,545.69
三、固定资产账面净值合计	7,394,008,002.74	244,299,329.60	(5,834,483.35)	7,632,472,848.99
其中: 房屋及建筑物	2,847,260,274.04	116,318,800.19	-	2,963,579,074.23
机器设备	3,717,704,881.70	26,353,546.87	(3,005,665.83)	3,741,052,762.74
运输工具	107,383,793.17	(920,590.43)	(246,936.67)	106,216,266.07
其他设备	721,659,053.83	102,547,572.97	(2,581,880.85)	821,624,745.95
四、减值准备合计	1,626,915.46	31,668,344.24	(1,626,915.46)	31,668,344.24
其中: 房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
其他设备	1,626,915.46	31,668,344.24	(1,626,915.46)	31,668,344.24
五、固定资产账面净值合计	7,392,381,087.28	212,630,985.36	(4,207,567.89)	7,600,804,504.75
其中: 房屋及建筑物	2,847,260,274.04	116,318,800.19	-	2,963,579,074.23
机器设备	3,717,704,881.70	26,353,546.87	(3,005,665.83)	3,741,052,762.74
运输工具	107,383,793.17	(920,590.43)	(246,936.67)	106,216,266.07
其他设备	720,032,138.37	70,879,228.73	(954,965.39)	789,956,401.71

固定资产原值本期因购置而增加人民币 101,597,109.26 元；因在建工程转入而增加人民币 544,389,079.69 元；因自产模具转入而增加人民币 18,804,046.78 元。

固定资产原值本期因处置而减少人民币 14,088,899.15 元；因转入在建工程而减少人民币 600,725.97 元。

本期累计折旧因计提而增加人民币 420,490,906.13 元。

本期累计折旧因处置而减少人民币 8,716,564.34 元；因转入在建工程而减少人民币 138,577.43 元。

本期减值准备因计提而增加人民币 31,668,344.24 元；因处置转销而减少人民币 1,626,915.46 元。

2012年6月30日固定资产中尚未取得房产证的房产净值为人民币 1,365,873,555.42 元，相关房产证正在办理中。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

13、在建工程

(1)在建工程明细如下

人民币元

项目	2012年6月30日(未经审计)			2011年12月31日(经审计)		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
年产10万台GW4D20柴油机项目	216,331,489.65	-	216,331,489.65	100,237,487.79	-	100,237,487.79
年产40万套车桥及制动器项目	45,179,983.07	-	45,179,983.07	66,393,418.50	-	66,393,418.50
年产40万套内外饰项目	35,721,784.04	-	35,721,784.04	63,150,699.35	-	63,150,699.35
年产30万台EG发动机项目	291,209,938.64	-	291,209,938.64	206,470,479.51	-	206,470,479.51
年产20万台6MT变速器项目	292,092,922.69	-	292,092,922.69	191,775,632.31	-	191,775,632.31
年产40万套铝合金铸件项目	171,067,647.85	-	171,067,647.85	102,025,618.18	-	102,025,618.18
年产40万套灯具项目	87,682,133.76	-	87,682,133.76	9,128,298.58	-	9,128,298.58
天津整车项目	1,021,710,172.14	-	1,021,710,172.14	829,469,763.08	-	829,469,763.08
天津零部件项目	274,889,375.53	-	274,889,375.53	148,861,950.69	-	148,861,950.69
天津分公司配套生活区项目	128,367,838.73	-	128,367,838.73	89,862,404.30	-	89,862,404.30
顺平项目	42,624,819.34	-	42,624,819.34	46,546,230.22	-	46,546,230.22
工业园一、二、三期改扩建	245,237,342.17	-	245,237,342.17	244,936,652.33	-	244,936,652.33
蒸汽项目	14,696,500.00	-	14,696,500.00	126,000.00	-	126,000.00
新大通改造	50,606,397.49	-	50,606,397.49	45,168,585.04	-	45,168,585.04
焦庄基建	4,931,816.51	-	4,931,816.51	833,744.11	-	833,744.11
焦庄设备	149,349,123.85	-	149,349,123.85	144,184,442.65	-	144,184,442.65
新技术中心	20,758,571.50	-	20,758,571.50	12,952,137.60	-	12,952,137.60
徐水整车项目	869,150,419.01	-	869,150,419.01	451,598,757.59	-	451,598,757.59
徐水零部件项目	126,117,107.43	-	126,117,107.43	30,200,976.87	-	30,200,976.87
徐水配套设施项目	108,234,234.89	-	108,234,234.89	89,303,598.18	-	89,303,598.18
零部件项目改扩建	173,356,551.59	-	173,356,551.59	176,999,008.46	-	176,999,008.46
合计	4,369,316,169.88	-	4,369,316,169.88	3,050,225,885.34	-	3,050,225,885.34

财务报表附注

2012年1月1日至6月30日止期间

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

13、在建工程 - 续

(2)重大在建工程项目变动情况

人民币元

项目名称	预算数	2011.12.31(经审计)	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	2012.6.30(未经审计)
生产 10 万台 GW4D20 柴油机项目	288,544,000.00	100,237,487.79	163,855,217.63	(47,761,215.77)		91.53	-	-	-	募集	216,331,489.65
生产 40 万套车桥及制动器项目	450,630,000.00	66,393,418.50	6,465,210.09	(27,678,645.52)		53.61	-	-	-	募集	45,179,983.07
生产 40 万套内外饰项目	399,046,000.00	63,150,699.35	10,010,713.70	(37,439,629.01)		76.85	-	-	-	募集	35,721,784.04
生产 30 万台 EG 发动机项目	497,570,000.00	206,470,479.51	84,739,459.13	-		58.53	-	-	-	募集	291,209,938.64
生产 20 万台 6MT 变速器项目	449,430,000.00	191,775,632.31	100,317,290.38	-		64.99	-	-	-	募集	292,092,922.69
生产 40 万套铝合金铸件项目	379,347,000.00	102,025,618.18	87,094,812.46	(18,052,782.79)		47.45	-	-	-	募集	171,067,647.85
生产 40 万套灯具项目	158,091,000.00	9,128,298.58	78,618,382.19	(64,547.01)		55.46	-	-	-	募集	87,682,133.76
天津整车项目	4,318,892,100.00	829,469,763.08	308,068,262.52	(115,827,853.46)		61.98	-	-	-	自有	1,021,710,172.14
天津零部件项目	471,072,075.86	148,861,950.69	131,726,044.52	(5,698,619.68)		74.41	-	-	-	自有	274,889,375.53
天津分公司配套生活区项目	493,019,700.00	89,862,404.30	114,454,861.09	(75,949,426.66)		56.95	-	-	-	自有	128,367,838.73
顺平项目	259,577,000.00	46,546,230.22	1,778,455.93	(5,699,866.81)		100.00	-	-	-	自有	42,624,819.34
工业园一、二、三期改扩建	397,480,053.00	244,936,652.33	68,756,243.26	(68,455,553.42)		77.35	-	-	-	自有	245,237,342.17
蒸汽项目	48,711,540.00	126,000.00	14,570,500.00	-		30.17	-	-	-	自有	14,696,500.00
新大通改造	223,327,700.00	45,168,585.04	6,652,358.25	-	(1,214,545.80)	22.66	-	-	-	自有	50,606,397.49
蕉庄基建	253,863,000.00	833,744.11	5,685,792.40	(1,587,720.00)		75.35	-	-	-	自有	4,931,816.51
蕉庄设备	1,210,071,000.00	144,184,442.65	71,633,081.77	(66,468,400.57)		79.16	-	-	-	自有	149,349,123.85
新技术中心	2,063,355,700.00	12,952,137.60	7,806,433.90	-		1.01	-	-	-	自有	20,758,571.50
余水整车项目	2,000,000,000.00	451,598,757.59	417,551,661.42	-		43.46	-	-	-	自有	869,150,419.01
余水零部件项目	2,244,822,866.00	30,200,976.87	95,940,348.50	(24,217.94)		5.62	-	-	-	自有	126,117,107.43
余水配套设施项目	900,000,000.00	89,303,598.18	18,930,636.71	-		12.03	-	-	-	自有	108,234,234.89
零部件项目改扩建	276,404,426.69	176,999,008.46	70,038,144.18	(73,680,601.05)		89.20	-	-	-	自有	173,356,551.59
合计	17,783,255,161.55	3,050,225,885.34	1,864,693,910.03	(544,389,079.69)	(1,214,545.80)						4,369,316,169.88

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

14、无形资产

(1)无形资产情况

人民币元

项目	2011.12.31(经审计)	本期增加	本期减少	2012.6.30(未经审计)
一、账面原值合计	1,988,841,682.94	512,049,108.97	(4,652.00)	2,500,886,139.91
土地使用权	1,940,388,389.47	505,778,262.10	-	2,446,166,651.57
其他	48,453,293.47	6,270,846.87	(4,652.00)	54,719,488.34
二、累计摊销合计	119,575,464.23	25,854,387.03	(3,650.50)	145,426,200.76
土地使用权	94,857,347.46	21,035,375.01	-	115,892,722.47
其他	24,718,116.77	4,819,012.02	(3,650.50)	29,533,478.29
三、无形资产账面净值合计	1,869,266,218.71	486,194,721.94	(1,001.50)	2,355,459,939.15
土地使用权	1,845,531,042.01	484,742,887.09	-	2,330,273,929.10
其他	23,735,176.70	1,451,834.85	(1,001.50)	25,186,010.05

账面原值本期因购置而增加人民币 512,049,108.97 元。

账面原值本期因处置减少人民币 4,652.00 元。

累计摊销本期因计提增加人民币 25,854,387.03 元。

累计摊销本期因处置而减少人民币 3,650.50 元。

2012年6月30日无形资产中尚未取得土地使用权证的土地使用权净值为人民币 528,921,206.50 元，相关土地使用权证正在办理中。

预付土地租金(土地使用权)所在地区及年限分析如下：

人民币元

项目	2012.6.30(未经审计)	2011.12.31(经审计)
位于中国内地—10-50年	2,330,273,929.10	1,845,531,042.01

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

15、商誉

人民币元

被投资单位名称或形成商誉的事项	2011.12.31(经审计)	本期增加	本期减少	2012.6.30(未经审计)	期末减值准备
保定长福冲压件有限公司	2,163,713.00	-	-	2,163,713.00	-

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

16、递延所得税资产和递延所得税负债

(一)已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

人民币元

项目	2012.6.30(未经审计)	2011.12.31(经审计)
递延所得税资产：		
坏账准备	8,349,682.88	2,358,863.44
存货跌价准备	16,448,228.88	15,583,542.83
固定资产减值准备	4,750,251.64	-
于支付时方可抵税的预提费用	32,525,265.71	21,918,083.34
于收款时需征税的预收货款	53,073,821.35	51,824,715.36
可抵扣亏损	4,256,132.99	18,956,845.80
递延收益	131,539,146.20	123,733,824.06
合并报表产生的未实现利润	163,941,528.79	117,083,477.30
其他	2,957,758.00	2,045,909.34
小计	417,841,816.44	353,505,261.47
递延所得税负债：		
未取得发票的采购折扣	(35,855,466.24)	(1,420,135.60)
交易性金融资产	-	(176,655.00)
小计	(35,855,466.24)	(1,596,790.60)
报告期末互抵后的递延所得税资产	393,941,966.50	351,908,470.87
报告期末互抵后的递延所得税负债	(11,955,616.30)	-

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

16、递延所得税资产和递延所得税负债 - 续

(二)引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

人民币元

项目	暂时性差异金额	
	2012.6.30(未经审计)	2011.12.31(经审计)
可抵扣暂时性差异:		
坏账准备	33,711,530.08	10,530,682.97
存货跌价准备	66,196,180.84	63,648,516.84
固定资产减值准备	31,668,344.24	-
于支付时方可抵税的预提费用	151,785,436.67	114,120,555.63
于收款时需征税的预收货款	294,501,165.73	287,860,548.98
可抵扣亏损	17,024,531.94	75,827,383.16
递延收益	653,472,350.07	601,584,200.93
合并报表产生的未实现利润	727,801,171.16	506,910,290.19
其他	19,695,290.91	12,525,608.57
小计	1,995,856,001.64	1,673,007,787.27
应纳税暂时性差异:		
未取得发票的采购折扣	(143,421,864.96)	(9,467,570.69)
交易性金融资产	-	(1,177,700.00)
小计	(143,421,864.96)	(10,645,270.69)
报告期末互抵后的可抵扣暂时性差异	1,900,256,601.90	1,662,362,516.58
报告期末互抵后的应纳税暂时性差异	(47,822,465.22)	-

(三)递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

人民币元

项目	2012.6.30(未经审计)	2011.12.31(经审计)
递延所得税资产	23,899,849.94	1,596,790.60
递延所得税负债	23,899,849.94	1,596,790.60

抵销后递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下:

人民币元

项目	2012.6.30(未经审计)	2011.12.31(经审计)
互抵后的可抵扣暂时性差额	1,900,256,601.90	1,662,362,516.58
互抵后的应纳税暂时性差额	(47,822,465.22)	-
互抵后的递延所得税资产	393,941,966.50	351,908,470.87
互抵后的递延所得税负债	(11,955,616.30)	-

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

17、资产减值准备明细

人民币元

项目	2011.12.31(经 审计)	本期增加	本期减少		2012.6.30(未 经审计)
			转回	转销	
一、坏账准备	10,530,682.97	28,525,752.94	(5,176,351.79)	(168,554.04)	33,711,530.08
其中：应收账款坏账准备	10,161,133.97	28,199,709.34	(4,980,083.19)	(133,754.04)	33,247,006.08
其他应收款坏账准备	369,549.00	326,043.60	(196,268.60)	(34,800.00)	464,524.00
二、存货跌价准备	5,102,226.84	7,910,652.61	(687,231.32)	(1,298,086.70)	11,027,561.43
三、固定资产减值准备	1,626,915.46	31,668,344.24	-	(1,626,915.46)	31,668,344.24
合计	17,259,825.27	68,104,749.79	(5,863,583.11)	(3,093,556.20)	76,407,435.75

18、短期借款

人民币元

项目	2012.6.30(未经审计)	2011.12.31(经审计)
质押借款(注 1)	282,043,812.25	-
合计	282,043,812.25	-

