

重庆长安汽车股份有限公司

已审财务报表

2018年度

重庆长安汽车股份有限公司

目录

| | 页次 |
|----------------|--------|
| 审计报告 | 1-7 |
| 已审财务报表 | |
| 合并资产负债表 | 8-10 |
| 合并利润表 | 11-12 |
| 合并股东权益变动表 | 13-14 |
| 合并现金流量表 | 15-16 |
| 公司资产负债表 | 17-18 |
| 公司利润表 | 19 |
| 公司股东权益变动表 | 20-21 |
| 公司现金流量表 | 22-23 |
| 财务报表附注 | 24-125 |
| 补充资料 | |
| 1. 非经常性损益明细表 | 1 |
| 2. 净资产收益率和每股收益 | 1 |

审计报告

安永华明（2019）审字第60662431_D01号
重庆长安汽车股份有限公司

重庆长安汽车股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了重庆长安汽车股份有限公司的财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的重庆长安汽车股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了重庆长安汽车股份有限公司2018年12月31日的合并及公司财务状况以及2018年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于重庆长安汽车股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

审计报告（续）

安永华明（2019）审字第60662431_D01号
重庆长安汽车股份有限公司

三、关键审计事项（续）

| 关键审计事项： | 该事项在审计中是如何应对： |
|--|---|
| 产品质量保证金 | |
| <p>根据售后服务协议或国家相关法律法规的规定，重庆长安汽车股份有限公司对出售的汽车在一定期限承担售后修理或更换义务。此外，为提升用户满意度、解决已售车辆的质量安全问题，重庆长安汽车股份有限公司亦会不定期提供额外无偿服务或启动自主召回。重庆长安汽车股份有限公司需对为履行上述质量保证义务发生的支出及提供额外无偿服务和自主召回所产生的成本进行预计，并确认产品质量保证金费用及相应预计负债。</p> <p>预提产品质量保证金主要依据过往索赔经验，考虑相关配套件、人工成本的变化，对当前处于三包服务期内的车辆预计未来需履行的索赔进行估算所得。针对额外无偿服务和自主召回，制定无偿服务或召回方案，根据相关零配套件和人工成本以及受涉车辆数预估将发生的成本总额。上述估计过程中涉及多项假设因素和判断，相关变化可能对财务报表造成重大影响。</p> <p>产品质量保证金的披露包含在财务报表附注三（22）、附注三（31）及附注五（24）中。</p> | <p>我们的审计程序包括：</p> <ul style="list-style-type: none">• 了解产品质量保证金的流程和内部控制，对其中关键控制的有效性进行测试，验证系统自动控制的有效性；• 评估现行产品质量保证金计提方法的合理性，评估并测试计提方法中的主要假设；对当年实际发生的产品质量保证金进行抽样测试，并对余额的计算进行检查和复核；及• 复核财务报表附注中相关披露的充分性。 |

审计报告（续）

安永华明（2019）审字第60662431_D01号
重庆长安汽车股份有限公司

三、关键审计事项（续）

| 关键审计事项： | 该事项在审计中是如何应对： |
|---|---|
| 开发支出资本化 | |
| <p>重庆长安汽车股份有限公司的研发活动主要包括技术开发、产品工艺设计及产品制造流程设计等。重庆长安汽车股份有限公司将满足《企业会计准则第6号——无形资产》规定的开发支出资本化条件的支出予以资本化。</p> <p>由于开发支出资本化的条件涉及技术可行性、使用或出售意图、市场、财务或资源等多方面因素，需要管理层分析评估并对每一个项目做出判断。另外，即使过去已达到资本化条件的项目，也仍然需要根据项目最新进展及未来预期，对能否继续资本化做出判断。管理层的上述判断可能对开发支出的处理产生重大影响。</p> <p>开发支出资本化的披露包含在财务报表附注三（18）、附注三（31）及附注五（13）中。</p> | <p>我们的审计程序包括：</p> <ul style="list-style-type: none">• 了解开发支出的流程和内部控制，对其中关键控制的有效性进行测试；• 了解开发支出资本化的标准，评估标准的合理性与一致性，包括开发支出开始资本化及停止资本化时点的准确性，抽样查看开发支出的立项报告、阶段成果报告等资料，评价资本化金额的合理性；• 复核财务报表附注中相关披露的充分性。 |

审计报告（续）

安永华明（2019）审字第60662431_D01号
重庆长安汽车股份有限公司

三、关键审计事项（续）

| 关键审计事项： | 该事项在审计中是如何应对： |
|---|--|
| 非同一控制下的企业合并 | |
| <p>本年度重庆长安汽车股份有限公司分别自第三方购入重庆长安铃木汽车有限公司（以下简称“长安铃木”，重庆长安汽车股份有限公司原持有50%股权的合营企业）50%股权和镇江德茂海润股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“镇江德茂”，重庆长安汽车股份有限公司原持有49%股权的联营企业）51%股权。收购完成后长安铃木及镇江德茂成为重庆长安汽车股份有限公司的全资子公司。于购买日，重庆长安汽车股份有限公司对原持有股权按照公允价值重新计量确认投资收益人民币209,443,337.73元，因合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值确认营业外收入人民币811,377,936.28元。非同一控制下企业合并中对购买日可辨认净资产和原持有股权公允价值的确定涉及重要的判断和假设。</p> <p>非同一控制下的企业合并的披露包含在财务报表附注三（4）及附注六中。</p> | <p>我们的审计程序包括：</p> <ul style="list-style-type: none">• 获取并查看了股权转让协议、董事会决议和政府批文等交易相关资料，检查了相关法律手续的履行，并与管理层就购买日的确定进行了讨论；• 获取并查看了长安铃木及镇江德茂于购买日的评估报告，并复核了第三方评估机构的资质、专业胜任能力及独立性；• 邀请我们的内部评估专家对公允价值评估所采用的方法和关键假设进行了复核；• 复核了管理层对企业合并的会计处理，以及该交易在财务报表附注中相关披露的充分性。 |

