

长城汽车股份有限公司

601633

2014 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

本半年度报告内的财务信息按照《中国企业会计准则》及相关法规编制。

四、 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、准确、完整。

五、 本报告中所涉及的未来计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介	5
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	9
第五节	董事会报告	16
第六节	重要事项	24
第七节	股份变动及股东情况	28
第八节	优先股相关情况	33
第九节	董事、监事、高级管理人员情况	34
第十节	财务报告（未经审计）	35
第十一节	备查文件目录	168

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
「A 股」	指	本公司股本中每股面值人民币 1.00 元的内资股，在上海证券交易所上市并以人民币买卖（股份代号：601633）；
「公司章程」	指	本公司的组织章程，经不时修订、修改或以其他方式补充；
「董事会」	指	本公司董事会；
「公司」或「本公司」或「长城汽车」	指	长城汽车股份有限公司；
「公司法」	指	中华人民共和国公司法；
「中国证监会」	指	中国证券监督管理委员会；
「竞争业务」	指	与长城汽车股份有限公司的主营业务及其他业务相同或相似的业务；
「本集团」	指	长城汽车股份有限公司及其子公司；
「H 股」	指	本公司股本中每股面值人民币 1.00 元的境外上市外资股，在香港联交所主板上市并以港元买卖（股份代号：2333）；
「H 股股东」	指	H 股持有人；
「香港联交所」	指	香港联合交易所有限公司；
「《香港上市规则》」	指	香港联合交易所有限公司证券上市规则（经不时修订）；
「《标准守则》」	指	《香港上市规则》附录十所载的《上市公司董事进行证券交易的标准守则》；
「财政部」	指	中华人民共和国财政部；
「中国」	指	中华人民共和国；
「报告期」或「本报告期」	指	截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月；
「证券法」	指	中国证券法；
「香港证监会」	指	香港证券及期货事务监察委员会；
「《证券及期货条例》」	指	香港法例第 571 章证券及期货条例（经不时修订）；及
「上交所」	指	上海证券交易所。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	长城汽车股份有限公司
公司的中文名称简称	长城汽车
公司的外文名称	Great Wall Motor Company Limited
公司的外文名称缩写	Great Wall Motor
公司的法定代表人	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（公司秘书）	陈永俊
联系地址	中国河北省保定市朝阳南大街 2266 号	中国河北省保定市朝阳南大街 2266 号
电话	86(312)-2197813	86(312)-2197813
传真	86(312)-2197812	86(312)-2197812
电子信箱	zqb@gwm.com.cn	zqb@gwm.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	中国河北省保定市朝阳南大街 2266 号
公司注册地址的邮政编码	071000
公司办公地址	中国河北省保定市朝阳南大街 2266 号
公司办公地址的邮政编码	071000
公司网址	www.gwm.com.cn
电子信箱	zqb@gwm.com.cn

香港主要营业地点	香港中环皇后大道中 100 号 100QRC 27 楼 2703 室
----------	------------------------------------

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
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	中国河北省保定市朝阳南大街 2266 号

登载半年度报告的香港联交所指定网站的网址	www.hkexnews.hk
登载半年度报告的公司网站的网址	www.gwm.com.cn

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	上交所	长城汽车	601633	-
H 股	香港联交所	长城汽车	2333	-

股票种类	股票上市交易所	上市日期	已发行股份数目	每手股数
A 股	上交所	2011 年 9 月 28 日	2,009,243,000 股 A 股 (总股数: 3,042,423,000 股, H 股: 1,033,180,000 股)	100
H 股	香港联交所	2003 年 12 月 15 日	1,033,180,000 股 H 股 (总股 数: 3,042,423,000 股, A 股: 2,009,243,000 股)	500

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）（本公司核数师）
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
公司法律顾问（香港法律）	李秉财律师事务所联营美国凯威莱德律师事务所
公司法律顾问（中国法律）	北京市中伦律师事务所
香港 H 股股份过户登记处	香港中央证券登记有限公司 香港湾仔皇后大道东 183 号 合和中心 17 楼 1712 - 1716 号室
投资者及传媒关系顾问（H 股）	智策企业推广顾问有限公司 香港中环雪厂街 24 - 30 号顺豪商业大厦 18 楼
主要往来银行	中国农业银行保定市新北支行 中国银行保定市裕华支行 中国工商银行保定市永华路支行 中国建设银行保定裕东办事处
获授权代表	王凤英女士 徐辉先生
财务年结日期	十二月三十一日
执行董事	魏建军先生（董事长） 刘平福先生 王凤英女士 胡克刚先生 杨志娟女士
非执行董事	何 平先生 牛 军先生
独立非执行董事	韦 琳女士（于二零一四年五月九日辞去该职务） 贺宝银先生（于二零一四年五月九日辞去该职务） 李克强先生（于二零一四年五月九日辞去该职务） 黄志雄先生 卢 闯先生（于二零一四年五月九日获委任） 梁上上先生（于二零一四年五月九日获委任） 马力辉先生（于二零一四年五月九日获委任）
监事	朱恩泽先生
独立监事	袁红丽女士（于二零一四年五月九日辞去该职务） 宗义湘女士（于二零一四年五月九日获委任） 罗金莉女士

<p>审计委员会</p>	<p>韦琳女士（于二零一四年五月九日辞去该职务） 贺宝银先生（于二零一四年五月九日辞去该职务） 李克强先生（于二零一四年五月九日辞去该职务） 黄志雄先生 何平先生（于二零一四年五月九日获委任） 卢闯先生（于二零一四年五月九日获委任） 梁上上先生（于二零一四年五月九日获委任） 马力辉先生（于二零一四年五月九日获委任）</p>
<p>薪酬委员会</p>	<p>韦琳女士（于二零一四年五月九日辞去该职务） 贺宝银先生（于二零一四年五月九日辞去该职务） 魏建军先生 卢闯先生（于二零一四年五月九日获委任） 梁上上先生（于二零一四年五月九日获委任）</p>
<p>提名委员会</p>	<p>李克强先生（于二零一四年五月九日辞去该职务） 贺宝银先生（于二零一四年五月九日辞去该职务） 魏建军先生 梁上上先生（于二零一四年五月九日获委任） 马力辉先生（于二零一四年五月九日获委任）</p>
<p>战略委员会</p>	<p>魏建军先生 王凤英女士 何平先生 贺宝银先生（于二零一四年五月九日辞去该职务） 李克强先生（于二零一四年五月九日辞去该职务） 卢闯先生（于二零一四年五月九日获委任） 马力辉先生（于二零一四年五月九日获委任）</p>

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	28,527,373,341.19	26,416,838,569.72	7.99
归属于上市公司股东的净利润	3,954,313,743.49	4,087,332,094.33	-3.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,901,586,405.42	4,013,749,048.72	-2.79
经营活动产生的现金流量净额	5,162,772,458.71	4,953,260,185.00	4.23
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	29,458,481,358.52	27,995,898,018.73	5.22
总资产	50,928,589,236.71	52,604,808,931.29	-3.19

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	1.30	1.34	-3.25
稀释每股收益（元/股）	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.28	1.32	-2.79
加权平均净资产收益率（%）	13.38	17.57	减少 4.19 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	13.21	17.25	减少 4.04 个百分点

报告期内，本集团优化产品结构，聚焦 SUV，打造高性价比产品，并致力提升售后服务水平，巩固全系列产品在市场上的品牌影响力，实现了 SUV 车型的销售增长，巩固了销售利润，但由于集团正处于战略转型期内，轿车车型新品较少，产销量下降导致本报告期内各财务指标的表现略低于上年同期。

二、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
非流动资产处置损益	-6,068,369.76
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	45,937,058.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,875,918.24
处置长期股权投资收益，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	2,981,265.75
公允价值变动收益(损失)	-5,395,518.86
少数股东权益影响额	13,914.01
所得税影响额	-12,616,929.65
合计	52,727,338.07

第四节 管理层讨论与分析

经营环境

2014年上半年，尽管全球经济呈趋稳态势，但受到政策收紧、出口需求疲软及房地产下行影响，中国经济增速放缓，为国内汽车行业增大下行压力。

随着政府在面对能源、交通和空气质量方面的压力不断上升，采取汽车限购政策的城市进一步增多；有市场分析指出，国内汽车市场已进入微增长时期，汽车产销量于2014年上半年增速趋缓。

根据中国汽车工业协会数据显示，2014年上半年全国汽车产销量分别约达1,178.33万辆及1,168.35万辆，同比分别增长9.60%及8.36%。上述数据显示汽车销量和需求保持稳定增长，随着基数的增大，导致增速较2013年同期有所减缓。

随着汽车市场化进一步的发展、国内汽车企业产能提升、产品线日趋丰富，加大了汽车市场的竞争。本集团继续通过优化产品结构，推进汽车产品的质量及生产效益，推出具备高性价比的汽车产品，并致力提升售后服务水平，巩固全系列产品在市场上的品牌影响力。

由于出口市场需求下滑及部分出口市场贸易措施出台，加大了汽车出口难度，导致2014年上半年汽车出口减少。中国汽车工业协会统计的汽车整车企业出口资料显示，2014年上半年汽车累计出口约达44.49万辆，比去年同期下降约8.8%。在出口呈现下降趋势下，国内汽车企业仍需不断提升对国际市场的开发力度及自身竞争力，促进出口销量的增长。

财务回顾

营业收入

报告期内，本集团的营业收入为人民币28,527,373,341.19元，较2013年同期增长7.99%（2013年同期：人民币26,416,838,569.72元）。增长的主要原因是：本集团优化产品结构，聚焦SUV，打造高性价比产品，并致力提升售后服务水平，带来SUV销售量的增加所致。

汽车销售

报告期内，本集团共售出整车346,310辆，较2013年同期减少6.48%（2013年同期：370,301辆）。整车销售收入为人民币27,057,974,773.45元，较2013年同期增长8.15%（2013年同期：人民币25,019,954,911.74元），上述收入增长的主要原因是：本集团SUV销售量占比增加所致。

汽车零部件及其他

除生产汽车外，本集团亦从事销售供生产皮卡车、SUV及轿车所用的主要汽车零部件业务。该等零部件包括自行制造的发动机、变速器、前后桥、空调设备、转向球销和拉杆总成及供生产整车的其他零部件。一方面为本集团带来销售收入，另一方面保证了售后零部件服务。报告期内，零部件及其他营业收入为人民币1,469,398,567.74元，较2013年同期增长5.19%（2013年同期：人民币1,396,883,657.98元），增长的主要原因是：随着市场汽车保有量的增加，售后零部件收入增长。

毛利及毛利率

报告期内，本集团的毛利达人民币8,147,418,289.81元，较2013年同期增长6.48%（2013年同期：人民币7,651,298,457.50元）。增长的主要原因是：本集团毛利率较高的SUV销售量占比增加所致。本集团毛利率由2013年上半年的28.96%下降至2014年上半年28.56%，主要由于轿车产销量下降导致单台固定成本增加所致。

归属于本公司股东的净利润及每股收益

报告期内，本集团的归属于本公司股东的净利润达人民币3,954,313,743.49元，较2013年同期减少3.25%（2013年同期：人民币4,087,332,094.33元），减少的主要原因是：技术开发费投入增加致使期间费用增长高于收入增长幅度，导致利润减少。

报告期内，本集团的基本每股收益为人民币1.30元（2013年同期：人民币1.34元）。报告期内，本集团并无任何具潜在摊薄作用的普通股，故并无呈列每股经摊薄盈利。

销售费用和管理费用

报告期内，本集团的销售费用为人民币906,062,687.84元，较2013年同期上升5.93%（2013年同期：人民币855,302,745.69元）。销售费用上升主要是运费和售后服务费增加所致。销售费用占营业收入的比例由2013年上半年的3.24%下降至2014年上半年的3.18%。报告期内，本集团的管理费用为人民币1,604,705,114.81元，较2013年同期上升55.19%（2013年同期：人民币1,033,999,951.06元）。管理费用上升主要是技术开发费增加所致。管理费用占营业收入的比例由2013年上半年的3.91%上升至2014年上半年的5.63%。

财务费用

报告期内，本集团财务费用为人民币-46,118,743.89元，而于2013年同期财务费用为人民币-30,447,573.94元。财务费用降低主要是报告期内汇兑收益增加所致。

流动资产与流动负债

截至2014年6月30日止，本集团的流动资产为人民币28,078,270,355.66元（2013年12月31日：人民币31,026,191,451.06元），主要包括货币资金人民币7,291,696,533.16元、应收票据人民币13,362,959,647.97元、应收账款人民币835,708,517.01元、存货人民币2,493,204,585.16元、预付款项人民币582,891,728.08元及其他应收款人民币3,124,953,442.37元。截至2014年6月30日止，本集团的流动负债为人民币19,681,744,962.04元（2013年12月31日：人民币22,839,474,722.18元），主要包括预收账款人民币1,527,598,240.78元、应付职工薪酬人民币458,943,785.10元、其他应付款人民币1,456,261,819.67元、应交税费人民币539,179,955.90元、应付票据人民币4,984,134,183.07元及应付账款人民币9,001,630,174.24元、其他流动负债人民币577,517,273.19元。

资本负债比率

资本负债比率是指合并资产负债表中负债总额与权益总额的比例。截至2014年6月30日止，本集团的负债总额为人民币21,403,296,914.24元（2013年12月31日：人民币24,596,812,087.89元），本集团的权益总额为人民币29,525,292,322.47元（2013年12月31日：人民币28,007,996,843.40元），本集团截至2014年6月30日止资本负债比率为0.72（2013年12月31日为0.88）。

收购及出售资产事项

2014年3月18日，本公司与全资子公司保定市诺博橡胶制品有限公司订立股权转让协议，根据该协议，保定市诺博橡胶制品有限公司同意将持有诺博橡胶制品有限公司100%的股权以人民币165,000,000元转让给本公司。诺博橡胶制品有限公司于2014年3月19日完成营业执照变更，成为本公司的直接全资子公司。

2014年4月24日，本公司与亿新发展有限公司订立股权转让协议，根据该协议，亿新发展有限公司同意将持有保定长城汽车桥业有限公司25%的股权以评估价人民币137,709,100元转让给本公司，本次股权转让作价依据是河北恒裕资产评估事务所有限公司出具的《资产评估报告书》（编号为：恒裕评报字[2014-4A029]号）。保定长城汽车桥业有限公司于2014年5月14日完成营业执照变更，成为本公司的直接全资子公司。

由于上述收购事项均不属于香港上市规则所界定的关联交易或须予公布的交易，因此无须根据《香港上市规则》第14章及14A章作出公告。

除以上收购事项外，报告期内本公司及其附属公司及联营公司并没有其他重大收购及出售资产事项。

资本架构

本集团一般以自有现金满足日常业务运作所需。截至2014年6月30日止，本集团取得一笔港币962,853,079.33元借款（折合人民币764,264,631.72元），用于支付本公司H股股东股利。

外汇风险

本集团所有产品内销收入均以人民币交收，外销收入则以美元或欧元交收并结合汇率市场预期采用票据买断、即期或远期结售汇方式抵销汇率波动影响。故报告期内，本集团并无因货币汇率波动而令其营运或流动资金出现任何重大困难或对其造成重大影响的事项。

雇员、培训及发展

截至2014年6月30日止，本集团共雇用雇员68,509名（2013年6月30日：58,207名）。本集团按雇员的表现、资历及当时的行业惯例给予雇员报酬，而薪金政策及组合会定期检讨。根据雇员工作表现评估，雇员或会获发花红及奖金以示鼓励。员工成本总额占本集团截至2014年6月30日止营业收入的 7.79%（2013年6月30日：6.78%）。

税项

报告期内，本集团的所得税费用为人民币812,314,970.04元（2013年同期：人民币839,694,409.12元）。

分部资料

根据经营管理的需要，本集团作为一个单独的商业实体，主要经营汽车及汽车零部件的生产和销售，因此，并无其他经营分部。

基于外部客户的地理分布情况，本集团的营业收入呈列如下：

	截至6月30日止6个月	
	2014年 人民币元 (未经审计)	2013年 人民币元 (未经审计)
中国	26,651,167,906.85	23,708,486,663.55
俄罗斯	642,610,344.22	895,510,075.46
智利	226,251,926.46	249,900,651.35
伊朗	159,873,591.34	78,967,497.84
伊拉克	135,666,556.85	174,056,268.48
澳大利亚	132,637,350.62	311,586,360.75
其他海外国家	579,165,664.85	998,331,052.29
合计	28,527,373,341.19	26,416,838,569.72

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。

本集团不依赖某个单独的且能够达到本集团营业收入的10%或以上的外部客户。

业务回顾

产品

本集团主要产品是皮卡车、SUV及轿车，也从事生产、销售供生产皮卡车、SUV及轿车所用的主要汽车零部件。

报告期内，本集团共售出整车 346,310 辆，较 2013 年同期下降 6.48%（2013 年同期：370,301 辆）。本集团汽车销量下滑主要由于轿车市场竞争激烈，轿车产品车型较少，导致轿车销量下滑，报告期内 SUV 销量继续保持稳定增长。

(1) 皮卡车

根据中国汽车工业协会数据显示，长城汽车的皮卡车已连续十六年稳居中国皮卡车销量榜第一，市场领导地位稳固。报告期内，皮卡车共销售67,068辆，较2013年同期下降7.14%（2013年同期：72,226辆）。

(2) SUV

报告期内，本集团于国内 SUV 市场表现出色，销量保持稳定增长。本集团主打的「哈弗 H6」销量因需求旺盛而保持良好的增长势头，销量较 2013 年同期上升 62.59%，促进本集团的 SUV 车型在国内 SUV 市场继续保持领先地位。报告期内，SUV 销量达 225,621 辆，较 2013 年同期增长 21.23 %（2013 年同期：186,113 辆）。

(3) 轿车

报告期内，本集团的轿车销量达53,053辆，较2013年同期降低50.68%（2013年同期：107,561辆）。本集团将持续推出轿车的改款车型，以提高轿车的销量水平。

(4) 其他车辆

报告期内，本集团的其他车辆（包括MPV及专用车等）共销售568辆，较2013年同期降低 87.09%（2013 年同期：4,401辆）。

(5) 汽车零部件及其他

报告期内，汽车零部件及其他销售收入达到人民币1,469,398,567.74元，较2013年同期增长5.19%（2013 年同期：人民币1,396,883,657.98元），占本集团总营业收入的5.15%。

国内市场

随着中央持续推进新型城镇化，国内农村消费力得以释放，带动国内经济发展及需求，消费者对汽车的购买力呈现逐步增强的态势。报告期内，本集团通过持续提高产品质量及性价比，加大市场拓展，以提升整体竞争力，满足消费者的需求。

报告期内，本集团国内销售 317,462 辆，较 2013 年同期下降 3.33%（2013 年同期：328,387 辆），整车销售收入为人民币 25,264,431,369.77 元，较 2013 年同期上升 12.65%（2013 年同期：人民币 22,427,227,262.09 元）。报告期内，皮卡车、SUV 及轿车于国内销量分别达 56,870 辆、212,147 辆和 47,877 辆。

2014年上半年，SUV销量增速远高于汽车行业整体销量增长水平，是中国汽车市场增长潜力最大的车型。在其他厂商密集推出新款SUV车型的情况下，本集团SUV产品凭借高性价比及品牌优势，继续保持高速增长，位居中国SUV市场销量第一。「哈弗H6」于报告期内继续蝉联SUV单一车型销量冠军。

海外市场

报告期内，海外市场仍处于竞争剧烈环境，中国汽车出口呈现持续受压局面。报告期内，本集团加快产品技术创新，继续开发新产品，同时提高产品质量，有助于促进海外市场销售。

报告期内，本集团出口整车销量达 28,848 辆，较 2013 年同期降低 31.17%（2013 年同期：41,914 辆），其中，皮卡车、SUV 及轿车销量分别达 10,198 辆、13,474 辆和 5,176 辆；整车出口总额达人民币 1,793,543,403.68 元，较 2013 年同期降低 30.82%（2013 年同期：人民币 2,592,727,649.65 元）；占本集团营业收入的比例为 6.29%。

本集团出口市场主要分布在南美、欧洲、非洲、亚太、中东等地区，并形成了稳固的国际营销网络。其中俄罗斯、智利、南非等已成为长城汽车的主要出口国家。

新产品推出

报告期内，本集团推出了一款全新的高性能皮卡车「风骏 6」，巩固了本集团在皮卡车市场的领导地位。

本集团于 2014 年 1 月 13 日及 2014 年 5 月 8 日分别发出「哈弗 H8」车型将延迟上市的公告，本集团对于第一款挑战高端的车型「哈弗 H8」继续整改，达不到高端品位决不上市，本集团已加紧解决「哈弗 H8」在高速工况下，传动系统存在敲击音的问题，以期尽早上市。

此外，本集团以“专注、专业、专家”为主题，于 2014 年 4 月携旗下多款 SUV 车型亮相“2014 北京国际汽车展览会”，展示产品包括：「哈弗 H6 运动版」、「哈弗 H6 升级版」、「哈弗 H2」、「哈弗 H8」、「哈弗 H9」、「COUPE C」、「哈弗 COUPE」及「达喀尔赛车」。为展示本集团的研发实力，该车展还展出四款核心动力：「GW6K30G 动力总成」、「GW4C20A 动力总成」、「GW4T15 柴油机」与「GW4D20T 柴油机」。

未来展望

考虑到目前国内经济增速放缓，以及汽车市场面临的激烈竞争，本集团将保持稳健的财务基础，采取审慎的发展策略，同时将继续秉承精益求精的管理理念。此外，本集团将继续聚焦产品品质及技术提升，进一步拓展重点海外市场。

目前汽车行业竞争日趋激烈，合资品牌产品价格不断下探，已进入到自主品牌价格区间，自主品牌汽车企业必须向上突破以进一步扩展业务。本集团将向高端化发展，以持续提升竞争力，满足顾客需求。

本集团将坚定地实施产品高端化策略，继续加大对高端产品的研发投入；在管理方面，本集团将通过专业管理团队及人才队伍打造具备国际化的生产及管理能力；本集团将进一步巩固售前、售中及售后服务水平，并完善研发体系，提升本集团的整体竞争力。

新产品

本集团将继续强化品牌与技术优势，加强自主创新。在加大研发投入、提升品牌价值的同时，继续拓宽在汽车市场的布局，增强高端产品的研发、技术管理，开发适合不同消费需求的汽车产品。

SUV 方面，本集团将持续加大对 SUV 的研发，预计 2014 年下半年进一步丰富优化产品线，将陆续推出多款全新 SUV 车型，包括时尚百搭 SUV「哈弗 H2」、小型 SUV「哈弗 H1」，高端越野 SUV「哈弗 H9」等多款

新车型，通过丰富 SUV 产品线，使哈弗成为贡献销售增量的新看点，以保持 SUV 市场销量第一的地位。「哈弗 H8」在确定上市时间后，公司将及时对外发布相关公告。

轿车方面，本集团配合政府鼓励节能产品的政策导向，从产品升级换代、节能环保技术应用等方面入手，增强产品的市场竞争力。在车型开发方面，未来将在「长城 C30」、「长城 C50」两款车型基础上进行产品升级换代。2014 年 7 月新一代超值 T 家轿「长城 C50 升级版」已经上市。此外，在 2014 年下半年还有「长城 C30」自动挡车型将上市，可望带动下半年轿车销量回升。

在皮卡车方面，本集团将通过产品改款换代、产品组合及性能提升来保持皮卡车的市场占有率。

出口市场

本集团已于海外市场取得一定规模，产品销往南美、欧洲、亚太、中东等地区和国家；随着本集团于海外市场的形象和品牌影响力与日俱增，本集团预计未来出口规模将逐步扩大，并研究开拓更多具有潜力的海外市场，致力提升出口销量。

根据本集团的发展战略，海外建厂将成为提高出口销量的重要举措。本集团已于 2014 年 5 月 19 日及 22 日发布公告，将在最大出口市场——俄罗斯投资人民币约 32 亿元建设新整车工厂。本集团拟在俄罗斯图拉州乌兹洛瓦亚工业园区投资建设整车生产基地，整体占地面积约为 216 万平方米，计划产能将达到每年 15 万台。初步预计分两期进行建设，预期新工厂为日后本集团扩大生产规模奠定良好基础，并推动海外销售规模。就本公司各董事所知及所信，这将是中国企业首次在俄罗斯首家涵盖四大生产工艺的整车制造厂，也是本集团在海外投资建设的第一家全工艺整车工厂，将有助于形成持续增长的国际竞争力。

本集团将持续加大对国际市场的开拓力度，在不断提升整车出口份额的同时，并通过完善海外销售网络及提高售后服务水平，开展海外品牌建设、进一步提升在海外市场的品牌价值以巩固海外市场地位。

新设施

本集团位于天津经济技术开发区的整车、零部件生产基地第二期工厂已正式投产，新设施及高科技装备进一步提升了本集团的产能规模。

本集团位于保定徐水县的整车工厂第二个生产基地已开始建设，预期于 2015 年下半年竣工，第三个生产基地于 2014 年开始建设，建设期预计为 2.5 年。

徐水工厂将生产「哈弗 H8」、「哈弗 H9」、「COUPE C」、「哈弗 H7」及后续产品，本集团未来的高端车型将在智能化的徐水工厂完成生产和测试，为产品质量提升提供了基础保证。

本集团深化推进战略经营，务实公司发展基础，通过加大对产品研发的投入，使核心零部件配套不断完善，从而在整车性能上实现全方位提升，致力于成为世界级汽车企业。

汽车金融

报告期内，本集团合资组建的天津长城滨银汽车金融有限公司，经天津市滨海新区工商行政管理局核准已获发营业执照，并将于 2014 年下半年正式对外开展业务。天津长城滨银汽车金融有限公司的成立将进一步拓展本集团现有汽车业务，延伸汽车产业链条，可望成为本集团新的盈利增长点。