注 1：该质押贷款系本公司以人民币 285,081,500.00 元定期存单质押而从中国农业银行股份有限公司保定三丰支行取得 345,972,635.92 港币短期借款，该等借款利率低于已质押的定期存单利率。

19、交易性金融(负债)资产

人民币元

项目	2012.6.30(未经审计)	2011.12.31(经审计)
交易性金融资产(负债)-远期结售汇合同	(7,213,175.32)	1,177,700.00
合计	(7,213,175.32)	1,177,700.00

20、应付票据

人民币元

种类	2012.6.30(未经审计)	2011.12.31(经审计)
银行承兑汇票	4,713,678,481.94	3,977,526,932.93
合计	4,713,678,481.94	3,977,526,932.93

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

21、应付账款

人民币元

项目	2012.6.30(未经审计)	2011.12.31(经审计)
1年以内	7,115,746,268.30	5,991,799,559.72
1至2年	17,328,868.47	25,713,546.87
2至3年	11,628,201.91	8,357,715.34
3年以上	11,144,272.98	7,669,978.80
合计	7,155,847,611.66	6,033,540,800.73

注 1：账龄超过一年的应付账款主要为应付供应商的材料款尾款。

注 2：本报告期应付账款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

22、预收款项

人民币元

项目	2012.6.30(未经审计)	2011.12.31(经审计)
1年以内	3,174,236,940.68	2,688,682,824.89
1至2年	10,948,154.25	10,419,610.86
2至3年	2,916,763.17	6,558,487.39
3年以上	3,493,870.71	5,809,800.20
合计	3,191,595,728.81	2,711,470,723.34

注 1：账龄超过一年的预收款项为未结清的客户以前年度尾款。

注 2：本报告期预收款项中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

23、应付职工薪酬

人民币元

项目	2011.12.31 (经审计)	本期增加	本期减少	2012.6.30 (未经审计)
一、工资、奖金、津贴和补贴	370,724,890.82	963,933,549.51	(1,161,015,598.17)	173,642,842.16
二、职工福利费	26,250,277.30	111,321,857.67	(135,984,682.59)	1,587,452.38
三、职工奖励及福利基金	69,631,363.84	-	(38,684.00)	69,592,679.84
四、社会保险费				
其中：医疗保险费	554,026.64	28,095,739.05	(28,635,283.72)	14,481.97
基本养老保险费	889,876.06	75,228,259.46	(76,075,171.38)	42,964.14
失业保险费	117,112.50	7,590,256.09	(7,646,850.72)	60,517.87
工伤保险费	608,270.60	4,774,483.62	(5,318,872.02)	63,882.20
生育保险费	6,214.08	2,278,600.86	(2,263,317.99)	21,496.95
五、住房公积金	364,205.70	21,639,732.03	(21,288,675.02)	715,262.71
六、工会经费	24,494,110.07	16,309,857.16	(23,774,938.41)	17,029,028.82
七、职工教育经费	8,225,780.68	179,359.43	(1,112,882.47)	7,292,257.64
合计	501,866,128.29	1,231,351,694.88	(1,463,154,956.49)	270,062,866.68

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

24、应交税费

人民币元

项目	2012.6.30(未经审计)	2011.12.31(经审计)
增值税	28,757,533.56	(12,374,063.29)
消费税	94,855,592.53	97,166,176.03
营业税	1,336,610.88	937,426.66
企业所得税	170,878,454.36	158,421,103.12
个人所得税	1,496,405.25	1,085,834.49
城市维护建设税	10,897,511.85	17,954,468.93
教育费附加	7,827,603.09	12,903,942.86
印花税	3,926,204.09	4,354,043.04
房产税	545,267.54	2,976,396.60
其他	1,664,098.23	514,811.12
合计	322,185,281.38	283,940,139.56

25、应付股利

人民币元

单位名称	2012.6.30(未经审计)	2011.12.31(经审计)
骄龙国际有限公司	99,835,988.59	59,536,914.89
合计	99,835,988.59	59,536,914.89

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

26、其他应付款

(1)其他应付款明细如下：

项目	人民币元	
	2012.6.30(未经审计)	2011.12.31(经审计)
1年以内	668,759,149.82	718,677,808.78
1至2年	58,122,628.36	68,576,135.33
2至3年	31,533,236.18	24,160,604.97
3年以上	42,267,045.62	41,517,831.93
合计	800,682,059.98	852,932,381.01

(2)账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

超过一年的其他应付款主要为履约保证金和安全保证金，为本集团根据与工程施工方的合同约定收取，双方约定在工程完工后一定期间内无安全事故时退还保证金。

(3)金额较大的其他应付款说明

金额较大的其他应付款主要为销售经销商的信誉保证金及维修信誉保证金，此部分保证金每年会归还一次，下一年合作之时再重新收取。

(4)本报告期其他应付款余额中无应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

27、一年内到期的非流动负债

项目	人民币元	
	2012.6.30(未经审计)	2011.12.31(经审计)
一年内到期的非流动负债	29,607,589.28	26,458,955.67

注： 该等一年内到期的非流动负债系递延收益未来一年的摊销额。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

28、其他流动负债

人民币元

项目	2012.6.30(未经审计)	2011.12.31(经审计)
预提的售后服务费	181,097,895.62	141,025,058.00
预提的广告及媒体服务费	36,207,450.23	71,662,260.28
预提的运输费	5,614,603.95	4,735,228.15
预提的技术开发支出	27,526,271.34	13,781,170.84
预提的水电费	11,948,680.92	12,268,549.23
预提的港杂费	7,889,180.00	3,581,935.00
其他	25,631,977.05	19,211,010.89
合计	295,916,059.11	266,265,212.39

29、其他非流动负债

人民币元

类别	2011.12.31 (经审计)	本期增加	本期摊销	2012.6.30 (未经审计)
城建资金(注 1)	62,422,535.31	-	(1,159,914.17)	61,262,621.14
国产设备退税款(注 2)	102,013,807.35	-	(10,709,377.55)	91,304,429.80
政府产业政策支持基金(注 3)	243,981,892.82	-	-	243,981,892.82
软土地基补贴款(注 4)	220,373,693.63	60,000,000.00	(2,347,750.32)	278,025,943.31
基础设施建设支持资金(注 5)	770,000,000.00	-	-	770,000,000.00
重大技术创新项目补助(注 6)	9,966,666.61	-	(575,000.02)	9,391,666.59
中小企业发展专项资金(注 7)	5,884,973.68	-	(147,739.92)	5,737,233.76
技术中心基础设施建设资金(注 8)	11,631,169.20	-	(118,685.40)	11,512,483.80
柴油发动机开发项目经费(注 9)	-	1,000,000.00	(50,000.00)	950,000.00
863 国家高技术研究发展计划经费补助(注 10)	-	3,200,000.00	-	3,200,000.00
河北省重大技术创新项目资金(注 11)	-	1,500,000.00	-	1,500,000.00
合计	1,426,274,738.60	65,700,000.00	(15,108,467.38)	1,476,866,271.22
减：一年内到期的非流动负债	(26,458,955.67)			(29,607,589.28)
其他非流动负债	1,399,815,782.93			1,447,258,681.94

注 1：系根据保定市人民政府办公厅《关于保定长城汽车股份有限公司新厂区建设有关问题协调会议纪要》(保定政[2002]170 号)精神，保定市财政局向本集团拨付城建资金。该项资金专项用于土地及相关的基础设施建设。

注 2：系本公司及本公司之子公司长城桥业收到的外商投资企业购买国产设备退还的增值税。

注 3：根据《天津技术开发区促进先进制造业发展的暂行规定》以及天津经济技术开发区与本公司签订的合作协议书，本公司及本公司之子公司天津万通和天津精益于 2009 年分别收到天津经济技术开发区拨付产业政策支持基金。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

29、其他非流动负债 - 续

- 注 4: 系根据《天津技术开发区促进先进制造业发展的暂行规定》、天津经济技术开发区与本公司签订的合作协议书以及天津经济技术开发区建设发展局《软土地基处理补贴支付协议》，本公司及本公司之子公司天津万通和天津精益收到天津经济技术开发区拨付软土地基补贴。
- 注 5: 根据保定市徐水县人民政府《关于拨付长城汽车股份有限公司基础设施建设资金事项的函》，徐水县人民政府于 2010 年向本公司拨付资金人民币 770,000,000.00 元，作为长城汽车保定工业新区 50 万辆整车及零部件基地项目的基础设施建设(房屋建筑物及附属设施等)支持资金。
- 注 6: 根据保定市发展与改革委员会关于转发省发改委《关于下达提高自主创新能力及高技术产业发展项目 2010 年第一批中央预算内投资计划的通知》的通知，保定市发展与改革委员会于 2010 年向本公司拨付资金人民币 400 万元，用于汽车安全及环保方面的创新能力项目；保定市财政局于 2010 年向本公司之子公司长城内燃机拨付资金人民币 350 万元，用于柴油机技术改造项目。
根据《保定市财政局关于下达 2011 年自主创新和高技术产业化中央预算内基建支出预算(拨款)的通知》，保定市南市区财政局于 2011 年向本公司拨付 2011 年中央预算内基建支出预算(拨款)指标人民币 400 万元，专项用于公司技术中心创新能力项目建设。
- 注 7: 根据保定市清苑县财政局《关于支持保定长城再生资源利用有限公司中小企业发展专项资金的函》，清苑县财政局于 2010 年向本公司之子公司长城再生资源拨付资金，用于年加工 8 万吨废钢项目的基础设施建设支持资金。
- 注 8: 根据《保定市财政局关于下达长城汽车股份有限公司新技术中心基础设施建设资金的通知》，保定市南市区财政局拨付资金人民币 1,186.85 万元，专项用于公司新技术中心基础设施建设。
- 注 9: 根据《关于 2011 年河北省科学技术研究与发展计划(第一批)项目及经费的通知》，本公司 GW4D20 柴油机产品开发项目获得省财政直接支付资金人民币 100 万元。
- 注 10: 根据中华人民共和国科学技术部《国家高技术研究发展计划(863 计划)课题任务书》，本公司在 863 计划现代交通技术领域汽车动力总成关键技术项目中承担高压共轨轿车柴油开发，获得项目研究经费人民币 320 万元。
- 注 11: 根据《河北省重大技术创新项目任务书》，本公司承担河北省科学技术厅“长城腾翼 C20 纯电动轿车研发与产业化技术攻关”项目的研发，获得项目经费人民币 150 万元。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

30、股本

截至2012年6月30日，本公司注册资本为人民币3,042,423,000.00元，实收股本为人民币3,042,423,000.00元，每股面值人民币1.00元，股份种类及其结构如下：

人民币元

项目	期初数	本期变动					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
2012年1月1日至6月30日止期间(未经审计):							
发起人股份	1,705,000,000.00	-	-	-	-	-	1,705,000,000.00
已流通股份境外上市外资股	1,033,180,000.00	-	-	-	-	-	1,033,180,000.00
已流通股份境内上市人民币普通股	304,243,000.00	-	-	-	-	-	304,243,000.00
股份总数	3,042,423,000.00	-	-	-	-	-	3,042,423,000.00
2011年1月1日至6月30日止期间(未经审计):							
发起人股份	682,000,000.00	-	-	1,023,000,000.00	-	1,023,000,000.00	1,705,000,000.00
已流通股份境外上市外资股	413,272,000.00	-	-	619,908,000.00	-	619,908,000.00	1,033,180,000.00
已流通股份境内上市人民币普通股	-	-	-	-	-	-	-
股份总数	1,095,272,000.00	-	-	1,642,908,000.00	-	1,642,908,000.00	2,738,180,000.00

31、资本公积

人民币元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
2012年1月1日至6月30日止期间(未经审计):				
资本溢价	4,509,010,149.89	-	-	4,509,010,149.89
其他资本公积	(45,215,062.94)	-	(2,685,777.70)	(47,900,840.64)
其中：原制度资本公积转入	14,823,095.08	-	-	14,823,095.08
购买子公司之少数股东权益的减少额与支付对价的差额	(28,550,506.76)	-	(2,685,777.70)	(31,236,284.46)
外币资本折算差额	27,752.39	-	-	27,752.39
资产评估增值准备	(31,515,403.65)	-	-	(31,515,403.65)
合计	4,463,795,086.95	-	(2,685,777.70)	4,461,109,309.25
2011年1月1日至6月30日止期间(未经审计):				
资本溢价	2,561,788,880.90	-	(1,642,908,000.00)	918,880,880.90
其他资本公积	2,992,326.52	-	(48,207,389.46)	(45,215,062.94)
其中：原制度资本公积转入	14,823,095.08	-	-	14,823,095.08
购买子公司之少数股东权益的减少额与支付对价的差额	19,656,882.70	-	(48,207,389.46)	(28,550,506.76)
外币资本折算差额	27,752.39	-	-	27,752.39
资产评估增值准备	(31,515,403.65)	-	-	(31,515,403.65)
合计	2,564,781,207.42	-	(1,691,115,389.46)	873,665,817.96

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

32、盈余公积

人民币元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
2012年1月1日至6月30日止期间(未经审计):				
法定公积金	1,170,268,598.53	-	-	1,170,268,598.53
任意公积金	2,855,650.48	-	-	2,855,650.48
企业发展基金	53,119,475.87	-	-	53,119,475.87
储备基金	105,163,923.73	-	-	105,163,923.73
福利企业减免税金	251,838,024.75	-	-	251,838,024.75
合计	1,583,245,673.36	-	-	1,583,245,673.36
2011年1月1日至6月30日止期间(未经审计):				
法定公积金	814,173,415.56	-	-	814,173,415.56
任意公积金	2,855,650.48	-	-	2,855,650.48
企业发展基金	53,119,475.87	-	-	53,119,475.87
储备基金	93,577,113.09	2,502,277.36	-	96,079,390.45
福利企业减免税金	251,838,024.75	-	-	251,838,024.75
合计	1,215,563,679.75	2,502,277.36	-	1,218,065,957.11