审计报告（续）

安永华明（2019）审字第60662431_D01号
重庆长安汽车股份有限公司

四、其他信息

重庆长安汽车股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估重庆长安汽车股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督重庆长安汽车股份有限公司的财务报告过程。

审计报告（续）

安永华明（2019）审字第60662431_D01号
重庆长安汽车股份有限公司

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- （1） 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- （2） 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- （3） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- （4） 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对重庆长安汽车股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致重庆长安汽车股份有限公司不能持续经营。
- （5） 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- （6） 就重庆长安汽车股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

审计报告（续）

安永华明（2019）审字第60662431_D01号
重庆长安汽车股份有限公司

六、注册会计师对财务报表审计的责任（续）

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：乔 春
（项目合伙人）

中国注册会计师：胡 艳

中国 北京

2019年4月19日

重庆长安汽车股份有限公司

合并资产负债表

2018年12月31日

人民币元

| 资产 | 附注五 | 2018年12月31日 | 2017年12月31日 |
|--------------|-----|-------------------|--------------------|
| 流动资产 | | | |
| 货币资金 | 1 | 9,980,544,526.14 | 22,631,536,496.53 |
| 应收票据及应收账款 | 2 | 21,971,045,405.74 | 30,963,288,278.24 |
| 预付款项 | 3 | 866,249,749.51 | 1,102,239,931.33 |
| 其他应收款 | 4 | 3,250,452,923.70 | 1,687,460,718.92 |
| 存货 | 5 | 4,917,420,457.19 | 4,666,183,421.80 |
| 其他流动资产 | 6 | 2,227,565,353.23 | 1,705,910,530.43 |
| 流动资产合计 | | 43,213,278,415.51 | 62,756,619,377.25 |
| 非流动资产 | | | |
| 可供出售金融资产 | 7 | 1,957,873,311.31 | 541,917,000.00 |
| 长期股权投资 | 8 | 13,275,170,118.83 | 14,098,523,896.97 |
| 投资性房地产 | 9 | 7,329,561.28 | 7,556,272.84 |
| 固定资产 | 10 | 22,161,054,058.31 | 19,044,533,667.68 |
| 在建工程 | 11 | 5,383,844,030.75 | 3,234,173,155.52 |
| 无形资产 | 12 | 5,018,243,552.80 | 4,047,945,129.67 |
| 开发支出 | 13 | 789,597,615.60 | 836,638,328.10 |
| 商誉 | 14 | 9,804,394.00 | 9,804,394.00 |
| 长期待摊费用 | 15 | 17,104,601.67 | 13,545,589.39 |
| 递延所得税资产 | 16 | 1,655,554,438.89 | 1,533,857,811.27 |
| 非流动资产合计 | | 50,275,575,683.44 | 43,368,495,245.44 |
| 资产总计 | | 93,488,854,098.95 | 106,125,114,622.69 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

重庆长安汽车股份有限公司

合并资产负债表(续)

2018年12月31日

人民币元

| 负债和股东权益 | 附注五 | 2018年12月31日 | 2017年12月31日 |
|--------------|-----|-------------------|-------------------|
| 流动负债 | | | |
| 短期借款 | 18 | 190,000,000.00 | 185,000,000.00 |
| 应付票据及应付账款 | 19 | 28,724,063,539.34 | 39,905,752,773.96 |
| 预收款项 | 20 | 1,556,482,278.92 | 3,878,382,556.43 |
| 应付职工薪酬 | 21 | 1,362,995,277.56 | 1,640,885,322.33 |
| 应交税费 | 22 | 669,316,487.25 | 394,321,397.14 |
| 其他应付款 | 23 | 3,079,749,015.81 | 2,599,093,153.78 |
| 预计负债 | 24 | 3,245,322,744.12 | 2,423,958,274.70 |
| 其他流动负债 | 25 | 4,325,441,152.61 | 3,562,154,645.82 |
| 一年内到期的非流动负债 | 26 | 6,594,120.00 | 13,151,946.67 |
| 流动负债合计 | | 43,159,964,615.61 | 54,602,700,070.83 |
| 非流动负债 | | | |
| 长期借款 | 27 | - | 6,575,973.33 |
| 长期应付款 | 28 | 303,590,824.69 | 290,607,151.02 |
| 长期应付职工薪酬 | 29 | 53,837,000.00 | 113,012,000.00 |
| 递延收益 | 30 | 3,683,308,534.73 | 3,627,817,419.05 |
| 递延所得税负债 | 16 | 135,231,170.59 | 21,222,750.00 |
| 非流动负债合计 | | 4,175,967,530.01 | 4,059,235,293.40 |
| 负债合计 | | 47,335,932,145.62 | 58,661,935,364.23 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

重庆长安汽车股份有限公司

合并资产负债表(续)

2018年12月31日

人民币元

| 负债和股东权益 | 附注五 | 2018年12月31日 | 2017年12月31日 |
|----------------|------------|--------------------|--------------------|
| 股东权益 | | | |
| 股本 | 31 | 4,802,648,511.00 | 4,802,648,511.00 |
| 资本公积 | 32 | 5,057,242,440.17 | 5,099,405,956.94 |
| 其他综合收益 | 33 | 235,509,930.44 | 82,959,423.84 |
| 专项储备 | 34 | 41,222,369.10 | 28,279,733.06 |
| 盈余公积 | 35 | 2,401,324,255.50 | 2,401,324,255.50 |
| 未分配利润 | 36 | 33,707,011,170.31 | 35,184,073,061.94 |
| 归属于母公司股东权益合计 | | 46,244,958,676.52 | 47,598,690,942.28 |
| 少数股东权益 | | (92,036,723.19) | (135,511,683.82) |
| 股东权益合计 | | 46,152,921,953.33 | 47,463,179,258.46 |
| 负债和股东权益总计 | | 93,488,854,098.95 | 106,125,114,622.69 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