哈弗商城

本集团于 2014 年 7 月 11 日推出「哈弗 H2」，同时哈弗商城同步上线。就本公司各董事所知及所信，哈弗商城是国内第一家百搭定制化购车电子商城，致力于为消费者提供“定制、开放、分享”的专属在线购车平台，链接全国消费者，引领国内购车消费新时尚，让消费者能够随时享受来自长城汽车的特色产品。

高新技术企业税收优惠

本公司于 2010 年 11 月 10 日获得河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，有效期 3 年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条之规定「国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税」，故本公司自 2010 年至 2012 年减按 15% 的所得税率缴纳企业所得税。根据《高新技术企业认定管理办法》，高新技术企业资格期满前 3 个月内企业可提出复审申请，对于复审通过的企业可重新获发高新技术企业证书，并享受上述税收优惠。本公司已于 2013 年通过河北省科学技术厅高新技术企业复审，并于 2013 年 7 月 22 日获得高新技术企业证书，有效期 3 年。本公司在复审批准的有效期限当年开始，可申请享受企业所得税优惠。本公司已向主管税务机关申请并办理完毕减免税手续，在持续符合企业所得税法及其实施条例以及其他有关规定条件下，本公司自 2013 年至 2015 年可减按 15% 的所得税率缴纳企业所得税。

第五节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	原因说明
营业收入	28,527,373,341.19	26,416,838,569.72	7.99	营业收入变动主要系本集团优化产品结构，聚焦 SUV，打造高性价比产品，并致力提升售后服务水平，带来 SUV 销售量的增加所致
营业成本	20,379,955,051.38	18,765,540,112.22	8.6	营业成本变动主要系 SUV 销售占比增加，随收入增长的同时带动成本增长所致
销售费用	906,062,687.84	855,302,745.69	5.93	销售费用变动主要系运费和售后服务费增加所致
管理费用	1,604,705,114.81	1,033,999,951.06	55.19	管理费用变动主要系技术开发费的增加所致
财务费用	-46,118,743.89	-30,447,573.94	51.47	财务费用变动主要系汇兑收益的增加所致
经营活动产生的现金流量净额	5,162,772,458.71	4,953,260,185.00	4.23	经营活动产生的现金流量净额变动主要系收入的增长带来经营收现的增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-3,306,473,017.86	-2,179,015,190.80	51.74	投资活动产生的现金流量净额变动主要系集团新建、扩建生产线，对土地、厂房、设备投入资金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-1,798,288,948.19	-1,680,104,781.73	7.03	筹资活动产生的现金流量净额变动主要系支付股利增加所致
研发支出	1,156,439,599.05	580,671,564.12	99.16	研发支出变动主要系本集团加大研发投入所致

2、 其它

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2011 年，公司成功发行人民币普通股（A 股）304,243,000 股，募集资金总额约为 39.55 亿元人民币。该笔募集资金主要用于建设「年产 10 万台 GW4D20 柴油机项目」、「年产 30 万台 EG 发动机项目」、「年产 20 万台 6MT 变速器项目」、「年产 40 万套铝合金铸件项目」、「年产 40 万套车桥及制动器项目」、「年产 40 万套内外饰项目」、「年产 40 万套汽车灯具项目」7 个项目。上述 7 个募投项目的实施进度情况详见公司于 2014 年 8 月 22 日发布的《长城汽车股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告号 2014-041）。

(2) 经营计划进展说明

报告期内，公司正严格按照「十二五」战略规划执行。同时，年初公司制定的全年经营计划按计划实施中。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车行业	28,418,950,876.49	20,310,342,836.06	28.53	8.36	8.97	减少 0.40 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减 (%)
销售汽车	27,057,974,773.45	19,254,220,303.22	28.84	8.15	8.79	减少 0.42 个百分点
销售零配件	1,082,054,240.37	818,580,754.30	24.35	20.42	18.19	增加 1.43 个百分点
模具及其他	225,368,159.57	178,088,090.68	20.98	-6.25	-8.1	增加 1.58 个百分点
提供劳务	53,553,703.10	59,453,687.86	-11.02	-19.52	8.38	减少 28.58 个百分点

公司主营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、零部件、劳务、模具及其他。

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	26,542,844,118.47	12.60
国外	1,876,106,758.02	-29.28

国内业务区域主要为中国大陆。

(三) 核心竞争力分析

长城汽车在激烈的市场竞争中，能够在所进入的细分市场保持领先地位，取决于以下关键要素：1.高度认同的企业文化；2.卓越的组织领导能力；3.强化质量文化，持久专注质量提升；4.卓越的生产控制水平；5.健全的营销服务体系；6.供应链垂直整合能力；7.良好的品牌形象、品质口碑和市场地位。公司坚持聚焦战略，以品类优势提升品牌价值，巩固长城汽车细分市场的领导者地位，为「中国造·长城车」走向世界奠定坚实基础。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

单位：人民币万元		
报告期内投资额		122,147.29
投资额增减变动数		110,347.29
上年同期投资额		11,800.00
投资额增减幅度 (%)		935.15
被投资公司名称	主要经营活动	占被投资公司的权益比例
保定市勤创物业服务有 限公司	物业管理服务。（法律、行政法规或者国务院决定规定须报经批准的项目，未获批准前不准经营）	100%
徐水县科林供热有限公 司	热力生产、供应，热力工程施工、设备维修，（待取得资质等级证书后方可进行经营活动）供热设计，灰渣销售（以上经营范围中涉及专项审批和许可证管理的待取得许可证后方可经营）。	100%
上海哈弗汽车科技有限 公司	从事汽车整车、零部件、汽车高新技术及机电产品领域内的技术开发、技术咨询、技术服务。（经营项目涉及行政许可的，凭许可证件经营）	100%
俄罗斯哈弗汽车有限责 任公司	1. 汽车、汽车零件、部件及其配件的营销、销售、推销，以及开展与此有	100%

任公司	关的其他任何经营活动，包括贸易中介活动和对外贸易活动 2. 对汽车运输工具进行技术维护和维修，提供其他类型的汽车运输工具技术维护服务 3. 在销售汽车运输工具时从事金融性中介活动	
长城汽车股份有限公司定兴分公司	汽车零部件、配件的生产制造、开发、设计、委托加工、销售及相关的售后服务、咨询服务；仓储服务；自有设备的租赁。	100%
保定市智腾自动化科技有限公司	工业自动化、传动及控制设备、工业机器人集成、仪器仪表系统的研发、设计、制造，自动化设备销售、技术转让、技术咨询、售后服务。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）	100%
保定哈弗汽车销售有限公司	机械设备、五金产品及电子产品批发零售（法律、行政法规或国务院决定须经批准的项目，未获批准前不准经营）	100%
诺博橡胶制品有限公司	橡胶零件、橡胶管、板、带、汽车零部件、橡胶用模具的设计、开发、制造、销售及售后服务；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货物的进出口业务。	100%
保定市长城汽车售后服务有限公司	二类机动车维修(小型车辆维修（道路运输经营许可证有效期至 2019 年 4 月 22 日))、售后服务，汽车配件批发、零售，汽车配件进出口，汽车维修技术及相关服务的培训，润滑油、汽车服饰、汽车装饰用品销售。（法律、行政法规或者国务院决定规定须经批准的项目，未获批准前不准经营）	100%
保定长城汽车桥业有限公司	汽车零部件及配件的技术开发、制造及加工；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。	100%
保定曼德汽车配件有限公司	制造汽车零部件、机加工、铆加工，销售本公司生产的产品并提供售后服务。汽车零部件及技术进出口（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）。	100%
澳大利亚森友斯科贸有限公司	车辆的进出口、车辆销售与分销、配件销售、售后服务。	100%
天津长城滨银汽车金融有限公司	接受境内股东 3 个月（含）以上定期存款；接受汽车经销商采购车辆贷款保证金和承租人汽车租赁保证金；经批准，发行金融债券；从事同业拆借；向金融机构借款；提供购车贷款业务；提供汽车经销商采购车辆贷款和营运设备贷款，包括展示厅建设贷款和零配件贷款以及维修设备贷款等；提供汽车融资租赁业务（售后回租业务除外）；向金融机构出售或回购汽车贷款应收款和汽车融资租赁应收款业务；办理租赁汽车残值变卖及处理业务；从事与购车融资活动相关的咨询、代理业务；经批准，从事与汽车金融业务相关的金融机构股权投资业务；经中国银监会批准的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	90%

(1) 持有金融企业股权情况

币种：人民币

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
天津长城滨银汽车金融有限公司	495,000,000.00	-	90	495,000,000.00	-414,016.37	-414,016.37	长期股权投资	投资设立
合计	495,000,000.00	/	/	495,000,000.00	-414,016.37	-414,016.37	/	/

本公司持有天津长城滨银汽车金融有限公司 90% 股权。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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。

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

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	3,955,159,000.00	73,793,724.57	3,746,488,897.09	196,502,350.69	用于募集资金投资项目建设
合计	/	3,955,159,000.00	73,793,724.57	3,746,488,897.09	196,502,350.69	/

截至 2014 年 6 月 30 日，已累计使用募集资金人民币 3,746,488,897.09 元，报告期使用募集资金人民币 73,793,724.57 元。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

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	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募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	—	411,900,000.00	是	100%	—	50,179,173.02	—	—	—
年产 30 万台 EG 发动机项目	否	568,000,000.00	16,776,325.83	526,640,702.35	是	93%	—	143,661,210.62	—	—	—
年产 20 万台 6MT 变速器项目	否	503,393,100.00	18,304,629.33	464,979,854.61	是	92%	—	46,117,069.83	—	—	—
年产 40 万套铝合金铸件项目	否	344,299,600.00	5,738,275.00	300,239,555.95	是	87%	—	41,408,041.82	—	—	—
年产 40 万套车桥及制动器项目	否	571,657,000.00	5,705,368.10	571,657,000.00	是	100%	—	55,224,514.30	—	—	—
年产 40 万套内外饰项目	否	580,771,300.00	15,141,594.73	577,019,489.29	是	99%	—	116,960,960.67	—	—	—
年产 40 万套汽车灯具项目	否	185,843,000.00	12,127,531.58	165,544,025.90	是	89%	—	25,257,785.52	—	—	—
超募资金补充流动资金	否	728,508,268.99	—	728,508,268.99	是	100%	—	—	—	—	—
合计	/	3,894,372,268.99	73,793,724.57	3,746,488,897.09	/	/	—	/	/	/	/

4、 主要子公司、参股公司分析

单位：元 币种：人民币

子公司全称	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	报告期末资产总额	报告期末净资产总额	报告期净利润
天津博信汽车零部件有限公司	汽车零部件制造	1,890,000,000.00	100	100	4,584,812,169.36	2,390,818,776.37	381,377,633.39
保定长城华北汽车有限责任公司	汽车零部件制造	177,550,000.00	100	100	2,322,310,325.66	445,604,198.48	179,226,609.14
保定长城内燃机制造有限公司	汽车零部件制造	452,716,300.00	100	100	1,373,353,122.96	625,917,882.48	90,579,587.48
保定长城汽车销售有限公司	汽车市场推广及销售	8,000,000.00	100	100	4,129,155,488.16	132,944,570.57	76,320,119.09
保定长城汽车桥业有限公司	汽车零部件制造	282,720,000.00	100	100	1,090,797,052.50	430,986,744.95	32,252,929.75
保定市长城蚂蚁物流有限公司	物流及日常货物运输服务	86,000,000.00	100	100	318,142,520.09	127,801,242.48	30,680,126.42
保定市诺博橡胶制品有限公司	橡胶零部件的设计、开发	72,240,000.00	100	100	360,523,862.23	287,030,701.07	30,650,510.81
天津长城精益汽车零部件有限公司	汽车零部件制造	140,000,000.00	100	100	585,839,149.43	256,221,098.07	30,522,448.97
保定长城精工铸造有限公司	钢铸件制造及提供售后服务	85,000,000.00	100	100	230,684,999.77	113,909,778.27	21,040,026.25
保定市格瑞机械有限公司	汽车零部件制造	23,000,000.00	100	100	186,926,861.58	101,202,763.05	19,543,960.87

5、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
长城汽车乘用车天津生产基地建设项目二期	238,941.97	77.70%	14,006.42	185,647.81	本报告期实现收益人民币 4,314.91 万元
长城汽车技术中心建设项目	206,335.57	50.09%	57,203.98	105,047.65	项目处于建设阶段, 未产生收益
长城汽车乘用车徐水生产基地	408,880.00	74.45%	71,765.70	304,423.50	项目处于建设阶段, 未产生收益
合计	854,157.54	/	142,976.10	595,118.96	/

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2014 年 5 月 9 日召开 2013 年年度股东大会, 审议并通过《关于 2013 年度利润分配方案的议案》, 大会批准公司向股东派发 2013 年度现金股利 2,494,786,860.00 元人民币, 即每股派发现金股利人民币 0.82 元 (含税), 截至本报告披露日, 2013 年度现金股利已发放至公司全体股东。

三、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 其他披露事项

中期股息

董事会不建议派发截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月的中期股息 (截至 2013 年 6 月 30 日止 6 个月: 无)。

购买、出售或赎回本公司之上市证券

本公司或其任何子公司报告期内概无购买、出售或赎回任何本公司之上市证券。

企业管治

就董事会所知, 本公司报告期内, 一直遵守《香港上市规则》附录 14 所载的《企业管治守则》中的全部守则条文。

审计委员会

本公司已成立一个旨在检讨及监察本集团的财务汇报程序及内部控制的审计委员会。审计委员会由本公司 4 位独立非执行董事、1 位非执行董事组成。审计委员会会议已于 2014 年 8 月 21 日举行, 已审阅本集团的 2014 年中期业绩公告、中期报告及中期财务报表, 并向本公司董事会提供意见及推荐建议。审计委员会认为, 本公司 2014 年中期业绩公告、中期报告及中期财务报表符合适用会计准则及本公司已就此作出适当披露。

薪酬委员会

本公司的薪酬委员会由 2 位独立非执行董事、1 位执行董事组成。薪酬委员会的职责为就本公司董事及高级管理人员的薪酬政策提出建议, 厘订执行董事和高级管理人员的薪金待遇, 包括非金钱利益、退休

金权益及赔偿支付等。

提名委员会

本公司的提名委员会由 2 位独立非执行董事，1 位执行董事组成。提名委员会负责根据本公司经营活动情况、资产规模和股权结构对董事会的规模和构成向董事会提出建议，并对董事、管理人员选择标准和程序提供建议。

战略委员会

本公司的战略委员会由 2 位执行董事，1 位非执行董事及 2 位独立非执行董事组成。战略委员会根据现实环境、政策变动随时向管理层提供建议，负责对本公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。

遵守《标准守则》

本公司已采纳《标准守则》作为全部董事进行证券交易的操守守则。经向董事作出特定查询后及根据所获得的资料，董事会认为，报告期内全部董事均有遵守《标准守则》的条文。

第六节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项
本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项
本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项
(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况
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
保定市诺博橡胶制品有限公司	诺博橡胶制品有限公司	2014年3月19日	165,000,000.00	0.00	0.00	否	出资额	是	是	0.00	全资子公司
亿新发展有限公司	保定长城汽车桥业有限公司	2014年5月14日	137,709,100.00	0.00	0.00	否	资产评估定价	是	是	0.00	全资子公司

1. 公司收购保定市诺博橡胶制品有限公司(全资子公司)所持有的诺博橡胶制品有限公司 100%股权,截止中期报告披露日,上述收购事宜已全部完成;
2. 公司收购亿新发展有限公司(全资子公司)所持有的保定长城汽车桥业有限公司 25%股权,截止中期报告披露日,上述收购事宜已全部完成。

上述收购资产情况不属于《香港上市规则》规定需要发出公告披露的范围。

四、 公司股权激励情况及其影响
√ 不适用

五、 重大关联交易
(一) 与日常经营相关的关联交易
1、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

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	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
保定延锋江森汽车座椅有限公司	合营公司	购买商品	采购汽车座椅等零部件	协议价格	197,449,629.68	0.94

上述重大关联交易及财务报表附注（七）所载之关联交易除本集团与保定延锋江森汽车座椅有限公司发生的关联交易外，根据《香港上市规则》均构成关连交易及持续关连交易。本公司已遵守《香港上市规则》第 14A 章的披露规定，或获得豁免遵守《香港上市规则》第 14A 章的披露规定。

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股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	承诺时间及期限	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
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保定创新长城资产管理有限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。	自上市之日起 36 个月内	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魏建军先生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。	自上市之日起 36 个月内	是	是	-	-
	解决关联交易	长城汽车股份有限公司	自 2012 年 1 月 1 日起，长城汽车股份有限公司不再与河北保定太行集团有限责任公司、保定市太行制泵有限公司发生汽车零部件交易。	自 2012 年 1 月 1 日起，永久	否	是	-	-
	解决同业竞争	保定创新长城资产管理有限公司	1、保定创新长城资产管理有限公司目前没有直接或间接地从事任何竞争业务。 2、保定创新长城资产管理有限公司在对长城汽车股	自 2010 年 12 月 10 日起，永久	否	是	-	-

		份有限公司拥有控制权的关联方事实改变之前，其直接或间接控制的子公司，不会直接或间接地以任何方式从事竞争业务或可能构成竞争业务的业务。3、保定创新长城资产管理有限公司将来面临或可能取得任何与竞争业务有关的投资机会或其他商业机会，在同等条件下赋予长城汽车股份有限公司该等投资机会或商业机会之优先选择权。					
解决同业竞争	魏建军	1、魏建军先生直接或间接控制的子公司目前没有直接或间接地从事任何竞争业务。2、魏建军先生在对长城汽车股份有限公司拥有控制权的关联方事实改变之前，其直接或间接控制的子公司，不会直接或间接地以任何方式从事竞争业务或可能构成竞争业务的业务。3、魏建军先生直接或间接控制的子公司将来面临或可能取得任何与竞争业务有关的投资机会或其他商业机会，在同等条件下赋予长城汽车股份有限公司该等投资机会或商业机会之优先选择权。	自 2010 年 12 月 10 日起，永久	否	是	-	-

八、聘任、解聘会计师事务所情况

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（特殊普通合伙）（本公司核数师）
境内会计师事务所报酬	人民币 17.6 万元
境内会计师事务所审计年限	4.5 年

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人均未受中国证监会、香港证监会的行政处罚、通报批评及上交所、香港联交所的公开谴责。

十、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及中国证监会相关规定，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 1 次股东大会、4 次董事会会议、3 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。

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。

十一、 其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

1、 会计政策变更原因

本集团执行财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称「企业会计准则」)。本集团在 2013 年度财务报表中已提前采用了财政部于 2014 年 1 月及 2 月颁布的《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》(修订)、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》(修订)、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》(修订)、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》。

财政部于 2014 年 3 月颁布了《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》(修订)，自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。本公司作为 A 股及 H 股上市公司，在 2014 年半年度报告中提前执行了上述企业会计准则。

2、 会计政策变更对本集团的影响

本集团 2014 年半年度财务报表的编制提前采用《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》(修订)会计准则。修改后的该准则仅适用于投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资，并明确规定其他权益性投资适用《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》。

据此，对于之前作为长期股权投资列报的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，现作为可供出售金融资产列报。

上述会计政策变更对以前各期末净资产无影响。只影响资产负债表列报项目，采用追溯调整法进行调整如下：

人民币元

调整内容	受影响的财务报表项目名称	影响金额	
		2014.6.30(未经审计)	2013.12.31(经审计)
将在“长期股权投资——中发联投资有限公司、国汽(北京)汽车轻量化技术研究院有限公司”核算的股权投资，追溯调整至“可供出售金融资产”核算。	可供出售金融资产	7,200,000.00	7,200,000.00
	长期股权投资	(7,200,000.00)	(7,200,000.00)

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	1,705,000,000 (A股)	56.04						1,705,000,000 (A股)	56.04
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,705,000,000 (A股)	56.04						1,705,000,000 (A股)	56.04
其中：境内非国有法人持股	1,705,000,000 (A股)	56.04						1,705,000,000 (A股)	56.04
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,337,423,000	43.96						1,337,423,000	43.96
1、人民币普通股	304,243,000 (A股)	10.00						304,243,000 (A股)	10.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	1,033,180,000 (H股)	33.96						1,033,180,000 (H股)	33.96
4、其他									
三、股份总数	3,042,423,000	100.00						3,042,423,000	100.00

2、 股份变动情况说明

报告期内，公司的股份未发生变动。

3、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

公司为 A+H 股上市公司，股份变动情况表中的“境外上市的外资股”就公司而言，是指在香港联交所上市的 H 股。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
保定创新长城资产管理有限公司	1,705,000,000 (A 股)	0	0	1,705,000,000 (A 股)	公司首次公开发行 A 股之发起人股东承诺锁定	2014 年 9 月 28 日
合计	1,705,000,000 (A 股)	0	0	1,705,000,000 (A 股)	/	/

二、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数					38,133	
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	报告期内增减	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 (A 股)	0	1,705,000,000 (A 股)	无
HKSCC NOMINEES LIMITED	境外法人	33.14	1,008,156,484 (H 股)	-1,156,250 (H 股)		未知
中国银行－嘉实稳健开放式证券投资基金	其他	0.63	19,308,334 (A 股)	348,903 (A 股)		未知
WU FEE PHILIP	境外自然人	0.59	18,055,000 (H 股)	500,000 (H 股)		未知
中国建设银行－博时主题行业股票证券投资基金	其他	0.46	14,035,069 (A 股)	10,720,042 (A 股)		未知
全国社保基金一零三组合	其他	0.41	12,494,816 (A 股)	9,039,891 (A 股)		未知
博时价值增长证券投资基金	其他	0.30	9,177,479 (A 股)	9,177,479 (A 股)		未知
交通银行－华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	其他	0.26	7,839,107 (A 股)	3,047,307 (A 股)		未知
中信证券(浙江)有限责任公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.20	6,001,898 (A 股)	5,670,119 (A 股)		未知
交通银行－博时新兴成长股票型证券投资基金	其他	0.16	4,945,140 (A 股)	603,180 (A 股)		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			1,008,156,484 (H 股)	境外上市外资股		

中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金	19,308,334 (A 股)	人民币普通股
WU FEE PHILIP	18,055,000 (H 股)	境外上市外资股
中国建设银行—博时主题行业股票证券投资基金	14,035,069 (A 股)	人民币普通股
全国社保基金—零三组合	12,494,816 (A 股)	人民币普通股
博时价值增长证券投资基金	9,177,479 (A 股)	人民币普通股
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	7,839,107 (A 股)	人民币普通股
中信证券(浙江)有限责任公司客户信用交易担保证券账户	6,001,898 (A 股)	人民币普通股
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	4,945,140 (A 股)	人民币普通股
中国工商银行—鹏华优质治理股票型证券投资基金(LOF)	4,699,864 (A 股)	人民币普通股
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 (A 股)	2014 年 9 月 28 日	1,705,000,000 (A 股)	发起人股东承诺 A 股上市后 36 个月内限售

主要股东所持股份(《证券及期货条例》的规定)

截至 2014 年 6 月 30 日止, 下列股东(董事、监事、或本公司最高行政人员除外)于本公司的任何股份及相关股份中, 拥有根据《证券及期货条例》第 336 条备存的登记册所载录的权益或淡仓:

姓名	股份数目	占 A 股概约百分比%	占 H 股概约百分比%	占股份总数概约百分比%
保定创新长城资产管理有限公司(附注 1)	1,705,000,000 (L) (A 股)	84.86	—	56.04
保定市旺盛投资有限公司(附注 2)	1,705,000,000 (L) (A 股)	84.86	—	56.04
JPMorgan Chase & Co.	144,519,405(L) (H 股)	—	13.98(L)	4.75
	5,072,610(S) (H 股)	—	0.49(S)	0.17
	66,994,465(P) (H 股)	—	6.48(P)	2.20
BlackRock, Inc.	84,012,488(L) (H 股)	—	8.13(L)	2.76
	886,500(S) (H 股)	—	0.09(S)	0.03
韩雪娟(附注 3)	1,705,000,000 (L) (A 股)	84.86	—	56.04
保定市南市区南大园乡集体资产经管中心(附注 4)	1,705,000,000 (L) (A 股)	84.86	—	56.04

(L) 指本公司股份的好仓

(S) 指本公司股份的淡仓

(P) 指可供借出的股份

附注:

(1) 保定创新长城资产管理有限公司原名为保定市沃尔特管理咨询有限公司, 成立于 2005 年 12 月 1

日，成立地点为中国河北省保定市；注册地址为保定市长城南大街 1588 号；经营范围为对制造业、房地产业、园林业的投资，企业策划、管理咨询（法律、行政法规或者国务院决定规定须报经批准的项目，未获批准前不准经营）。截至 2014 年 6 月 30 日止，保定创新长城资产管理有限公司的 61.365%、1.599%、0.016%、37.020% 股权分别由保定市旺盛投资有限公司、魏建军先生、韩雪娟女士和保定市南市区南大园乡集体资产经管中心持有。而保定市旺盛投资有限公司的 99% 及 1% 股权分别由魏建军先生与韩雪娟女士持有。因此，按照《证券及期货条例》，保定创新长城资产管理有限公司由保定市旺盛投资有限公司所控制，而保定市旺盛投资有限公司则由魏建军先生控制，并且魏建军先生被视为拥有所有由保定创新长城资产管理有限公司持有的本公司股份的权益。

(2) 截至 2014 年 6 月 30 日止，保定市旺盛投资有限公司持有保定创新长城资产管理有限公司 61.365% 的股权，故根据《证券及期货条例》被视为拥有所有由保定创新长城资产管理有限公司持有的本公司股份的权益。

(3) 截至 2014 年 6 月 30 日止，韩雪娟女士持有保定创新长城资产管理有限公司 0.016% 的股权及保定市旺盛投资有限公司 1% 的股权。韩雪娟女士为魏建军先生的配偶，故根据《证券及期货条例》被视为于魏建军先生拥有的所有本公司股份中拥有权益。