33、未分配利润

人民币元

项目	金额	提取或分配比例
2012年1月1日至6月30日止期间(未经审计):		
期初未分配利润	7,653,974,196.03	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	2,353,515,940.60	
减: 提取法定盈余公积	-	(1)
提取任意盈余公积	-	
提取企业发展基金	-	(2)
提取储备基金	-	(2)
分派现金股利	(912,726,900.00)	(3)
提取职工奖励及福利基金	-	(2)
期末未分配利润	9,094,763,236.63	
2011年1月1日至6月30日止期间(未经审计):		
期初未分配利润	5,143,097,076.86	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	1,811,803,710.01	
减: 提取法定盈余公积	-	(1)
提取任意盈余公积	-	
提取企业发展基金	-	(2)
提取储备基金	(2,502,277.36)	(2)
分派现金股利	(547,636,000.00)	
提取职工奖励及福利基金	-	(2)
期末未分配利润	6,404,762,509.51	

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

33、未分配利润 - 续

(1) 提取法定盈余公积

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

(2) 提取企业发展基金、储备基金及职工奖励及福利基金

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

(3) 本期股东大会已批准的现金股利

2012年5月7日，本公司2011年度股东大会审议并通过《关于2011年年度利润分配方案的议案》，2011年度按总股份 3,042,423,000.00 股(每股面值人民币 1 元)为基数，向全体股东每股派现金人民币 0.30 元(含税)，共计宣派现金股利人民币 912,726,900.00 元。

34、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

人民币元

项目	2012年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2011年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
主营业务收入		
其中：销售汽车收入	17,078,913,330.97	13,268,998,277.22
销售零配件收入	764,783,361.29	491,406,481.65
提供劳务收入	43,395,308.82	31,728,409.06
其他业务收入	400,479,439.98	407,580,514.57
合计	18,287,571,441.06	14,199,713,682.50

财务报表附注

2012年1月1日至6月30日止期间

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

34、营业收入、营业成本 - 续

(2) 营业成本

人民币元

项目	2012年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2011年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
主营业务成本		
其中：销售汽车支出	12,419,539,720.43	9,654,980,933.07
销售零配件支出	714,055,976.89	450,491,530.11
提供劳务支出	39,571,592.85	29,254,219.27
其他业务支出	302,938,115.60	353,937,666.99
合计	13,476,105,405.77	10,488,664,349.44

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

人民币元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	800,351,061.10	4.38
客户二	485,501,765.06	2.65
客户三	421,210,855.23	2.31
客户四	359,282,468.45	1.96
客户五	350,164,590.39	1.91
合计	2,416,510,740.23	13.21

35、营业税金及附加

人民币元

项目	2012年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2011年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
营业税	5,094,762.47	4,968,925.11
消费税	512,855,704.53	414,087,536.83
城市维护建设税	82,632,258.73	69,629,149.46
教育费附加	59,203,020.91	40,552,999.26
其他	3,765,468.57	413,501.92
合计	663,551,215.21	529,652,112.58

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

36、销售费用

人民币元

项目	2012年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2011年1月1日 至6月30日止期 间(未经审计)
运输费	281,012,345.96	246,581,924.04
售后服务费	125,576,996.32	64,274,674.23
工资薪金	54,724,957.74	46,188,921.35
税费	9,247,143.00	7,690,265.60
广告及媒体服务费	108,972,121.61	123,118,073.67
港杂费	23,647,796.16	12,209,746.49
差旅费	6,168,696.95	5,809,586.19
其他	24,368,907.67	19,369,801.18
合计	633,718,965.41	525,242,992.75

37、管理费用

人民币元

项目	2012年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2011年1月1日 至6月30日止期 间(未经审计)
技术开发支出	363,735,613.46	252,674,130.45
工资薪金	170,692,125.52	170,752,598.63
税费	35,757,737.63	24,060,887.16
折旧与摊销	37,432,752.41	24,375,753.72
业务招待费	3,048,831.80	1,812,847.09
办公费	21,581,368.93	21,156,761.38
修理费	23,842,136.91	17,965,714.39
审计费	480,000.00	1,382,773.00
服务费	6,994,575.77	9,805,614.33
其他	23,683,969.42	18,183,660.44
合计	687,249,111.85	542,170,740.59

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

38、资产减值损失

人民币元

项目	2012年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2011年1月1日 至6月30日止期 间(未经审计)
一、坏账损失	23,349,401.15	(759,055.77)
二、存货跌价损失	7,223,421.29	8,690,393.63
三、固定资产减值损失	31,668,344.24	-
合计	62,241,166.68	7,931,337.86

39、公允价值变动损益

人民币元

项目	2012年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2011年1月1日 至6月30日止期 间(未经审计)
按公允价值计量的衍生金融工具	(8,390,875.32)	2,007,256.00
合计	(8,390,875.32)	2,007,256.00

40、投资收益

(1) 明细情况

人民币元

项目	2012年1月1日至 6月30日止期间(未 经审计)	2011年1月1日至 6月30日止期间(未 经审计)
权益法核算的长期股权投资收益	548,445.26	8,925,790.99
可供出售金融资产投资收益	6,384,204.81	746,426.19
收购日之前持有的被购买方股权按公允价值计量产生的收益	-	7,598,891.52
合计	6,932,650.07	17,271,108.70

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

人民币元

被投资单位	2012年1月1日至 6月30日止期间(未 经审计)	2011年1月1日至 6月30日止期间(未 经审计)
保定信远汽车内饰件有限公司(原名为保定德业汽车内饰件有限公司)	-	3,099,397.02
保定杰华汽车零部件有限公司	47,655.88	47,041.50
保定延锋江森汽车座椅有限公司	344,203.98	466,983.52
保定信昌汽车零部件有限公司	156,585.40	4,748,716.47
保定长城博泰电器制造有限公司(原名为保定天球电器有限公司)	-	563,652.48
合计	548,445.26	8,925,790.99

本集团投资收益的汇回无重大限制。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

41、营业外收入

(1)营业外收入明细如下：

人民币元

项目	2012年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2011年1月1日 至6月30日止期 间(未经审计)	计入本期非经常 性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,523,865.07	442,373.12	2,523,865.07
其中：固定资产处置利得	2,523,865.07	200,490.51	2,523,865.07
无形资产处置利得	-	241,882.61	-
政府补助	8,493,920.16	4,723,333.00	8,493,920.16
购买子公司可辨认净资产的公允价值份额超出合并成本部分	-	14,567,651.20	-
递延收益摊销	15,108,467.38	13,411,718.04	15,108,467.38
赔款收入	2,819,680.72	1,650,660.14	2,819,680.72
福利企业即征即退增值税	385,000.00	-	385,000.00
无法支付的款项	17,540,964.26	13,374,455.92	17,540,964.26
其他	4,855,519.69	1,540,223.79	4,855,519.69
合计	51,727,417.28	49,710,415.21	51,727,417.28

(2)政府补助明细如下：

项目	2012年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2011年1月1日 至6月30日止期 间(未经审计)	说明
技术改造及外贸服务项目资金	3,820,000.00	1,500,000.00	技术改造以及外贸服务项目资金
创新资金	2,800,000.00	-	科技创新专项资金
发明专利资助金	1,000,000.00	1,100,000.00	发明专利资助金
科技研发奖金	500,000.00	-	科学技术、研发进步奖
高层次人才专项资金	-	2,000,000.00	高层次人才引进、培养以及储备专项资金
其他	373,920.16	123,333.00	
合计	8,493,920.16	4,723,333.00	

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

42、营业外支出

人民币元

项目	2012年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2011年1月1日 至6月30日止期 间(未经审计)	计入本期非经常 性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,564,950.05	588,537.31	1,564,950.05
其中：固定资产处置损失	1,562,824.53	588,537.31	1,562,824.53
无形资产处置损失	2,125.52	-	2,125.52
捐赠支出	3,797,520.41	187,935.69	3,797,520.41
赔款罚款支出	1,479,901.00	1,224,916.03	1,479,901.00
其他	591,600.58	341,803.34	591,600.58
合计	7,433,972.04	2,343,192.37	7,433,972.04

43、所得税费用

人民币元

项目	2012年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2011年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
按税法及相关规定计算的当期所得税	508,662,375.31	364,097,371.78
递延所得税调整	(30,077,879.33)	(46,285,330.34)
合计	478,584,495.98	317,812,041.44

所得税费用与会计利润的调节表如下：

人民币元

项目	2012年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2011年1月1日 至6月30日止期 间(未经审计)
会计利润	2,855,386,010.13	2,180,874,423.74
所得税率	25%	25%
按25%的税率计算的所得税费用	713,846,502.53	545,218,605.94
特殊税收豁免影响	(214,529,259.80)	(198,370,286.72)
研究开发费用附加扣除额	(33,468,152.46)	(27,567,872.08)
免税收入的纳税影响	(137,111.32)	(2,430,432.35)
不可抵扣费用的纳税影响	12,872,517.03	962,026.65
合计	478,584,495.98	317,812,041.44

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

人民币元

项目	2012年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2011年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
归属于普通股股东的当期净利润	2,353,515,940.60	1,811,803,710.01
其中：归属于持续经营的净利润	2,353,515,940.60	1,811,803,710.01
合计	2,353,515,940.60	1,811,803,710.01

计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	2012年1月1日至 6月30日止期间(未 经审计)	2011年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
期初发行在外的普通股股数	3,042,423,000.00	2,738,180,000.00
加：本期发行的普通股加权数	-	-
减：本期回购的普通股加权数	-	-
期末发行在外的普通股加权数	3,042,423,000.00	2,738,180,000.00

人民币元

	2012年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2011年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
按归属于母公司股东的净利润计算：	2,353,515,940.60	1,811,803,710.01
基本每股收益	0.77	0.66
稀释每股收益	不适用	不适用
按归属于母公司股东的持续经营净利润计算：	2,353,515,940.60	1,811,803,710.01
基本每股收益	0.77	0.66
稀释每股收益	不适用	不适用

财务报表附注

2012年1月1日至6月30日止期间

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

45、其他综合收益

人民币元

项目	2012年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2011年1月1日 至6月30日止 期间(未经审计)
1.外币财务报表折算差额	110,898.73	(1,297,451.91)
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	110,898.73	(1,297,451.91)
2.其他	-	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
合计	110,898.73	(1,297,451.91)

46、现金流量表项目注释

(1)收到的其他与经营活动有关的现金

人民币元

项目	2012年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2011年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
利息收入	49,492,819.66	19,126,227.18
政府补助	8,493,920.16	4,723,333.00
收回保证金	-	26,169,599.51
其他	2,283,730.64	11,107,146.48
合计	60,270,470.46	61,126,306.17

财务报表附注

2012年1月1日至6月30日止期间

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

46、现金流量表项目注释 - 续

(2)支付的其他与经营活动有关的现金

人民币元

项目	2012年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2011年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
广告及媒体服务费	145,673,271.66	108,091,054.85
运输费及港杂费	299,473,521.32	260,375,468.08
技术开发支出	136,264,423.43	109,172,636.97
售后服务费及修理费	114,520,451.99	77,313,241.19
业务招待费及办公费	42,277,804.29	25,414,453.00
差旅费	6,168,696.95	5,809,586.19
咨询服务费	7,020,195.77	9,805,614.33
其他	47,279,373.23	25,216,124.27
合计	798,677,738.64	621,198,178.88

(3)收到的其他与投资活动有关的现金

人民币元

项目	2012年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2011年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
政府补贴	65,700,000.00	3,487,415.11
取得子公司及其他经营单位所收到的现金	-	1,705,449.30
合计	65,700,000.00	5,192,864.41

(4)支付的其他与筹资活动有关的现金

人民币元

项目	2012年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2011年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
受限银行存款	137,874,931.36	738,072,838.30
收购子公司之少数股东权益	128,596,700.00	-
合计	266,471,631.36	738,072,838.30

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

47、现金流量表补充资料

(1)现金流量表补充资料

人民币元

补充资料	2012年1月1日至 6月30日止期间(未经审计)	2011年1月1日至 6月30日止期间(未经审计)
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,376,801,514.15	1,863,062,382.30
加: 资产减值准备	62,241,166.68	7,931,337.86
固定资产折旧	420,490,906.13	315,598,289.39
无形资产摊销	25,854,387.03	10,128,925.81
长期待摊费用摊销	2,491,601.14	679,209.89
投资性房地产折旧	80,971.57	30,713.79
公允价值变动损益	8,390,875.32	(2,007,256.00)
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	(958,915.02)	146,164.19
递延收益摊销	(15,108,467.38)	(13,411,718.04)
财务费用(减: 收益)	1,668,754.01	5,625,337.28
购买子公司可辨认净资产的公允价值份额超出合并成本部分	-	(14,567,651.20)
投资损失(减: 收益)	(6,932,650.07)	(17,271,108.70)
递延所得税资产减少(减: 增加)	(42,033,495.63)	(46,285,330.34)
递延所得税负债增加(减: 减少)	11,955,616.30	-
存货的减少(减: 增加)	(705,911,723.48)	(784,889,289.52)
经营性应收项目的减少(减: 增加)	(2,053,197,972.09)	(1,296,163,615.89)
经营性应付项目的增加(减: 减少)	2,346,378,863.48	2,878,184,842.42
经营活动产生的现金流量净额	2,432,211,432.14	2,906,791,233.24
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	5,488,907,622.28	2,146,297,023.51
减: 现金的期初余额	6,306,279,224.47	2,073,626,962.53
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	(817,371,602.19)	72,670,060.98

(2)现金和现金等价物的构成

人民币元

项目	2012年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2011年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
一、现金	5,488,907,622.28	2,146,297,023.51
其中: 库存现金	1,390,697.73	1,932,018.59
可随时用于支付的银行存款	5,487,516,924.55	2,144,365,004.92
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、期末现金及现金等价物余额	5,488,907,622.28	2,146,297,023.51

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

48、净流动资产

项目	2012年6月30日 (未经审计)	2011年12月31日 (经审计)
流动资产	22,076,740,948.86	20,374,192,443.93
减：流动负债	(17,168,668,655.00)	(14,713,538,188.81)
净流动资产	4,908,072,293.86	5,660,654,255.12

49、总资产减流动负债

项目	2012年6月30日 (未经审计)	2011年12月31日 (经审计)
总资产	36,925,994,080.17	33,134,857,715.47
减：流动负债	(17,168,668,655.00)	(14,713,538,188.81)
总资产减流动负债	19,757,325,425.17	18,421,319,526.66