重庆长安汽车股份有限公司

合并利润表

2018年度

人民币元

| | 附注五 | 2018年 | 2017年 |
|-----------------------------|-----|-----------------------|-------------------------|
| 营业收入 | 37 | 66,298,270,389.77 | 80,012,205,182.37 |
| 减：营业成本 | 37 | 56,583,468,369.14 | 69,363,032,740.85 |
| 税金及附加 | 38 | 2,305,917,984.34 | 3,074,023,009.42 |
| 销售费用 | 39 | 5,283,255,346.48 | 3,978,124,859.65 |
| 管理费用 | 40 | 2,782,755,531.47 | 2,663,645,058.45 |
| 研发费用 | 41 | 2,543,265,379.12 | 2,616,651,435.07 |
| 财务收入 | 42 | (427,062,035.06) | (524,973,961.02) |
| 其中：利息费用 | | 11,700,010.25 | 48,334,684.86 |
| 利息收入 | | 476,922,766.94 | 609,804,833.96 |
| 资产减值损失 | 43 | 238,554,564.69 | 251,517,154.60 |
| 加：其他收益 | 44 | 2,873,192,102.56 | 1,613,343,216.59 |
| 投资收益/(损失) | 45 | (71,306,776.79) | 6,906,324,932.20 |
| 其中：对联营企业和合营企业的 投资收益/(损失) | | (331,883,560.67) | 6,854,896,911.97 |
| 资产处置收益 | 46 | 8,561,074.73 | 41,774,452.23 |
| 营业利润/(亏损) | | (201,438,349.91) | 7,151,627,486.37 |
| 加：营业外收入 | 47 | 916,219,224.68 | 104,330,128.12 |
| 减：营业外支出 | 48 | 56,555,550.94 | 75,068,057.28 |
| 利润总额 | | 658,225,323.83 | 7,180,889,557.21 |
| 减：所得税费用 | 49 | (65,134,058.04) | (27,547,712.85) |
| 净利润 | | <u>723,359,381.87</u> | <u>7,208,437,270.06</u> |
| 按经营持续性分类 | | | |
| 持续经营净利润 | | 723,359,381.87 | 7,208,437,270.06 |
| 按所有权归属分类 | | | |
| 归属于母公司股东的净利润 | | 680,728,392.03 | 7,137,234,723.47 |
| 少数股东损益 | | 42,630,989.84 | 71,202,546.59 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

重庆长安汽车股份有限公司

合并利润表(续)

2018年度

人民币元

| | <u>附注五</u> | <u>2018年</u> | <u>2017年</u> |
|--------------------|------------|------------------------|-------------------------|
| 其他综合收益的税后净额 | | 152,550,506.60 | (58,521,484.39) |
| 归属于母公司股东的 | | | |
| 其他综合收益的税后净额 | 33 | 152,550,506.60 | (58,521,484.39) |
| 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 重新计量设定受益计划变动额 | | (13,214,000.00) | 6,201,000.00 |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | (706,228.88) | (248,641.80) |
| | | <u>(13,920,228.88)</u> | <u>5,952,358.20</u> |
| 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | | 177,088,959.46 | (75,437,500.00) |
| 外币财务报表折算差额 | | (10,618,223.98) | 10,963,657.41 |
| | | <u>166,470,735.48</u> | <u>(64,473,842.59)</u> |
| 归属于少数股东的 | | | |
| 其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| 综合收益总额 | | <u>875,909,888.47</u> | <u>7,149,915,785.67</u> |
| 其中： | | | |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | | 833,278,898.63 | 7,078,713,239.08 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 42,630,989.84 | 71,202,546.59 |
| 每股收益 | 50 | | |
| 基本每股收益 | | <u>0.14</u> | <u>1.49</u> |
| 稀释每股收益 | | <u>不适用</u> | <u>不适用</u> |

附财务报表附注为本财务报表的组成部分

重庆长安汽车股份有限公司

合并股东权益变动表

2018年度

人民币元

2018年度

| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 | |
|-----------------------|------------------|------------------|----------------|-----------------|------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | | | 小计 |
| 一、 上年末及本年初余额 | 4,802,648,511.00 | 5,099,405,956.94 | 82,959,423.84 | 28,279,733.06 | 2,401,324,255.50 | 35,184,073,061.94 | 47,598,690,942.28 | (135,511,683.82) | 47,463,179,258.46 |
| 二、 本年增减变动金额 | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | - | - | 152,550,506.60 | - | - | 680,728,392.03 | 833,278,898.63 | 42,630,989.84 | 875,909,888.47 |
| (二) 股东投入和减少资本 | | | | | | | | | |
| 1. 股份支付计入股东权益的金额 | - | (8,735,100.00) | - | - | - | - | (8,735,100.00) | | (8,735,100.00) |
| 2. 其他 | - | (33,428,416.77) | - | - | - | - | (33,428,416.77) | 544,858.43 | (32,883,558.34) |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | |
| 1. 对股东的分配 | - | - | - | - | - | (2,157,790,283.66) | (2,157,790,283.66) | - | (2,157,790,283.66) |
| (四) 专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本年提取 | - | - | - | 83,826,318.58 | - | - | 83,826,318.58 | 1,218,813.93 | 85,045,132.51 |
| 2. 本年使用 | - | - | - | (69,587,419.73) | - | - | (69,587,419.73) | (919,701.57) | (70,507,121.30) |
| 3. 按比例享有的合营企业专项储备变动净额 | - | - | - | (1,296,262.81) | - | - | (1,296,262.81) | - | (1,296,262.81) |
| 三、 本年年末余额 | 4,802,648,511.00 | 5,057,242,440.17 | 235,509,930.44 | 41,222,369.10 | 2,401,324,255.50 | 33,707,011,170.31 | 46,244,958,676.52 | (92,036,723.19) | 46,152,921,953.33 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