(4) 截至 2014 年 6 月 30 日止，保定市南市区南大园乡集体资产经管中心持有保定创新长城资产管理有限公司 37.02% 的股权，故根据《证券及期货条例》被视为拥有所有由保定创新长城资产管理有限公司持有的本公司股份的权益。

除上文所披露者外，据本公司董事、监事及最高行政人员所知，截至 2014 年 6 月 30 日止，概无任何其他人士（除本公司董事、监事及最高行政人员外）于本公司的股份及相关股份中拥有根据《证券及期货条例》第 336 条而备存的登记册所载录的权益或淡仓。

董事及监事于证券中之权益

截至 2014 年 6 月 30 日止，本公司各董事、监事及最高行政人员于本公司或其任何相联法团（定义见《证券及期货条例》第 XV 部）的股份、相关股份及债券证中拥有任何根据《证券及期货条例》第 XV 部第 7 及第 8 分部须知会本公司及香港联交所的权益及淡仓（包括彼根据《证券及期货条例》的有关条文而被当作或视作拥有的权益及淡仓），或根据《证券及期货条例》第 352 条须载入该条例所述的须予备存登记册的权益及淡仓（包括彼根据《证券及期货条例》的有关条文而被当作或视作拥有的权益及淡仓），或根据《香港上市规则》附录十内《标准守则》须知会本公司及香港联交所的权益及淡仓如下：

董事／监事 姓名	身份／权益性质	股份数目	占 A 股概约百 分比%	占 H 股概约 百分比%	占股份总数概约百 分比%
魏建军	受控制公司之权益	1,705,000,000 (L)(A 股)	84.86	—	56.04
	总计	1,705,000,000 (L)(A 股)	84.86	—	56.04

附注：

(L) 指本公司股份的好仓。

受控制公司之权益

截至 2014 年 6 月 30 日止，保定创新长城资产管理有限公司乃由保定市旺盛投资有限公司所控制，而保定市旺盛投资有限公司则由魏建军先生所控制。因此，按照《证券及期货条例》，魏建军先生被视为拥

有保定创新长城资产管理有限公司所持有的 1,705,000,000 股 A 股权益。

除上文所披露者外，就本公司董事所知，截至 2014 年 6 月 30 日止，本公司各董事、监事或最高行政人员概无于本公司或任何相联法团（定义见《证券及期货条例》第 XV 部）的股份、相关股份或债券证中，拥有任何根据《证券及期货条例》第 XV 部第 7 及第 8 分部须知会本公司及香港联交所的权益或淡仓（包括彼根据《证券及期货条例》的有关条文而被当作或视作拥有的权益或淡仓），或根据《证券及期货条例》第 352 条须载入该条例所述的须予备存登记册的权益或淡仓，或根据《标准守则》须知会本公司和香港联交所的权益或淡仓。就此而言，《证券及期货条例》的相关条文，将按犹如其适用于监事的假设诠释。

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第八节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

- (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况
报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
魏建军	执行董事、董事长	选举	换届选举重新获委任
刘平福	执行董事、副董事长	选举	换届选举重新获委任
王凤英	执行董事、总经理	选举	换届选举重新获委任
胡克刚	执行董事、副总经理	选举	换届选举重新获委任
杨志娟	执行董事	选举	换届选举重新获委任
何平	非执行董事	选举	换届选举重新获委任
牛军	非执行董事	选举	换届选举重新获委任
韦琳	独立非执行董事	离任	任期届满不再委任
贺宝银	独立非执行董事	离任	任期届满不再委任
李克强	独立非执行董事	离任	任期届满不再委任
黄志雄	独立非执行董事	选举	换届选举重新获委任
卢闯	独立非执行董事	选举	换届选举获新委任
梁上上	独立非执行董事	选举	换届选举获新委任
马力辉	独立非执行董事	选举	换届选举获新委任
朱恩泽	职工代表监事	选举	换届选举重新获委任
罗金莉	独立监事	选举	换届选举重新获委任
袁红丽	独立监事	离任	任期届满不再委任
宗义湘	独立监事	选举	换届选举获新委任
胡树杰	副总经理	聘任	任期届满重新聘任
黄勇	副总经理	聘任	任期届满重新聘任
张鑫	副总经理	聘任	任期届满重新聘任
郑春来	副总经理	聘任	任期届满重新聘任
郝建军	副总经理	聘任	任期届满重新聘任
董明	副总经理	聘任	任期届满重新聘任
赵国庆	副总经理	聘任	任期届满重新聘任
李彦青	副总经理	聘任	任期届满重新聘任
张文辉	副总经理	聘任	任期届满重新聘任
李凤珍	副总经理、财务总监	聘任	任期届满重新聘任
徐辉	董事会秘书	聘任	任期届满重新聘任
邢文林	副总经理	离任	任期届满不再聘任
柴万宝	副总经理	离任	任期届满不再聘任

第十节 财务报告（未经审计）

长城汽车股份有限公司

财务报表及审阅报告

二零一四年一月一日至六月三十日止期间

审阅报告

德师报(阅)字(14)第 R0026 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2014年6月30日的公司及合并资产负债表,2014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对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2014年6月30日的公司及合并财务状况以及2014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(特殊普通合伙)
中国·上海



中国注册会计师

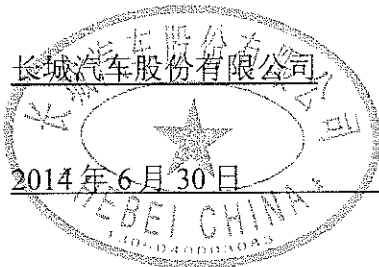

许朝晖


张毅强

合并资产负债表

人民币元

项目	附注	2014.6.30(未经审计)	2013.12.31(经审计) (已重述)
流动资产：			
货币资金	(六)1	7,291,696,533.16	6,990,516,902.03
交易性金融资产	(六)19	-	4,270,117.86
应收票据	(六)2	13,362,959,647.97	17,548,258,868.49
应收账款	(六)3	835,708,517.01	656,312,754.79
预付款项	(六)4	582,891,728.08	446,068,066.03
应收股利		9,000,000.00	9,000,000.00
其他应收款	(六)5	3,124,953,442.37	2,559,193,416.74
存货	(六)6	2,493,204,585.16	2,763,890,772.66
其他流动资产	(六)7	377,855,901.91	48,680,552.46
流动资产合计		28,078,270,355.66	31,026,191,451.06
非流动资产：			
可供出售金融资产	(六)8	7,200,000.00	7,200,000.00
长期股权投资	(六)9/(六)10	49,695,979.31	45,983,437.72
投资性房地产	(六)11	6,009,058.19	6,090,029.75
固定资产	(六)12	15,090,326,171.86	14,656,928,574.88
在建工程	(六)13	4,812,708,325.43	3,989,228,085.58
无形资产	(六)14	2,482,406,078.27	2,442,835,520.11
商誉	(六)15	2,163,713.00	2,163,713.00
长期待摊费用		38,025,712.53	27,678,336.76
递延所得税资产	(六)16	361,783,842.46	400,509,782.43
非流动资产合计		22,850,318,881.05	21,578,617,480.23
资产总计		50,928,589,236.71	52,604,808,931.29



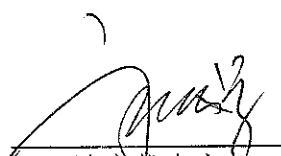
合并资产负债表

人民币元

项目	附注	2014.6.30(未经审计)	2013.12.31(经审计)
流动负债:			
短期借款	(六)18	764,264,631.72	182,198,866.04
交易性金融负债	(六)19	1,125,401.00	-
应付票据	(六)20	4,984,134,183.07	4,539,529,276.71
应付账款	(六)21	9,001,630,174.24	10,712,169,742.15
预收款项	(六)22	1,527,598,240.78	2,808,752,768.45
应付职工薪酬	(六)23	458,943,785.10	1,096,561,764.67
应交税费	(六)24	539,179,955.90	527,274,939.62
应付股利	(六)25	298,256,709.77	-
其他应付款	(六)26	1,456,261,819.67	2,270,050,353.66
一年内到期的非流动负债	(六)27	72,832,787.60	69,258,714.61
其他流动负债	(六)28	577,517,273.19	633,678,296.27
流动负债合计		19,681,744,962.04	22,839,474,722.18
非流动负债:			
其他非流动负债	(六)29	1,721,551,952.20	1,757,337,365.71
非流动负债合计		1,721,551,952.20	1,757,337,365.71
负债合计		21,403,296,914.24	24,596,812,087.89
股东权益:			
股本	(六)30	3,042,423,000.00	3,042,423,000.00
资本公积	(六)31	4,453,872,204.02	4,453,872,204.02
盈余公积	(六)32	2,281,860,702.64	2,281,860,702.64
未分配利润	(六)33	19,684,075,386.88	18,224,548,503.39
外币报表折算差额		(3,749,935.02)	(6,806,391.32)
归属于本公司股东权益合计		29,458,481,358.52	27,995,898,018.73
少数股东权益		66,810,963.95	12,098,824.67
股东权益合计		29,525,292,322.47	28,007,996,843.40
负债和股东权益总计		50,928,589,236.71	52,604,808,931.29

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

公司资产负债表

人民币元

项目	附注	2014.6.30(未经审计)	2013.12.31(经审计) (已重述)
流动资产：			
货币资金	(十)1	4,306,057,392.92	4,425,463,785.80
交易性金融资产		-	4,270,117.86
应收票据	(十)2	9,806,612,115.38	14,337,820,267.66
应收账款	(十)3	3,174,510,204.33	1,210,243,691.10
预付款项		470,516,702.86	355,414,183.55
应收股利		1,111,305,147.86	222,493,374.21
其他应收款	(十)4	3,154,052,266.49	2,586,105,480.32
存货	(十)5	1,629,230,342.11	1,488,948,848.57
其他流动资产		355,276,046.74	30,563,909.75
流动资产合计		24,007,560,218.69	24,661,323,658.82
非流动资产：			
可供出售金融资产		7,200,000.00	7,200,000.00
长期股权投资	(十)6	4,926,896,415.96	3,782,303,102.60
投资性房地产		6,009,058.19	6,090,029.75
固定资产	(十)7	12,629,204,744.10	12,157,005,529.91
在建工程	(十)8	4,248,485,390.81	3,467,386,262.53
无形资产	(十)9	2,174,217,660.70	2,131,246,706.84
长期待摊费用		31,872,076.31	22,921,879.05
递延所得税资产		133,595,507.62	137,218,267.16
其他非流动资产		-	504,500,000.00
非流动资产合计		24,157,480,853.69	22,215,871,777.84
资产总计		48,165,041,072.38	46,877,195,436.66

公司资产负债表

人民币元

项目	附注	2014.6.30(未经审计)	2013.12.31(经审计)
流动负债:			
短期借款	(十)10	764,264,631.72	182,198,866.04
交易性金融负债		1,125,401.00	-
应付票据	(十)11	2,889,592,640.94	2,572,362,386.32
应付账款	(十)12	9,461,249,640.07	11,264,678,930.50
预收款项	(十)13	3,467,432,817.00	2,577,913,596.80
应付职工薪酬		266,433,900.36	726,834,849.74
应交税费		402,869,849.03	331,007,738.77
其他应付款		916,786,672.31	1,754,578,867.16
应付股利		298,100,000.00	-
一年内到期的非流动负债	(十)14	52,987,428.42	50,774,818.07
其他流动负债		214,827,506.88	253,441,728.22
流动负债合计		18,735,670,487.73	19,713,791,781.62
非流动负债:			
其他非流动负债	(十)14	1,439,068,593.54	1,463,426,668.29
非流动负债合计		1,439,068,593.54	1,463,426,668.29
负债合计		20,174,739,081.27	21,177,218,449.91
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		1,521,231,233.17	1,521,231,233.17
未分配利润	(十)16	18,920,570,734.83	16,630,245,730.47
股东权益合计		27,990,301,991.11	25,699,976,986.75
负债和股东权益总计		48,165,041,072.38	46,877,195,436.66

合并利润表

人民币元

项目	附注	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013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	28,527,373,341.19	26,416,838,569.72
减：营业总成本		23,829,901,261.71	21,579,156,474.77
其中：营业成本	(六)34	20,379,955,051.38	18,765,540,112.22
营业税金及附加	(六)35	985,051,931.91	955,299,210.84
销售费用	(六)36	906,062,687.84	855,302,745.69
管理费用	(六)37	1,604,705,114.81	1,033,999,951.06
财务费用	(九)1	(46,118,743.89)	(30,447,573.94)
资产减值损失	(六)38	245,219.66	(537,971.10)
加：公允价值变动损益	(六)39	(5,395,518.86)	4,619,575.59
投资收益	(六)40	6,693,807.34	30,278,889.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,712,541.59	3,739,314.17
二、营业利润		4,698,770,367.96	4,872,580,560.08
加：营业外收入	(六)41	85,737,294.96	70,415,952.21
减：营业外支出	(六)42	17,992,688.14	11,624,508.29
其中：非流动资产处置损失		6,933,480.39	5,304,039.67
三、利润总额		4,766,514,974.78	4,931,372,004.00
减：所得税费用	(六)43	812,314,970.04	839,694,409.12
四、净利润	(六)44	3,954,200,004.74	4,091,677,594.88
归属于本公司股东的净利润		3,954,313,743.49	4,087,332,094.33
少数股东损益		(113,738.75)	4,345,500.55
五、其他综合收益		3,056,456.30	(30,867.66)
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的项目			
外币报表折算差额	(六)45	3,056,456.30	(30,867.66)
六、综合收益总额		3,957,256,461.04	4,091,646,727.22
归属于本公司股东的综合收益总额		3,957,370,199.79	4,087,301,226.67
归属于少数股东的综合收益总额		(113,738.75)	4,345,500.55
七、每股收益：			
(一)基本每股收益	(六)46	1.30	1.34
(二)稀释每股收益	(六)46	不适用	不适用

2014年1月1日至6月30日止期间

公司利润表

人民币元

项目	附注	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
一、营业收入	(十)17	27,038,765,505.76	25,094,319,631.56
减：营业成本	(十)17	20,959,910,303.46	19,483,594,029.33
营业税金及附加	(十)18	946,151,951.99	907,716,792.12
销售费用		304,449,789.08	191,014,898.19
管理费用	(十)19	1,398,005,544.46	825,461,147.38
财务费用		(35,648,697.91)	(15,906,897.98)
资产减值损失		6,958,041.62	3,005,634.84
加：公允价值变动收益		(5,395,518.86)	4,619,575.59
投资收益	(十)20	1,767,978,838.90	1,296,698,388.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,884,213.36	1,898,188.47
二、营业利润		5,221,521,893.10	5,000,751,992.19
加：营业外收入		64,610,589.63	37,296,059.66
减：营业外支出		14,672,370.82	8,392,278.24
其中：非流动资产处置损失		5,482,633.17	4,357,313.76
三、利润总额		5,271,460,111.91	5,029,655,773.61
减：所得税费用	(十)21	486,348,247.55	538,046,174.81
四、净利润		4,785,111,864.36	4,491,609,598.80
五、其他综合收益		-	-
六、综合收益总额		4,785,111,864.36	4,491,609,598.80
七、每股收益：			
(一)基本每股收益		1.57	1.48
(二)稀释每股收益		不适用	不适用

2014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	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013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		34,625,251,583.18	29,001,855,731.76
收到的税费返还		12,942,552.43	33,594,037.96
收到其他与经营活动有关的现金	(六)47(1)	89,960,177.04	66,510,440.66
经营活动现金流入小计		34,728,154,312.65	29,101,960,210.38
购买商品、接受劳务支付的现金		22,279,330,235.60	18,071,685,200.52
支付给职工以及为职工支付的现金		2,860,127,167.10	2,143,681,856.19
支付的各项税费		3,072,513,696.05	2,813,261,110.92
支付其他与经营活动有关的现金	(六)47(2)	1,353,410,755.19	1,120,071,857.75
经营活动现金流出小计		29,565,381,853.94	24,148,700,025.38
经营活动产生的现金流量净额	(六)48(1)	5,162,772,458.71	4,953,260,185.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,057,000,000.00	7,127,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,981,265.75	15,566,964.49
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	(六)48(2)	-	95,223,076.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,118,996.99	8,618,022.89
收到其他与投资活动有关的现金	(六)47(3)	-	154,528,000.00
投资活动现金流入小计		1,066,100,262.74	7,400,936,063.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,315,573,280.60	2,452,951,254.35
投资可供出售金融资产支付的现金		1,057,000,000.00	7,127,000,000.00
投资活动现金流出小计		4,372,573,280.60	9,579,951,254.35
投资活动产生的现金流量净额		(3,306,473,017.86)	(2,179,015,190.80)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		55,000,000.00	-
取得借款收到的现金		764,370,545.56	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	(六)47(4)	-	58,300,627.70
筹资活动现金流入小计		819,370,545.56	58,300,627.70
偿还债务所支付的现金		182,198,866.04	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,196,621,608.21	1,738,405,409.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		17,412.20	9,751,952.65
支付的其他与筹资活动有关的现金	(六)47(5)	238,839,019.50	-
筹资活动现金流出小计		2,617,659,493.75	1,738,405,409.43
筹资活动产生的现金流量净额		(1,798,288,948.19)	(1,680,104,781.73)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,330,118.97	(8,675,259.09)
五、现金及现金等价物净增加额		62,340,611.63	1,085,464,953.38
加：期初现金及现金等价物余额		5,522,642,764.49	5,595,535,544.33
六、期末现金及现金等价物余额	(六)48(3)	5,584,983,376.12	6,681,000,497.71

2014年1月1日至6月30日止期间

公司现金流量表

人民币元

项目	附注	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013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		33,007,984,290.99	28,332,880,509.79
收到的税费返还		3,774,615.46	25,216,750.46
收到其他与经营活动有关的现金		69,300,692.71	30,825,681.99
经营活动现金流入小计		33,081,059,599.16	28,388,922,942.24
购买商品、接受劳务支付的现金		23,588,559,089.24	20,531,630,784.28
支付给职工以及为职工支付的现金		2,031,035,282.76	1,369,484,209.81
支付的各项税费		2,327,575,250.33	2,108,564,657.65
支付其他与经营活动有关的现金		857,312,171.96	347,119,243.73
经营活动现金流出小计		28,804,481,794.29	24,356,798,895.47
经营活动产生的现金流量净额	(十)22(1)	4,276,577,804.87	4,032,124,046.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		400,000,000.00	5,460,000,000.00
取得投资收益收到的现金		877,282,851.89	812,566,510.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,610,638.68	7,281,799.04
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	98,450,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		-	154,528,000.00
投资活动现金流入小计		1,281,893,490.57	6,532,826,309.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,028,180,129.86	2,034,578,677.16
取得子公司及其他营业单位所支付的现金		165,000,000.00	-
投资可供出售金融资产支付的现金		400,000,000.00	5,460,000,000.00
股权性投资支付的现金		473,209,100.00	123,394,600.00
投资活动现金流出小计		4,066,389,229.86	7,617,973,277.16
投资活动产生的现金流量净额		(2,784,495,739.29)	(1,085,146,967.51)
三、筹资活动产生的现金流量：			
借款所收到的现金		764,370,545.56	-
筹资活动现金流入小计		764,370,545.56	-
偿还债务所支付的现金		182,198,866.04	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,196,604,196.01	1,728,653,456.78
支付其他与筹资活动有关的现金		903,997,839.06	46,435,455.35
筹资活动现金流出小计		3,282,800,901.11	1,775,088,912.13
筹资活动产生的现金流量净额		(2,518,430,355.55)	(1,775,088,912.13)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,944,058.03	(7,369,471.82)
五、现金及现金等价物净增加额		(1,023,404,231.94)	1,164,518,695.31
加：期初现金及现金等价物余额		4,074,446,337.47	3,601,505,562.66
六、期末现金及现金等价物余额	(十)22(2)	3,051,042,105.53	4,766,024,257.97

2014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	2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计)							
	归属于本公司股东权益					外币报表 折算差额	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				
一、本期期初余额	3,042,423,000.00	4,453,872,204.02	2,281,860,702.64	18,224,548,503.39	(6,806,391.32)	12,098,824.67	28,007,996,843.40	
二、本期增减变动金额	-	-	-	1,459,526,883.49	3,056,456.30	54,712,139.28	1,517,295,479.07	
(一)净利润	-	-	-	3,954,313,743.49	-	(113,738.75)	3,954,200,004.74	
(二)其他综合收益	-	-	-	-	3,056,456.30	-	3,056,456.30	
上述(一)和(二)小计	-	-	-	3,954,313,743.49	3,056,456.30	(113,738.75)	3,957,256,461.04	
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	55,000,000.00	55,000,000.00	
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	55,000,000.00	55,000,000.00	
2. 购买子公司	-	-	-	-	-	-	-	
3. 购买子公司少数股东权益	-	-	-	-	-	-	-	
(四)利润分配	-	-	-	(2,494,786,860.00)	-	(174,121.97)	(2,494,960,981.97)	
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	-	-	-	(2,494,786,860.00)	-	(174,121.97)	(2,494,960,981.97)	
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、本期期末余额	3,042,423,000.00	4,453,872,204.02	2,281,860,702.64	19,684,075,386.88	(3,749,935.02)	66,810,963.95	29,525,292,322.47	

2013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	2013年1月1日至6月30日止期间(未经审计)						
	归属于本公司股东权益					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		
一、本期期初余额	3,042,423,000.00	4,461,109,309.25	2,217,932,376.40	11,799,009,548.92	(6,230,241.74)	129,125,415.53	21,643,369,408.36
二、本期增减变动金额	-	-	-	2,353,150,984.33	(30,867.66)	(97,583,526.43)	2,255,536,590.24
(一)净利润	-	-	-	4,087,332,094.33	-	4,345,500.55	4,091,677,594.88
(二)其他综合收益	-	-	-	-	(30,867.66)	-	(30,867.66)
上述(一)和(二)小计	-	-	-	4,087,332,094.33	(30,867.66)	4,345,500.55	4,091,646,727.22
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	(1,734,181,110.00)	-	(101,929,026.98)	(1,836,110,136.98)
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	-	-	-	(1,734,181,110.00)	-	(101,929,026.98)	(1,836,110,136.98)
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、本期期末余额	3,042,423,000.00	4,461,109,309.25	2,217,932,376.40	14,152,160,533.25	(6,261,109.40)	31,541,889.10	23,898,905,998.60

2014年1月1日至6月30日止期间

公司股东权益变动表

人民币元

项目	2014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	1,521,231,233.17	16,630,245,730.47	25,699,976,986.75
二、本期增减变动金额	-	-	-	2,290,325,004.36	2,290,325,004.36
(一)净利润	-	-	-	4,785,111,864.36	4,785,111,864.36
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	4,785,111,864.36	4,785,111,864.36
(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	-	-	-	(2,494,786,860.00)	(2,494,786,860.00)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	(2,494,786,860.00)	(2,494,786,860.00)
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	1,521,231,233.17	18,920,570,734.83	27,990,301,991.11

2013年1月1日至6月30日止期间

公司股东权益变动表

人民币元

项目	2013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、本年期初余额	3,042,423,000.00	4,506,077,023.11	1,480,888,012.24	10,561,619,917.42	19,591,007,952.77
二、本期增减变动金额	-	-	-	2,757,428,488.80	2,757,428,488.80
(一)净利润	-	-	-	4,491,609,598.80	4,491,609,598.80
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	4,491,609,598.80	4,491,609,598.80
(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	-	-	-	(1,734,181,110.00)	(1,734,181,110.00)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	(1,734,181,110.00)	(1,734,181,110.00)
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、本期末余额	3,042,423,000.00	4,506,077,023.11	1,480,888,012.24	13,319,048,406.22	22,348,436,441.57

(一) 公司基本情况

长城汽车股份有限公司(以下简称“本公司”或“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。

本公司原名为保定长城汽车集团有限公司。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, 由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(以下简称“中国证监会”)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。

经中国证监会证监国合字[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。

经中国证监会证监许可[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3,042,423,000.00元。

(一) 公司基本情况 - 续

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

本集团执行财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》(2010年修订)、《香港公司条例》和《香港联合交易所有限公司证券上市规则》之要求披露有关财务信息。

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2014年6月30日的公司及合并财务状况、2014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。

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。

(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

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。

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。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，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，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/收到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、合营安排

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排分为共同经营和合营企业。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本集团的合营安排均为合营企业。

8、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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

9、外币业务和外币报表折算

9.1 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。

9.2 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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

10、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

10.1 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。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。

10.2 实际利率法

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。

10.3 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。本公司持有的金融资产为贷款和应收款项、交易性金融资产及可供出售金融资产。

10.3.1 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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

10、金融工具 - 续

10.3 金融资产的分类、确认和计量 - 续

10.3.2 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。

10.3.3 可供出售金融资产

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。

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

10、金融工具 - 续

10.4 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) 权益工具发行人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本。
- (7) 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。

10.4.1 贷款和应收款项减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额确认为减值损失，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。

10.4.2 以成本计量的金融资产减值

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发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

10、金融工具 - 续

10.5 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。

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。

10.6 金融负债的分类和计量

本集团将发行的金融工具根据该金融工具合同安排的实质以及金融负债和权益工具的定义确认为金融负债或权益工具。

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其他金融负债。

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。

10.7 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。

10.8 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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

10、金融工具 - 续

10.9 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。

11、应收款项

11.1 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。

11.2 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	账龄分析法	
	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

12、存货

12.1 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。

12.2 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。

12.3 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。

12.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

12.5 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按使用次数分次或一次转销法进行摊销。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

13、长期股权投资

13.1 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。

13.2 后续计量及损益确认方法

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

13.2.1 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。

13.2.2 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，当期投资损益和其他综合收益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额。在确认应享有被投资单位净损益和其他综合收益的份额时，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和其他综合收益进行调整后确认。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、其他综合收益和利润分配以外的股东权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