(七) 关联方及关联交易

1、存在控制关系的关联方

人民币元

公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
保定创新长城资产管理有限公司	控股股东	企业法人	保定市	魏建军	企业策划及咨询管理	7,638,400.00	56.04	56.04	魏建军	78258703-6

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注(五)。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司的合营和联营企业情况详见附注(六)、9。

(七) 关联方及关联交易 - 续

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系	组织机构代码
保定市太行制泵有限公司	控股股东直接控制的企业	10597749-1
保定市博创房地产开发有限公司	控股股东直接控制的企业	68926059-X
北京威德汽车系统配套有限公司	魏建军间接控制的企业	71774831-5
河北保定太行集团有限责任公司	关联自然人(魏德义)直接控制的企业	10596659-X
保定太行钢结构工程有限公司	控股股东间接控制的企业	60117199-9
保定太行热士美工业有限公司	关联自然人(魏德义)实施重大影响的企业	60120863-2
保定市富瑞园林有限公司	控股股东直接控制的企业	78407503-4
北京东方日瓦科贸有限公司	魏建军直接控制的企业	10299371-X
河北保沧高速公路有限公司	魏建军实施重大影响的企业	76982156-1
保定市南市区南大园乡集体资产经管中心	控股股东的少数股东	72879122-0

(七) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况

(1) 采购原材料及配件

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2012年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	
				金额	占集团原材料采购金额的比例(%)
北京威德汽车系统配套有限公司	采购	采购原材料	按双方协商的价格	3,150.00	-
保定延锋江森汽车座椅有限公司	采购	采购原材料	按双方协商的价格	97,639,683.00	0.61
保定信昌汽车零部件有限公司	采购	采购原材料	按双方协商的价格	53,644,424.18	0.34

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	
				金额	占集团原材料采购金额的比例(%)
保定市太行制泵有限公司	采购	采购原材料	按双方协商的价格	2,004,691.74	0.01
河北保定太行集团有限责任公司	采购	采购原材料	按双方协商的价格	17,137,550.94	0.12
保定延锋江森汽车座椅有限公司	采购	采购原材料	按双方协商的价格	95,003,414.66	0.67
保定信昌汽车零部件有限公司	采购	采购原材料	按双方协商的价格	142,830,268.89	1.00

(七) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况 - 续

(2)销售整车及零部件

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2012年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	
				金额	占集团销售汽车及零部件金额的比例(%)
保定市博创房地产开发有限公司	销售	销售整车或零部件	按双方协商的价格	247,350.43	-
河北保沧高速公路有限公司	销售	销售整车或零部件	按双方协商的价格	271,282.05	-
保定延锋江森汽车座椅有限公司	销售	销售整车或零部件	按双方协商的价格	7,555.05	-
保定信昌汽车零部件有限公司	销售	销售整车或零部件	按双方协商的价格	165,204.29	-

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	
				金额	占集团销售汽车及零部件金额的比例(%)
保定市富瑞园林有限公司	销售	销售整车或零部件	按双方协商的价格	68,376.07	-
河北保定太行集团有限责任公司	销售	销售整车或零部件	按双方协商的价格	2,694,174.92	0.02
保定延锋江森汽车座椅有限公司	销售	销售整车或零部件	按双方协商的价格	5,340.32	-
保定信昌汽车零部件有限公司	销售	销售整车或零部件	按双方协商的价格	239,783.24	-

(3)购置固定资产

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2012年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	
				金额	占集团购置固定资产金额的比例(%)
北京威德汽车系统配套有限公司	购置固定资产	购置固定资产	按双方协商的价格	49,000.00	-
河北保定太行集团有限责任公司	购置固定资产	购置固定资产	按双方协商的价格	3,189,234.23	0.15
保定信昌汽车零部件有限公司	购置固定资产	购置固定资产	按双方协商的价格	18,831,450.77	0.89
保定市太行制泵有限公司	购置固定资产	购置固定资产	按双方协商的价格	4,790.00	-

长城汽车股份有限公司

财务报表附注

2012年1月1日至6月30日止期间

保定太行钢结构工程有限公司	购置固定资产	购置固定资产	按双方协商的价格	403,060.00	0.02
---------------	--------	--------	----------	------------	------

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	
				金额	占集团购置固定资产金额的比例(%)
保定太行钢结构工程有限公司	购置固定资产	购置固定资产	按双方协商的价格	4,126,925.00	0.27

财务报表附注

2012年1月1日至6月30日止期间

(七) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况 - 续

(4)接受劳务

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2012年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	
				金额	占集团接受劳务金额的比例(%)
保定市太行制泵有限公司	接受劳务	接受劳务	按双方协商的价格	33,747.86	0.01
河北保定太行集团有限责任公司	接受劳务	接受劳务	按双方协商的价格	2,598.29	-

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	
				金额	占集团接受劳务金额的比例(%)
保定市太行制泵有限公司	接受劳务	接受劳务	按双方协商的价格	20,777.77	0.01
河北保定太行集团有限责任公司	接受劳务	接受劳务	按双方协商的价格	181,386.58	0.07

财务报表附注

2012年1月1日至6月30日止期间

(七) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况 - 续

(5)提供劳务

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2012年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	
				金额	占集团提供劳务金额的比例(%)
保定延锋江森汽车座椅有限公司	提供劳务	提供劳务	按双方协商的价格	102,217.43	0.17

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	
				金额	占集团提供劳务金额的比例(%)
保定市太行制泵有限公司	提供劳务	提供劳务	按双方协商的价格	26,829.04	0.11
河北保定太行集团有限责任公司	提供劳务	提供劳务	按双方协商的价格	44,432.60	0.17
保定延锋江森汽车座椅有限公司	提供劳务	提供劳务	按双方协商的价格	103,236.48	0.41
保定信昌汽车零部件有限公司	提供劳务	提供劳务	按双方协商的价格	34,770.45	0.14

(七) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况 - 续

(6) 索赔及其他

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2012年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	
				金额	占集团索赔及其他金额的比例(%)
保定市博创房地产开发有限公司	索赔及其他	索赔及其他	按双方协商的价格	67,393.40	0.11
保定市太行制泵有限公司	索赔及其他	索赔及其他	按双方协商的价格	(32,758.09)	(0.05)
河北保定太行集团有限责任公司	索赔及其他	索赔及其他	按双方协商的价格	(1,965.81)	-
保定延锋江森汽车座椅有限公司	索赔及其他	索赔及其他	按双方协商的价格	81,194.39	0.13
保定信昌汽车零部件有限公司	索赔及其他	索赔及其他	按双方协商的价格	(472,062.35)	(0.77)

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	
				金额	占集团索赔及其他金额的比例(%)
保定延锋江森汽车座椅有限公司	索赔及其他	索赔及其他	按双方协商的价格	47,366.10	0.89
保定信昌汽车零部件有限公司	索赔及其他	索赔及其他	按双方协商的价格	1,246,996.35	23.41
其他	索赔及其他	索赔及其他	按双方协商的价格	35,136.98	0.66

财务报表附注

2012年1月1日至6月30日止期间

(七) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况 - 续

(7)关键管理人员报酬

人民币千元

项目名称	2012年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2011年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
关键管理人员报酬	14,491	10,232

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

6、关联方应收应付款项

人民币元

项目名称	关联方	2012.6.30(未经审计)	2011.12.31(经审计)
预付款项	河北保定太行集团有限责任公司	3,040.00	-
预付款项小计:		3,040.00	-
应收票据	保定信昌汽车零部件有限公司	160,000.00	-
应收票据小计:		160,000.00	-
应收股利	保定延锋江森汽车座椅有限公司	15,280,463.03	-
应收股利小计:		15,280,463.03	-
应付账款	保定信昌汽车零部件有限公司	20,731,316.53	80,238,777.39
应付账款	保定延锋江森汽车座椅有限公司	71,052,541.33	20,349,503.49
应付账款	北京市东方日瓦科贸有限公司	741,188.39	165,706.00
应付账款	河北保定太行集团有限责任公司	594,284.30	283,425.21
应付账款	保定市太行制泵有限公司	1,608.03	20,240.00
应付账款小计:		93,120,938.58	101,057,652.09
其他应付款	保定太行钢结构工程有限公司	9,327,286.17	9,654,346.17
其他应付款	河北保定太行集团有限责任公司	137,000.00	2,000.00
其他应付款	保定市太行制泵有限公司	39,506.00	90,316.00
其他应付款	保定太行热土美工业有限公司	2,455.61	2,455.61
其他应付款	北京威德汽车系统配套有限公司	49,000.00	-
其他应付款小计:		9,555,247.78	9,749,117.78
预收款项	保定市南市区南大园乡集体资产经管中心	34,000.00	34,000.00
预收款项小计:		34,000.00	34,000.00
应付票据	保定延锋江森汽车座椅有限公司	16,314,112.32	8,600,000.00
应付票据	保定信昌汽车零部件有限公司	7,780,000.00	2,100,000.00
应付票据	河北保定太行集团有限责任公司	148,000.00	120,000.00
应付票据小计:		24,242,112.32	10,820,000.00

(八) 承诺事项

1、重大承诺事项

(1)资本承诺

人民币千元

	2012.6.30(未经审计)	2011.12.31(经审计)
已签约但未拨备	4,198,391	3,468,701
已经董事会批准但未签约	8,089,853	7,412,998
其他		
- 未纳入合并财务报表范围的合营企业的资本承诺中所占的份额	26,982	6,240

(2)经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

人民币千元

	2012.6.30(未经审计)	2011.12.31(经审计)
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	76	135
资产负债表日后第2年	-	135
资产负债表日后第3年	-	-
以后年度	-	-
合计	76	270

(九) 其他重要事项

1、财务费用

人民币元

项目	2012年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2011年1月1日 至6月30日止期 间(未经审计)
利息支出	-	-
减：利息收入	(49,492,819.66)	(19,126,227.18)
汇兑差额	(8,010,238.51)	3,612,353.74
票据贴现利息	3,621,076.18	1,566,053.69
其他	6,036,767.99	5,771,132.83
合计	(47,845,214.00)	(8,176,686.92)

(九) 其他重要事项 - 续

2、分部报告

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

按收入来源地划分的对外交易收入：

人民币元

项目	2012年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2011年1月1日 至6月30日止期 间(未经审计)
来源于本国的对外交易收入	15,235,337,994.11	12,270,640,373.43
东北地区	1,382,686,870.36	929,796,619.92
华北地区	3,585,425,901.68	2,894,020,144.42
华东地区	3,705,563,354.62	3,051,395,479.33
华中地区	2,740,292,358.02	2,246,667,945.74
西北地区	1,659,234,018.95	1,421,932,198.06
西南地区	2,162,135,490.48	1,726,827,985.96
来源于其他国家的对外交易收入	3,052,233,446.95	1,929,073,309.07
俄罗斯	800,351,060.71	570,273,335.15
澳大利亚	485,501,765.06	218,931,689.44
智利	279,686,832.04	208,747,025.86
南非共和国	230,198,541.44	153,960,588.64
伊拉克	222,316,425.06	93,502,337.21
其他海外国家	1,034,178,822.64	683,658,332.77
合计	18,287,571,441.06	14,199,713,682.50

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

3、金融工具及风险管理

本集团的主要金融工具包括货币资金、衍生金融工具、应收款项、应付款项，各项金融工具的详细情况说明见附注(六)。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(九) 其他重要事项 - 续

3、金融工具及风险管理 - 续

3.1 风险管理目标和政策

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

3.1.1 市场风险

3.1.1.1 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团的下属境内子公司均以人民币进行采购和销售，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于各个报表时点日，除下表所述资产为美元、欧元及零星的港币等余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险对本集团的经营业绩产生影响很小。

项目	人民币元	
	2012.6.30(未经审计)	2011.12.31(经审计)
现金及现金等价物	165,347,656.12	140,483,367.61
应收账款	458,510,354.50	494,429,241.03
其他应收款	1,797,529.52	1,100,791.26
短期借款	(282,043,812.25)	-
应付账款	(2,626,816.86)	(3,355,623.24)
其他应付款	(60,903,950.39)	(59,822,158.00)
合计	280,080,960.64	572,835,618.66

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。

(九) 其他重要事项 - 续

3、金融工具及风险管理 - 续

3.1 风险管理目标和政策 - 续

3.1.2 信用风险

本集团仅与具有良好信用记录的第三方销售客户进行交易。为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度，进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。因此，坏账风险相当低。

因为集团仅与具有良好信用记录的第三方销售客户进行交易，所以没有抵押要求。于报告期，集团有一定程度的信用风险集中，其中集团应收账款前五大客户余额占集团应收账款57.49%(2011年12月31日：60.76%)。鉴于本集团只对极少数信誉良好的第三方给予一定的信用期，2012年6月30日集团应收账款报告期末余额占集团报告期营业收入的比例为3.40%，所以本集团不存在重大信用风险。

有关集团应收账款及其他应收款项所产生的信用风险的进一步量化数据已披露在财务报表附注(六)3及附注(六)5。

3.1.3 流动风险

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

于各期末，本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

	人民币元			
2012.6.30	6个月以内	6-12个月	1年以上	合计
应收票据	10,696,192,693.48	-	-	10,696,192,693.48
应收账款	632,756,528.85	22,896,947.59	-	655,653,476.44
其他应收款	401,239,130.09	4,529,696.89	-	405,768,826.98
短期借款	(284,300,162.75)	-	-	(284,300,162.75)
应付票据	(4,713,678,481.94)	-	-	(4,713,678,481.94)
应付账款	(7,085,492,505.55)	(70,355,106.11)	-	(7,155,847,611.66)
其他应付款	(466,956,795.02)	(333,725,264.96)	-	(800,682,059.98)

(九) 其他重要事项 - 续

3、金融工具及风险管理 - 续

3.1 风险管理目标和政策 - 续

3.1.3 流动风险 - 续

2011.12.31

人民币元

	6个月以内	6-12个月	1年以上	合计
应收票据	8,702,977,854.66	-	-	8,702,977,854.66
应收账款	689,160,477.12	370,949.81	-	689,531,426.93
其他应收款	646,481,872.62	4,288,843.68	-	650,770,716.30
应付票据	(3,977,526,932.93)	-	-	(3,977,526,932.93)
应付账款	(5,970,677,544.01)	(62,863,256.72)	-	(6,033,540,800.73)
其他应付款	(666,400,975.73)	(186,531,405.28)	-	(852,932,381.01)