重庆长安汽车股份有限公司

合并股东权益变动表(续)

2018年度

人民币元

2017年度

| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 | |
|-----------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | | | 小计 |
| 一、 上年末及本年初余额 | 4,802,648,511.00 | 5,085,301,532.55 | 141,480,908.23 | 16,349,485.65 | 2,401,324,255.50 | 31,126,707,710.94 | 43,573,812,403.87 | (220,652,853.81) | 43,353,159,550.06 |
| 二、 本年增减变动金额 | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | - | - | (58,521,484.39) | - | - | 7,137,234,723.47 | 7,078,713,239.08 | 71,202,546.59 | 7,149,915,785.67 |
| (二) 股东投入和减少资本 | | | | | | | | | |
| 1. 股份支付计入股东权益的金额 | - | 18,981,100.00 | - | - | - | - | 18,981,100.00 | - | 18,981,100.00 |
| 2. 其他 | - | (4,876,675.61) | - | - | - | - | (4,876,675.61) | 13,612,629.45 | 8,735,953.84 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | |
| 1. 对股东的分配 | - | - | - | - | - | (3,079,869,372.47) | (3,079,869,372.47) | - | (3,079,869,372.47) |
| (四) 专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本年提取 | - | - | - | 63,595,469.61 | - | - | 63,595,469.61 | 1,485,155.93 | 65,080,625.54 |
| 2. 本年使用 | - | - | - | (57,200,673.85) | - | - | (57,200,673.85) | (1,159,161.98) | (58,359,835.83) |
| 3. 按比例享有的合营企业专项储备变动净额 | - | - | - | 5,535,451.65 | - | - | 5,535,451.65 | - | 5,535,451.65 |
| 三、 本年年末余额 | 4,802,648,511.00 | 5,099,405,956.94 | 82,959,423.84 | 28,279,733.06 | 2,401,324,255.50 | 35,184,073,061.94 | 47,598,690,942.28 | (135,511,683.82) | 47,463,179,258.46 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

重庆长安汽车股份有限公司

合并现金流量表

2018年度

人民币元

| | <u>附注五</u> | <u>2018年</u> | <u>2017年</u> |
|---------------------------|------------|---------------------------|---------------------------|
| 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 | | 76,764,633,238.29 | 84,929,650,617.50 |
| 收到的税费返还 | | 464,242,119.33 | 293,750,000.42 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 51 | 4,768,094,889.23 | 3,750,492,075.81 |
| 经营活动现金流入小计 | | <u>81,996,970,246.85</u> | <u>88,973,892,693.73</u> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 70,504,737,377.42 | 72,950,596,502.56 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 6,114,219,565.04 | 5,705,682,329.28 |
| 支付的各项税费 | | 2,496,007,225.13 | 5,152,004,084.25 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 51 | 6,769,481,381.70 | 6,289,080,554.47 |
| 经营活动现金流出小计 | | <u>85,884,445,549.29</u> | <u>90,097,363,470.56</u> |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 52 | <u>(3,887,475,302.44)</u> | <u>(1,123,470,776.83)</u> |
| 二、 投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | - | 7,069,600.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,409,353,446.15 | 8,727,115,553.76 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 42,904,511.29 | 25,865,729.72 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 51 | 1,036,263,749.91 | - |
| 投资活动现金流入小计 | | <u>2,488,521,707.35</u> | <u>8,760,050,883.48</u> |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 6,488,329,782.76 | 3,308,579,224.93 |
| 投资支付的现金 | | 2,034,743,750.00 | 1,269,583,030.48 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 534,168,219.57 | - |
| 投资活动现金流出小计 | | <u>9,057,241,752.33</u> | <u>4,578,162,255.41</u> |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | <u>(6,568,720,044.98)</u> | <u>4,181,888,628.07</u> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

重庆长安汽车股份有限公司

合并现金流量表(续)

2018年度

人民币元

| | <u>附注五</u> | <u>2018年</u> | <u>2017年</u> |
|---------------------|------------|--------------------------------|---------------------------------|
| 三、 筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 340,000,000.00 | 185,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 51 | <u>855,280,377.20</u> | <u>978,689,175.66</u> |
| 筹资活动现金流入小计 | | <u>1,195,280,377.20</u> | <u>1,163,689,175.66</u> |
| 偿还债务支付的现金 | | 348,133,800.00 | 2,168,573,600.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 2,169,490,293.91 | 3,200,128,271.95 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 51 | <u>30,344,195.00</u> | <u>369,958,242.32</u> |
| 筹资活动现金流出小计 | | <u>2,547,968,288.91</u> | <u>5,738,660,114.27</u> |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | <u>(1,352,687,911.71)</u> | <u>(4,574,970,938.61)</u> |
| 四、 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | <u>5,731,783.40</u> | <u>(25,573,889.15)</u> |
| 五、 现金及现金等价物净增加额 | | (11,803,151,475.73) | (1,542,126,976.52) |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | | <u>21,451,305,090.53</u> | <u>22,993,432,067.05</u> |
| 六、 年末现金及现金等价物余额 | 52 | <u><u>9,648,153,614.80</u></u> | <u><u>21,451,305,090.53</u></u> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