13、长期股权投资 - 续

13.2 后续计量及损益确认方法 - 续

13.2.3 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。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

13.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对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。

14、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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

14、投资性房地产 - 续

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。

15、固定资产

15.1 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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

15.2 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。

15.3 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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

15、固定资产 - 续

15.4 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。

16、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。

17、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

18、无形资产

18.1 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。各类无形资产的使用寿命和年摊销率如下：

类别	摊销年限(年)	年摊销率(%)
土地	50	2.00
软件及其他	2-10	10.00-50.00

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。

18.2 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

18、无形资产 - 续

18.3 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。

19、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。

20、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。

21、收入

21.1 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

21、收入 - 续

21.2 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。

21.3 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。

22、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。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，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。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

23、所得税

23.1 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税前会计利润作相应调整后计算得出。

23.2 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、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、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。

23.3 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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

23、所得税 - 续

23.4 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、清偿负债同时进行时，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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。

24、经营租赁

24.1 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。

24.2 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。

25、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。

26、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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

27、主要会计政策的变更

本集团在 2013 年度财务报表中已提前采用了财政部于 2014 年 1 月及 2 月颁布的《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》(修订)、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》(修订)、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》(修订)、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》。

在本期财务报表中, 本集团提前采用了财政部于 2014 年 3 月颁布的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》(修订)。

本集团根据《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》(修订)关于核算范围的变化, 将 2014 年 6 月 30 日金额为人民币 7,200,000.00 元(2013 年 12 月 31 日: 人民币 7,200,000.00 元)的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响, 并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资归类为可供出售金融资产, 并相应调整了上年比较数字。

(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。

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的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。

(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

固定资产的使用寿命

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。

固定资产和在建工程的减值

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。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2014年6月30日，本集团已确认递延所得税资产为人民币361,783,842.46元(2013年12月31日：人民币400,509,782.43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利润表中。

售后服务费

本集团一般向其国内购车客户提供一次、两次或多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2014年6月30日预提的售后服务费为人民币456,802,236.04元(2013年12月31日：人民币496,688,994.94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	销售额/采购额(注 1)	3%、6%、11%、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	应纳税所得额(注 1)	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 2013 年度及 2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间适用税率皆为上表所列。

2、税收优惠及批文

2.1 所得税税收优惠

2.1.1 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，本公司及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、保定亿新汽车配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。

2.1.2 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 2013 年 7 月 22 日颁发的《高新技术企业证书》，本公司于 2013 年被认定为高新技术企业(有效期三年)，2013 年度至 2015 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格瑞机械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，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

2014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2014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	主要经营地及注册地	业务性质	注册资本	经营范围	2014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、仓储服务、自有房屋及设备的租赁。	268,092,310.00	-	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	制造销售及更换、维修内燃机及其零部件；自有房屋及设备租赁；仓储服务(危险化学品除外)；发动机相关技术开发、技术指导等技术服务；经营本企业自产产品和技术的出口业务及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(易燃、易爆及危险化学品除外)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它各类货物的进出口、批发业务。	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”)	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、制造及加工；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	橡胶零部件的设计、开发	人民币72,240,000.00元	橡胶零件、橡胶管、板、带、汽车零部件、橡胶用模具的设计、开发、制造、销售及售后服务；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货物的进出口业务。	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	11,856,965.77	-
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35,000,000.00元	二类机动车维修、售后服务，汽车配件批发、零售，汽车配件进出口，汽车维修技术及相关服务的培训，润滑油、汽车服饰、汽车装饰用品销售。	34,850,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-

财务报表附注

2014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	主要经营地及注册地	业务性质	注册资本	经营范围	2014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。应用软件开发及销售,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它各类货物的进出口业务;汽车信息咨询服务。	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	汽车零部件制造	人民币 20,339,000.00 元	生产汽车空调系统、汽车零部件、模具加工、制造,销售本公司产品并提供售后服务、仓储服务(不含危险品及违禁品)及技术服务;货物、技术进出口业务。	40,279,590.00	-	100.00	100.00	是	-	-
泰德科贸有限公司(以下简称“泰德科贸”)	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	国际贸易、股权投资、投融资服务	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”)	中外合资公司	保定市	汽车零部件制造	人民币 95,000,000.00 元	制造汽车零部件、机加工、铆加工,销售本公司生产的产品并提供售后服务;汽车零部件及技术进出口。	96,875,800.00	-	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	汽车零部件制造	人民币 140,000,000.00 元	开发、设计和生产制造汽车车身部分冲压件、汽车零部件、汽车模具、汽车装备、电子设备及机械设备,销售本公司产品及进行相关的售后服务。	140,002,494.00	-	100.00	100.00	是	-	-
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	许可经营项目:钢铁铸件制造(国家禁止、限制产品除外)。一般经营项目:钢铁铸件设计、销售自产产品并为本公司产品进行售后服务;自营和代理核定公司经营的进口商品及法律、行政法规、国务院决定规定需报经审批的项目以外的其它各类货物的进出口、批发业务。	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)	86,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-

财务报表附注

2014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	主要经营地及注册地	业务性质	注册资本	经营范围	2014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	汽车零部件制造	人民币1,890,000,000.00元	生产、销售汽车零部件及相关售后服务; 开发、设计汽车零部件; 自营和代理货物进出口、技术进出口。	1,891,553,510.28	-	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	房屋租赁、仓储、装卸。	20,000,000.00	-	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的回收、加工、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	人民币5,000,000.00元	汽车冲压模具的研发、设计; 汽车冲压模具销售及售后服务; 汽车模具的技术转让、咨询、培训、推广; 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货物的进出口业务。	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	保定市徐水县	橡胶零部件的设计、开发	人民币255,000,000.00元	橡胶零件、橡胶管、板、带、汽车零部件、橡胶用模具的设计、开发、制造、销售及售后服务; 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货物的进出口业务。	255,000,000.00	-	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”)	有限责任公司	保定市徐水县	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”)	有限责任公司	北京市	经济信息咨询	人民币2,000,000.00元	营销战略咨询、市场战略分析等社会经济咨询服务。	2,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
徐水县科林供热有限公司(以下简称“科林供热”)	有限责任公司	保定市徐水县	热力生产、供应	人民币175,000,000.00元	热力生产、供应, 热力工程施工、设备维修, 供热设计, 灰渣销售。	175,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
保定市长城汽车租赁有限公司(以下简称“汽车租赁公司”)	有限责任公司	保定市	汽车租赁	人民币20,000,000.00元	出租客运(限保定市所在地城区内经营以冀政函(1998)97号文件所划分的区域为准)汽车租赁、二手车销售	20,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
保定市勤创物业服务有限责任公司(以下简称“勤创物业”)(注1)	有限责任公司	保定市	物业管理	人民币8,000,000.00元	物业管理服务。	8,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-

财务报表附注

2014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	主要经营地及注册地	业务性质	注册资本	经营范围	2014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
上海哈弗汽车科技有限公司(以下简称“上海哈弗”)(注2)	有限责任公司	上海市	科技研发	人民币1,500,000.00元	从事汽车整车、零部件、汽车高新技术及机电产品领域内的技术开发、技术咨询、技术服务。	1,500,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
哈弗汽车澳大利亚有限公司(以下简称“哈弗澳大利亚”)(注3)	境外公司	澳大利亚	汽车销售	澳元4,000,000	车辆的进出口、车辆销售与分销、配件销售、售后服务。	美元3,800,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
俄罗斯哈弗汽车有限责任公司(以下简称“俄罗斯哈弗”)(注4)	境外公司	俄罗斯	汽车销售	卢布213,000,000.00	1.汽车、汽车零件、部件及其配件的营销、销售、推销,以及开展与此有关的其他任何经营活动,包括贸易中介活动和对外贸易活动 2.对汽车运输工具进行技术维护和维修,提供其他类型的汽车运输工具技术维护服务 3.在销售汽车运输工具时从事金融性中介活动	美元6,500,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
保定哈弗汽车销售有限公司(以下简称“哈弗销售”)(注5)	有限责任公司	保定市徐水县	汽车销售	人民币5,000,000.00元	机械设备、五金产品及电子产品批发零售。	5,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
保定市智腾自动化科技有限公司(以下简称“智腾自动化”)(注6)	有限责任公司	保定市	科技研发	人民币100,000,000.00元	工业自动化、传动及控制设备、工业机器人集成、仪器仪表系统的研发、设计、制造,自动化设备销售、技术转让、技术咨询、售后服务。	100,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
天津长城滨银汽车金融有限公司(以下简称“汽车金融”)(注7)	有限责任公司	天津市	汽车金融	人民币550,000,000.00元	接受境内股东3个月(含)以上定期存款;接受汽车经销商采购车辆贷款保证金和承租人汽车租赁保证金;经批准,发行金融债券;从事同业拆借;向金融机构借款;提供购车贷款业务;提供汽车经销商采购车辆贷款和营运设备贷款,包括展示厅建设贷款和零配件贷款以及维修设备贷款等;提供汽车融资租赁业务(售后回租业务除外);向金融机构出售或回购汽车贷款应收款和汽车融资租赁应收款业务;办理租赁汽车残值变卖及处理业务;从事与购车融资活动相关的咨询、代理业务;经批准,从事与汽车金融业务相关的金融机构股权投资业务;经中国银监会批准的其他业务。	495,000,000.00	-	90.00	90.00	是	55,000,000.00	-
澳大利亚森友斯科贸有限公司(以下简称“森友斯科贸”)(注8)	境外公司	澳大利亚	汽车销售	澳元100	车辆的进出口、车辆销售与分销、配件销售、售后服务。	-	-	-	-	-	-	-

(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. 勤创物业系本公司于 2014 年 1 月在保定市投资成立的全资子公司，注册资本人民币 800 万元。

注 2. 上海哈弗系本公司于 2014 年 1 月在上海市投资成立的全资子公司，注册资本人民币 150 万元。

注 3. 哈弗澳大利亚系本公司于 2013 年 11 月在澳大利亚投资成立的全资子公司，于 2014 年 1 月注资，注册资本澳元 400 万元。

注 4. 俄罗斯哈弗系本公司于 2014 年 2 月在俄罗斯投资成立的全资子公司，注册资本卢布 21,300 万元。

注 5. 哈弗销售系本公司于 2014 年 3 月在保定市投资成立的全资子公司，注册资本人民币 500 万元。

注 6. 智腾自动化系本公司于 2014 年 3 月在保定市投资成立的全资子公司，注册资本人民币 10,000 万元。

注 7. 汽车金融系本公司于 2014 年 5 月在天津市投资成立的子公司，注册资本人民币 55,000 万元，持股比例 90%。

注 8. 森友斯科贸系本公司于 2014 年 5 月在澳大利亚投资成立的全资子公司，注册资本澳元 100 元。

财务报表附注

2014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	2014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”)	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	汽车发动机散热器、进气增压中冷器、暖风 器、蒸发器、冷凝器、油冷器等汽车零部件和 高档建筑水暖器材的生产制造、开发、设计、 委托加工、销售及相关的售后服务、咨询服 务；仓储服务；货物、技术进出口。	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”)	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	生产汽车内饰件、组合仪表盘、注塑件、汽车 配件，销售本公司生产的产品。	64,271,420.36	-	100.00	100.00	是	-	-

(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	2014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	汽车零部件制造	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、汽车模具、汽车装备、电子设备 及机械设备，销售本公司产品及进行相关售后 服务。	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	汽车零部件制造	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、技术研发和技术咨询服务。	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	2014.6.30	备注
勤创物业	纳入合并范围	2014年1月新设立
上海哈弗	纳入合并范围	2014年1月新设立
哈弗销售	纳入合并范围	2014年3月新设立
智腾自动化	纳入合并范围	2014年3月新设立
汽车金融	纳入合并范围	2014年5月新设立
哈弗澳大利亚	纳入合并范围	2013年11月新设立，2014年1月注资
俄罗斯哈弗	纳入合并范围	2014年2月新设立
森友斯科贸	纳入合并范围	2014年5月新设立

3、本年纳入合并范围的主体和本年不再纳入合并范围的主体

(1) 本年新纳入合并范围的子公司

人民币元

名称	2014年6月30日净资产 (未经审计)	2014年1月1日至6月30止期间净利润 (未经审计)
勤创物业	8,000,000.00	-
上海哈弗	(148,561.50)	(1,648,561.50)
哈弗销售	4,973,339.81	(26,660.19)
智腾自动化	98,892,518.38	(1,107,481.62)
汽车金融	549,539,981.81	(460,018.19)
澳大利亚哈弗	23,473,006.30	(1,540,116.47)
俄罗斯哈弗	36,765,456.07	(3,804,467.07)
森友斯科贸	-	-

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、亿新发展、泰德科贸、澳大利亚哈弗、俄罗斯哈弗、澳大利亚森友斯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	2014.6.30	2013.12.31
俄罗斯长城	卢布	0.1838	0.1852
亿新发展	港币	0.7938	0.7862
泰德科贸	美元	6.1528	6.0969
哈弗澳大利亚	澳元	5.8064	5.4301
俄罗斯哈弗	卢布	0.1838	0.1852
森友斯科贸	澳元	5.8064	5.4301

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

人民币元

项目	2014.6.30(未经审计)		
	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			
人民币			1,301,415.51
美元	60,438.14	6.1528	371,863.79
港币	17,223.40	0.7938	13,671.07
欧元	12,264.66	8.3946	102,956.91
日元	942,858.01	0.0608	57,339.91
韩元	7,116.54	0.0061	43.66
英镑	16,506.27	10.4978	173,279.52
卢布	3,541.51	0.1838	650.93
泰币	130.03	0.1915	24.90
澳元	10,009.06	5.8064	58,116.61
新加坡元	310.00	4.9744	1,542.06
银行存款：			
人民币			5,200,777,486.22
美元	45,460,568.90	6.1528	279,709,788.34
港币	6.17	0.7938	4.90
欧元	6,200,502.95	8.3946	52,050,742.07
日元	5,979.94	0.0608	363.67
卢布	148,759,554.95	0.1838	27,342,006.20
英镑	0.38	10.4978	3.99
澳元	3,964,948.31	5.8064	23,022,075.86
其他货币资金：			
人民币			1,673,666,920.71
美元	1,224,735.63	6.1528	7,535,553.38
欧元	3,038,939.67	8.3946	25,510,682.95
合计			7,291,696,533.16

2014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1,706,713,157.04元。其中银行承兑汇票保证金人民币849,707,425.66元；信用证保证金人民币78,565,731.38元；已质押定期存单人民币775,000,000.00元；其他保证金人民币3,440,000.00元。

2014年6月30日，本集团货币资金中无存放于境外的现金，存放于境外的银行存款为人民币298,597,145.79元。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

1、货币资金 - 续

人民币元

项目	2013.12.31(经审计)		
	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			
人民币			1,195,745.91
美元	12,614.63	6.0969	76,910.14
港币	18,224.09	0.7862	14,327.78
欧元	12,373.44	8.4189	104,170.75
日元	114,843.43	0.0578	6,637.95
韩元	7,159.65	0.0057	40.81
英镑	16,286.27	10.0556	163,768.22
卢布	3,542.49	0.1852	656.07
泰币	134.23	0.1849	24.82
澳元	894.06	5.4301	4,854.84
新加坡元	315.17	4.7845	1,507.93
银行存款：			
人民币			5,369,576,334.49
美元	24,435,059.07	6.0969	148,978,111.65
港币	6.17	0.7862	4.85
欧元	291,254.84	8.4189	2,452,045.37
卢布	365,128.35	0.1852	67,621.77
澳元	0.21	5.4301	1.14
其他货币资金：			
人民币			1,398,456,529.54
美元	1,470,492.05	6.0969	8,965,442.98
港币	73,009,612.50	0.7862	57,400,157.35
欧元	362,518.58	8.4189	3,052,007.67
合计			6,990,516,902.03

2013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1,467,874,137.54元。其中银行承兑汇票保证金人民币848,721,030.94元；信用证保证金人民币111,413,106.60元；为新设子公司存放于验资专户的银行存款为504,500,000.00元；其他保证金人民币3,240,000.00元。

2013年12月31日，本集团货币资金中无存放于境外的现金，存放于境外的银行存款为折合人民币119,614,768.63元。

(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	2014.6.30(未经审计)	2013.12.31(经审计)
银行承兑汇票	13,362,959,647.97	17,548,258,868.49
合计	13,362,959,647.97	17,548,258,868.49

(2) 于各期末已质押应收票据情况:

人民币元

种类	2014.6.30(未经审计)	2013.12.31(经审计)
银行承兑汇票	4,031,586,410.14	4,241,268,867.12
合计	4,031,586,410.14	4,241,268,867.12

注： 本集团质押该应收票据用于开具应付票据。

于2014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	2014年4月11日	2014年10月11日	10,000,000.00
客户二	2014年2月10日	2014年8月10日	7,440,000.00
客户三	2014年3月20日	2014年9月20日	7,100,000.00
客户四	2014年6月3日	2014年12月3日	7,000,000.00
客户五	2014年6月19日	2014年12月19日	7,000,000.00
合计			38,540,000.00

于2013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	2013年12月02日	2014年06月02日	10,000,000.00
客户二	2013年11月15日	2014年05月15日	10,000,000.00
客户三	2013年11月15日	2014年05月15日	10,000,000.00
客户四	2013年11月01日	2014年05月01日	10,000,000.00
客户五	2013年07月10日	2014年01月10日	8,000,000.00
合计			48,000,000.00

(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	2014.6.30(未经审计)	2013.12.31(经审计)
银行承兑汇票	10,353,261,803.29	9,349,329,601.75
合计	10,353,261,803.29	9,349,329,601.75

于2014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	2014年1月17日	2014年7月17日	10,000,000.00
客户二	2014年6月6日	2014年12月6日	10,000,000.00
客户三	2014年1月6日	2014年7月6日	10,000,000.00
客户四	2014年1月7日	2014年7月7日	10,000,000.00
客户五	2014年1月24日	2014年7月24日	10,000,000.00
合计			50,000,000.00

于2013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	2013年11月05日	2014年02月05日	15,000,000.00
客户二	2013年07月23日	2014年01月23日	10,000,000.00
客户三	2013年08月22日	2014年02月22日	10,000,000.00
客户四	2013年10月22日	2014年04月22日	10,000,000.00
客户五	2013年11月27日	2014年05月27日	10,000,000.00
合计			55,000,000.00

(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

2014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：

人民币元

种类	2014.6.30(未经审计)				2013.12.31(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	756,404,070.38	90.01	-	-	582,523,983.81	87.92	(231,915.55)	0.04
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	4,298,373.47	0.51	(3,898,661.02)	90.70	6,880,333.34	1.04	(3,898,661.02)	56.66
其他不重大应收账款	79,615,441.68	9.48	(710,707.50)	0.89	73,159,367.62	11.04	(2,120,353.41)	2.90
组合小计	83,913,815.15	9.99	(4,609,368.52)	5.49	80,039,700.96	12.08	(6,019,014.43)	7.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	840,317,885.53	100.00	(4,609,368.52)		662,563,684.77	100.00	(6,250,929.98)	

(2)应收账款账龄及相关坏账准备如下：

人民币元

账龄	2014.6.30(未经审计)				2013.12.31(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	836,019,512.06	99.49	(710,707.50)	835,308,804.56	647,223,351.43	97.69	(2,352,268.96)	644,871,082.47
1至2年	4,046,773.47	0.48	(3,898,661.02)	148,112.45	12,950,702.32	1.95	(1,740,630.00)	11,210,072.32
2至3年	251,600.00	0.03	-	251,600.00	2,389,631.02	0.36	(2,158,031.02)	231,600.00
合计	840,317,885.53	100.00	(4,609,368.52)	835,708,517.01	662,563,684.77	100.00	(6,250,929.98)	656,312,754.79

(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) 合同或协议对应收账款期限有约定的，信用期为3个月至6个月；未有约定的，自发生后90天内仍未收回的，视为超出信用期。

(5) 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
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	(2,166,422.43)	2,166,422.43
一汽模具制造有限公司	本集团管理层通过努力，以现金方式收回	超过信用期	(397,492.10)	397,492.10
广州屹丰模具制造有限公司	本集团管理层通过努力，以现金方式收回	超过信用期	(347,157.13)	347,157.13
安徽江淮福臻车体装备有限公司	本集团管理层通过努力，以现金方式收回	超过信用期	(330,249.00)	330,249.00
亿森(上海)模具有限公司	本集团管理层通过努力，以现金方式收回	超过信用期	(211,429.10)	211,429.10
合计			(3,452,749.76)	3,452,749.76

(6) 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
上海圣德曼铸造有限公司	模具款	40,000.00	款项无法收回	否
合计		40,000.00		

(7) 本报告期末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。

(8) 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	2014.6.30 (未经审计)	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户一	非关联方	265,070,438.13	6个月内	31.54
客户二	非关联方	127,698,350.74	6个月内	15.20
客户三	非关联方	98,947,726.92	6个月内	11.78
客户四	非关联方	35,484,386.62	6个月内	4.22
客户五	非关联方	34,323,868.32	6个月内	4.08
合计		561,524,770.73		66.82

(9) 本报告期末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	84,403,266.68	6.1528	519,316,419.24
欧元	1,544,823.53	8.3946	12,968,175.61
合计			532,284,594.85

(10) 本报告期末无已逾期但未减值之应收账款。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

人民币元

账龄	2014.6.30(未经审计)		2013.12.31(经审计)	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	522,345,576.11	89.61	441,046,172.53	98.88
1至2年	60,199,295.72	10.33	5,012,474.75	1.12
2至3年	346,856.25	0.06	4,418.75	-
3年以上	-	-	5,000.00	-
合计	582,891,728.08	100.00	446,068,066.03	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	2014.6.30 (未经审计)	时间	未结算原因
供应商一	非关联方	99,603,675.26	6个月以内	预付钢材款
供应商二	非关联方	57,043,282.05	6个月以内	预付设备税金
供应商三	非关联方	29,573,722.35	6个月以内	预付钢材款
供应商四	非关联方	27,961,601.93	6个月以内	预付电费
供应商五	非关联方	10,066,717.56	6个月以内	预付税金
合计		224,248,999.15		

(3) 本报告期末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。

(4) 预付款项的说明：

预付款项按客户类别披露如下：

本集团将金额为人民币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	2014.6.30(未经审计)	2013.12.31(经审计)
单项金额重大的预付款项	338,300,281.84	344,091,527.62
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	58,715,802.73	1,125,439.50
其他不重大的预付款项	185,875,643.51	100,851,098.91
合计	582,891,728.08	446,068,066.03

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

5、其他应收款

(1)其他应收款按种类披露:

人民币元

种类	2014.6.30(未经审计)				2013.12.31(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	3,087,686,203.17	98.80	-	-	2,529,246,159.58	98.82	-	-
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	3,358,783.22	0.11	(88,867.45)	2.65	2,527,446.15	0.10	(128,287.45)	5.08
其他不重大其他应收款	34,023,849.43	1.09	(26,526.00)	0.08	27,548,098.46	1.08	-	-
组合小计	37,382,632.65	1.20	(115,393.45)	0.31	30,075,544.61	1.18	(128,287.45)	0.43
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	3,125,068,835.82	100.00	(115,393.45)		2,559,321,704.19	100.00	(128,287.45)	

(2)其他应收款账龄及相关坏账准备如下:

人民币元

账龄	2014.6.30(未经审计)				2013.12.31(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	2,954,295,558.64	94.53	(26,526.00)	2,954,269,032.64	2,480,433,405.55	96.92	(43,867.45)	2,480,389,538.10
1至2年	166,755,533.33	5.34	-	166,755,533.33	76,531,043.48	2.99	-	76,531,043.48
2至3年	3,169,400.00	0.10	-	3,169,400.00	1,884,599.24	0.07	-	1,884,599.24
3年以上	848,343.85	0.03	(88,867.45)	759,476.40	472,655.92	0.02	(84,420.00)	388,235.92
合计	3,125,068,835.82	100.00	(115,393.45)	3,124,953,442.37	2,559,321,704.19	100.00	(128,287.45)	2,559,193,416.74

(3)本报告无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。

(4)本报告期无实际核销的其他应收款。

(5)本报告期末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	2,505,216,527.00	履约保证金	2年以内	80.17
单位二	非关联方	160,000,000.00	代缴征地补偿款	6个月以内	5.12
单位三	非关联方	149,153,000.00	节能惠民补贴款	3年以内	4.77
单位四	非关联方	57,580,417.26	海关保证金	1年以内	1.84
单位五	非关联方	42,436,143.36	进口设备保证金	6个月以内	1.36
合计		2,914,386,087.62			93.26

(7)本报告期末无已逾期但未减值之其他应收款。

(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	2014.6.30(未经审计)		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	693,634,512.59	(4,089,001.05)	689,545,511.54
在产品	440,091,214.61	-	440,091,214.61
产成品	1,305,064,584.26	(1,884,235.58)	1,303,180,348.68
低值易耗品	59,961,525.47	(45,237.55)	59,916,287.92
委托加工物资	471,222.41	-	471,222.41
合计	2,499,223,059.34	(6,018,474.18)	2,493,204,585.16

人民币元

项目	2013.12.31(经审计)		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	596,646,832.18	(4,303,642.21)	592,343,189.97
在产品	470,475,745.90	-	470,475,745.90
产成品	1,652,657,256.36	(2,049,060.69)	1,650,608,195.67
低值易耗品	48,968,000.79	(142,768.42)	48,825,232.37
委托加工物资	1,638,408.75	-	1,638,408.75
合计	2,770,386,243.98	(6,495,471.32)	2,763,890,772.66