3.1.4 公允价值

金融资产和金融负债的公允价值按照下述方法确定：

金融资产及金融负债(不包括衍生工具)的公允价值按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型确定或采用可观察的现行市场交易价格确认。

衍生工具的公允价值采用活跃市场的公开报价确定。如果不存在公开报价，不具有选择权的衍生工具的公允价值采用未来现金流量折现法在适用的收益曲线的基础上估计确定。

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

以公允价值进行后续计量的金融资产及金融负债，其公允价值计量中的三个层级分析如下：

第1层级：同类资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价；

第2层级：直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除市场报价以外的有关资产或负债的输入值估值；

(九) 其他重要事项 - 续

3、金融工具及风险管理 - 续

3.1 风险管理目标和政策 - 续

3.1.4 公允价值 - 续

第3层级：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

人民币元

	2012.6.30(未经审计)			
	第1层级	第2层级	第3层级	合计
交易性金融负债		7,213,175.32		7,213,175.32

人民币元

	2011.12.31(经审计)			
	第1层级	第2层级	第3层级	合计
交易性金融资产	-	1,177,700.00	-	1,177,700.00

3.2 敏感性分析

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

3.2.1 外汇风险

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

人民币元

项目	汇率变动	2012年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	
		对利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值5%	28,263,544.11	28,263,544.11
美元	对人民币贬值5%	(28,263,544.11)	(28,263,544.11)
欧元	对人民币升值5%	96,998.76	96,998.76
欧元	对人民币贬值5%	(96,998.76)	(96,998.76)
港币	对人民币升值5%	(14,101,489.04)	(14,101,489.04)
港币	对人民币贬值5%	14,101,489.04	14,101,489.04
英镑	对人民币升值5%	159,962.02	159,962.02
英镑	对人民币贬值5%	(159,962.02)	(159,962.02)

(九) 其他重要事项 - 续

3、金融工具及风险管理 - 续

3.2 敏感性分析 - 续

人民币元

项目	汇率变动	2011年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	
		对利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值 5%	15,246,259.54	15,246,259.54
美元	对人民币贬值 5%	(15,246,259.54)	(15,246,259.54)
港币	对人民币升值 5%	(9,252,844.00)	(9,252,844.00)
港币	对人民币贬值 5%	9,252,844.00	9,252,844.00
欧元	对人民币升值 5%	2,417,028.28	2,417,028.28
欧元	对人民币贬值 5%	(2,417,028.28)	(2,417,028.28)
英镑	对人民币升值 5%	366,907.29	366,907.29
英镑	对人民币贬值 5%	(366,907.29)	(366,907.29)

注：日元以及其他外币汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响较小。

3.2.2 利率风险敏感性分析：

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

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

人民币元

项目	利率变动	2012年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	
		对利润的影响	对股东权益的影响
银行存款	增加 0.27%	17,350,736.40	17,350,736.40
银行存款	减少 0.27%	(17,350,736.40)	(17,350,736.40)

人民币元

项目	利率变动	2011年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	
		对利润的影响	对股东权益的影响
银行存款	增加 0.27%	10,539,253.76	10,539,253.76
银行存款	减少 0.27%	(10,539,253.76)	(10,539,253.76)

(十) 母公司财务报表主要项目注释

1、货币资金

人民币元

项目	2012.6.30(未经审计)		
	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			
人民币			564,808.41
美元	18,381.23	6.3249	116,259.44
港币	19,653.40	0.8152	16,021.84
欧元	12,951.82	7.8710	101,943.78
日元	607,980.00	0.0796	48,424.39
韩元	22,110.00	0.0054	118.73
英镑	3,256.13	9.8169	31,965.10
卢布	9,577.72	0.1911	1,830.11
泰币	4,030.00	0.1988	801.04
澳元	1,360.85	6.3474	8,637.86
新加坡元	310.00	4.9390	1,531.09
银行存款：			
人民币			3,202,014,132.06
美元	17,887,272.52	6.3249	113,135,208.38
欧元	542,198.61	7.8710	4,267,645.43
英镑	343,285.00	9.8169	3,369,994.22
澳元	1.26	6.3474	8.00
其他货币资金：			
人民币			628,511,329.59
美元	2,178,000.03	6.3249	13,775,632.20
欧元	88,335.65	7.8710	695,289.90
合计			3,966,661,581.57

2012年6月30日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币642,982,251.69元。其中银行承兑汇票保证金人民币288,856,279.59元；信用证保证金人民币58,644,472.10元；已质押定期存单人民币285,081,500.00元；其他保证金人民币10,400,000.00元。

本公司将自发生日起三个月或更短时间内到期的其他货币资金作为现金等价物。

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

1、货币资金 - 续

人民币元

项目	2011.12.31(经审计)		
	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			
人民币			447,496.73
美元	48,568.42	6.3009	306,024.76
港币	16,137.38	0.8107	13,082.57
欧元	40,310.31	8.1625	329,032.91
日元	405,840.00	0.0811	32,914.84
韩元	21,924.76	0.0055	120.06
英镑	3,285.70	9.7116	31,909.40
卢布	9,577.72	0.1966	1,883.17
泰币	4,090.31	0.1991	814.38
澳元	1,712.59	6.4093	10,976.50
新加坡元	306.47	4.8679	1,491.85
银行存款：			
人民币			3,719,300,417.15
美元	8,521,448.20	6.3009	53,692,793.40
欧元	150,096.75	8.1625	1,225,164.80
英镑	3,645.33	9.7116	35,401.99
其他货币资金：			
人民币			507,574,360.70
美元	3,883,800.00	6.3009	24,471,435.42
欧元	368,924.45	8.1625	3,011,345.82
合计			4,310,486,666.45

2011年12月31日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币535,057,141.94元。其中银行承兑汇票保证金人民币438,372,660.70元；信用证保证金人民币96,684,481.24元。

本公司将自发生日起三个月或更短时间内到期的其他货币资金作为现金等价物。

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

2、应收票据

(1) 应收票据分类

人民币元

种类	2012.6.30(未经审计)	2011.12.31(经审计)
银行承兑汇票	8,358,392,076.11	6,640,961,869.01
合计	8,358,392,076.11	6,640,961,869.01

(2) 于各期末已质押应收票据情况:

人民币元

种类	2012.6.30(未经审计)	2011.12.31(经审计)
银行承兑汇票	3,173,255,694.00	2,074,280,613.00
合计	3,173,255,694.00	2,074,280,613.00

注： 本公司质押该应收票据用于开具应付票据。

于 2012 年 6 月 30 日， 金额最大的前五项已质押的应收票据如下：

人民币元

出票单位名称	出票日期	到期日	金额
客户一	2012年2月15日	2012年8月15日	10,000,000.00
客户二	2012年3月7日	2012年9月7日	10,000,000.00
客户三	2012年5月3日	2012年8月3日	10,000,000.00
客户四	2012年5月3日	2012年11月3日	10,000,000.00
客户五	2012年4月5日	2012年10月5日	9,000,000.00
合计			49,000,000.00

于 2011 年 12 月 31 日， 金额最大的前五项已质押的应收票据如下：

人民币元

出票单位名称	出票日期	到期日	金额
客户一	2011年8月2日	2012年2月2日	10,000,000.00
客户二	2011年9月6日	2012年3月6日	8,000,000.00
客户三	2011年9月30日	2012年3月30日	8,000,000.00
客户四	2011年10月9日	2012年4月9日	8,000,000.00
客户五	2011年11月01日	2012年5月1日	8,000,000.00
合计			42,000,000.00

财务报表附注

2012年1月1日至6月30日止期间

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

2、应收票据 - 续

(3)期末本集团已经背书给他方但尚未到期的票据情况

人民币元

种类	2012.6.30(未经审计)	2011.12.31(经审计)
银行承兑汇票	6,302,889,000.00	4,886,457,000.00
合计	6,302,889,000.00	4,886,457,000.00

于2012年6月30日，金额最大的前五项已经背书给他方但尚未到期的应收票据如下：

人民币元

出票单位名称	出票日期	到期日	金额
客户一	2012年2月20日	2012年8月20日	20,000,000.00
客户二	2012年2月13日	2012年8月13日	15,000,000.00
客户三	2012年2月24日	2012年8月24日	10,000,000.00
客户四	2012年3月26日	2012年9月26日	10,000,000.00
客户五	2012年4月11日	2012年10月11日	10,000,000.00
合计			65,000,000.00

于2011年12月31日，金额最大的前五项已经背书给他方但尚未到期的应收票据如下：

人民币元

出票单位名称	出票日期	到期日	金额
客户一	2011年10月25日	2012年4月25日	13,000,000.00
客户二	2011年7月21日	2012年1月21日	10,000,000.00
客户三	2011年8月18日	2012年2月18日	10,000,000.00
客户四	2011年9月9日	2012年3月9日	10,000,000.00
客户五	2011年11月17日	2012年5月17日	9,500,000.00
合计			52,500,000.00

(4)应收票据余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

3、应收账款

(1)应收账款按种类披露：

人民币元

	2012.6.30(未经审计)				2011.12.31(经审计)			
	账面余额		坏账比例		账面余额		坏账比例	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	428,369,456.10	28.08	-	-	517,430,426.56	38.81	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	404,536.24	0.03	(57,000.00)	9.31	2,625,098.53	0.20	(1,807,795.76)	77.00
其他不重大应收账款	1,096,520,206.12	71.89	(555,097.45)	90.69	813,045,946.47	60.99	(539,878.42)	23.00
组合小计	1,096,924,742.36	71.92	(612,097.45)	100.00	815,671,045.00	61.19	(2,347,674.18)	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,525,294,198.46	100.00	(612,097.45)	100.00	1,333,101,471.56	100.00	(2,347,674.18)	100.00

应收账款种类的说明：

本公司将余额人民币 300 万元以上的应收账款及合并范围外关联方的应收账款确认为单项金额重大的应收款项。

本公司销售汽车通常采用预收款以及票据形式。

(2)应收账款账龄及相关坏账准备如下：

人民币元

账龄	2012.6.30(未经审计)				2011.12.31(经审计)			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	1,524,889,662.22	99.97	(555,097.45)	1,524,334,564.77	1,330,476,373.03	99.80	(539,878.42)	1,329,936,494.61
1至2年	404,536.24	0.03	(57,000.00)	347,536.24	2,550,348.53	0.19	(1,733,045.76)	817,302.77
2至3年	-	-	-	-	74,750.00	0.01	(74,750.00)	-
3年以上	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,525,294,198.46	100.00	(612,097.45)	1,524,682,101.01	1,333,101,471.56	100.00	(2,347,674.18)	1,330,753,797.38

(3)本报告期末未有单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款计提坏账准备的情况。

(4)本报告期实际核销的应收账款情况

人民币元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
深圳市伊斯卡贸易有限公司	货款	49,530.00	款项无法收回	否
合计		49,530.00		

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

3、应收账款 - 续

(5) 应收账款金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户一	非关联方	196,353,942.66	1年以内	12.87
客户二	非关联方	67,665,465.60	1年以内	4.44
客户三	非关联方	49,951,513.93	1年以内	3.27
客户四	非关联方	35,196,117.79	1年以内	2.31
客户五	子公司	29,567,550.99	1年以内	1.94
合计		378,734,590.97		24.83

(6) 本报告期应收账款余额中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(7) 应收关联方账款情况

本公司本期末应收关联方款项余额情况详见附注(十)、23。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

人民币元

	2012.6.30(未经审计)				2011.12.31(经审计)			
	账面余额		坏账比例		账面余额		坏账比例	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	383,004,983.73	92.38	-	-	625,595,511.06	98.37	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,340,638.12	0.32	(169,899.00)	100.00	1,459,300.01	0.23	(120,899.00)	100.00
其他不重大其他应收款	30,258,392.11	7.30	-	-	8,917,545.39	1.40	-	-
组合小计	31,599,030.23	7.62	(169,899.00)	100.00	10,376,845.40	1.63	(120,899.00)	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	414,604,013.96	100.00	(169,899.00)	100.00	635,972,356.46	100.00	(120,899.00)	100.00

其他应收款种类的说明:

本公司将金额人民币 100 万元以上的其他应收款及合并范围外关联方的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

4、其他应收款 - 续

(2)其他应收款账龄及相关坏账准备如下：

人民币元

账龄	2012.6.30(未经审计)				2011.12.31(经审计)			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1年以内	374,783,374.84	90.40	-	374,783,374.84	151,904,245.14	23.88	-	151,904,245.14
1至2年	39,651,840.12	9.56	(1,100.00)	39,650,740.12	483,947,212.32	76.10	-	483,947,212.32
2至3年	114,800.00	0.03	(114,800.00)	-	8,851.48	-	(8,851.48)	-
3年以上	53,999.00	0.01	(53,999.00)	-	112,047.52	0.02	(112,047.52)	-
合计	414,604,013.96	100.00	(169,899.00)	414,434,114.96	635,972,356.46	100.00	(120,899.00)	635,851,457.46

(3)本报告期期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回的金额。

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
吴楠	本公司管理层通过努力，以现金方式收回	超过信用期	(14,399.00)	5,400.00
周俊江	本公司管理层通过努力，以现金方式收回	超过信用期	(61,500.00)	61,500.00
合计			(75,899.00)	66,900.00

(4)本报告期无实际核销的其他应收款

(5)本报告期其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项

(6)其他应收款金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	性质	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
单位一	非关联方	300,630,001.00	履约保证金	1年以内及1至2年	72.51
单位二	非关联方	69,000,000.00	履约保证金	1年以内	16.64
单位三	子公司之子公司	19,116,045.00	代垫款	1年以内	4.61
单位四	非关联方	10,021,426.69	海关保证金	1年以内	2.42
单位五	子公司	2,873,680.04	代垫款	1年以内及2至3年	0.69
合计		401,641,152.73			96.87

(7)应收关联方账款情况

本公司本期末其他应收关联方款项余额情况详见附注(十)、23。

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

5、存货

(1) 存货分类

人民币元

项目	2012.6.30(未经审计)		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	325,455,782.47	-	325,455,782.47
在产品	108,892,328.11	-	108,892,328.11
产成品	774,465,552.62	(1,008,163.46)	773,457,389.16
低值易耗品	17,995,034.35	-	17,995,034.35
合计	1,226,808,697.55	(1,008,163.46)	1,225,800,534.09