重庆长安汽车股份有限公司

资产负债表

2018年12月31日

人民币元

| 资产 | 附注十五 | 2018年12月31日 | 2017年12月31日 |
|-----------|------|-------------------|--------------------|
| 流动资产 | | | |
| 货币资金 | | 7,310,973,018.99 | 20,634,514,487.95 |
| 应收票据及应收账款 | 1 | 25,070,320,963.39 | 34,002,845,071.70 |
| 预付款项 | | 671,849,711.04 | 960,555,695.17 |
| 其他应收款 | 2 | 2,344,318,158.83 | 1,765,907,866.77 |
| 存货 | | 3,851,783,233.12 | 4,005,921,440.85 |
| 其他流动资产 | | 1,355,155,749.21 | 1,178,094,749.84 |
| 流动资产合计 | | 40,604,400,834.58 | 62,547,839,312.28 |
| 非流动资产 | | | |
| 可供出售金融资产 | | 541,182,000.00 | 532,007,000.00 |
| 长期股权投资 | 3 | 18,017,137,600.72 | 15,786,743,636.55 |
| 固定资产 | | 16,795,537,563.35 | 15,582,899,632.64 |
| 在建工程 | | 4,114,409,774.13 | 2,763,521,275.98 |
| 无形资产 | | 4,054,893,372.88 | 3,341,218,169.73 |
| 开发支出 | | 559,309,970.45 | 733,947,670.46 |
| 长期待摊费用 | | 12,555,353.69 | 12,821,802.39 |
| 递延所得税资产 | | 1,533,057,523.95 | 1,421,165,907.17 |
| 其他非流动资产 | | 250,000,000.00 | - |
| 非流动资产合计 | | 45,878,083,159.17 | 40,174,325,094.92 |
| 资产总计 | | 86,482,483,993.75 | 102,722,164,407.20 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

重庆长安汽车股份有限公司

资产负债表(续)

2018年12月31日

人民币元

| 负债和股东权益 | 2018年12月31日 | 2017年12月31日 |
|------------------|--------------------------|---------------------------|
| 流动负债 | | |
| 应付票据及应付账款 | 24,263,743,505.87 | 36,351,223,966.94 |
| 预收款项 | 1,208,631,011.05 | 3,724,183,178.58 |
| 应付职工薪酬 | 1,001,765,362.99 | 1,377,250,229.66 |
| 应交税费 | 604,525,457.30 | 320,050,382.91 |
| 其他应付款 | 3,219,909,047.22 | 3,181,207,281.30 |
| 预计负债 | 2,372,512,543.49 | 2,380,971,255.26 |
| 其他流动负债 | 3,923,419,042.37 | 3,453,269,881.59 |
| 流动负债合计 | 36,594,505,970.29 | 50,788,156,176.24 |
| 非流动负债 | | |
| 长期应付款 | 248,240,115.29 | 235,256,441.62 |
| 长期应付职工薪酬 | 24,315,000.00 | 91,263,000.00 |
| 递延收益 | 2,827,208,446.74 | 2,879,604,719.46 |
| 递延所得税负债 | 26,683,742.04 | 21,222,750.00 |
| 非流动负债合计 | 3,126,447,304.07 | 3,227,346,911.08 |
| 负债合计 | 39,720,953,274.36 | 54,015,503,087.32 |
| 股东权益 | | |
| 股本 | 4,802,648,511.00 | 4,802,648,511.00 |
| 资本公积 | 4,705,917,638.38 | 4,717,192,101.72 |
| 其他综合收益 | 149,525,803.58 | 132,520,410.88 |
| 专项储备 | 19,835,367.61 | 12,013,706.73 |
| 盈余公积 | 2,401,324,255.50 | 2,401,324,255.50 |
| 未分配利润 | 34,682,279,143.32 | 36,640,962,334.05 |
| 股东权益合计 | 46,761,530,719.39 | 48,706,661,319.88 |
| 负债和股东权益总计 | 86,482,483,993.75 | 102,722,164,407.20 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

重庆长安汽车股份有限公司

利润表

2018年度

人民币元

| | 附注十五 | 2018年 | 2017年 |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 营业收入 | 4 | 63,379,464,762.20 | 77,758,476,387.51 |
| 减：营业成本 | 4 | 54,508,948,244.13 | 68,732,561,860.05 |
| 税金及附加 | | 1,897,849,791.26 | 2,565,747,398.92 |
| 销售费用 | | 4,763,764,952.42 | 3,590,671,641.50 |
| 管理费用 | | 2,154,621,063.20 | 2,657,767,379.36 |
| 研发费用 | | 2,468,444,658.83 | 1,821,994,878.30 |
| 财务收入 | | (449,471,788.18) | (547,613,808.85) |
| 其中：利息费用 | | - | 32,461,480.19 |
| 利息收入 | | 464,373,610.97 | 598,920,267.51 |
| 资产减值损失 | | 166,593,138.09 | 270,436,351.89 |
| 加：其他收益 | | 1,799,031,976.58 | 534,853,603.29 |
| 投资收益 | 5 | 383,123,214.36 | 6,908,063,504.35 |
| 其中：对联营企业和合营企业的 投资收益 | | (320,199,939.11) | 6,854,896,911.97 |
| 资产处置收益 | | 15,582,497.02 | 24,198,022.49 |
| 营业利润 | | 66,452,390.41 | 6,134,025,816.47 |
| 加：营业外收入 | | 64,148,620.50 | 54,345,488.88 |
| 减：营业外支出 | | 43,385,534.76 | 61,733,222.91 |
| 利润总额 | | 87,215,476.15 | 6,126,638,082.44 |
| 减：所得税费用 | | (111,891,616.78) | (105,709,086.46) |
| 净利润 | | 199,107,092.93 | 6,232,347,168.90 |
| 其中：持续经营净利润 | | 199,107,092.93 | 6,232,347,168.90 |
| 其他综合收益的税后净额 | | | |
| 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 重新计量设定受益计划变动额 | | (13,234,000.00) | 5,912,000.00 |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | (706,228.88) | (248,641.80) |
| | | (13,940,228.88) | 5,663,358.20 |
| 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | | 30,945,621.58 | (75,437,500.00) |
| 综合收益总额 | | 216,112,485.63 | 6,162,573,027.10 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