(2) 存货跌价准备

人民币元

存货种类	2014.1.1(经审计)	本期计提额	本期减少		2014.6.30 (未经审计)
			转回	转销	
原材料	4,303,642.21	155,945.56	(217,390.04)	(153,196.68)	4,089,001.05
产成品	2,049,060.69	1,884,235.58	-	(2,049,060.69)	1,884,235.58
低值易耗品	142,768.42	-	(2,535.98)	(94,994.89)	45,237.55
合计	6,495,471.32	2,040,181.14	(219,926.02)	(2,297,252.26)	6,018,474.18

(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	0.03
产成品	注 1	注 2	-
低值易耗品	-	注 2	-

存货的说明:

注 1: 由于整车产品的可变现净值低于期末库存成本, 故计提相应原材料及产成品存货跌价准备。

注 2: 由于报告期末部分整车产品及原材料的预计可变现净值高于期末库存成本, 转回上年计提的存货跌价准备及由于本期已将上年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。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

7、其他流动资产

人民币元

	2014.6.30(未经审计)	2013.12.31(经审计)
汽车涂料	4,072,606.24	4,003,843.00
待抵扣税金	355,478,995.66	13,874,652.27
模具(注 1)	10,958,233.08	11,975,329.52
其他	7,346,066.93	18,826,727.67
合计	377,855,901.91	48,680,552.46

注 1： 预计使用期限不超过 1 年。

8、可供出售金融资产

人民币元

项目	2014.6.30(未经审计)	2013.12.31(经审计) (已重述)
可供出售权益工具(注 1)	7,200,000.00	7,200,000.00
合计	7,200,000.00	7,200,000.00

注 1： 本集团对中发联投资有限公司以及国汽(北京)汽车轻量化技术研究院有限公司的股权投资期末余额分别为人民币 420 万元和 300 万元，由于该等公司股票未在任何交易市场交易，其公允价值不能可靠计量，故采用成本计量。本集团并无处置该等金融资产之意图。

财务报表附注

2014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、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	2014.1.1(经审计) (已重述)	增减变动	2014.6.30 (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	17,022,230.04	55,885.13	17,078,115.17	50.00	50.00	-	-	-	-
保定延锋江森汽车座椅有限公司	权益法	12,213,100.00	28,961,207.68	3,656,656.46	32,617,864.14	50.00	50.00	-	-	-	-
小计		27,867,100.00	45,983,437.72	3,712,541.59	49,695,979.31			-	-	-	-
合计		27,867,100.00	45,983,437.72	3,712,541.59	49,695,979.31			-	-	-	-

上述被投资单位均为非上市公司。

(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。

10、对合营企业投资

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
保定杰华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、汽车座椅设计、开发，自有房屋租赁	3,130.8万元	50.00	50.00	34,827,578.37	671,347.76	34,156,230.61	945,000.00	111,770.25
保定延锋江森汽车座椅有限公司	有限责任公司	保定市	张志豪	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	50.00	50.00	332,561,229.89	268,161,676.11	64,399,553.78	270,657,210.35	6,645,353.76

(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	2014.1.1(经审计)	本期增加	本期减少	2014.6.30(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：	(463,739.91)	(80,971.56)	-	(544,711.47)
其中：房屋、建筑物	(463,739.91)	(80,971.56)	-	(544,711.47)
土地使用权	-	-	-	-
三、投资性房地产账面净值合计	6,090,029.75	(80,971.56)	-	6,009,058.19
其中：房屋、建筑物	6,090,029.75	(80,971.56)	-	6,009,058.19
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	6,090,029.75	(80,971.56)	-	6,009,058.19
其中：房屋、建筑物	6,090,029.75	(80,971.56)	-	6,009,058.19
土地使用权	-	-	-	-

注1. 上述投资性房地产均按成本计量。

注2. 累计折旧和摊销本期因计提增加人民币 80,971.56 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	2014.1.1(经审计)	本期增加	本期减少	2014.6.30(未经审计)
一、账面原值合计:	18,908,245,713.98	1,163,999,897.28	(25,647,700.39)	20,046,597,910.87
其中: 房屋及建筑物	7,291,080,870.31	560,224,023.58	(1,281,571.99)	7,850,023,321.90
机器设备	9,367,414,471.03	328,115,202.34	(8,754,036.00)	9,686,775,637.37
运输工具	186,347,068.62	20,251,092.37	(5,807,658.44)	200,790,502.55
其他设备	2,063,403,304.02	255,409,578.99	(9,804,433.96)	2,309,008,449.05
二、累计折旧合计:	4,186,263,800.60	720,927,584.41	(15,228,608.62)	4,891,962,776.39
其中: 房屋及建筑物	614,997,931.55	122,504,417.35	(205,770.27)	737,296,578.63
机器设备	2,459,835,841.24	439,795,599.70	(4,767,087.18)	2,894,864,353.76
运输工具	95,811,505.74	12,489,660.86	(4,424,997.09)	103,876,169.51
其他设备	1,015,618,522.07	146,137,906.50	(5,830,754.08)	1,155,925,674.49
三、固定资产账面净值合计	14,721,981,913.38	443,072,312.87	(10,419,091.77)	15,154,635,134.48
其中: 房屋及建筑物	6,676,082,938.76	437,719,606.23	(1,075,801.72)	7,112,726,743.27
机器设备	6,907,578,629.79	(111,680,397.36)	(3,986,948.82)	6,791,911,283.61
运输工具	90,535,562.88	7,761,431.51	(1,382,661.35)	96,914,333.04
其他设备	1,047,784,781.95	109,271,672.49	(3,973,679.88)	1,153,082,774.56
四、减值准备合计	65,053,338.50	-	(744,375.88)	64,308,962.62
其中: 房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	36,073,238.64	-	(114,635.61)	35,958,603.03
运输工具	-	-	-	-
其他设备	28,980,099.86	-	(629,740.27)	28,350,359.59
五、固定资产账面净值合计	14,656,928,574.88	443,072,312.87	(9,674,715.89)	15,090,326,171.86
其中: 房屋及建筑物	6,676,082,938.76	437,719,606.23	(1,075,801.72)	7,112,726,743.27
机器设备	6,871,505,391.15	(111,680,397.36)	(3,872,313.21)	6,755,952,680.58
运输工具	90,535,562.88	7,761,431.51	(1,382,661.35)	96,914,333.04
其他设备	1,018,804,682.09	109,271,672.49	(3,343,939.61)	1,124,732,414.97

固定资产原值本期因购置而增加人民币 164,831,572.11 元; 因在建工程转入而增加人民币 995,454,522.39 元; 因自产模具转入而增加人民币 3,713,802.78 元。

固定资产原值本期因处置而减少人民币 22,030,532.01 元; 因转入在建工程而减少人民币 3,617,168.38 元。

本期累计折旧因计提而增加人民币 720,927,584.41 元。

本期累计折旧因处置而减少人民币 14,735,178.91 元; 因转入在建工程而减少人民币 493,429.71 元。

本期减值准备因处置而减少人民币 744,375.88 元。

2014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 3,736,901,402.59 元, 相关房产证正在办理中。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

12、固定资产 - 续

人民币元

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

固定资产原值 2013 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间因购置而增加人民币 102,238,482.48 元；因在建工程转入而增加人民币 1,866,506,397.94 元；因自产模具转入而增加人民币 1,416,752.14 元。

固定资产原值 2013 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间因处置而减少人民币 18,482,435.65 元；因处置子公司而减少人民币 21,033,007.44 元；因转入在建工程而减少人民币 4,831,656.78 元。

2013 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间累计折旧因计提而增加人民币 506,349,118.74 元。

2013 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间累计折旧因处置而减少人民币 12,591,885.23 元；因处置子公司而减少人民币 3,093,631.33 元；因转入在建工程而减少人民币 497,937.71 元。

2013 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间减值准备因计提而增加人民币 160,518.38 元；因处置转销而减少人民币 754,670.12 元。

(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	2014年6月30日(未经审计)			2013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	512,820.51	-	512,820.51	838,347.95	-	838,347.95
年产40万套车桥及制动器项目	164,776,700.88	-	164,776,700.88	128,290,267.75	-	128,290,267.75
年产40万套内外饰项目	32,839,290.08	-	32,839,290.08	38,965,459.97	-	38,965,459.97
年产30万台EG发动机项目	88,714,893.95	-	88,714,893.95	70,091,130.40	-	70,091,130.40
年产20万台6MT变速器项目	34,920,184.94	-	34,920,184.94	40,622,856.60	-	40,622,856.60
年产40万套铝合金铸件项目	14,268,828.44	-	14,268,828.44	24,013,243.89	-	24,013,243.89
年产40万套灯具项目	1,851,361.24	-	1,851,361.24	27,641,592.86	-	27,641,592.86
天津整车项目	448,263,104.12	-	448,263,104.12	502,978,177.05	-	502,978,177.05
天津零部件项目	526,090,332.50	-	526,090,332.50	323,237,594.26	(82,564.10)	323,155,030.16
天津分公司配套生活区项目	15,103,615.04	-	15,103,615.04	16,780,791.26	-	16,780,791.26
工业园一、二、三期改扩建	260,288,819.23	(851,065.00)	259,437,754.23	252,152,970.60	(851,065.00)	251,301,905.60
蒸汽项目	5,034,815.00	-	5,034,815.00	3,570,000.00	-	3,570,000.00
新大通改造	689,844.01	-	689,844.01	32,584,178.01	-	32,584,178.01
焦庄基建	202,448.53	-	202,448.53	7,588,391.57	-	7,588,391.57
焦庄设备	232,225,274.19	-	232,225,274.19	123,920,244.87	-	123,920,244.87
新技术中心	869,204,005.56	-	869,204,005.56	842,546,398.45	-	842,546,398.45
徐水整车项目	1,516,543,423.64	-	1,516,543,423.64	1,050,010,890.20	-	1,050,010,890.20
徐水零部件项目	448,783,308.04	-	448,783,308.04	384,028,907.77	-	384,028,907.77
徐水配套设施项目	5,700,416.11	-	5,700,416.11	2,997,549.98	-	2,997,549.98
零部件项目改扩建	147,690,524.42	(144,620.00)	147,545,904.42	117,470,368.17	(167,646.93)	117,302,721.24
合计	4,813,704,010.43	(995,685.00)	4,812,708,325.43	3,990,329,361.61	(1,101,276.03)	3,989,228,085.58

财务报表附注

2014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	2014.1.1(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	2014.6.30 (未经审计)
年产 10 万台 GW4D20 柴油机项目	320,735,700.00	838,347.95	1,244,767.95	(1,570,295.39)	-	99.98	-	-	-	募集及自有	512,820.51
年产 40 万套车桥及制动器项目	588,593,900.00	128,290,267.75	57,219,849.56	(20,733,416.43)	-	74.40	-	-	-	募集及自有	164,776,700.88
年产 40 万套内外饰项目	575,893,500.00	38,965,459.97	818,882.05	(2,360,256.40)	(4,584,795.54)	100.00	-	-	-	募集及自有	32,839,290.08
年产 30 万台 EG 发动机项目	547,163,800.00	70,091,130.40	19,848,211.13	(1,224,447.58)	-	84.01	-	-	-	募集及自有	88,714,893.95
年产 20 万台 6MT 变速器项目	432,561,100.00	40,622,856.60	14,753,035.91	(19,718,776.17)	(736,931.40)	100.00	-	-	-	募集	34,920,184.94
年产 40 万套铝合金铸件项目	303,376,600.00	24,013,243.89	690,920.30	(7,723,916.16)	(2,711,419.59)	96.36	-	-	-	募集	14,268,828.44
年产 40 万套灯具项目	180,677,200.00	27,641,592.86	-	(25,790,231.62)	-	100.00	-	-	-	募集及自有	1,851,361.24
天津整车项目	4,451,639,200.00	502,978,177.05	46,369,286.18	(95,205,891.02)	(5,878,468.09)	98.13	-	-	-	自有	448,263,104.12
天津零部件项目	1,667,783,798.86	323,237,594.26	254,379,107.41	(51,082,394.73)	(443,974.44)	50.96	-	-	-	自有	526,090,332.50
天津分公司配套生活区项目	493,019,700.00	16,780,791.26	12,093,309.87	(13,770,486.09)	-	88.37	-	-	-	自有	15,103,615.04
工业园一、二、三期改扩建	625,616,530.00	252,152,970.60	103,857,080.47	(93,894,319.02)	(1,826,912.82)	97.67	-	-	-	自有	260,288,819.23
蒸汽项目	68,735,000.00	3,570,000.00	1,464,815.00	-	-	90.65	-	-	-	自有	5,034,815.00
新大通改造	59,364,816.00	32,584,178.01	708,314.41	(32,601,639.29)	(1,009.12)	99.99	-	-	-	自有	689,844.01
焦庄基建	253,863,000.00	7,588,391.57	986,900.13	(8,372,843.17)	-	79.40	-	-	-	自有	202,448.53
焦庄设备	1,286,135,976.00	123,920,244.87	162,018,593.14	(52,433,563.00)	(1,280,000.82)	99.76	-	-	-	自有	232,225,274.19
新技术中心	1,893,518,600.00	842,546,398.45	26,657,607.11	-	-	45.90	-	-	-	自有	869,204,005.56
徐水整车项目	9,030,318,242.00	1,050,010,890.20	879,336,762.10	(404,345,818.22)	(8,458,410.44)	42.46	-	-	-	自有	1,516,543,423.64
徐水零部件项目	5,747,502,945.00	384,028,907.77	185,045,390.34	(120,279,554.20)	(11,435.87)	43.89	-	-	-	自有	448,783,308.04
徐水配套设施项目	429,646,441.93	2,997,549.98	5,248,445.52	(2,545,579.39)	-	86.51	-	-	-	自有	5,700,416.11
零部件项目改扩建	425,570,477.71	117,470,368.17	75,127,121.97	(41,801,094.51)	(3,105,871.21)	95.10	-	-	-	自有	147,690,524.42
合计	29,381,716,527.50	3,990,329,361.61	1,847,868,400.55	(995,454,522.39)	(29,039,229.34)		-	-	-		4,813,704,010.43

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

13、在建工程 - 续

(3) 在建工程减值准备

人民币元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	减少原因
工业园一二期改扩建	851,065.00	-	-	851,065.00	
天津零部件项目	82,564.10	-	(82,564.10)	-	清理
零部件项目改扩建	167,646.93	-	(23,026.93)	144,620.00	清理
合计	1,101,276.03	-	(105,591.03)	995,685.00	

14、无形资产

(1) 无形资产情况

人民币元

项目	2014.1.1(经审计)	本期增加	本期减少	2014.6.30(未经审计)
一、账面原值合计	2,666,346,897.44	70,747,814.89	(3,400,463.70)	2,733,694,248.63
土地使用权	2,572,626,655.07	55,064,979.30	(2,656,780.18)	2,625,034,854.19
其他	93,720,242.37	15,682,835.59	(743,683.52)	108,659,394.44
二、累计摊销合计	223,511,377.33	31,177,256.73	(3,400,463.70)	251,288,170.36
土地使用权	181,586,803.88	25,886,916.19	(2,656,780.18)	204,816,939.89
其他	41,924,573.45	5,290,340.54	(743,683.52)	46,471,230.47
三、无形资产账面净值合计	2,442,835,520.11	39,570,558.16	-	2,482,406,078.27
土地使用权	2,391,039,851.19	29,178,063.11	-	2,420,217,914.30
其他	51,795,668.92	10,392,495.05	-	62,188,163.97

账面原值本期因购置而增加人民币 70,747,814.89 元。

账面原值本期因处置减少人民币 3,400,463.70 元。

累计摊销本期因计提增加人民币 31,177,256.73 元。

累计摊销本期因处置而减少人民币 3,400,463.70 元。

2014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 89,349,662.14 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	2014.6.30(未经审计)	2013.12.31(经审计)
位于中国内地—10-50年	2,420,217,914.30	2,391,039,851.19

(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	2014.1.1 (经审计)	本期增加	本期减少	2014.6.30 (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

(1) 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	2014.6.30(未经审计)	2013.12.31(经审计)
递延所得税资产：		
坏账准备	1,176,690.49	1,586,261.69
存货跌价准备	812,713.72	1,418,961.76
固定资产减值准备	10,204,284.22	10,323,924.41
在建工程减值准备	163,814.75	190,212.51
于支付时方可抵税的预提费用	86,901,027.53	90,728,437.56
于收款时需征税的预收货款	16,217,001.73	30,128,122.27
可抵扣亏损	5,981,568.56	5,025,791.59
递延收益	178,012,102.73	181,838,111.81
合并报表产生的未实现利润	53,108,143.64	69,210,699.54
交易性金融负债	168,810.15	-
其他	12,676,073.66	10,699,776.97
小计	365,422,231.18	401,150,300.11
递延所得税负债：		
固定资产累计折旧影响	(3,638,388.72)	-
交易性金融资产	-	(640,517.68)
小计	(3,638,388.72)	(640,517.68)
报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	361,783,842.46	400,509,782.43

(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

(2)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	
	2014.6.30 (未经审计)	2013.12.31 (经审计)
可抵扣暂时性差异:		
坏账准备	4,724,761.97	6,379,217.43
存货跌价准备	6,018,474.18	6,495,471.32
固定资产减值准备	64,308,962.62	65,053,338.50
在建工程减值准备	995,685.00	1,101,276.03
于支付时方可抵税的预提费用	394,763,499.33	416,988,167.13
于收款时需征税的预收货款	65,180,485.61	121,381,548.96
可抵扣亏损	24,882,051.21	20,103,166.36
递延收益	990,064,611.14	1,009,075,914.11
合并报表产生的未实现利润	246,139,376.02	307,609,294.19
交易性金融负债	1,125,401.00	-
其他	56,980,235.59	41,720,309.46
小计	1,855,183,543.67	1,995,907,703.49
应纳税暂时性差异:		
固定资产累计折旧影响	(24,094,225.64)	-
交易性金融资产	-	(4,270,117.86)
小计	(24,094,225.64)	(4,270,117.86)
报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	1,831,089,318.03	1,991,637,585.63

17、资产减值准备明细

人民币元

项目	2014.1.1 (经审计)	本期增加	本期减少		2014.6.30 (未经审计)
			转回	转销	
一、坏账准备	6,379,217.43	2,776,370.84	(4,351,406.30)	(79,420.00)	4,724,761.97
其中：应收账款坏账准备	6,250,929.98	2,749,844.84	(4,351,406.30)	(40,000.00)	4,609,368.52
其他应收款坏账准备	128,287.45	26,526.00	-	(39,420.00)	115,393.45
二、存货跌价准备	6,495,471.32	2,040,181.14	(219,926.02)	(2,297,252.26)	6,018,474.18
三、固定资产减值准备	65,053,338.50	-	-	(744,375.88)	64,308,962.62
四、在建工程减值准备	1,101,276.03	-	-	(105,591.03)	995,685.00
合计	79,029,303.28	4,816,551.98	(4,571,332.32)	(3,226,639.17)	76,047,883.77

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

18、短期借款

人民币元

项目	2014.6.30(未经审计)	2013.12.31(经审计)
质押借款(注 1)	764,264,631.72	182,198,866.04
合计	764,264,631.72	182,198,866.04

注 1: 公司本期末质押借款系本公司以人民币 775,000,000.00 元定期存单质押而从兴业银行保定分行取得 962,853,079.33 港币短期借款。

19、交易性金融(负债)资产

人民币元

项目	2014.6.30(未经审计)	2013.12.31(经审计)
交易性金融资产-远期结售汇合同	(1,125,401.00)	4,270,117.86
合计	(1,125,401.00)	4,270,117.86

20、应付票据

人民币元

种类	2014.6.30(未经审计)	2013.12.31(经审计)
银行承兑汇票	4,984,134,183.07	4,539,529,276.71
合计	4,984,134,183.07	4,539,529,276.71

21、应付账款

人民币元

项目	2014.6.30(未经审计)	2013.12.31(经审计)
1 年以内	8,958,250,182.21	10,679,098,194.42
1 至 2 年	28,447,707.43	23,611,323.23
2 至 3 年	11,985,854.24	6,599,429.45
3 年以上	2,946,430.36	2,860,795.05
合计	9,001,630,174.24	10,712,169,742.15

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: 本报告期末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。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

22、预收款项

人民币元

项目	2014.6.30(未经审计)	2013.12.31(经审计)
1年以内	1,489,385,401.26	2,796,143,327.00
1至2年	28,544,821.48	8,261,935.97
2至3年	6,676,757.03	1,971,864.66
3年以上	2,991,261.01	2,375,640.82
合计	1,527,598,240.78	2,808,752,768.45

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：本报告期末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。

23、应付职工薪酬

人民币元

项目	2014.1.1 (经审计)	本期增加	本期减少	2014.6.30 (未经审计)
一、工资、奖金、津贴和补贴	895,219,117.66	1,763,560,737.15	(2,305,748,513.10)	353,031,341.71
二、职工福利费	90,418,262.29	137,777,626.04	(226,343,193.79)	1,852,694.54
三、职工奖励及福利基金	69,592,379.84	-	-	69,592,379.84
四、社会保险费				
其中：医疗保险费	(7,573.03)	59,915,262.56	(59,717,318.79)	190,370.74
基本养老保险费	1,382,759.60	138,689,176.58	(139,571,186.07)	500,750.11
失业保险费	678.48	13,868,161.22	(13,821,058.94)	47,780.76
工伤保险费	825,943.80	7,549,815.97	(8,332,641.71)	43,118.06
生育保险费	(668.81)	4,835,453.53	(4,823,070.11)	11,714.61
五、住房公积金	5,251.00	37,784,676.71	(37,415,504.71)	374,423.00
六、工会经费	30,748,645.96	23,025,779.29	(27,459,188.80)	26,315,236.45
七、职工教育经费	3,525,997.94	1,551,509.45	(1,848,875.99)	3,228,631.40
八、劳务费	4,850,969.94	33,950,989.03	(35,046,615.09)	3,755,343.88
合计	1,096,561,764.67	2,222,509,187.53	(2,860,127,167.10)	458,943,785.10

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。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

24、应交税费

人民币元

项目	2014.6.30(未经审计)	2013.12.31(经审计)
增值税	127,015,736.66	16,355,614.36
消费税	106,629,004.80	144,218,254.05
营业税	253,097.52	212,693.43
企业所得税	255,816,255.35	293,297,642.08
个人所得税	6,827,739.09	4,552,277.32
城市维护建设税	20,259,711.23	33,195,254.36
教育费附加	14,378,694.59	23,697,750.82
印花税	6,480,794.33	8,523,859.12
房产税	578,801.88	507,722.56
其他	940,120.45	2,713,871.52
合计	539,179,955.90	527,274,939.62

25、应付股利

人民币元

单位名称	2014.6.30(未经审计)	2013.12.31(经审计)
保定创新长城资产管理有限公司	298,100,000.00	-
骄龙国际有限公司	156,709.77	-
合计	298,256,709.77	-

26、其他应付款

(1)其他应付款明细如下：

人民币元

项目	2014.6.30(未经审计)	2013.12.31(经审计)
1年以内	1,182,483,990.11	1,772,740,945.94
1至2年	187,690,499.44	428,435,056.24
2至3年	40,324,462.01	29,437,315.60
3年以上	45,762,868.11	39,437,035.88
合计	1,456,261,819.67	2,270,050,353.66

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

26、其他应付款 - 续

(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：

三方保证金，为本集团根据三方销售协议向经销商收取，此保证金在首次签订三方销售协议时收取，终止合作关系时退还。

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

人民币元

项目	2014.6.30(未经审计)	2013.12.31(经审计)
一年内到期的非流动负债	72,832,787.60	69,258,714.61

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。

28、其他流动负债

人民币元

项目	2014.6.30(未经审计)	2013.12.31(经审计)
预提的售后服务费	456,802,236.04	496,688,994.94
预提的广告及媒体服务费	354,483.45	6,300,184.03
预提的运输费	19,231,287.33	10,034,796.87
预提的技术开发支出	23,722,537.78	24,062,506.83
预提的水电费	16,417,011.23	18,571,976.44
预提的港杂费	7,534,132.00	3,865,575.90
其他	53,455,585.36	74,154,261.26
合计	577,517,273.19	633,678,296.27

财务报表附注

2014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

29、其他非流动负债

其他非流动负债期末余额全部与政府补助金额相关。

人民币元

类别	2014.1.1 (经审计)	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	2014.6.30 (未经审计)	与资产相关/与收益相关
城建资金(注 1)	57,782,878.63	-	(1,159,914.17)	-	56,622,964.46	与资产相关
国产设备退税款(注 2)	64,186,635.47	-	(7,889,227.10)	-	56,297,408.37	与资产相关
政府产业政策支持基金(注 3)	390,033,925.66	-	(10,522,515.34)	-	379,511,410.32	与资产相关
软土地基补贴款(注 4)	281,475,466.18	-	(3,057,486.98)	-	278,417,979.20	与资产相关
基础设施建设支持资金(注 5)	805,780,866.25	-	(12,571,275.86)	-	793,209,590.39	与资产相关
重大技术创新项目补助(注 6)	7,666,666.53	-	(575,000.02)	-	7,091,666.51	与资产相关
中小企业发展专项资金(注 7)	5,294,014.00	-	(147,739.92)	-	5,146,274.08	与资产相关
技术中心基础设施建设资金(注 8)	11,156,427.60	-	(118,685.40)	-	11,037,742.20	与资产相关
柴油发动机开发项目经费(注 9)	800,000.00	-	(50,000.00)	-	750,000.00	与资产相关
863 计划(动力)(注 10)	-	2,872,800.00	(2,872,800.00)	-	-	与收益相关
863 计划(纯电动汽车)(注 11)	1,119,200.00	2,630,000.00	(108,010.69)	-	3,641,189.31	与收益相关
新技术中心建设设备项目(注 12)	91,300,000.00	-	-	-	91,300,000.00	与资产相关
混合动力 SUV 开发项目(注 13)	98,000,000.00	-	-	-	98,000,000.00	与资产相关
车联网项目(注 14)	12,000,000.00	-	(141,485.04)	-	11,858,514.96	与资产相关
全新插电式 SUV 项目(注 15)	-	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00	与收益相关
合计	1,826,596,080.32	7,002,800.00	(39,214,140.52)	-	1,794,384,739.80	
减：一年内到期的非流动负债	(69,258,714.61)				(72,832,787.60)	
其他非流动负债	1,757,337,365.71	7,002,800.00	(39,214,140.52)	-	1,721,551,952.20	