人民币元

项目	2011.12.31(经审计)		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	331,936,903.37	(1,087,137.54)	330,849,765.83
在产品	185,505,624.16	(23,997.48)	185,481,626.68
产成品	469,959,980.77	(1,120,560.66)	468,839,420.11
低值易耗品	16,412,687.42	-	16,412,687.42
合计	1,003,815,195.72	(2,231,695.68)	1,001,583,500.04

(2) 存货跌价准备

人民币元

存货种类	2011.12.31(经审计)	本期计提额	本期减少		2012.6.30(未经审计)
			转回	转销	
原材料	1,087,137.54	-	-	(1,087,137.54)	-
在产品	23,997.48	-	-	(23,997.48)	-
产成品	1,120,560.66	1,008,163.46	(581,736.19)	(538,824.47)	1,008,163.46
合计	2,231,695.68	1,008,163.46	(581,736.19)	(1,649,959.49)	1,008,163.46

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

5、存货 - 续

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回及转销存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	-	注 2	-
在产品	-	注 2	-
产成品	注 1	注 2	0.08

存货的说明：

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

注 2： 由于本期末整车产品的预计可变现净值高于期末库存成本，转回期前已计提的存货跌价准备及由于本期已将上期计提存货跌价准备的存货售出，故转销已计提的存货跌价准备。

6、长期应收款

人民币元

	2012.6.30(未经审计)	2011.12.31(经审计)
分期收款销售商品	45,793,895.17	-
合计	45,793,895.17	-

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

7、长期股权投资

(1)长期股权投资明细如下：

人民币元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2011.12.31(经审计)	增减变动	2012.6.30(未经审计)	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
对子公司的投资										
保定长城华北汽车有限责任公司	成本法	268,092,310.00	268,092,310.00	-	268,092,310.00	100.00	100.00	-	-	113,083,601.87
保定长城内燃机制造有限公司	成本法	583,255,808.00	583,255,808.00	-	583,255,808.00	100.00	100.00	-	-	141,483,583.49
保定长城汽车桥业有限公司	成本法	209,846,614.49	51,540,000.00	158,306,614.49	209,846,614.49	75.00	100.00	-	-	83,875,043.44
保定市诺博橡胶制品有限公司	成本法	72,240,000.00	72,240,000.00	-	72,240,000.00	100.00	100.00	-	-	-
保定市信诚汽车发展有限公司	成本法	73,024,993.00	73,024,993.00	-	73,024,993.00	100.00	100.00	-	-	82,414,297.34
北京格瑞特汽车零部件有限公司	成本法	750,000.00	750,000.00	-	750,000.00	75.00	75.00	-	-	3,643,798.19
保定市格瑞机械有限公司	成本法	23,000,000.00	23,000,000.00	-	23,000,000.00	100.00	100.00	-	-	28,779,375.25
保定市长城汽车售后服务有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00	-	150,000.00	100.00	100.00	-	-	28,254,289.83
麦克斯(保定)汽车空调系统有限公司	成本法	10,372,890.00	10,372,890.00	-	10,372,890.00	51.00	51.00	-	-	-
泰德科贸有限公司	成本法	159,353,665.00	58,102,465.00	101,251,200.00	159,353,665.00	100.00	100.00	-	-	-
俄罗斯长城股份有限公司	成本法	404,335.00	404,335.00	-	404,335.00	100.00	100.00	-	-	-
保定曼德汽车配件有限公司	成本法	450,000.00	450,000.00	-	450,000.00	75.00	100.00	-	-	-
长城汽车中东公司	成本法	-	3,471,966.00	(3,471,966.00)	-	-	-	-	-	-
保定长城精工铸造有限公司	成本法	85,000,000.00	85,000,000.00	-	85,000,000.00	100.00	100.00	-	-	14,967,476.84
保定亿源汽车配件有限公司	成本法	9,750,000.00	9,750,000.00	-	9,750,000.00	75.00	100.00	-	-	-
保定市长城蚂蚁物流有限公司	成本法	86,000,000.00	86,000,000.00	-	86,000,000.00	100.00	100.00	-	-	16,180,244.01
保定市精益汽车职业培训学校	成本法	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00	100.00	100.00	-	-	-
保定斯玛特汽车配件有限公司	成本法	-	158,306,614.49	(158,306,614.49)	-	-	-	-	-	-
天津博信汽车零部件有限公司	成本法	1,777,884,771.10	1,777,884,771.10	-	1,777,884,771.10	100.00	100.00	-	-	-
宁夏长城汽车租赁有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-
保定长城铝合金制造有限公司	成本法	95,000,000.00	95,000,000.00	-	95,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-
保定长城再生资源利用有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	-	50,000,000.00	100.00	100.00	-	-	1,709,302.78
保定长城博翔汽车零部件制造有限公司	成本法	39,116,124.26	39,116,124.26	-	39,116,124.26	100.00	100.00	-	-	-
保定市精工汽车模具技术有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-
保定信远汽车内饰件有限公司	成本法	47,025,720.36	47,025,720.36	-	47,025,720.36	75.00	100.00	-	-	-
保定长城博泰电器制造有限公司	成本法	26,421,565.05	26,421,565.05	-	26,421,565.05	100.00	100.00	-	-	1,181,965.44
保定长城汽车配件销售有限公司	成本法	7,000,000.00	-	7,000,000.00	7,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-
小计		3,649,238,796.26	3,544,459,562.26	104,779,234.00	3,649,238,796.26					515,572,978.48
对联营企业投资										
保定延锋江森汽车座椅有限公司	权益法	4,540,000.00	22,042,328.03	(14,936,259.05)	7,106,068.98	25.00	25.00	-	-	-
小计		4,540,000.00	22,042,328.03	(14,936,259.05)	7,106,068.98					-
对合营企业投资										
保定杰华汽车零部件有限公司	权益法	15,654,000.00	16,833,506.93	47,655.88	16,881,162.81	50.00	50.00	-	-	-
小计		15,654,000.00	16,833,506.93	47,655.88	16,881,162.81					-
对其他企业投资										
中发联投资有限公司	成本法	4,200,000.00	4,200,000.00	-	4,200,000.00	2.07	2.07	-	-	-
国汽(北京)汽车轻量化技术研究院有限公司	成本法	3,000,000.00	-	3,000,000.00	3,000,000.00	6.90	6.90	-	-	-
小计		7,200,000.00	4,200,000.00	3,000,000.00	7,200,000.00					-
合计		3,676,632,796.26	3,587,535,397.22	92,890,630.83	3,680,426,028.05					515,572,978.48

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

8、固定资产

固定资产情况

人民币元

项目	2011.12.31(经审计)	本期增加	本期减少	2012.6.30(未经审计)
一、账面原值合计:	7,139,254,296.61	383,869,614.90	(7,790,996.82)	7,515,332,914.69
其中: 房屋及建筑物	2,441,180,355.41	113,958,412.65	-	2,555,138,768.06
机器设备	3,636,606,521.69	115,361,217.80	(3,945,424.58)	3,748,022,314.91
运输工具	27,062,847.37	8,220,604.80	(914,646.03)	34,368,806.14
其他设备	1,034,404,572.14	146,329,379.65	(2,930,926.21)	1,177,803,025.58
二、累计折旧合计:	1,483,971,340.09	310,765,666.00	(4,663,329.20)	1,790,073,676.89
其中: 房屋及建筑物	203,234,185.34	37,870,360.48	-	241,104,545.82
机器设备	846,660,258.80	181,883,079.52	(1,756,173.39)	1,026,787,164.93
运输工具	6,595,254.87	1,681,842.02	(477,690.43)	7,799,406.46
其他设备	427,481,641.08	89,330,383.98	(2,429,465.38)	514,382,559.68
三、固定资产账面净值合计	5,655,282,956.52	73,103,948.90	(3,127,667.62)	5,725,259,237.80
其中: 房屋及建筑物	2,237,946,170.07	76,088,052.17	-	2,314,034,222.24
机器设备	2,789,946,262.89	(66,521,861.72)	(2,189,251.19)	2,721,235,149.98
运输工具	20,467,592.50	6,538,762.78	(436,955.60)	26,569,399.68
其他设备	606,922,931.06	56,998,995.67	(501,460.83)	663,420,465.90
四、减值准备合计	-	31,668,344.24	-	31,668,344.24
其中: 房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
其他设备	-	31,668,344.24	-	31,668,344.24
五、固定资产账面净值合计	5,655,282,956.52	41,435,604.66	(3,127,667.62)	5,693,590,893.56
其中: 房屋及建筑物	2,237,946,170.07	76,088,052.17	-	2,314,034,222.24
机器设备	2,789,946,262.89	(66,521,861.72)	(2,189,251.19)	2,721,235,149.98
运输工具	20,467,592.50	6,538,762.78	(436,955.60)	26,569,399.68
其他设备	606,922,931.06	25,330,651.43	(501,460.83)	631,752,121.66

固定资产原值本期因购置而增加人民币 12,702,293.48 元; 因在建工程转入而增加人民币 352,363,274.64 元; 因自产模具转入而增加人民币 18,804,046.78 元。

固定资产原值本期因处置而减少计人民币 7,790,996.82 元。

本期累计折旧因计提而增加人民币 310,765,666.00 元。

本期累计折旧因处置而减少人民币 4,663,329.20 元。

本期减值准备因计提而增加人民币 31,668,344.24 元。

2012年6月30日固定资产中尚未取得房产证的房产净值为人民币 1,040,045,218.54 元, 相关房产证正在办理中。

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

9、在建工程

(1)在建工程明细如下

人民币元

项目	2012年6月30日(未经审计)			2011年12月31日(经审计)		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
年产30万台EG发动机项目	291,209,938.64	-	291,209,938.64	206,470,479.51	-	206,470,479.51
年产20万台6MT变速器项目	292,092,922.69	-	292,092,922.69	191,775,632.31	-	191,775,632.31
年产40万套铝合金铸件项目	171,067,647.85	-	171,067,647.85	102,025,618.18	-	102,025,618.18
年产40万套灯具项目	87,682,133.76	-	87,682,133.76	9,128,298.58	-	9,128,298.58
天津整车项目	1,021,710,172.14	-	1,021,710,172.14	829,469,763.08	-	829,469,763.08
天津零部件项目	215,366,639.07	-	215,366,639.07	100,702,757.51	-	100,702,757.51
天津分公司配套生活区项目	128,367,838.73	-	128,367,838.73	89,862,404.30	-	89,862,404.30
顺平项目	42,624,819.34	-	42,624,819.34	46,546,230.22	-	46,546,230.22
工业园一、二、三期改扩建	245,237,342.17	-	245,237,342.17	244,936,652.33	-	244,936,652.33
蒸汽项目	14,696,500.00	-	14,696,500.00	126,000.00	-	126,000.00
新大通改造	50,606,397.49	-	50,606,397.49	45,168,585.04	-	45,168,585.04
焦庄基建	4,931,816.51	-	4,931,816.51	833,744.11	-	833,744.11
焦庄设备	149,349,123.85	-	149,349,123.85	144,184,442.65	-	144,184,442.65
新技术中心	20,758,571.50	-	20,758,571.50	12,952,137.60	-	12,952,137.60
徐水整车项目	869,150,419.01	-	869,150,419.01	451,598,757.59	-	451,598,757.59
徐水零部件项目	113,524,397.30	-	113,524,397.30	30,200,976.87	-	30,200,976.87
徐水配套设施项目	108,234,234.89	-	108,234,234.89	89,303,598.18	-	89,303,598.18
其他	12,104,053.53	-	12,104,053.53	3,615,277.26	-	3,615,277.26
合计	3,838,714,968.47	-	3,838,714,968.47	2,598,901,355.32	-	2,598,901,355.32

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

9、在建工程 - 续

(2)重大在建工程项目变动情况

人民币元

项目名称	预算数	2011.12.31(经审计)	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	2012.6.30(未经审计)
年产 30 万台 EG 发动机项目	497,570,000.00	206,470,479.51	84,739,459.13	-	-	58.53	-	-	-	募集	291,209,938.64
年产 20 万台 6MT 变速器项目	449,430,000.00	191,775,632.31	100,317,290.38	-	-	64.99	-	-	-	募集	292,092,922.69
年产 40 万套铝合金铸件项目	379,347,000.00	102,025,618.18	87,094,812.46	(18,052,782.79)	-	47.45	-	-	-	募集	171,067,647.85
年产 40 万套灯具项目	158,091,000.00	9,128,298.58	78,618,382.19	(64,547.01)	-	55.46	-	-	-	募集	87,682,133.76
天津整车项目一期	4,318,892,100.00	829,469,763.08	308,068,262.52	(115,827,853.46)	-	61.98	-	-	-	自有	1,021,710,172.14
天津零部件项目	325,098,000.00	100,702,757.51	114,663,881.56	-	-	89.51	-	-	-	自有	215,366,639.07
天津分公司配套生活区项目	493,019,700.00	89,862,404.30	114,454,861.09	(75,949,426.66)	-	56.95	-	-	-	自有	128,367,838.73
顺平项目	259,577,000.00	46,546,230.22	1,778,455.93	(5,699,866.81)	-	100.00	-	-	-	自有	42,624,819.34
工业园一、二、三期改扩建	397,480,053.00	244,936,652.33	68,756,243.26	(68,455,553.42)	-	77.35	-	-	-	自有	245,237,342.17
蒸汽项目	48,711,540.00	126,000.00	14,570,500.00	-	-	30.17	-	-	-	自有	14,696,500.00
新大通改造	223,327,700.00	45,168,585.04	6,652,358.25	-	(1,214,545.80)	22.66	-	-	-	自有	50,606,397.49
蕉庄基建	253,863,000.00	833,744.11	5,685,792.40	(1,587,720.00)	-	75.35	-	-	-	自有	4,931,816.51
蕉庄设备	1,210,071,000.00	144,184,442.65	71,633,081.77	(66,468,400.57)	-	79.16	-	-	-	自有	149,349,123.85
新技术中心	2,063,355,700.00	12,952,137.60	7,806,433.90	-	-	1.01	-	-	-	自有	20,758,571.50
余水整车项目	2,000,000,000.00	451,598,757.59	417,551,661.42	-	-	43.46	-	-	-	自有	869,150,419.01
余水零部件项目	2,171,847,779.00	30,200,976.87	83,347,638.37	(24,217.94)	-	5.23	-	-	-	自有	113,524,397.30
余水配套设施项目	900,000,000.00	89,303,598.18	18,930,636.71	-	-	12.03	-	-	-	自有	108,234,234.89
其他	12,104,053.53	3,615,277.26	8,721,682.25	(232,905.98)	-	100.00	-	-	-	自有	12,104,053.53
合计	16,161,785,625.53	2,598,901,355.32	1,593,391,433.59	(352,363,274.64)	(1,214,545.80)						3,838,714,968.47