重庆长安汽车股份有限公司

股东权益变动表

2018年度

人民币元

2018年度

| | 股本 | 资本公积 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
|-----------------------|------------------|------------------|----------------|-----------------|------------------|--------------------|--------------------|
| 一、上年年末及本年初余额 | 4,802,648,511.00 | 4,717,192,101.72 | 132,520,410.88 | 12,013,706.73 | 2,401,324,255.50 | 36,640,962,334.05 | 48,706,661,319.88 |
| 二、本年增减变动金额 | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | - | - | 17,005,392.70 | - | - | 199,107,092.93 | 216,112,485.63 |
| (二) 股东投入和减少资本 | | | | | | | |
| 1. 股份支付计入股东权益的金额 | - | (8,735,100.00) | - | - | - | - | (8,735,100.00) |
| 2. 其他 | - | (2,539,363.34) | - | - | - | - | (2,539,363.34) |
| (三) 利润分配 | | | | | | | |
| 1. 对股东的分配 | - | - | - | - | - | (2,157,790,283.66) | (2,157,790,283.66) |
| (四) 专项储备 | | | | | | | |
| 1. 本年提取 | - | - | - | 58,994,940.74 | - | - | 58,994,940.74 |
| 2. 本年使用 | - | - | - | (49,877,017.05) | - | - | (49,877,017.05) |
| 3. 按比例享有的合营企业专项储备变动净额 | - | - | - | (1,296,262.81) | - | - | (1,296,262.81) |
| 三、本年年末余额 | 4,802,648,511.00 | 4,705,917,638.38 | 149,525,803.58 | 19,835,367.61 | 2,401,324,255.50 | 34,682,279,143.32 | 46,761,530,719.39 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

重庆长安汽车股份有限公司

股东权益变动表(续)

2018年度

人民币元

2017年度

| | 股本 | 资本公积 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
|-----------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|--------------------|--------------------|
| 一、上年年末及本年初余额 | 4,802,648,511.00 | 4,689,475,046.88 | 202,294,552.68 | 7,555,003.10 | 2,401,324,255.50 | 33,488,484,537.62 | 45,591,781,906.78 |
| 二、本年增减变动金额 | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | - | - | (69,774,141.80) | - | - | 6,232,347,168.90 | 6,162,573,027.10 |
| (二) 股东投入和减少资本 | | | | | | | |
| 1. 股份支付计入股东权益的金额 | - | 18,981,100.00 | - | - | - | - | 18,981,100.00 |
| 2. 其他 | - | 8,735,954.84 | - | - | - | - | 8,735,954.84 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | |
| 1. 对股东的分配 | - | - | - | - | - | (3,079,869,372.47) | (3,079,869,372.47) |
| (四) 专项储备 | | | | | | | |
| 1. 本年提取 | - | - | - | 43,664,824.34 | - | - | 43,664,824.34 |
| 2. 本年使用 | - | - | - | (44,741,572.36) | - | - | (44,741,572.36) |
| 3. 按比例享有的合营企业专项储备变动净额 | - | - | - | 5,535,451.65 | - | - | 5,535,451.65 |
| 三、本年年末余额 | 4,802,648,511.00 | 4,717,192,101.72 | 132,520,410.88 | 12,013,706.73 | 2,401,324,255.50 | 36,640,962,334.05 | 48,706,661,319.88 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

重庆长安汽车股份有限公司

现金流量表

2018年度

人民币元

| | <u>2018年</u> | <u>2017年</u> |
|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 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 | 73,237,084,046.94 | 79,675,129,781.26 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | <u>3,836,274,126.52</u> | <u>2,919,431,256.19</u> |
| 经营活动现金流入小计 | <u>77,073,358,173.46</u> | <u>82,594,561,037.45</u> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 67,590,149,087.20 | 70,300,504,407.78 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 4,715,386,170.77 | 4,379,640,973.36 |
| 支付的各项税费 | 1,723,167,770.46 | 4,229,906,573.05 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | <u>6,515,146,136.99</u> | <u>6,383,379,710.17</u> |
| 经营活动现金流出小计 | <u>80,543,849,165.42</u> | <u>85,293,431,664.36</u> |
| 经营活动产生的现金流量净额 | <u>(3,470,490,991.96)</u> | <u>(2,698,870,626.91)</u> |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | |
| 收回投资所收到的现金 | 2,937,256.01 | 7,069,600.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,422,371,071.18 | 8,737,204,497.46 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 60,014,623.13 | 106,245,076.64 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | <u>124,782,800.00</u> | <u>166,000,000.00</u> |
| 投资活动现金流入小计 | <u>1,610,105,750.32</u> | <u>9,016,519,174.10</u> |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 5,973,170,360.48 | 2,916,256,030.54 |
| 投资支付的现金 | 3,132,195,583.18 | 1,269,180,419.98 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | <u>200,000,000.00</u> | <u>100,000,000.00</u> |
| 投资活动现金流出小计 | <u>9,305,365,943.66</u> | <u>4,285,436,450.52</u> |
| 投资活动产生的现金流量净额 | <u>(7,695,260,193.34)</u> | <u>4,731,082,723.58</u> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

重庆长安汽车股份有限公司

现金流量表(续)