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

29、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》、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》,徐水县人民政府向本公司拨付资金,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支持资金。
- 注 6: 系根据《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》,保定市发展与改革委员会向本公司拨付用于汽车安全及环保方面的创新能力项目资金;保定市财政局向本公司之子公司长城内燃机拨付用于柴油机技术改造项目资金;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向本公司拨付专项用于公司技术中心创新能力项目建设的资金。
- 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,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拨付资金。
- 注 10: 根据科学技术部《国家高技术研究发展计划(863 计划)课题任务书》(课题编号: 2012AA111704),本公司承担“现代交通技术领域汽车动力总成关键技术”项目和“高压共轨轿车柴油机开发”项目。本期获得科研经费人民币 287.3 万元。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

29、其他非流动负债 - 续

- 注 11: 根据科学技术部《国家高技术研究发展计划(863 计划)课题任务书》(课题编号: 2012AA111202), 公司承担“A0 级小型城市纯电动轿车开发”项目。本期获得财政部拨付项目经费人民币 263 万元。
- 注 12: 根据《保定市财政局关于下达 2012 年产业振兴和技术改造项目(中央评估第二批)中央基建投资预算(拨款)的通知》, 保定市南市区财政局拨付资金, 专项用于公司新技术中心建设项目。
- 注 13: 根据《保定市财政局关于预拨新能源汽车产业技术创新工程奖励资金的通知》, 长城汽车“全新插电式混合动力 SUV 开发项目”入围新能源汽车产业技术创新工程财政奖励资金范围, 获得奖励资金。
- 注 14: 根据《河北省财政厅河北省发展和改革委员会关于下达 2013 年卫星及应用产业发展补助资金的通知》, 保定市财政局、发展改革委拨付资金, 专项用于公司基于北斗前装车载信息服务平台的研发与终端研制。
- 注 15: 根据《河北省重大科技成果转化专项项目任务书》, 河北省科技厅下达 2014 年全新插电式混合动力 SUV 开发与产业化启动资金预算指标, 专项用于公司基于全新插电式混合动力 SUV 成果转化过程中的研发活动, 本期获得拨款人民币 150 万元。

30、股本

截至 2014 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	
2014 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
2013 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

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

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
2014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	(55,137,945.87)	-	-	(55,137,945.87)
其中: 原制度资本公积转入	13,911,809.08	-	-	13,911,809.08
购买子公司之少数股东权益的减少额与支付对价的差额	(37,562,103.69)	-	-	(37,562,103.69)
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	4,453,872,204.02	-	-	4,453,872,204.02
2013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	(47,900,840.64)	-	-	(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	(31,236,284.46)	-	-	(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	4,461,109,309.25	-	-	4,461,109,309.25

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
2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计):				
法定公积金	1,827,713,243.05	-	-	1,827,713,243.05
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	146,334,308.49	-	-	146,334,308.49
福利企业减免税金	251,838,024.75	-	-	251,838,024.75
合计	2,281,860,702.64	-	-	2,281,860,702.64
2013年1月1日至6月30日止期间(未经审计):				
法定公积金	1,780,400,059.35	-	-	1,780,400,059.35
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	129,719,165.95	-	-	129,719,165.95
福利企业减免税金	251,838,024.75	-	-	251,838,024.75
合计	2,217,932,376.40	-	-	2,217,932,376.40

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

33、未分配利润

人民币元

项目	金额	提取或分配比例
2014年1月1日至6月30日止期间(未经审计):		
期初未分配利润	18,224,548,503.39	
加: 本期归属于本公司股东的净利润	3,954,313,743.49	
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	(2,494,786,860.00)	(3)
提取职工奖励及福利基金	-	(2)
期末未分配利润	19,684,075,386.88	
2013年1月1日至6月30日止期间(未经审计):		
期初未分配利润	11,799,009,548.92	
加: 本期归属于本公司股东的净利润	4,087,332,094.33	
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	(1,734,181,110.00)	(3)
提取职工奖励及福利基金	-	(2)
期末未分配利润	14,152,160,533.25	

(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) 本年度股东大会已批准的现金股利

2014年5月9日, 本公司2013年度股东大会审议并通过《关于2013年度利润分配方案的议案》, 2013年度按总股份 3,042,423,000 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 0.82 元 (含税), 共计宣派现金股利人民币 2,494,786,860.00 元。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

34、营业收入、营业成本

(1)营业收入

人民币元

项目	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
主营业务收入	28,418,950,876.49	26,225,491,736.72
其中：销售汽车收入	27,057,974,773.45	25,019,954,911.74
销售零配件收入	1,082,054,240.37	898,589,027.30
模具及其他收入	225,368,159.57	240,404,101.52
提供劳务收入	53,553,703.10	66,543,696.16
其他业务收入	108,422,464.70	191,346,833.00
合计	28,527,373,341.19	26,416,838,569.72

(2)营业成本

人民币元

项目	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
主营业务成本	20,310,342,836.06	18,639,282,037.40
其中：销售汽车支出	19,254,220,303.22	17,698,062,841.17
销售零配件支出	818,580,754.30	692,588,267.38
模具及其他支出	178,088,090.68	193,774,612.70
提供劳务支出	59,453,687.86	54,856,316.15
其他业务支出	69,612,215.32	126,258,074.82
合计	20,379,955,051.38	18,765,540,112.22

(3)公司前五名客户的营业收入情况

人民币元

客户名称	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	667,582,781.02	2.34
客户二	659,083,104.43	2.31
客户三	588,352,329.24	2.06
客户四	521,689,830.17	1.83
客户五	509,236,507.70	1.79
合计	2,945,944,552.56	10.33

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

35、营业税金及附加

人民币元

项目	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
营业税	1,104,773.41	8,208,625.55
消费税	725,206,985.55	700,911,436.93
城市维护建设税	142,629,034.76	138,495,954.60
教育费附加	102,833,827.58	99,604,863.24
其他	13,277,310.61	8,078,330.52
合计	985,051,931.91	955,299,210.84

36、销售费用

人民币元

项目	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
运输费	433,699,604.51	391,809,997.82
售后服务费	238,189,270.77	218,916,337.37
工资薪金	72,629,817.04	67,115,789.53
税费	15,483,725.39	16,155,177.51
广告及媒体服务费	87,446,499.59	99,305,349.94
港杂费	23,654,604.09	28,562,440.67
差旅费	6,479,651.09	6,663,000.98
其他	28,479,515.36	26,774,651.87
合计	906,062,687.84	855,302,745.69

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

37、管理费用

人民币元

项目	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
技术开发支出	1,156,439,599.05	580,671,564.12
工资薪金	211,065,632.32	269,891,505.16
税费	57,160,061.54	42,794,208.67
折旧与摊销	50,588,813.68	41,082,540.61
业务招待费	4,214,368.29	4,865,276.46
办公费	25,972,627.62	21,061,812.35
修理费	59,277,947.43	28,371,313.26
审计费(注1)	913,163.53	818,874.68
服务费	12,872,132.02	12,628,166.14
其他	26,200,769.33	31,814,689.61
合计	1,604,705,114.81	1,033,999,951.06

注1：其中，本公司本期支付德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)中期审阅服务费人民币68万元。

38、资产减值损失

人民币元

项目	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
一、坏账损失	(1,575,035.46)	(7,196,890.71)
二、存货跌价损失	1,820,255.12	6,498,401.23
三、固定资产减值损失	-	160,518.38
合计	245,219.66	(537,971.10)

39、公允价值变动损益

人民币元

项目	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013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	(5,395,518.86)	4,619,575.59
合计	(5,395,518.86)	4,619,575.59

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

40、投资收益

(1) 明细情况

人民币元

项目	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013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	3,712,541.59	3,739,314.17
可供出售金融资产投资收益	2,981,265.75	15,566,964.49
处置长期投资之净收益	-	10,972,610.88
合计	6,693,807.34	30,278,889.54

(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	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
保定杰华汽车零部件有限公司	55,885.13	57,062.77
保定延锋江森汽车座椅有限公司	3,656,656.46	3,682,251.40
合计	3,712,541.59	3,739,314.17

本集团投资收益的汇回无重大限制。

41、营业外收入

(1) 营业外收入明细如下:

人民币元

项目	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013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	865,110.63	950,615.05	865,110.63
其中: 固定资产处置利得	865,110.63	950,615.05	865,110.63
无形资产处置利得	-	-	-
政府补助	45,937,058.34	45,475,445.04	45,937,058.34
赔款收入	19,010,276.32	5,295,760.97	19,010,276.32
无法支付的款项	1,599,249.96	11,181,928.29	1,599,249.96
其他	18,325,599.71	7,512,202.86	18,325,599.71
合计	85,737,294.96	70,415,952.21	85,737,294.96

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

41、营业外收入 - 续

(2) 计入当期损益的政府补助:

人民币元

项目	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	与资产相关/ 与收益相关
城建资金	1,159,914.17	1,159,914.17	与资产相关
国产设备退税款	7,889,227.10	9,130,316.05	与资产相关
政府产业政策支持基金	10,522,515.34	10,522,515.33	与资产相关
软土地基补贴款	3,057,486.98	3,057,486.98	与资产相关
基础设施建设支持资金	12,571,275.86	-	与资产相关
重大技术创新项目补助	575,000.02	575,000.02	与资产相关
中小企业发展专项资金	147,739.92	147,739.92	与资产相关
技术中心土地	118,685.40	118,685.40	与资产相关
发动机开发	50,000.00	50,000.00	与资产相关
863计划(动力)	2,872,800.00	212,400.00	与收益相关
C20纯电动轿车研发	-	1,500,000.00	与收益相关
863计划(纯电动汽车)	108,010.69	591,800.00	与收益相关
车联网项目	141,485.04	-	与资产相关
福利企业增值税即征即退(注1)	3,567,083.33	8,382,505.98	与收益相关
其他政府补助			
其中: 高层次人才专项资金	1,911,600.00	-	与收益相关
科技研发奖金	100,000.00	930,000.00	与收益相关
创新基金	50,000.00	9,750.00	与收益相关
财政补贴资金	-	7,150,564.55	与收益相关
技术改造及外贸服务项目资金	-	130,000.00	与收益相关
其他	1,094,234.49	1,806,766.64	与收益相关
合计	45,937,058.34	45,475,445.04	

注1: 本报告期内, 本公司之子公司保定格瑞系经河北省民政厅认定的社会福利企业。根据中华人民共和国财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92号)的规定, 上述福利企业按照税务机关核定的限额及实际安置残疾人的人数即征即退增值税。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

42、营业外支出

人民币元

项目	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013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	6,933,480.39	5,304,039.67	6,933,480.39
其中：固定资产处置损失	6,933,480.39	5,304,039.67	6,933,480.39
无形资产处置损失	-	-	-
捐赠支出	3,633,481.52	3,988,809.17	3,633,481.52
赔款罚款支出	6,926,528.35	1,771,569.76	6,926,528.35
其他	499,197.88	560,089.69	499,197.88
合计	17,992,688.14	11,624,508.29	17,992,688.14

43、所得税费用

人民币元

项目	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013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	773,550,727.05	832,213,713.03
递延所得税调整	38,764,242.99	7,480,696.09
合计	812,314,970.04	839,694,409.12

所得税费用与会计利润的调节表如下：

人民币元

项目	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
会计利润	4,766,514,974.78	4,931,372,004.00
所得税率	25%	25%
按25%的税率计算的所得税费用	1,191,628,743.70	1,232,843,001.00
部分公司适用优惠税率的影响	(309,038,694.89)	(352,506,878.34)
研究开发费用附加扣除额	(64,206,517.29)	(46,232,703.49)
免税收入的纳税影响	(9,933,317.25)	(934,828.54)
不可抵扣费用的纳税影响	3,864,755.77	6,525,818.49
合计	812,314,970.04	839,694,409.12

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

44、净利润

本集团的净利润乃经扣除(计入)以下各项:

人民币元

项目	附注	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
固定资产折旧	(六)12	720,927,584.41	506,349,118.74
投资性房地产摊销	(六)11	80,971.56	80,971.57
无形资产摊销	(六)14	31,177,256.73	27,826,310.36
折旧与摊销合计		752,185,812.70	534,256,400.67
非流动资产处置损失	(六)41、42	6,068,369.76	4,353,424.62
投资性房地产租金收入		950,000.00	950,000.00
职工薪酬费用	(六)23	2,222,509,187.53	1,791,083,251.17

45、其他综合收益

人民币元

项目	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的项目		
外币报表折算差额	3,056,456.30	(30,867.66)
减: 处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
合计	3,056,456.30	(30,867.66)

46、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	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013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	3,954,313,743.49	4,087,332,094.33
其中: 归属于持续经营的净利润	3,954,313,743.49	4,087,332,094.33
合计	3,954,313,743.49	4,087,332,094.33

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

46、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程 - 续

计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股股数，计算过程如下：

项目	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013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	3,042,423,000.00
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	3,042,423,000.00

人民币元

项目	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
按归属于本公司股东的净利润计算：	3,954,313,743.49	4,087,332,094.33
基本每股收益	1.30	1.34
稀释每股收益	不适用	不适用
按归属于本公司股东的持续经营净利润计算：	3,954,313,743.49	4,087,332,094.33
基本每股收益	1.30	1.34
稀释每股收益	不适用	不适用

47、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	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
利息收入	44,525,223.22	45,042,131.64
政府补助	10,158,634.49	10,027,081.19
罚款收入	19,010,276.32	-
其他	16,266,043.01	11,441,227.83
合计	89,960,177.04	66,510,440.66

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

47、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	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013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	98,329,298.87	129,603,367.59
运输费及港杂费	444,489,162.04	416,516,298.39
技术开发支出	406,320,496.90	245,691,946.00
售后服务费及修理费	332,416,878.40	223,772,640.29
业务招待费及办公费	35,658,525.06	29,741,728.83
差旅费	6,479,651.09	6,663,000.98
咨询服务费	12,872,132.02	12,628,166.14
其他	16,844,610.81	55,454,709.53
合计	1,353,410,755.19	1,120,071,857.75

(3)收到的其他与投资活动有关的现金

人民币元

项目	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
政府补贴	-	154,528,000.00
合计	-	154,528,000.00

(4)收到的其他与筹资活动有关的现金

人民币元

项目	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
受限银行存款的减少	-	58,300,627.70
合计	-	58,300,627.70

(5)支付的其他与筹资活动有关的现金

人民币元

项目	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
受限银行存款的增加	238,839,019.50	-
合计	238,839,019.50	-

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

48、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	2014年1月1日至 6月30日止期间(未经审计)	2013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	3,954,200,004.74	4,091,677,594.88
加: 资产减值准备	245,219.66	(537,971.10)
固定资产折旧	720,927,584.41	506,349,118.74
无形资产摊销	31,177,256.73	27,826,310.36
长期待摊费用摊销	3,630,195.83	3,439,633.64
投资性房地产折旧	80,971.56	80,971.57
公允价值变动损失(减: 收益)	5,395,518.86	(4,619,575.59)
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	6,068,369.76	4,353,424.62
递延收益摊销	(39,214,140.52)	(27,065,857.87)
财务费用(减: 收益)	(1,462,240.50)	8,644,391.43
投资损失(减: 收益)	(6,693,807.34)	(30,278,889.54)
递延所得税资产减少(减: 增加)	38,725,939.97	7,480,696.09
存货的减少(减: 增加)	10,485,268.93	(100,994,477.36)
经营性应收项目的减少(减: 增加)	3,188,127,277.02	757,791,132.23
经营性应付项目的增加(减: 减少)	(2,748,920,960.40)	(290,886,317.10)
经营活动产生的现金流量净额	5,162,772,458.71	4,953,260,185.00
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	5,584,983,376.12	6,681,000,497.71
减: 现金的期初余额	5,522,642,764.49	5,595,535,544.33
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	62,340,611.63	1,085,464,953.38

(2)本年取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

人民币元

项目	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1.取得子公司及其他营业单位的价格	-	-
2.取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	-	-
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3.取得子公司及其他营业单位支付(收到)的现金净额	-	-
4.取得子公司的净资产	-	-
流动资产	-	-
非流动资产	-	-
流动负债	-	-
非流动负债	-	-
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1.处置子公司及其他营业单位的价格	-	98,450,000.00
2.处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-	98,450,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	(3,226,923.83)
3.处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	95,223,076.17
4.处置子公司的净资产	-	87,477,389.12
流动资产	-	79,012,259.69
非流动资产	-	21,933,401.74
流动负债	-	(13,468,272.31)
非流动负债	-	-

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

48、现金流量表补充资料 - 续

(3) 现金和现金等价物的构成

人民币元

项目	2014年6月30日 (未经审计)	2013年6月30日 (未经审计)
一、现金	5,584,983,376.12	6,681,000,497.71
其中：库存现金	2,080,904.87	2,836,912.30
可随时用于支付的银行存款	5,582,902,471.25	6,678,163,585.41
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	5,584,983,376.12	6,681,000,497.71

49、净流动资产

人民币元

项目	2014年6月30日 (未经审计)	2013年12月31日 (经审计)
流动资产	28,078,270,355.66	31,026,191,451.06
减：流动负债	(19,681,744,962.04)	(22,839,474,722.18)
净流动资产	8,396,525,393.62	8,186,716,728.88

50、总资产减流动负债

人民币元

项目	2014年6月30日 (未经审计)	2013年12月31日 (经审计)
总资产	50,928,589,236.71	52,604,808,931.29
减：流动负债	(19,681,744,962.04)	(22,839,474,722.18)
总资产减流动负债	31,246,844,274.67	29,765,334,209.11

(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	对本企业的持股比例(%)	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	控股股东	企业法人	保定市	魏建军	投资	390,000,000.00	56.04	56.04	魏建军	78258703-6

本公司的最终控股股东为魏建军。

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、本公司的合营企业情况

本公司的合营企业情况详见附注(六)、10。

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	魏建军间接控制的企业	68926059-X
保定市长城房地产开发建设集团有限公司	控股股东直接控制的企业	70075186-8
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
北京市东方日瓦科贸有限公司	魏建军直接控制的企业	10299371-X
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
保定市富瑞园林有限公司	控股股东直接控制的企业	78407503-4
保定市博创物业服务有限公司	魏建军间接控制的企业	58819449-0
保定瑞城房地产开发有限公司	控股股东间接控制的企业	06169059-4

财务报表附注

2014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

(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	2014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(%)
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	9,572.65	-
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	197,449,629.68	0.94

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	2013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	1,787.80	-
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	18,632.48	-
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	210,842,541.42	0.97

财务报表附注

2014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

(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	2014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	59,658.12	-
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	493,291.84	-

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	2013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	6,820.51	-

(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	2014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(%)
保定市长城房地产开发建设集团有限公司	购置固定资产	购置固定资产	按双方协商的价格	64,800.00	-

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	2013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(%)
保定延锋江森汽车座椅有限公司	购置固定资产	购置固定资产	按双方协商的价格	55,665.31	-

财务报表附注

2014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	2014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(%)
保定市博创房地产开发有限公司	接受劳务	接受劳务	按双方协商的价格	1,075,536.00	0.06
保定市博创物业服务有限公司	接受劳务	接受劳务	按双方协商的价格	8,891.40	-

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	2013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(%)
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	62,905.98	0.02

(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	2014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	981,066.13	1.26

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	2013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	1,332,825.81	1.52

财务报表附注

2014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

(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	2014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	480,199.73	1.96
其他	索赔及其他	索赔及其他	按双方协商的价格	173,778.57	0.71

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	2013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	34,831.50	0.04
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	21,734.18	0.02
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	32,658.37	0.03

(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	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013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	28,582	20,953

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	2014.6.30 (未经审计)	2013.12.31 (经审计)
应收账款	保定瑞城房地产开发有限公司	5,469.48	-
应收账款小计:		5,469.48	-
其他应收款	保定市博创房地产开发有限公司	300,000.00	300,000.00
其他应收款小计:		300,000.00	300,000.00
应付账款	北京市东方日瓦科贸有限公司	741,188.39	741,188.39
应付账款	河北保定太行集团有限责任公司	149,122.65	194,122.65
应付账款	保定延锋江森汽车座椅有限公司	100,490,724.92	147,682,861.14
应付账款小计:		101,381,035.96	148,618,172.18
其他应付款	保定市太行制泵有限公司	8,006.00	-
其他应付款	保定太行钢结构工程有限公司	4,779,511.85	-
其他应付款	河北保定太行集团有限责任公司	7,000.00	-
其他应付款小计:		4,794,517.85	-
应付票据	保定延锋江森汽车座椅有限公司	35,892,300.00	-
应付票据小计:		35,892,300.00	-
预收账款	保定市南市区南大园乡集体资产经管中心	34,000.00	-
预收账款小计:		34,000.00	-
应收股利	保定延锋江森汽车座椅有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00
应收股利小计:		9,000,000.00	9,000,000.00
应付股利	保定创新长城资产管理有限公司	298,100,000.00	-
应付股利小计:		298,100,000.00	-

(八) 承诺事项

1、重大承诺事项

(1)资本承诺

	人民币千元	
	2014.6.30(未经审计)	2013.12.31(经审计)
已签约但未于财务报表中确认的	7,524,082	5,600,401
已经董事会批准但未签约	7,560,842	7,277,514
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	2,093	858

(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	
	2014.6.30(未经审计)	2013.12.31(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	12,809	1,908
资产负债表日后第2年	5,112	1,120
资产负债表日后第3年	2,298	1,120
以后年度	6,860	7,424
合计	27,080	11,572

(九) 其他重要事项

1、财务费用

	人民币元	
项目	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013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	(44,525,223.22)	(45,042,131.64)
汇兑差额	(6,665,812.80)	7,705,927.33
票据贴现利息	1,234,836.08	2,221,235.16
其他	3,837,456.05	4,667,395.21
合计	(46,118,743.89)	(30,447,573.94)

(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	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013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	26,651,167,906.85	23,708,486,663.55
东北地区	2,225,294,666.15	2,191,588,151.53
华北地区	5,102,017,048.44	5,507,124,513.40
华东地区	6,635,218,319.01	5,821,549,597.97
华中地区	5,674,698,420.32	4,299,327,394.29
西北地区	2,803,098,975.15	2,555,970,342.30
西南地区	4,210,840,477.78	3,332,926,664.06
来源于其他国家的对外交易收入	1,876,205,434.34	2,708,351,906.17
俄罗斯	642,610,344.22	895,510,075.46
智利	226,251,926.46	249,900,651.35
伊朗	159,873,591.34	78,967,497.84
伊拉克	135,666,556.85	174,056,268.48
澳大利亚	132,637,350.62	311,586,360.75
南非	115,541,154.38	122,345,050.21
保加利亚	83,054,835.85	66,099,863.12
阿尔及利亚	68,328,591.09	234,084,249.65
厄瓜多尔	60,229,515.98	59,165,143.18
秘鲁	31,143,409.30	55,235,145.97
其他国家	220,868,158.25	461,401,600.16
合计	28,527,373,341.19	26,416,838,569.72

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、在建工程及对合营公司的投资等都位于中国境内。

本集团不依赖于某个或某几个重要客户。

(九) 其他重要事项 - 续

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。

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。

	人民币元	
项目	2014.6.30(未经审计)	2013.12.31(经审计)
现金及现金等价物	238,660,283.49	101,673,523.46
应收账款	532,284,594.85	290,700,647.85
其他应收款	1,427,595.80	2,761,271.78
短期借款	(764,264,631.72)	-
应付账款	(7,795,749.63)	(6,166,485.20)
其他应付款	(78,520,844.01)	(137,620,540.23)
合计	(78,208,751.22)	251,348,417.66

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

2014年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本集团仅与具有良好信用记录的第三方进行交易，且绝大多数销售交易采用预收款或银行承兑汇票结算。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。

本集团仅收取信用等级较高的银行开具的承兑汇票，故应收票据信用风险较低。本集团货币资金仅存放于信用等级较高的银行，故货币资金信用风险较低。

本集团只对极少数信誉良好的第三方给予一定的信用期，进行赊销交易。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66.82%(2013年12月31日：67.44%)。2014年6月30日集团应收账款期末余额占集团营业收入的比例为2.93%，所以本集团不存在重大信用风险。

有关集团应收票据、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)2、3及附注(六)5。

(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

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。

于各年末，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：

2014.6.30 人民币元

	6个月以内	6-12个月	1年以上	合计
货币资金	7,291,696,533.16	-	-	7,291,696,533.16
应收票据	13,362,959,647.97	-	-	13,362,959,647.97
应收账款	817,313,637.78	18,394,879.23	-	835,708,517.01
其他应收款	3,083,566,228.18	41,387,214.19	-	3,124,953,442.37
应收股利	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00
交易性金融负债	(1,125,401.00)	-	-	(1,125,401.00)
短期借款	(774,422,982.45)	-	-	(774,422,982.45)
应付账款	(8,988,926,219.46)	(12,703,954.78)	-	(9,001,630,174.24)
应付票据	(4,984,134,183.07)	-	-	(4,984,134,183.07)
其他应付款	(515,628,873.49)	(940,632,946.18)	-	(1,456,261,819.67)
应付股利	(298,256,709.77)	-	-	(298,256,709.77)