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

10、无形资产

无形资产情况

人民币元

项目	2011.12.31(经审计)	本期增加	本期减少	2012.6.30(未经审计)
一、账面原值合计	1,474,062,837.87	485,735,213.04	-	1,959,798,050.91
土地使用权	1,429,449,925.59	479,612,913.99	-	1,909,062,839.58
其他	44,612,912.28	6,122,299.05	-	50,735,211.33
二、累计摊销合计	70,781,987.48	20,676,308.31	-	91,458,295.79
土地使用权	47,814,240.24	16,988,937.55	-	64,803,177.79
其他	22,967,747.24	3,687,370.76	-	26,655,118.00
三、无形资产账面净值合计	1,403,280,850.39	465,058,904.73	-	1,868,339,755.12
土地使用权	1,381,635,685.35	462,623,976.44	-	1,844,259,661.79
其他	21,645,165.04	2,434,928.29	-	24,080,093.33

账面原值本期因购置而增加人民币 485,735,213.04 元。

累计摊销本期因计提而增加人民币 20,676,308.31 元。

2012年6月30日无形资产中尚未取得土地使用权证的土地使用权净值为人民币 503,161,704.20 元，相关土地使用权证正在办理中。

预付土地租金(土地使用权)所在地区及年限分析如下：

人民币元

项目	2012.6.30(未经审计)	2011.12.31(经审计)
位于中国内地—10-50年	1,844,259,661.79	1,381,635,685.35

11、应付票据

人民币元

种类	2012.6.30(未经审计)	2011.12.31(经审计)
银行承兑汇票	3,163,287,643.34	2,679,375,046.99
合计	3,163,287,643.34	2,679,375,046.99

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

12、应付账款

人民币元

项目	2012.6.30(未经审计)	2011.12.31(经审计)
1年以内	6,869,193,861.25	5,717,651,819.06
1至2年	6,469,468.72	10,987,028.25
2至3年	5,616,485.58	69,768.94
3年以上	7,829,199.71	13,747,918.99
合计	6,889,109,015.26	5,742,456,535.24

注 1： 账龄超过一年的应付账款主要为应付供应商的材料款尾款。

注 2： 本报告期应付账款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

13、预收款项

人民币元

项目	2012.6.30(未经审计)	2011.12.31(经审计)
1年以内	2,273,395,598.21	1,933,209,117.34
1至2年	8,087,631.68	8,218,525.66
2至3年	2,903,089.23	6,537,923.38
3年以上	3,463,058.26	4,354,309.62
合计	2,287,849,377.38	1,952,319,876.00

注 1： 账龄超过一年的预收款项为未结清的客户以前年度尾款。

注 2： 本报告期预收款项中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

14、其他非流动负债

人民币元

类别	2011.12.31 (经审计)	本期增加	本期摊销	2012.6.30 (未经审计)
城建资金(注 1)	62,422,535.31	-	(1,159,914.17)	61,262,621.14
国产设备退税款(注 2)	100,052,905.35	-	(10,504,106.13)	89,548,799.22
政府产业政策支持基金(注 3)	66,787,650.02	-	-	66,787,650.02
软土地基补贴款(注 4)	60,304,207.38	60,000,000.00	(642,673.62)	119,661,533.76
基础设施建设支持资金(注 5)	770,000,000.00	-	-	770,000,000.00
重大技术创新项目补助(注 6)	6,933,333.33	-	(400,000.00)	6,533,333.33
技术中心基础设施建设资金(注 7)	11,631,169.20	-	(118,685.40)	11,512,483.80
柴油发动机开发项目经费(注 8)	-	1,000,000.00	(50,000.00)	950,000.00
863 国家高技术研究发展计划经费补助(注 9)	-	3,200,000.00	-	3,200,000.00
河北省重大技术创新项目资金(注 10)	-	1,500,000.00	-	1,500,000.00
合计	1,078,131,800.59	65,700,000.00	(12,875,379.32)	1,130,956,421.27
减：一年内到期的非流动负债	(22,638,259.40)			(25,786,893.01)
其他非流动负债	1,055,493,541.19	65,700,000.00	(12,875,379.32)	1,105,169,528.26

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

14、其他非流动负债 - 续

- 注 1: 系根据保定市人民政府办公厅《关于保定长城汽车股份有限公司新厂区建设有关问题协调会议纪要》(保定政[2002]170号)精神,保定市财政局向本集团拨付城建资金。该项资金专项用于土地及相关的基础设施建设。
- 注 2: 系本公司收到的外商投资企业购买国产设备退还的增值税。
- 注 3: 根据《天津技术开发区促进先进制造业发展的暂行规定》以及天津经济技术开发区与本公司签订的合作协议书,本公司于 2009 年收到天津经济技术开发区拨付产业政策支持基金。
- 注 4: 根据《天津技术开发区促进先进制造业发展的暂行规定》以及天津经济技术开发区与本公司签订的合作协议书,2009 年本公司收到天津经济技术开发区拨付软土地基补贴。2012 年根据天津经济技术开发区建设发展局《软土地基处理补贴支付协议》,本公司收到天津技术开发区拨付软土地基补贴 6,000 万元。
- 注 5: 根据保定市徐水县人民政府《关于拨付长城汽车股份有限公司基础设施建设资金事项的函》,徐水县人民政府于 2010 年向本公司拨付资金人民币 770,000,000.00 元,作为长城汽车保定工业新区 50 万辆整车及零部件基地项目的基础设施建设(房屋建筑物及附属设施等)支持资金。
- 注 6: 根据保定市发展与改革委员会关于转发省发改委《关于下达提高自主创新能力及高技术产业发展项目 2010 年第一批中央预算内投资计划的通知》的通知,保定市发展与改革委员会于 2010 年向本公司拨付资金人民币 400 万元,用于汽车安全及环保方面的创新能力项目。
根据《保定市财政局关于下达 2011 年自主创新和高技术产业化中央预算内基建支出预算(拨款)的通知》,保定市南市区财政局于 2011 年向本公司拨付 2011 年中央预算内基建支出预算(拨款)指标人民币 400 万元,专项用于公司技术中心创新能力项目建设。
- 注 7: 根据《保定市财政局关于下达长城汽车股份有限公司新技术中心基础设施建设资金的通知》,保定市南市区财政局拨付资金人民币 1,186.85 万元,专项用于公司新技术中心基础设施建设。
- 注 8: 根据《关于 2011 年河北省科学技术研究与发展计划(第一批)项目及经费的通知》,本公司 GW4D20 柴油机产品开发项目获得省财政直接支付资金人民币 100 万元。
- 注 9: 根据中华人民共和国科学技术部《国家高技术研究发展计划(863 计划)课题任务书》,本公司在 863 计划现代交通技术领域汽车动力总成关键技术项目中承担高压共轨轿车柴油开发,并获得项目研究经费人民币 320 万元。

注 10: 根据《河北省重大技术创新项目任务书》，本公司承担河北省科学技术厅“长城腾翼 C20 纯电动轿车研发与产业化技术攻关”项目的研发，获得项目经费人民币 150 万元。

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

15、资本公积

人民币元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
2012年1月1日至6月30日止期间：(未经审计)				
资本溢价	4,509,010,149.89	-	-	4,509,010,149.89
其他资本公积	(2,933,126.78)	-	-	(2,933,126.78)
其中：原制度资本公积转入	(2,933,126.78)	-	-	(2,933,126.78)
外币资本折算差额	-	-	-	-
资产评估增值准备	-	-	-	-
合计	4,506,077,023.11	-	-	4,506,077,023.11
2011年1月1日至6月30日止期间：(未经审计)				
资本溢价	2,561,788,880.90	-	(1,642,908,000.00)	918,880,880.90
其他资本公积	(2,933,126.78)	-	-	(2,933,126.78)
其中：原制度资本公积转入	(2,933,126.78)	-	-	(2,933,126.78)
外币资本折算差额	-	-	-	-
资产评估增值准备	-	-	-	-
合计	2,558,855,754.12	-	(1,642,908,000.00)	915,947,754.12

16、未分配利润

人民币元

项目	金额	提取或分配比例
2012年1月1日至6月30日止期间：(未经审计)		
期初未分配利润	6,714,550,744.13	
加：净利润	2,565,456,350.55	
减：提取法定盈余公积	-	(1)
分派现金股利	(912,726,900.00)	(2)
期末未分配利润	8,367,280,194.68	
2011年1月1日至6月30日止期间：(未经审计)		
期初未分配利润	4,357,575,407.67	
加：净利润	1,977,287,732.81	
减：提取法定盈余公积	-	(1)
分派现金股利	(547,636,000.00)	
期末未分配利润	5,787,227,140.48	

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

16、未分配利润 - 续

(1) 提取法定盈余公积

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

(2) 本期股东大会已批准的现金股利

2012年5月7日，本公司2011年度股东大会审议并通过《关于2011年年度利润分配方案的议案》，2011年度按总股份3,042,423,000.00股(每股面值人民币1元)为基数，向全体股东每股派现金人民币0.30元(含税)，共计宣派现金股利人民币912,726,900.00元。

17、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

人民币元

项目	2012年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2011年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
主营业务收入		
其中：销售汽车收入	17,116,196,026.43	13,520,699,429.54
销售零配件收入	92,219,013.82	42,808,446.07
其他业务收入	820,934,734.96	736,831,639.19
合计	18,029,349,775.21	14,300,339,514.80

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

17、营业收入、营业成本 - 续

(2) 营业成本

人民币元

项目	2012年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2011年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
主营业务成本		
其中：销售汽车支出	13,909,205,587.23	10,916,049,947.62
销售零配件支出	66,135,311.01	30,118,688.21
其他业务支出	665,503,520.86	632,584,512.37
合计	14,640,844,419.10	11,578,753,148.20

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

人民币元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	800,351,061.10	4.44
客户二	485,501,765.06	2.69
客户三	421,210,855.23	2.34
客户四	229,960,519.03	1.28
客户五	195,175,516.66	1.08
合计	2,132,199,717.08	11.83

18、营业税金及附加

人民币元

项目	2012年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2011年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
营业税	548,885.95	437,530.12
消费税	512,855,704.53	414,087,536.83
城市维护建设税	66,918,006.58	57,013,913.34
教育费附加	47,798,576.09	31,932,834.75
其他	3,696,082.70	916,248.83
合计	631,817,255.85	504,388,063.87

财务报表附注

2012年1月1日至6月30日止期间

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

19、管理费用

人民币元

项目	2012年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2011年1月1日 至6月30日止期 间(未经审计)
技术开发支出	319,936,015.89	213,011,705.32
工资薪金	94,205,421.45	94,812,164.75
税费	26,464,238.86	17,342,379.35
折旧与摊销	23,634,019.24	13,006,896.77
业务招待费	2,204,342.32	1,266,323.99
办公费	10,341,272.83	11,362,567.83
修理费	7,917,365.01	5,350,473.15
审计费	480,000.00	1,227,376.00
服务费	6,208,893.40	9,414,558.33
其他	10,767,693.04	6,919,051.47
合计	502,159,262.04	373,713,496.96

20、投资收益

(1)投资收益明细情况

人民币元

项目	2012年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2011年1月1日 至6月30日止期 间(未经审计)
权益法核算的长期股权投资收益	391,859.86	4,177,074.52
可供出售金融资产投资收益	3,071,258.26	-
处置长期股权投资产生的投资收益	(2,075,513.36)	-
成本法核算的长期股权投资收益	709,821,322.92	438,226,666.09
合计	711,208,927.68	442,403,740.61

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

20、投资收益 - 续

(2)按权益法核算的长期股权投资收益:

人民币元

被投资单位	2012年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2011年1月1日 至6月30日止期 间(未经审计)
保定信远(原名保定德业汽车内饰件有限公司)	-	3,099,397.02
保定杰华汽车零部件有限公司	47,655.88	47,041.50
保定延锋江森汽车座椅有限公司	344,203.98	466,983.52
长城博泰(原名保定天球电器有限公司)	-	563,652.48
合计	391,859.86	4,177,074.52

本公司投资收益的汇回无重大限制。

21、所得税费用

人民币元

项目	2012年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2011年1月1日 至6月30日止期 间(未经审计)
按税法及相关规定计算的当期所得税	327,548,143.81	241,169,443.50
递延所得税调整	(14,218,548.22)	12,607,677.94
合计	313,329,595.59	253,777,121.44

所得税费用与会计利润的调节表如下:

人民币元

项目	2012年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2011年1月1日 至6月30日止期 间(未经审计)
会计利润/亏损	2,878,785,946.14	2,231,064,854.25
所得税率	25%	25%
按25%的税率计算的所得税费用	719,696,486.54	557,766,213.56
特殊税收豁免影响	(209,437,814.62)	(170,233,698.15)
研究开发费用附加扣除额	(30,036,485.38)	(23,625,693.10)
免税收入的纳税影响	(177,553,295.70)	(110,600,935.15)
不可抵扣费用的纳税影响	10,660,704.75	471,234.28
合计	313,329,595.59	253,777,121.44