2018年度

人民币元

| | <u>2018年</u> | <u>2017年</u> |
|-----------------------|-------------------------|--------------------------|
| 三、 筹资活动产生的现金流量 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 461,856,503.42 | 978,689,175.66 |
| 筹资活动现金流入小计 | 461,856,503.42 | 978,689,175.66 |
| 偿还债务支付的现金 | - | 1,980,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的 现金 | 2,157,790,283.66 | 3,184,699,226.42 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | 110,146.05 |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,157,790,283.66 | 5,164,809,372.47 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | (1,695,933,780.24) | (4,186,120,196.81) |
| 四、 汇率变动对现金及现金等价物的响 | - | - |
| 五、 现金及现金等价物净增加额 | (12,861,684,965.54) | (2,153,908,100.14) |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | 20,172,657,984.53 | 22,326,566,084.67 |
| 六、 年末现金及现金等价物余额 | <u>7,310,973,018.99</u> | <u>20,172,657,984.53</u> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

一、基本情况

重庆长安汽车股份有限公司(以下简称“本公司”)是以长安汽车(集团)有限责任公司(以下简称“长安集团”)作为独立发起人,以其与微型汽车及发动机生产相关的经营性净资产及其在重庆长安铃木汽车有限公司(“长安铃木”)的股权,折股506,190,000股投入,并于1996年10月31日以募集方式向境外投资者发行境内上市外资股(B股)250,000,000股而设立,总股本为人民币756,190,000元。

1997年5月19日,经中国证券监督管理委员会同意,本公司向社会公开发行人民币普通股(A股)120,000,000股,总股本增至人民币876,190,000元。

1998年6月26日,以1997年末总股本876,190,000股为基数,本公司用资本公积转增股本,每10股转增4股,总股本增至人民币1,226,666,000元。

2004年5月26日,以2003年末总股本1,226,666,000股为基数,本公司按每10股派送红股2股,总股本增至人民币1,471,999,200元。

2004年8月26日,经中国证券监督管理委员会同意,本公司向社会公开增发A股148,850,000股,总股本增至人民币1,620,849,200元。

于2005年12月,本公司的最终控股公司中国兵器装备集团有限公司以其全资子公司长安集团持有的本公司普通股850,399,200股(占本公司股份总额的52.466%)作为对中国南方工业汽车股份有限公司(以下简称“南方汽车”)的部分出资,南方汽车因此成为本公司控股股东。经中国证券登记结算有限公司深圳分公司于2006年3月30日登记确认,上述长安集团所持本公司850,399,200股国有法人股已过户给南方汽车。

2006年5月,经国务院国有资产监督管理委员会《关于重庆长安汽车股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》(国资产权2006[442]号)及相关股东会议批准,南方汽车对股权分置改革方案实施股权登记日在册的A股流通股股东按每10股送3.2股支付对价,以换取其所持非流通股的流通权。该股权分置改革方案实施后,南方汽车持有本公司738,255,200股普通股,股权比例由52.466%下降为45.548%。

2007年5月15日,以2006年末总股本1,620,849,200股为基数,本公司按每10股派送红股2股,总股本增至人民币1,945,019,040元。

2008年5月30日,以2007年末总股本1,945,019,040股为基数,本公司用资本公积转增股本,每10股转增2股,总股本增至人民币2,334,022,848元。

2009年3月3日,本公司召开2009年第二次临时股东大会,审议通过了《关于回购公司境内上市外资股(B股)股份的议案》。截至2010年3月3日止的回购期间内,本公司累计回购B股数量为8,365,233股,占总股本的比例为0.3584%。于2010年3月17日本公司注销了回购的B股股本,股本减至人民币2,325,657,615元。

2009年7月1日,经国家工商行政总局核准,本公司的控股股东南方汽车更名为中国长安汽车集团有限公司,以下简称“中国长安”。

2011年1月14日,经中国证券监督管理委员会同意,本公司向社会公开增发A股360,166,022股,总股本增至人民币2,685,823,637元。此次增发完成后,中国长安持有本公司普通股1,163,787,489股,股权比例下降为43.33%。

一、基本情况(续)

2011年5月18日,以增发后的总股本2,685,823,637股为基数,本公司按每10股派送红股4股,用资本公积转增股本,每10股转增4股。派送红股和转增股本后,总股本增至4,834,482,546元。

2011年12月21日,本公司召开2011年第一次临时股东大会,审议通过了《关于回购公司境内上市外资股(B股)股份的议案》。截至2012年3月20日止的回购期间内,本公司累计回购B股数量为171,596,438股,占总股本的比例为3.55%。于2012年3月30日,本公司注销了回购的B股股本,股本减至人民币4,662,886,108元。

2013年度及2014年度,本公司的控股股东中国长安陆续在二级市场出售所持本公司股票,2013年出售181,260,000股,2014年出售89,962,264股。于2014年12月31日,中国长安持有本公司普通股1,823,595,216股,股权比例下降为39.11%。

2016年9月14日,经中国证券监督管理委员会同意,本公司向中国长安汽车集团有限公司非公开发行A股普通股139,762,403股,总股本增至人民币4,802,648,511元。此次增发完成后,中国长安持有本公司普通股1,963,357,619股,股权比例上升为40.88%。

2018年6月15日,经国务院国资委批复同意,本公司的控股股东中国长安以无偿划转的方式,将所持有本公司的1,035,312,673股A股股份无偿划转给本公司的最终控股公司中国兵器装备集团有限公司。

于2018年12月31日,本公司的控股股东中国长安及其全资子公司中汇富通(香港)投资有限公司合计持有本公司普通股1,082,165,183股,股权比例为22.53%。本公司的最终控股公司为中国兵器装备集团有限公司。