2013.12.31 人民币元

	6个月以内	6-12个月	1年以上	合计
货币资金	6,990,516,902.03	-	-	6,990,516,902.03
应收票据	17,543,958,868.49	4,300,000.00	-	17,548,258,868.49
应收账款	638,121,682.47	18,191,072.32	-	656,312,754.79
其他应收款	2,554,483,683.93	4,709,732.81	-	2,559,193,416.74
应收股利	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00
交易性金融资产	4,270,117.86	-	-	4,270,117.86
短期借款	(182,198,866.04)	-	-	(182,198,866.04)
应付票据	(4,506,407,706.71)	(33,121,570.00)	-	(4,539,529,276.71)
应付账款	(10,659,044,161.90)	(53,125,580.25)	-	(10,712,169,742.15)
其他应付款	(951,829,389.33)	(1,318,220,964.33)	-	(2,270,050,353.66)

(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

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。

出于财务报告目的，公允价值计量基于公允价值计量的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被归入第一层、第二层或第三层级的公允价值级次，具体如下所述：

第一层级输入值是指主体在计量日能获得的相同资产或负债在活跃市场中未经调整的报价；

第二层级输入值是指除了第一层级输入值所包含的报价以外的，资产或负债的其他直接或间接可观察的输入值；以及；

第三层级输入值是指资产或负债的不可观察输入值。

本集团的部分金融资产在每一报告期末以公允价值计量。下表就如何确定该等金融资产的公允价值提供了相关信息(特别是，所采用的估值技术和输入值)

金融资产	公允价值		公允价值层级	估值技术和主要输入值
	2014年6月30日	2013年12月31日		
远期结售汇合同	负债人民币 (1,125,401.00)元	资产人民币 4,270,117.86元	第二层级	折现现金流量。未来现金流量根据远期汇率(源自报告期末的可观察远期汇率)及合同远期汇率作出估计，并按反映各交易对方信用风险的折现率进行折现。

集团管理层认为，财务报表中的其他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。

(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

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	2014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%	29,461,310.98	29,461,310.98
美元	对人民币贬值 5%	(29,461,310.98)	(29,461,310.98)
欧元	对人民币升值 5%	1,824,322.51	1,824,322.51
欧元	对人民币贬值 5%	(1,824,322.51)	(1,824,322.51)
港币	对人民币升值 5%	(38,212,547.79)	(38,212,547.79)
港币	对人民币贬值 5%	38,212,547.79	38,212,547.79
英镑	对人民币升值 5%	(92,097.65)	(92,097.65)
英镑	对人民币贬值 5%	92,097.65	92,097.65
日元	对人民币升值 5%	(66,139.85)	(66,139.85)
日元	对人民币贬值 5%	66,139.85	66,139.85

人民币元

项目	汇率变动	2013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%	27,632,474.85	27,632,474.85
美元	对人民币贬值 5%	(27,632,474.85)	(27,632,474.85)
欧元	对人民币升值 5%	4,363,184.77	4,363,184.77
欧元	对人民币贬值 5%	(4,363,184.77)	(4,363,184.77)
港币	对人民币升值 5%	(21,157.48)	(21,157.48)
港币	对人民币贬值 5%	21,157.48	21,157.48
英镑	对人民币升值 5%	(4,398.44)	(4,398.44)
英镑	对人民币贬值 5%	4,398.44	4,398.44
日元	对人民币升值 5%	(193,164.12)	(193,164.12)
日元	对人民币贬值 5%	193,164.12	193,164.12

注： 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。

(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

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较小。

(十) 公司财务报表主要项目注释

1、货币资金

人民币元

项目	2014.6.30(未经审计)		
	外币金额	折算率	人民币金额
现金:			
人民币			561,229.22
美元	60,438.14	6.1528	371,863.79
港币	17,223.40	0.7938	13,671.07
欧元	12,264.66	8.3946	102,956.91
日元	942,858.01	0.0608	57,339.91
韩元	7,116.54	0.0061	43.66
英镑	16,506.27	10.4978	173,279.52
卢布	3,541.51	0.1838	650.93
泰币	130.03	0.1915	24.90
澳元	10,009.06	5.8064	58,116.61
新加坡元	310.00	4.9744	1,542.06
银行存款:			
人民币			2,919,428,648.47
美元	12,949,437.10	6.1528	79,675,296.59
欧元	6,027,335.85	8.3946	50,597,073.53
日元	5,979.94	0.0608	363.67
英镑	0.38	10.4978	3.99
澳元	0.12	5.8064	0.70
其他货币资金:			
人民币			1,248,928,470.02
美元	989,276.00	6.1528	6,086,817.37
合计			4,306,057,392.92

(十) 公司财务报表主要项目注释 - 续

1、货币资金 - 续

2014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1,255,015,287.39元。其中银行承兑汇票保证金人民币466,643,470.02元；信用证保证金人民币10,131,817.37元；已质押定期存单人民币775,000,000.00元；其他保证金人民币3,240,000.00元。

人民币元

项目	2013.12.31(经审计)		
	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			
人民币			436,289.36
美元	12,614.63	6.0969	76,910.14
港币	18,224.09	0.7862	14,327.78
欧元	12,373.44	8.4189	104,170.75
日元	114,843.43	0.0578	6,637.95
韩元	7,159.65	0.0057	40.81
英镑	16,286.27	10.0556	163,768.22
卢布	3,542.49	0.1852	656.07
泰币	134.23	0.1849	24.82
澳元	894.06	5.4301	4,854.84
新加坡元	315.17	4.7845	1,507.93
银行存款：			
人民币			4,049,282,700.80
美元	3,593,508.02	6.0969	21,909,259.05
欧元	290,440.40	8.4189	2,445,188.68
澳元	0.05	5.4301	0.27
其他货币资金：			
人民币			348,883,533.33
美元	350,000.00	6.0969	2,133,915.00
合计			4,425,463,785.80

2013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351,017,448.33元。其中银行承兑汇票保证金人民币342,223,533.33元；信用证保证金人民币5,553,915.00元，其他保证金人民币3,240,000.00元。

(十) 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	2014.6.30(未经审计)	2013.12.31(经审计)
银行承兑汇票	9,806,612,115.38	14,337,820,267.66
合计	9,806,612,115.38	14,337,820,267.66

(2) 于各期末已质押应收票据情况:

人民币元

种类	2014.6.30(未经审计)	2013.12.31(经审计)
银行承兑汇票	1,897,945,932.00	2,418,760,000.00
合计	1,897,945,932.00	2,418,760,000.00

注： 本公司质押该应收票据用于开具应付票据。

于 2014 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	2014年2月10日	2014年8月10日	7,440,000.00
客户二	2014年6月3日	2014年12月3日	7,000,000.00
客户三	2014年5月7日	2014年11月7日	6,000,000.00
客户四	2014年2月10日	2014年8月10日	5,000,000.00
客户五	2014年2月10日	2014年8月10日	5,000,000.00
合计			30,440,000.00

于 2013 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	2013年11月01日	2014年05月01日	10,000,000.00
客户二	2013年12月02日	2014年06月02日	7,000,000.00
客户三	2013年07月02日	2014年01月02日	6,000,000.00
客户四	2013年09月30日	2014年03月30日	6,000,000.00
客户五	2013年09月02日	2014年03月02日	6,000,000.00
合计			35,000,000.00

(十) 公司财务报表主要项目注释 - 续

2、应收票据 - 续

(3)期末本公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

人民币元

种类	2014.6.30(未经审计)	2013.12.31(经审计)
银行承兑汇票	13,318,756,295.72	16,171,118,500.00
合计	13,318,756,295.72	16,171,118,500.00

于2014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	2014年1月17日	2014年7月17日	10,000,000.00
客户二	2014年6月6日	2014年12月6日	10,000,000.00
客户三	2014年1月6日	2014年7月6日	10,000,000.00
客户四	2014年1月7日	2014年7月7日	10,000,000.00
客户五	2014年1月24日	2014年7月24日	10,000,000.00
合计			50,000,000.00

于2013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	2013年07月23日	2014年01月23日	10,000,000.00
客户二	2013年08月22日	2014年02月22日	10,000,000.00
客户三	2013年10月22日	2014年04月22日	10,000,000.00
客户四	2013年11月27日	2014年05月27日	10,000,000.00
客户五	2013年08月27日	2014年02月27日	10,000,000.00
合计			50,000,000.00

(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) 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

	2014.6.30(未经审计)				2013.12.31(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	3,148,546,093.62	99.18	-	-	1,181,754,647.04	97.65	-	-
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	372,602.93	0.01	-	-	231,600.00	0.02	-	-
其他不重大应收账款	25,591,507.78	0.81	-	-	28,258,450.69	2.33	(1,006.63)	-
组合小计	25,964,110.71	0.82	-	-	28,490,050.69	2.35	(1,006.63)	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	3,174,510,204.33	100.00	-	-	1,210,244,697.73	100.00	(1,006.63)	-

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	2014.6.30(未经审计)				2013.12.31(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	3,135,349,376.27	98.77	-	3,135,349,376.27	1,172,330,198.23	96.87	(1,006.63)	1,172,329,191.60
1至2年	38,929,228.06	1.22	-	38,929,228.06	37,682,899.50	3.11	-	37,682,899.50
2至3年	231,600.00	0.01	-	231,600.00	231,600.00	0.02	-	231,600.00
3年以上	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	3,174,510,204.33	100.00	-	3,174,510,204.33	1,210,244,697.73	100.00	(1,006.63)	1,210,243,691.10

(3)本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
上海圣德曼铸造有限公司	模具款	40,000.00	款项无法收回	否
合计		40,000.00		

(十) 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	公司第三方	265,070,438.13	6个月以内	8.35
客户二	公司第三方	127,698,350.74	6个月以内	4.02
客户三	公司第三方	98,947,726.92	6个月以内	3.12
客户四	公司第三方	35,484,386.62	6个月以内	1.12
客户五	公司第三方	34,323,868.32	6个月以内	1.08
合计		561,524,770.73		17.69

(6)本报告期末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

本公司期末应收关联方款项余额情况详见附注(十)、24。

4、其他应收款

(1)其他应收款按种类披露:

人民币元

	2014.6.30(未经审计)				2013.12.31(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	3,127,324,053.40	99.15	-	-	2,566,529,778.18	99.24	-	-
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	2,233,465.97	0.07	(45,000.00)	2.01	1,624,750.96	0.06	(84,420.00)	5.20
其他不重大其他应收款	24,539,747.12	0.78	-	-	18,035,371.18	0.70	-	-
组合小计	26,773,213.09	0.85	(45,000.00)	0.17	19,660,122.14	0.76	(84,420.00)	0.43
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	3,154,097,266.49	100.00	(45,000.00)	-	2,586,189,900.32	100.00	(84,420.00)	-

(十) 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	2014.6.30(未经审计)				2013.12.31(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	2,965,428,130.65	94.02	-	2,965,428,130.65	2,490,563,965.74	96.30	-	2,490,563,965.74
1至2年	166,772,467.10	5.29	-	166,772,467.10	95,541,514.58	3.69	-	95,541,514.58
2至3年	21,851,668.74	0.69	-	21,851,668.74	-	-	-	-
3年以上	45,000.00	-	(45,000.00)	-	84,420.00	0.01	(84,420.00)	-
合计	3,154,097,266.49	100.00	(45,000.00)	3,154,052,266.49	2,586,189,900.32	100.00	(84,420.00)	2,586,105,480.32

(3)本报告期无期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年又全额收回或转回的金額。

(4)本报告期无实际核销的其他应收款情况

(5)本报告期末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	2,505,216,527.00	履约保证金	2年内	79.43
单位二	非关联方	160,000,000.00	代缴征地补偿款	6个月内	5.07
单位三	非关联方	149,153,000.00	节能惠民补贴款	3年内	4.73
单位四	非关联方	57,580,417.26	海关保证金	1年内	1.83
单位五	非关联方	42,436,143.36	进口设备保证金	6个月内	1.34
合计		2,914,386,087.62			92.40

(7)应收关联方账款情况

本公司期末其他应收关联方款项余额情况详见附注(十)、24。

(十) 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	2014.6.30(未经审计)		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	455,357,180.01	-	455,357,180.01
在产品	397,856,805.48	-	397,856,805.48
产成品	742,420,903.10	(6,919,048.25)	735,501,854.85
低值易耗品	40,514,501.77	-	40,514,501.77
合计	1,636,149,390.36	(6,919,048.25)	1,629,230,342.11

人民币元

项目	2013.12.31(经审计)		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	370,767,807.42	-	370,767,807.42
在产品	426,077,317.57	-	426,077,317.57
产成品	665,391,324.00	(2,049,060.69)	663,342,263.31
低值易耗品	28,761,460.27	-	28,761,460.27
合计	1,490,997,909.26	(2,049,060.69)	1,488,948,848.57

(2) 存货跌价准备

人民币元

存货种类	2014.1.1 (经审计)	本期计提额	本期减少		2014.6.30 (未经审计)
			转回	转销	
产成品	2,049,060.69	6,919,048.25	-	(2,049,060.69)	6,919,048.25
合计	2,049,060.69	6,919,048.25	-	(2,049,060.69)	6,919,048.25

(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(%)
产成品	注 1	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, 故相应计提产成品存货跌价准备。

注 2: 由于本期已将上年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。

财务报表附注

2014年1月1日至6月30日止期间

(十) 公司财务报表主要项目注释 - 续

6、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	2014.1.1(经审计) (已重述)	增减变动	2014.6.30 (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	-	-	221,022,890.05
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	-	-	95,276,453.94
保定长城汽车桥业有限公司	成本法	347,555,714.49	209,846,614.49	137,709,100.00	347,555,714.49	100.00	100.00	-	-	88,701,644.08
保定市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	-	-	109,723,580.04
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	-	-	522,365.92
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	-	-	45,200,632.90
保定市长城汽车售后服务有限公司	成本法	34,850,000.00	150,000.00	34,700,000.00	34,850,000.00	100.00	100.00	-	-	11,663,696.12
麦克斯(保定)汽车空调系统有限公司(注1)	成本法	25,021,090.00	25,021,090.00	-	25,021,090.00	75.00	100.00	-	-	14,128,220.06
泰德科贸有限公司	成本法	159,353,665.00	159,353,665.00	-	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(注1)	成本法	71,250,000.00	450,000.00	70,800,000.00	71,250,000.00	75.00	100.00	-	-	69,775,356.52
保定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	-	-	36,121,398.23
保定亿新汽车配件有限公司(注1)	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	-	-	31,175,268.34
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	-	-	-
天津博信汽车零部件有限公司	成本法	1,891,553,510.28	1,891,553,510.28	-	1,891,553,510.28	100.00	100.00	-	-	770,393,689.97
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	-	-	18,596,422.27
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	-	-	11,908,059.88
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	-	-	3,718,036.35
保定信远汽车内饰件有限公司(注1)	成本法	47,025,720.36	47,025,720.36	-	47,025,720.36	75.00	100.00	-	-	44,718,309.62
保定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	-	-	36,922,012.39
徐水县科林供热有限公司	成本法	175,000,000.00	140,000,000.00	35,000,000.00	175,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-
保定市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	-	-	-
保定长城汽车销售有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00	-	8,000,000.00	100.00	100.00	-	-	154,514,534.07
诺博橡胶制品有限公司	成本法	255,000,000.00	-	255,000,000.00	255,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-
保定市勤创物业服务有限公司	成本法	8,000,000.00	-	8,000,000.00	8,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-
上海哈弗汽车科技有限公司	成本法	1,500,000.00	-	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	100.00	-	-	-
保定哈弗汽车销售有限公司	成本法	5,000,000.00	-	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-
保定市智腾自动化科技有限公司	成本法	100,000,000.00	-	100,000,000.00	100,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-
天津长城滨银汽车金融有限公司	成本法	495,000,000.00	-	495,000,000.00	495,000,000.00	90.00	90.00	-	-	-
小计		4,893,818,277.39	3,751,109,177.39	1,142,709,100.00	4,893,818,277.39			-	-	1,764,082,570.75
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	14,171,695.17	1,828,328.23	16,000,023.40	25.00	25.00	-	-	-
小计		4,540,000.00	14,171,695.17	1,828,328.23	16,000,023.40			-	-	-
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	17,022,230.04	55,885.13	17,078,115.17	50.00	50.00	-	-	-
小计		15,654,000.00	17,022,230.04	55,885.13	17,078,115.17			-	-	-
合计		4,914,012,277.39	3,782,303,102.60	1,144,593,313.36	4,926,896,415.96			-	-	1,764,082,570.75

注1： 本公司直接持有麦克斯、曼德配件、保定亿新、保定信远 75%的股权，通过本公司之全资子公司亿新发展间接持有以上子公司剩余 25%的股权，故本公司表决权比例为 100%。

(十) 公司财务报表主要项目注释 - 续

7、固定资产

固定资产情况

人民币元

项目	2014.1.1(经审计)	本期增加	本期减少	2014.6.30(未经审计)
一、账面原值合计:	15,189,046,879.95	1,053,338,264.55	(15,531,030.67)	16,226,854,113.83
其中: 房屋及建筑物	6,162,601,011.11	474,649,590.78	(109,164.40)	6,637,141,437.49
机器设备	7,294,178,248.82	355,515,611.76	(5,738,499.31)	7,643,955,361.27
运输工具	49,417,238.44	6,506,603.25	(1,301,215.08)	54,622,626.61
其他设备	1,682,850,381.58	216,666,458.76	(8,382,151.88)	1,891,134,688.46
二、累计折旧合计:	2,972,647,247.86	574,113,409.11	(7,840,851.63)	3,538,919,805.34
其中: 房屋及建筑物	427,976,765.45	96,330,081.71	(71,810.24)	524,235,036.92
机器设备	1,713,857,372.27	354,629,184.58	(2,624,076.57)	2,065,862,480.28
运输工具	14,953,183.16	3,056,844.82	(902,389.82)	17,107,638.16
其他设备	815,859,926.98	120,097,298.00	(4,242,575.00)	931,714,649.98
三、固定资产账面净值合计	12,216,399,632.09	479,224,855.44	(7,690,179.04)	12,687,934,308.49
其中: 房屋及建筑物	5,734,624,245.66	378,319,509.07	(37,354.16)	6,112,906,400.57
机器设备	5,580,320,876.55	886,427.18	(3,114,422.74)	5,578,092,880.99
运输工具	34,464,055.28	3,449,758.43	(398,825.26)	37,514,988.45
其他设备	866,990,454.60	96,569,160.76	(4,139,576.88)	959,420,038.48
四、减值准备合计	59,394,102.18	-	(664,537.79)	58,729,564.39
其中: 房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	33,847,386.34	-	(46,356.70)	33,801,029.64
运输工具	-	-	-	-
其他设备	25,546,715.84	-	(618,181.09)	24,928,534.75
五、固定资产账面净值合计	12,157,005,529.91	479,224,855.44	(7,025,641.25)	12,629,204,744.10
其中: 房屋及建筑物	5,734,624,245.66	378,319,509.07	(37,354.16)	6,112,906,400.57
机器设备	5,546,473,490.21	886,427.18	(3,068,066.04)	5,544,291,851.35
运输工具	34,464,055.28	3,449,758.43	(398,825.26)	37,514,988.45
其他设备	841,443,738.76	96,569,160.76	(3,521,395.79)	934,491,503.73

固定资产原值本期因购置而增加人民币 220,031,286.70 元；因在建工程转入而增加人民币 832,014,579.38 元；因自产模具转入而增加人民币 1,292,398.47 元。

固定资产原值本期因处置而减少人民币 13,590,859.72 元；因转入在建工程原值减少 1,940,170.95 元。

本期累计折旧因计提而增加人民币 574,113,409.11 元。

本期累计折旧因处置而减少人民币 7,554,904.28 元；因转入在建工程原值减少人民币 285,947.35 元。

本期减值准备因处置而减少人民币 664,537.79 元。

2014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 3,217,784,946.80 元，相关房产证正在办理中。

(十) 公司财务报表主要项目注释 - 续

7、固定资产 - 续

人民币元

项目	2013.1.1(经审计)	本期增加	本期减少	2013.6.30(未经审计)
一、账面原值合计:	8,852,573,046.11	1,826,172,199.58	(11,637,997.34)	10,667,107,248.35
其中: 房屋及建筑物	3,175,058,904.73	964,698,207.98	(1,446,435.53)	4,138,310,677.18
机器设备	4,447,542,588.31	767,651,063.15	(2,902,355.16)	5,212,291,296.30
运输工具	41,408,027.95	4,944,014.87	(1,477,043.09)	44,874,999.73
其他设备	1,188,563,525.12	88,878,913.58	(5,812,163.56)	1,271,630,275.14
二、累计折旧合计:	2,110,241,946.78	367,237,068.70	(7,175,680.16)	2,470,303,335.32
其中: 房屋及建筑物	283,069,237.07	50,656,950.99	(123,299.89)	333,602,888.17
机器设备	1,240,647,639.07	193,490,174.87	(1,885,534.71)	1,432,252,279.23
运输工具	9,583,572.63	2,269,935.09	(321,553.99)	11,531,953.73
其他设备	576,941,498.01	120,820,007.75	(4,845,291.57)	692,916,214.19
三、固定资产账面净值合计	6,742,331,099.33	1,458,935,130.88	(4,462,317.18)	8,196,803,913.03
其中: 房屋及建筑物	2,891,989,667.66	914,041,256.99	(1,323,135.64)	3,804,707,789.01
机器设备	3,206,894,949.24	574,160,888.28	(1,016,820.45)	3,780,039,017.07
运输工具	31,824,455.32	2,674,079.78	(1,155,489.10)	33,343,046.00
其他设备	611,622,027.11	(31,941,094.17)	(966,871.99)	578,714,060.95
四、减值准备合计	44,555,937.63	-	(25,168.33)	44,530,769.30
其中: 房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	25,684,698.83	-	(21,832.39)	25,662,866.44
运输工具	-	-	-	-
其他设备	18,871,238.80	-	(3,335.94)	18,867,902.86
五、固定资产账面净值合计	6,697,775,161.70	1,458,935,130.88	(4,437,148.85)	8,152,273,143.73
其中: 房屋及建筑物	2,891,989,667.66	914,041,256.99	(1,323,135.64)	3,804,707,789.01
机器设备	3,181,210,250.41	574,160,888.28	(994,988.06)	3,754,376,150.63
运输工具	31,824,455.32	2,674,079.78	(1,155,489.10)	33,343,046.00
其他设备	592,750,788.31	(31,941,094.17)	(963,536.05)	559,846,158.09

固定资产原值 2013 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间因购置而增加人民币 39,750,462.29 元；
因在建工程转入而增加人民币 1,786,421,737.29 元；

固定资产原值 2013 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间因处置而减少人民币 9,992,507.71 元；
因转入在建工程而减少人民币 1,645,489.63 元。

2013 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间累计折旧因计提而增加人民币 367,237,068.70 元；

2013 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间累计折旧因处置而减少人民币 7,126,318.95 元；因转入
在建工程累计折旧减少人民币 49,361.21 元。

2013 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间减值准备因处置而减少人民币 25,168.33 元。

(十) 公司财务报表主要项目注释 - 续

8、在建工程

(1)在建工程明细如下

人民币元

项目	2014年6月30日(未经审计)			2013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	88,714,893.95	-	88,714,893.95	70,091,130.40	-	70,091,130.40
年产20万台6MT变速器项目	34,920,184.94	-	34,920,184.94	40,622,856.60	-	40,622,856.60
年产40万套铝合金铸件项目	20,091,147.18	-	20,091,147.18	29,835,562.63	-	29,835,562.63
年产40万套灯具项目	1,851,361.24	-	1,851,361.24	27,641,592.86	-	27,641,592.86
天津整车项目	448,263,104.12	-	448,263,104.12	502,978,177.05	-	502,978,177.05
天津零部件项目	307,848,195.69	-	307,848,195.69	168,739,711.49	-	168,739,711.49
天津分公司配套生活区项目	15,103,615.04	-	15,103,615.04	16,780,791.26	-	16,780,791.26
工业园一、二、三期改扩建	260,288,819.23	(851,065.00)	259,437,754.23	252,152,970.60	(851,065.00)	251,301,905.60
蒸汽项目	5,034,815.00	-	5,034,815.00	3,570,000.00	-	3,570,000.00
新大通改造	689,844.01	-	689,844.01	32,584,178.01	-	32,584,178.01
焦庄基建	202,448.53	-	202,448.53	7,588,391.57	-	7,588,391.57
焦庄设备	232,225,274.19	-	232,225,274.19	123,920,244.87	-	123,920,244.87
新技术中心	869,204,005.56	-	869,204,005.56	842,546,398.45	-	842,546,398.45
徐水整车项目	1,516,582,282.19	-	1,516,582,282.19	1,050,010,890.20	-	1,050,010,890.20
徐水零部件项目	413,935,757.80	-	413,935,757.80	284,525,052.78	-	284,525,052.78
徐水配套设施项目	2,512,697.63	-	2,512,697.63	2,512,697.63	-	2,512,697.63
其他	31,868,009.51	-	31,868,009.51	12,136,681.13	-	12,136,681.13
合计	4,249,336,455.81	(851,065.00)	4,248,485,390.81	3,468,237,327.53	(851,065.00)	3,467,386,262.53