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

22、现金流量表补充资料

(1)现金流量表补充资料

人民币元

补充资料	2012年1月1日至 6月30日止期间(未经审计)	2011年1月1日至 6月30日止期间(未经审计)
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,565,456,350.55	1,977,287,732.81
加: 资产减值准备	30,457,724.78	3,708,639.38
固定资产折旧	310,765,666.00	236,314,280.15
无形资产摊销	20,676,308.31	11,402,123.67
长期待摊费用摊销	959,267.93	413,527.77
投资性房地产折旧	80,971.57	30,713.79
公允价值变动损益	8,390,875.32	(2,007,256.00)
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	304,017.70	101,815.63
递延收益摊销	(12,875,379.32)	(11,268,763.63)
财务费用(减: 收益)	1,862,768.37	5,362,822.20
投资损失(减: 收益)	(711,208,927.68)	(442,403,740.61)
递延所得税资产减少(减: 增加)	(14,218,548.22)	12,607,677.94
存货的减少(减: 增加)	(307,090,100.80)	(255,199,034.10)
经营性应收项目的减少(减: 增加)	(1,844,544,752.30)	447,303,900.32
经营性应付项目的增加(减: 减少)	1,881,462,429.48	504,610,698.42
经营活动产生的现金流量净额	1,930,478,671.69	2,488,265,137.74
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	3,323,679,329.88	1,178,956,908.04
减: 现金的期初余额	3,775,429,524.51	961,977,227.28
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	(451,750,194.63)	216,979,680.76

(2)现金和现金等价物的构成

人民币元

项目	2012年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2011年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
一、现金	3,323,679,329.88	1,178,956,908.04
其中: 库存现金	892,341.79	751,734.84
可随时用于支付的银行存款	3,322,786,988.09	1,178,205,173.20
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、期末现金及现金等价物余额	3,323,679,329.88	1,178,956,908.04

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

23、关联交易情况

(1) 采购原材料及配件

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2012年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	
				金额	占公司原材料采购金额的比例(%)
公司之子公司	采购	采购原材料	按双方协商的价格	5,683,952,607.49	52.48
公司之合营公司	采购	采购原材料	按双方协商的价格	53,615,746.66	0.50
公司之联营公司	采购	采购原材料	按双方协商的价格	48,492,213.72	0.45

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	
				金额	占公司原材料采购金额的比例(%)
公司之子公司	采购	采购原材料	按双方协商的价格	4,889,896,672.52	74.10
公司之合营公司	采购	采购原材料	按双方协商的价格	18,445,707.78	0.28
公司之联营公司	采购	采购原材料	按双方协商的价格	36,842,135.11	0.56
公司之其他关联方	采购	采购原材料	按双方协商的价格	13,216,440.18	0.20

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

23、关联交易情况 - 续

(2)销售整车及零部件

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2012年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	
				金额	占公司销售汽车及零部件金额的比例(%)
公司之子公司	销售	销售整车或零部件	按双方协商的价格	14,743,730,604.20	82.61
公司之合营公司	销售	销售整车或零部件	按双方协商的价格	95,678.67	-
公司之联营公司	销售	销售整车或零部件	按双方协商的价格	7,386.12	-
公司之其他关联方	销售	销售整车或零部件	按双方协商的价格	518,632.48	-

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	
				金额	占公司销售汽车及零部件金额的比例(%)
公司之子公司	销售	销售整车或零部件	按双方协商的价格	12,008,375,285.43	84.33
公司之其他关联方	销售	销售整车或零部件	按双方协商的价格	2,521,272.50	0.02

财务报表附注

2012年1月1日至6月30日止期间

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

23、关联交易情况 - 续

(3)购置固定资产及在建工程

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2012年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	
				金额	占公司购置固定资产及在建工程金额的比例(%)
公司之子公司	构建固定资产及在建工程	构建固定资产及在建工程	按双方协商的价格	19,386,810.19	1.16
公司之合营公司	构建固定资产及在建工程	构建固定资产及在建工程	按双方协商的价格	18,781,550.77	1.13
公司之其他关联方	构建固定资产及在建工程	构建固定资产及在建工程	按双方协商的价格	544,315.00	0.03

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	
				金额	占公司购置固定资产及在建工程金额的比例(%)
公司之子公司	购置固定资产及在建工程	购置固定资产及在建工程	按双方协商的价格	158,825,533.34	25.10
公司之其他关联方	购置固定资产及在建工程	购置固定资产及在建工程	按双方协商的价格	4,126,925.00	0.65

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

23、关联交易情况 - 续

(4)销售固定资产

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2012年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	
				金额	占公司销售固定资产金额的比例(%)
公司之子公司	销售固定资产	销售固定资产	按双方协商的价格	397,820.11	7.90

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	
				金额	占公司销售固定资产金额的比例(%)
公司之子公司	销售固定资产	销售固定资产	按双方协商的价格	135,897.44	4.08

(5)接受劳务

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2012年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	
				金额	占公司接受劳务金额的比例(%)
公司之子公司	接受劳务	接受劳务	按双方协商的价格	37,792,855.27	89.09
公司之其他关联方	接受劳务	接受劳务	按双方协商的价格	35,576.92	0.08

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	
				金额	占公司接受劳务金额的比例(%)
公司之子公司	接受劳务	接受劳务	按双方协商的价格	31,037,133.07	77.37
公司之其他关联方	接受劳务	接受劳务	按双方协商的价格	197,095.98	0.49

财务报表附注

2012年1月1日至6月30日止期间

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

23、关联交易情况 - 续

(6)提供劳务

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2012年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	
				金额	占公司提供劳务金额的比例(%)
公司之子公司	提供劳务	提供劳务	按双方协商的价格	15,069,522.76	65.80

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	
				金额	占公司提供劳务金额的比例(%)
公司之子公司	提供劳务	提供劳务	按双方协商的价格	9,772,253.61	58.93
公司之合营公司	提供劳务	提供劳务	按双方协商的价格	34,770.45	0.21
公司之联营公司	提供劳务	提供劳务	按双方协商的价格	21,760.58	0.13
公司之其他关联方	提供劳务	提供劳务	按双方协商的价格	44,432.60	0.27

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

23、关联交易情况 - 续

(7) 索赔及其他

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2012年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	
				金额	占公司索赔及其他金额的比例(%)
公司之子公司	索赔及其他	索赔及其他	按双方协商的价格	4,610,396.08	13.58
公司之合营公司	索赔及其他	索赔及其他	按双方协商的价格	(871,858.23)	(2.57)
公司之联营公司	索赔及其他	索赔及其他	按双方协商的价格	58,653.11	0.17
公司之其他关联方	索赔及其他	索赔及其他	按双方协商的价格	32,669.50	0.10

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	
				金额	占公司索赔及其他金额的比例(%)
公司之子公司	索赔及其他	索赔及其他	按双方协商的价格	910,262.63	14.72
公司之其他关联方	索赔及其他	索赔及其他	按双方协商的价格	39,274.48	0.64

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

23、关联交易情况 - 续

(8)关键管理人员报酬

人民币千元

项目名称	2012年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2011年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
关键管理人员报酬	12,685	8,720

24、关联方应收应付款项

人民币元

项目名称	关联方	2012.6.30(未经审计)	2011.12.31(经审计)
应收账款	公司之子公司	1,100,583,781.72	834,015,877.07
合计		1,100,583,781.72	834,015,877.07
其他应收款	公司之子公司	22,247,516.91	2,323,624.87
合计		22,247,516.91	2,323,624.87
预付款项	公司之子公司	219,707,929.22	176,385,960.39
预付款项	公司之其他关联方	3,040.00	-
合计		219,710,969.22	176,385,960.39
应收票据	公司之子公司	5,967,198.00	1,625,542,788.83
合计		5,967,198.00	1,625,542,788.83
应收股利	公司之子公司	267,290,623.61	73,042,279.17
应收股利	公司之联营公司	15,280,463.03	-
合计		282,571,086.64	73,042,279.17
应付账款	公司之子公司	2,275,606,486.65	2,124,391,117.74
应付账款	公司之合营公司	20,715,107.32	80,238,777.39
应付账款	公司之联营公司	39,687,278.27	20,349,503.49
应付账款	公司之其他关联方	447,931.21	469,371.21
合计		2,336,456,803.45	2,225,448,769.83
其他应付款	公司之子公司	843,914.38	-
其他应付款	公司之其他关联方	9,385,741.78	9,749,117.78
合计		10,229,656.16	9,749,117.78
预收账款	公司之子公司	2,108,368,460.65	1,816,465,300.45
预收账款	公司之其他关联方	34,000.00	34,000.00
合计		2,108,402,460.65	1,816,499,300.45
应付票据	公司之子公司	255,201,235.28	491,095,000.00
应付票据	公司之合营公司	7,780,000.00	2,100,000.00
应付票据	公司之联营公司	930,000.00	8,600,000.00
应付票据	公司之其他关联方	-	120,000.00
合计		263,911,235.28	501,915,000.00

(十一) 财务报表之批准

本公司的公司及合并财务报表于2012年8月24日已经本公司董事会批准。

补充资料

2012年1月1日至6月30日止期间

(一) 补充资料

1、非经常性损益明细表

人民币元

项目	2012年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2011年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
非流动资产处置损益	958,915.02	(146,164.19)
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	23,987,387.54	18,135,051.04
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	14,567,652.63
处置长期股权投资亏损, 以及处置交易性金融资产和可供出售金融资产取得的投资收益	6,384,204.81	746,426.18
收购日之前持有的被购买方股权按公允价值计量产生的收益	-	7,598,895.18
公允价值变动收益(损失)	(8,390,875.32)	2,007,256.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,347,142.68	14,810,684.79
所得税影响额	(8,557,768.11)	(5,474,434.25)
少数股东权益影响额(税后)	(32,415.06)	(61,501.95)
合计	33,696,591.56	52,183,865.43

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

2、净资产收益率及每股收益

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

2012年1月1日至6月30日止期间 (未经审计)	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.25	0.77	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.07	0.76	不适用

2011年1月1日至6月30日止期间 (未经审计)	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.87	0.66	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.43	0.64	不适用

补充资料

2012年1月1日至6月30日止期间

(一) 补充资料 - 续

3、本集团主要会计报表项目的异常情况及原因说明

2012年6月30日合并资产负债表较2011年12月31日变动幅度较大的项目列示如下：

单位：人民币元

报表项目		2012.6.30(未经审计)	2011.12.31(经审计)	变动幅度(%)
交易性金融资产	(1)	-	1,177,700.00	(100)
应收股利	(2)	15,280,463.03		100
其他应收款	(3)	405,304,302.98	650,401,167.30	(38)
其他流动资产	(4)	150,750,002.38	95,896,929.73	57
在建工程	(5)	4,369,316,169.88	3,050,225,885.34	43
短期借款	(6)	282,043,812.25	-	100
交易性金融负债	(1)	7,213,175.32	-	100
应付职工薪酬	(7)	270,062,866.68	501,866,128.29	(46)
应付股利	(8)	99,835,988.59	59,536,914.89	68
递延所得税负债	(9)	11,955,616.30	-	100

- (1) 交易性金融负债截至2012年6月30日止余额为人民币721万元，系远期结汇合约交易价格增长导致公允价值减少所致。
- (2) 应收股利截至2012年6月30日止余额为人民币1,528万元，较2011年12月31日增加100%，主要系联营公司分配股利所致。
- (3) 其他应收款截至2012年6月30日止余额为人民币40,530万元，较2011年12月31日减少38%，主要系本公司本期土地履约保证金减少所致。
- (4) 其他流动资产截至2012年6月30日止余额为人民币15,075万元，较2011年12月31日增加57%，主要系待抵税金增加所致。
- (5) 在建工程截至2012年6月30日止余额为人民币436,932万元，较2011年12月31日增加43%，主要系A股募集资金项目以及其他项目于本期加大投入所致。
- (6) 短期借款截至2012年6月30日余额为人民币28,204万元，较2011年12月31日增加100%，主要系本公司为赚取理财收益自中国农业银行股份有限公司保定三丰支行借入短期借款所致。
- (7) 应付职工薪酬截至2012年6月30日止余额为人民币27,006万元，较2011年12月31日减少46%，主要系本期支付上期期末计提的应付职工奖金所致。
- (8) 应付股利截至2012年6月30日止余额为人民币9,984万元，较2011年12月31日增加68%，主要系子公司本期宣告分配的股利尚未支付完毕所致。
- (9) 递延所得税负债截至2012年6月30日止余额为人民币1,196万元，较2011年12月31日增加100%，主要系本期未取得发票的采购折扣增加所致。

补充资料

2012年1月1日至6月30日止期间

(一) 补充资料 - 续

3、本集团主要会计报表项目的异常情况及原因说明 - 续

2012年1月1日至6月30日止期间合并利润表较2011年1月1日至6月30日止期间合并利润表变动幅度较大的项目列示如下：

单位：人民币元

报表项目		2012年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2011年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	变动幅度(%)
财务费用	(1)	(47,845,214.00)	(8,176,686.92)	485
资产减值损失	(2)	62,241,166.68	7,931,337.86	685
公允价值变动损益	(3)	(8,390,875.32)	2,007,256.00	(518)
投资收益	(4)	6,932,650.07	17,271,108.70	(60)
营业外支出	(5)	7,433,972.04	2,343,192.37	217
所得税费用	(6)	478,584,495.98	317,812,041.44	51

- (1) 财务费用本期收益为人民币 4,785 万元，较上年同期增加 485%，主要系利息收入增加所致。
- (2) 资产减值损失本期金额为人民币 6,224 万元，较上年同期增加 685%，主要系本期对固定资产计提减值准备所致。
- (3) 公允价值变动损益本期损失为人民币 839 万元，较上年同期减少 518%，系远期结汇交易公允价值变动所致。
- (4) 投资收益本期金额为人民币 693 万元，较上年同期减少 60%，主要系本年对合联营企业投资收益减少所致。
- (5) 营业外支出本期金额为人民币 743 万元，较上年同期增加 217%，主要系公司本期捐赠支出和处置非流动资产损失增加所致。
- (6) 所得税费用本期金额为人民币 47,858 万元，较上年同期增加 51%，主要系本期销售规模增加利润率上升，从而引起应纳税所得额增加所致。

补充资料

2012年1月1日至6月30日止期间

(一) 补充资料 - 续

管理层提供的补充信息 2012年8月24日由长城汽车股份有限公司下列负责人签署：

法定代表人：

总经理：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

2012年8月24日

八、备查文件目录

- 1、 法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 3、 2012 年 H 股中期业绩公告。

董事长：魏建军
长城汽车股份有限公司
2012 年 8 月 24 日