财务报表附注

2014年1月1日至6月30日止期间

(十) 公司财务报表主要项目注释 - 续

8、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	2014.1.1(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	2014.6.30(未经审计)
年产30万台EG发动机项目	547,163,800.00	70,091,130.40	19,848,211.13	(1,224,447.58)	-	84.01	-	-	-	募集及自有	88,714,893.95
年产20万台6MT变速器项目	432,561,100.00	40,622,856.60	14,753,035.91	(19,718,776.17)	(736,931.40)	100.00	-	-	-	募集	34,920,184.94
年产40万套铝合金铸件项目	303,376,600.00	29,835,562.63	690,920.30	(7,723,916.16)	(2,711,419.59)	98.28	-	-	-	募集	20,091,147.18
年产40万套灯具项目	180,677,200.00	27,641,592.86	-	(25,790,231.62)	-	100.00	-	-	-	募集及自有	1,851,361.24
天津整车项目	4,451,639,200.00	502,978,177.05	46,665,600.43	(95,205,891.02)	(6,174,782.34)	98.13	-	-	-	自有	448,263,104.12
天津零部件项目	998,463,000.00	168,739,711.49	184,378,913.03	(45,124,460.40)	(145,968.43)	47.43	-	-	-	自有	307,848,195.69
天津分公司配套生活区项目	493,019,700.00	16,780,791.26	12,093,309.87	(13,770,486.09)	-	88.37	-	-	-	自有	15,103,615.04
工业园一、二、三期改扩建	625,616,530.00	252,152,970.60	105,296,424.59	(93,894,319.02)	(3,266,256.94)	97.67	-	-	-	自有	260,288,819.23
蒸汽项目	68,735,000.00	3,570,000.00	1,464,815.00	-	-	90.65	-	-	-	自有	5,034,815.00
新大通改造	59,364,816.00	32,584,178.01	708,314.41	(32,601,639.29)	(1,009.12)	99.99	-	-	-	自有	689,844.01
焦庄基建	253,863,000.00	7,588,391.57	986,900.13	(8,372,843.17)	-	79.40	-	-	-	自有	202,448.53
焦庄设备	1,286,135,976.00	123,920,244.87	162,018,593.14	(52,433,563.00)	(1,280,000.82)	99.76	-	-	-	自有	232,225,274.19
新技术中心	1,893,518,600.00	842,546,398.45	26,657,607.11	-	-	45.90	-	-	-	自有	869,204,005.56
徐水整车项目	9,030,318,242.00	1,050,010,890.20	879,375,620.65	(404,345,818.22)	(8,458,410.44)	42.46	-	-	-	自有	1,516,582,282.19
徐水零部件项目	5,747,502,945.00	284,525,052.78	161,023,443.19	(31,376,635.64)	(236,102.53)	27.47	-	-	-	自有	413,935,757.80
徐水配套设施项目	236,281,021.93	2,512,697.63	307,069.00	(307,069.00)	-	96.07	-	-	-	自有	2,512,697.63
其他	259,577,000.00	12,136,681.13	19,855,811.38	(124,483.00)	-	93.87	-	-	-	自有	31,868,009.51
合计	26,867,813,730.93	3,468,237,327.53	1,636,124,589.27	(832,014,579.38)	(23,010,881.61)					自有	4,249,336,455.81

(十) 公司财务报表主要项目注释 - 续

8、在建工程 - 续

(3) 在建工程减值准备

人民币元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	减少原因
工业园一二三期改扩建	851,065.00	-	-	851,065.00	
合计	851,065.00	-	-	851,065.00	

9、无形资产

无形资产情况

人民币元

项目	2014.1.1(经审计)	本期增加	本期减少	2014.6.30(未经审计)
一、账面原值合计	2,300,273,652.89	70,293,964.61	(637,103.52)	2,369,930,513.98
土地使用权	2,219,892,620.68	55,064,979.30	-	2,274,957,599.98
其他	80,381,032.21	15,228,985.31	(637,103.52)	94,972,914.00
二、累计摊销合计	169,026,946.05	27,323,010.75	(637,103.52)	195,712,853.28
土地使用权	129,800,681.39	22,640,781.83	-	152,441,463.22
其他	39,226,264.66	4,682,228.92	(637,103.52)	43,271,390.06
三、无形资产账面净值合计	2,131,246,706.84	42,970,953.86	-	2,174,217,660.70
土地使用权	2,090,091,939.29	32,424,197.47	-	2,122,516,136.76
其他	41,154,767.55	10,546,756.39	-	51,701,523.94

账面原值本期因购置而增加人民币 70,293,964.61 元。

账面原值本期因处置而减少人民币 637,103.52 元。

累计摊销本期因计提而增加人民币 27,323,010.75 元。

累计摊销本期因处置而减少人民币 637,103.52 元。

2014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 89,349,662.14 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	2014.6.30(未经审计)	2013.12.31(经审计)
位于中国内地—10-50年	2,122,516,136.76	2,090,091,939.29

(十) 公司财务报表主要项目注释 - 续

10、短期借款

人民币元

种类	2014.6.30(未经审计)	2013.12.31(经审计)
质押借款(注 1)	764,264,631.72	182,198,866.04
合计	764,264,631.72	182,198,866.04

注 1: 公司本期末质押借款系本公司以人民币 775,000,000.00 元定期存单质押而从兴业银行保定分行取得 962,853,079.33 港币短期借款。

11、应付票据

人民币元

种类	2014.6.30(未经审计)	2013.12.31(经审计)
银行承兑汇票	2,889,592,640.94	2,572,362,386.32
合计	2,889,592,640.94	2,572,362,386.32

12、应付账款

人民币元

项目	2014.6.30(未经审计)	2013.12.31(经审计)
1 年以内	9,422,530,684.68	11,236,019,553.02
1 至 2 年	23,220,015.73	17,773,365.70
2 至 3 年	9,042,657.83	4,155,057.00
3 年以上	6,456,281.83	6,730,954.78
合计	9,461,249,640.07	11,264,678,930.50

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: 本报告期末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。

(十) 公司财务报表主要项目注释 - 续

13、预收款项

人民币元

项目	2014.6.30(未经审计)	2013.12.31(经审计)
1年以内	3,429,593,630.90	2,565,768,901.16
1至2年	28,223,896.47	8,123,941.55
2至3年	6,672,202.01	1,645,113.27
3年以上	2,943,087.62	2,375,640.82
合计	3,467,432,817.00	2,577,913,596.80

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：本报告期末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。

财务报表附注

2014年1月1日至6月30日止期间

(十) 公司财务报表主要项目注释 - 续

14、其他非流动负债

其他非流动负债期末余额全部与政府补助金额相关。

人民币元

类别	2014.1.1 (经审计)	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	2014.6.30 (未经审计)	与资产相关/ 与收益相关
城建资金(注 1)	57,782,878.63	-	(1,159,914.17)	-	56,622,964.46	与资产相关
国产设备退税款(注 2)	62,980,189.21	-	(7,750,365.44)	-	55,229,823.77	与资产相关
政府产业政策支持基金(注 3)	230,893,599.00	-	(2,782,818.76)	-	228,110,780.24	与资产相关
软土地基补贴款(注 4)	158,319,679.50	-	(1,694,096.96)	-	156,625,582.54	与资产相关
基础设施建设支持资金(注 5)	784,516,179.09	-	(12,070,087.94)	-	772,446,091.15	与资产相关
重大技术创新项目补助(注 6)	5,333,333.33	-	(400,000.00)	-	4,933,333.33	与资产相关
技术中心基础设施建设资金(注 7)	11,156,427.60	-	(118,685.40)	-	11,037,742.20	与资产相关
柴油发动机开发项目经费(注 8)	800,000.00	-	(50,000.00)	-	750,000.00	与资产相关
863 计划(动力)(注 9)	-	2,872,800.00	(2,872,800.00)	-	-	与收益相关
863 计划(纯电动汽车)(注 10)	1,119,200.00	2,630,000.00	(108,010.69)	-	3,641,189.31	与收益相关
新技术中心建设设备项目(注 11)	91,300,000.00	-	-	-	91,300,000.00	与资产相关
混合动力 SUV 开发项目(注 12)	98,000,000.00	-	-	-	98,000,000.00	与资产相关
车联网项目(注 13)	12,000,000.00	-	(141,485.04)	-	11,858,514.96	与资产相关
全新插电式 SUV 项目(注 14)	-	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00	与收益相关
合计	1,514,201,486.36	7,002,800.00	(29,148,264.40)	-	1,492,056,021.96	
减：一年内到期的非流动负债	(50,774,818.07)			-	(52,987,428.42)	
其他非流动负债	1,463,426,668.29	7,002,800.00	(29,148,264.40)	-	1,439,068,593.54	

(十) 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》、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》,徐水县人民政府向本公司拨付资金,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支持资金。
- 注 6: 系根据《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》,保定市发展与改革委员会向本公司拨付用于汽车安全及环保方面的创新能力项目资金;保定市财政局向本公司之子公司长城内燃机拨付用于柴油机技术改造项目资金;根据《保定市财政局关于下达 2011 年自主创新和高新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向本公司拨付专项用于公司技术中心创新能力项目建设的资金。
- 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,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拨付资金。
- 注 9: 根据科学技术部《国家高技术研究发展计划(863 计划)课题任务书》(课题编号:2012AA111704),本公司承担“现代交通技术领域汽车动力总成关键技术”项目和“高压共轨轿车柴油机开发”项目。本期获得科研经费人民币 287.3 万元。

(十) 公司财务报表主要项目注释 - 续

14、其他非流动负债 - 续

- 注 10: 根据科学技术部《国家高技术研究发展计划(863 计划)课题任务书》(课题编号: 2012AA111202), 公司承担“A0 级小型城市纯电动轿车开发”项目。本期获得财政部拨付项目经费人民币 263 万元。
- 注 11: 根据《保定市财政局关于下达 2012 年产业振兴和技术改造项目(中央评估第二批)中央基建投资预算(拨款)的通知》, 保定市南市区财政局拨付资金, 专项用于公司新技术中心建设项目。
- 注 12: 根据《保定市财政局关于预拨新能源汽车产业技术创新工程奖励资金的通知》, 长城汽车“全新插电式混合动力 SUV 开发项目”入围新能源汽车产业技术创新工程财政奖励资金范围, 获得奖励资金。
- 注 13: 根据《河北省财政厅河北省发展和改革委员会关于下达 2013 年卫星及应用产业发展补助资金的通知》, 保定市财政局、发展改革委拨付资金, 专项用于公司基于北斗前装车载信息服务平台的研发与终端研制。
- 注 14: 根据《河北省重大科技成果转化专项项目任务书》, 河北省科技厅下达 2014 年全新插电式混合动力 SUV 开发与产业化启动资金预算指标, 专项用于公司基于全新插电式混合动力 SUV 成果转化过程中的研发活动, 本期获得拨款 150 万元。

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
2014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
2013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

(十) 公司财务报表主要项目注释 - 续

16、未分配利润

人民币元

项目	金额	提取或分配比例
2014年1月1日至6月30日止期间：(未经审计)		
期初未分配利润	16,630,245,730.47	
加：净利润	4,785,111,864.36	
减：提取法定盈余公积	-	(1)
分派现金股利	(2,494,786,860.00)	(2)
期末未分配利润	18,920,570,734.83	
2013年1月1日至6月30日止期间：(未经审计)		
期初未分配利润	10,561,619,917.42	
加：净利润	4,491,609,598.80	
减：提取法定盈余公积	-	(1)
分派现金股利	(1,734,181,110.00)	(2)
期末未分配利润	13,319,048,406.22	

(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

2014年5月9日，本公司2013年年度股东大会审议并通过《关于2013年度利润分配方案的议案》，2013年度按总股份3,042,423,000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0.82元(含税)，共计宣派现金股利人民币2,494,786,860.00元。

(十) 公司财务报表主要项目注释 - 续

17、营业收入、营业成本

(1)营业收入

人民币元

项目	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
主营业务收入	26,827,163,537.89	24,814,895,544.30
其中：销售汽车收入	26,014,504,542.74	24,036,489,561.32
销售零配件收入	776,570,429.58	732,564,229.31
模具及其他收入	18,871,402.32	26,853,487.73
提供劳务收入	17,217,163.25	18,988,265.94
其他业务收入	211,601,967.87	279,424,087.26
合计	27,038,765,505.76	25,094,319,631.56

(2)营业成本

人民币元

项目	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
主营业务成本	20,783,099,185.41	19,259,905,420.29
其中：销售汽车支出	20,119,047,489.12	18,619,590,071.33
销售零配件支出	621,080,638.64	604,771,933.48
模具及其他支出	15,692,123.42	23,522,586.42
提供劳务支出	27,278,934.23	12,020,829.06
其他业务支出	176,811,118.05	223,688,609.04
合计	20,959,910,303.46	19,483,594,029.33

(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	588,352,329.24	2.18
客户二	220,708,961.79	0.82
客户三	139,680,000.00	0.52
客户四	132,637,350.62	0.49
客户五	95,474,085.70	0.34
合计	1,176,852,727.35	4.35

(十) 公司财务报表主要项目注释 - 续

18、营业税金及附加

人民币元

项目	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
营业税	953,951.17	1,073,673.51
消费税	725,206,985.55	700,911,436.93
城市维护建设税	121,006,489.68	114,866,458.76
教育费附加	86,574,867.41	82,047,465.61
其他	12,409,658.18	8,817,757.31
合计	946,151,951.99	907,716,792.12

19、管理费用

人民币元

项目	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
技术开发支出	1,094,557,734.02	520,636,227.70
工资薪金	134,660,468.93	188,064,328.42
税费	46,065,141.73	32,373,277.00
折旧与摊销	38,543,172.34	27,614,445.97
业务招待费	3,714,522.07	4,044,736.30
办公费	11,955,371.36	11,616,893.26
修理费	39,942,085.13	11,646,879.88
审计费	744,411.32	480,000.00
服务费	11,275,844.85	12,095,714.27
其他	16,546,792.71	16,888,644.58
合计	1,398,005,544.46	825,461,147.38

(十) 公司财务报表主要项目注释 - 续

20、投资收益

(1) 投资收益明细情况

人民币元

项目	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013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	1,884,213.36	1,898,188.47
可供出售金融资产投资收益	2,012,054.79	12,102,490.51
处置长期股权投资产生的投资收益	-	3,450,000.00
成本法核算的长期股权投资收益	1,764,082,570.75	1,279,247,709.94
合计	1,767,978,838.90	1,296,698,388.92

(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	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
保定杰华汽车零部件有限公司	55,885.13	57,062.77
保定延锋江森汽车座椅有限公司	1,828,328.23	1,841,125.70
合计	1,884,213.36	1,898,188.47

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	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013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	482,725,488.01	555,176,833.27
递延所得税调整	3,622,759.54	(17,130,658.46)
合计	486,348,247.55	538,046,174.81

(十) 公司财务报表主要项目注释 - 续

21、所得税费用 - 续

所得税费用与会计利润的调节表如下：

人民币元

项目	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)
会计利润/亏损	5,271,460,111.91	5,029,655,773.61
所得税率	25%	25%
按25%的税率计算的所得税费用	1,317,865,027.98	1,257,413,943.40
公司适用优惠税率的影响	(324,770,214.62)	(357,285,522.82)
研究开发费用附加扣除额	(61,233,527.28)	(44,555,396.09)
免税收入的纳税影响	(448,040,773.29)	(320,286,474.60)
不可抵扣费用的纳税影响	2,527,734.76	2,759,624.92
合计	486,348,247.55	538,046,174.81

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	2014年1月1日至6月30 日止期间(未经审计)	2013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	4,785,111,864.36	4,491,609,598.80
加：资产减值准备	6,958,041.62	3,005,634.84
固定资产折旧	574,113,409.11	367,237,068.70
无形资产摊销	27,323,010.75	23,617,349.44
长期待摊费用摊销	1,872,072.74	2,045,738.64
投资性房地产折旧	80,971.56	80,971.57
公允价值变动损失(减：收益)	5,395,518.86	(4,619,575.59)
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	5,365,307.06	4,230,090.88
递延收益摊销	(29,148,264.40)	(17,434,980.10)
财务费用(减：收益)	(3,132,635.86)	1,841,818.60
投资损失(减：收益)	(1,767,978,838.90)	(1,296,698,388.92)
递延所得税资产减少(减：增加)	3,622,759.54	(17,130,658.46)
存货的减少(减：增加)	(402,703,097.61)	(411,894,046.84)
经营性应收项目的减少(减：增加)	1,769,845,767.80	683,288,860.83
经营性应付项目的增加(减：减少)	(700,148,081.76)	202,944,564.38
经营活动产生的现金流量净额	4,276,577,804.87	4,032,124,046.77
2. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,051,042,105.53	4,766,024,257.97
减：现金的期初余额	4,074,446,337.47	3,601,505,562.66
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	(1,023,404,231.94)	1,164,518,695.31

(十) 公司财务报表主要项目注释 - 续

22、现金流量表补充资料 - 续

(2) 现金和现金等价物的构成

人民币元

项目	2014年6月30日 (未经审计)	2013年6月30日 (未经审计)
一、现金	3,051,042,105.53	4,766,024,257.97
其中：库存现金	1,340,718.58	1,735,522.14
可随时用于支付的银行存款	3,049,701,386.95	4,764,288,735.83
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	3,051,042,105.53	4,766,024,257.97

财务报表附注

2014年1月1日至6月30日止期间

(十) 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	2014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	6,878,073,551.88	49.27
公司之联营公司	采购	采购原材料	按双方协商的价格	135,895,726.12	0.97

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	2013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	6,587,211,069.60	45.18
公司之合营公司	采购	采购原材料	按双方协商的价格	145,759,961.10	1.00

(十) 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	2014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	24,746,221,800.08	91.82
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	493,291.84	-
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	59,658.12	-

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	2013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	21,941,301,813.55	87.90

(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	2014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	142,772,288.03	7.69
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	64,800.00	-

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	2013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	104,096,419.26	4.74
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	55,665.31	-

财务报表附注

2014年1月1日至6月30日止期间

(十) 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	2014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	1,533,115.40	2.21

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	2013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	906,100.45	7.79

(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	2014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	177,841,418.03	17.31
公司之其他关联方	接受劳务	接受劳务	按双方协商的价格	1,084,427.40	0.11

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	2013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	86,347,484.92	54.68
公司之其他关联方	接受劳务	接受劳务	按双方协商的价格	32,991.45	0.02

财务报表附注

2014年1月1日至6月30日止期间

(十) 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	2014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	24,685,407.45	66.32
公司之联营公司	提供劳务	提供劳务	按双方协商的价格	970,064.24	2.61

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	2013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	24,378,820.65	52.72
公司之合营公司	提供劳务	提供劳务	按双方协商的价格	1,114,174.86	2.41

财务报表附注

2014年1月1日至6月30日止期间

(十) 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	2014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	2,411,633.10	8.75
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	210,067.33	0.76

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	2013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	(29,692,726.38)	(50.30)
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	32,658.37	0.06
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	45,755.69	0.08

(十) 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	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013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	22,838	16,253

24、关联方应收应付款项

人民币元

项目名称	关联方	2014.6.30	2013.12.31
应收账款	公司之子公司	2,512,504,539.59	710,117,958.56
应收账款小计:		2,512,504,539.59	710,117,958.56
其他应收款	公司之子公司	60,736,031.40	40,395,934.08
其他应收款	公司之其他关联方	-	300,000.00
其他应收款小计:		60,736,031.40	40,695,934.08
预付款项	公司之子公司	2,477,360.29	-
预付款项小计:		2,477,360.29	-
应收票据	公司之子公司	4,230,346.07	16,829,500.00
应收票据小计:		4,230,346.07	16,829,500.00
应收股利	公司之子公司	2,204,610,295.72	213,493,374.21
应收股利	公司之联营公司	9,000,000.00	9,000,000.00
应收股利小计:		2,213,610,295.72	222,493,374.21
应付账款	公司之子公司	3,296,966,994.34	3,559,169,418.84
应付账款	公司之联营公司	65,651,538.78	109,996,849.03
应付账款	公司之其他关联方	297,713.80	297,713.80
应付账款小计:		3,362,916,246.92	3,669,463,981.67
其他应付款	公司之子公司	4,562,502.10	6,896,744.84
其他应付款	公司之其他关联方	4,794,517.85	-
其他应付款小计:		9,357,019.95	6,896,744.84
预收款项	公司之子公司	3,304,247,682.69	2,418,234,087.84
预收款项	公司之其他关联方	34,000.00	-
预收款项小计:		3,304,281,682.69	2,418,234,087.84
应付票据	公司之子公司	95,839,346.08	27,822,573.15
应付票据	公司之联营公司	1,450,000.00	-
应付票据小计:		97,289,346.08	27,822,573.15
应付股利	公司之其他关联方	298,100,000.00	-
应付股利小计:		298,100,000.00	-

(十一) 财务报表之批准

本公司的公司及合并财务报表于2014年8月22日已经本公司董事会批准。

补充资料

2014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	2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013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	(6,068,369.76)	(4,353,424.62)
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)	45,937,058.34	45,475,445.04
处置长期股权投资收益, 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	2,981,265.75	26,539,575.37
公允价值变动收益(损失)	(5,395,518.86)	4,619,575.59
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,875,918.24	17,669,423.50
所得税影响额	(12,616,929.65)	(15,987,291.03)
少数股东权益影响额(税后)	13,914.01	(380,258.24)
合计	52,727,338.07	73,583,045.61

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。

2014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	13.38	1.30	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	13.21	1.28	不适用

2013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	17.57	1.34	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	17.25	1.32	不适用

补充资料

2014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

2014年6月30日合并资产负债表较2013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		2014.6.30(未经审计)	2013.12.31(经审计)	变动幅度(%)
交易性金融资产(负债)	(1)	(1,125,401.00)	4,270,117.86	(126)
预付款项	(2)	582,891,728.08	446,068,066.03	31
其他流动资产	(3)	377,855,901.91	48,680,552.46	676
长期待摊费用	(4)	38,025,712.53	27,678,336.76	37
短期借款	(5)	764,264,631.72	182,198,866.04	319
预收款项	(6)	1,527,598,240.78	2,808,752,768.45	(46)
应付职工薪酬	(7)	458,943,785.10	1,096,561,764.67	(58)
其他应付款	(8)	1,456,261,819.67	2,270,050,353.66	(36)
少数股东权益	(9)	66,810,963.95	12,098,824.67	452

- (1) 交易性金融负债截至2014年6月30日余额为人民币113万元，交易性金融资产截至2013年12月31日余额为人民币427万元，主要系公允价值变动所致。
- (2) 预付款项截至2014年6月30日余额为人民币58,289万元，较2013年12月31日增加31%，主要系本期采购量增加所致。
- (3) 其他流动资产截至2014年6月30日余额为人民币37,786万元，较2013年12月31日增加676%，主要系徐水分公司待抵扣税金增加所致。
- (4) 长期待摊费用截至2014年6月30日余额为人民币3,803万元，较2013年12月31日增加37%，主要系装修费用和土地租金增加导致。
- (5) 短期借款截至2014年6月30日余额为人民币76,426万元，较2013年12月31日增加319%，主要系本期增加一笔港币借款用于支付股利所致。
- (6) 预收款项截至2014年6月30日余额为人民币152,760万元，较2013年12月31日减少46%，主要系本期末预收车款减少导致。
- (7) 应付职工薪酬截至2014年6月30日止余额为人民币45,894万元，较2013年12月31日减少58%，主要系本期支付上期期末计提的应付职工奖金所致。
- (8) 其他应付款截至2014年6月30日余额为人民币145,626万元，较2013年12月31日减少36%，主要系本期支付工程款和设备款所致。
- (9) 少数股东权益本期金额为人民币6,681万元，较2013年12月31日增加452%，主要系本期新成立子公司汽车金融之少数股东投入资本所致。

补充资料

2014年1月1日至6月30日止期间

(一) 补充资料 - 续

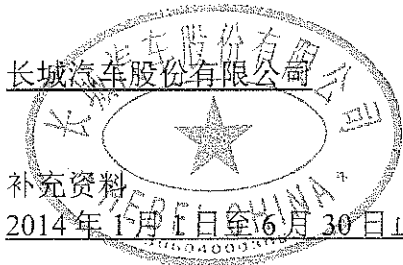
3、本集团主要会计报表项目的异常情况及原因说明 - 续

2014年1月1日至6月30日止期间合并利润表较2013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		2014年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	2013年1月1日至 6月30日止期间 (未经审计)	变动幅度(%)
管理费用	(1)	1,604,705,114.81	1,033,999,951.06	55
财务费用	(2)	(46,118,743.89)	(30,447,573.94)	51
资产减值损失	(3)	245,219.66	(537,971.10)	(146)
公允价值变动损益	(4)	(5,395,518.86)	4,619,575.59	(217)
投资收益	(5)	6,693,807.34	30,278,889.54	(78)
营业外支出	(6)	17,992,688.14	11,624,508.29	55
少数股东损益	(7)	(113,738.75)	4,345,500.55	(103)
其他综合收益	(8)	3,056,456.30	(30,867.66)	(10002)

- (1) 管理费用本期金额为人民币 160,471 万元，较上年同期增加 55%，主要系技术开发费的增加所致。
- (2) 财务费用本期金额为人民币 4,612 万元，较上年同期增加 51%，主要系汇兑收益的增加所致。
- (3) 资产减值损失本期金额为损失人民币 25 万元，2013 年上半年为收益人民币 54 万元，主要系本期转回坏账准备减少所致。
- (4) 公允价值变动损益本期为损失人民币 540 万元，上年同期为收益人民币 462 万元，系远期结汇交易公允价值变动所致。
- (5) 投资收益本期金额为人民币 669 万元，较上年同期减少 78%，主要系本期投资理财产品减少，及上期处置子公司产生投资收益所致。
- (6) 营业外支出本期金额为人民币 1,799 万元，较上年同期增加 55%，主要系本期模具索赔支出增加所致。
- (7) 少数股东损益本期金额为损失人民币 11 万元，较上年同期减少 103%，主要系 2013 年下半年收购麦克斯少数股东权益，麦克斯本期经营成果全部归属于本公司所致。
- (8) 其他综合收益本期金额为收益人民币 306 万元，上年同期为损失人民币 3 万元，主要系外币报表折算差额变动所致。

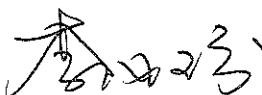


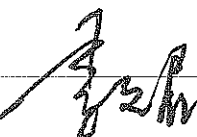
(一) 补充资料 - 续

管理层提供的补充信息 2014 年 8 月 22 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：

2014 年 8 月 22 日

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审阅报告原件。