本集团主要经营活动为:汽车(含轿车)、汽车发动机系列产品、配套零部件的制造、销售等业务。

本财务报表业经本公司董事会于2019年4月19日决议批准。根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,本年度合并范围变化情况参见附注六。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时,除某些金融工具外,均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注三(10))、存货的计价方法(附注三(11))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注三(14)(17))、研发费用资本化条件(附注三(18))、收入确认和计量(附注三(24))等。

1、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及本集团于2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

本集团的记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。本集团下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

4、企业合并

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。

同一控制下企业合并

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。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。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)，按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。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及原制度资本公积转入的余额，不足冲减的则调整留存收益。

非同一控制下的企业合并

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的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买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。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

4、 企业合并(续)

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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,并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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,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支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核,复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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,其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买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损益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益的,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动,转为购买日所属当期损益。

5、 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时,子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初股东权益中所享有的份额的,其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司,被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表,直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司,被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对前期财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的,本集团重新评估是否控制被投资方。

6、 合营安排分类及共同经营

合营安排分为共同经营和合营企业。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。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

7、 现金及现金等价物

现金，是指本集团的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的现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期的平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

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当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9、 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- 2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

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。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：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、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

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初始确认时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。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

9、 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，其累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

9、 金融工具(续)

金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

以摊余成本计量的金融资产

发生减值时，将该金融资产的账面通过备抵项目价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。对于贷款和应收款项，如果没有未来收回的现实预期且所有抵押品均已变现或已转入本集团，则转销贷款和应收款项以及与之相关的减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，计入当期损益。但是，该转回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。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据，包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断，“非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。存在发生减值的客观证据的，转出的累计损失，为取得成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，需要进行判断。本集团根据公允价值低于成本的程度或期间长短，结合其他因素进行判断。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与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之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

9、 金融工具(续)

金融资产转移

本集团已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

10、 应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

| | |
|------------------|------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 大于等于人民币1,500万元的非关联方应收款项 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，按可收回金额与账面金额之差计提坏账准备 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

| | |
|----------------|---------------------------------|
| 确定组合的依据 | |
| 组合1 | 除单项金额重大或虽不重大但单独计提坏账准备外的其他非关联方组合 |
| 组合2 | 关联方应收款项 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 组合1 | 按账龄分析法计提坏账准备 |
| 组合2 | 单独进行减值测试，按可收回金额与账面金额之差计提坏账准备 |

组合1，采用账龄分析法计提坏账准备比例如下：

| 账龄 | 应收账款 计提比例(%) | 其他应收款 计提比例(%) |
|-----------|-----------------|------------------|
| 1年以内(含1年) | | |
| 0-6个月 | 0 | 0 |
| 6-12个月 | 5 | 5 |
| 1年-2年 | 10 | 10 |
| 2年-3年 | 30 | 30 |
| 3年-4年 | 50 | 50 |
| 4年-5年 | 80 | 80 |
| 5年以上 | 100 | 100 |

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

| | |
|-------------|--------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观条件证明有关款项发生减值，预计未来收回可能性很小的非关联方应收款项 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，按可收回金额与账面金额之差计提坏账准备 |

11、 存货

存货包括原材料、在途物资、在产品、库存商品、委托加工物资、低值易耗品、备品备件。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，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。计提存货跌价准备时一般按单个存货项目计提，对于数量较多、单价较低的存货按类别计提。

12、 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，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进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。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回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

12、 长期股权投资(续)

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。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，是指对被投资单位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。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，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，终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

13、 投资性房地产

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

投资性房地产按照成本进行初始计量。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够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于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。房屋及建筑物的折旧采用年限平均法计提。

14、 固定资产

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。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

| 类别 | 使用寿命(年) | 预计净残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|---------|-----------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 20至35年 | 3% | 2.77%-4.85% |
| 机器设备 | 5至20年 | 3% | 4.85%-19.40% |
| 运输工具 | 4至10年 | 3% | 9.70%-24.25% |
| 其他设备 | 3至21年 | 3% | 4.62%-32.33% |

注：机器设备中的模具采用工作量法计提折旧。

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

15、 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

16、 借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、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，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

16、 借款费用(续)

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- 1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；
- 2) 占用的一般借款，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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

17、 无形资产

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

| | 使用寿命 |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 43年-50年 |
| 软件使用权 | 2年 |
| 商标使用权 | 10年 |
| 非专利技术 | 5年 |

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的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，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

18、 研究开发支出

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

本集团以完成产品各项指标细化、形成最终产品方案并获得批准(即目标确定)作为研究与开发阶段的划分点。在目标确定以前阶段发生的费用直接计入当期损益，在目标确定以后阶段发生的费用计入开发阶段支出。

19、 资产减值

本集团对除存货、递延所得税资产、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

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。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、 长期待摊费用

长期待摊费用包括厂房改良支出及其他已经发生但应由本年度和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

21、 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

短期薪酬

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利(设定提存计划)

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

离职后福利(设定受益计划)

本集团为员工提供了若干统筹外退休福利计划，这些计划包括在员工退休后，按月向员工发放生活补贴，福利计划开支的金额根据员工为本集团服务的时间及有关补贴政策确定。这些统筹外退休福利计划均属于设定受益计划。该等计划未注入资金，设定受益计划下提供该福利的成本采用预期累积福利单位法。

设定受益退休金计划引起的重新计量，包括精算利得或损失，均在资产负债表中立即确认，并在其发生期间通过其他综合收益计入股东权益，后续期间不转回至损益。

在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：修改设定受益计划时；本集团确认相关重组费用或辞退福利时。

利息净额由设定受益计划净负债或净资产乘以折现率计算而得。本集团在利润表的管理费用中确认设定受益计划净义务的如下变动：服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失；利息净额，包括计划义务的利息费用。

辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

22、 预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- 1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- 2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

23、 股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、业绩指标完成情况等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用布莱克-斯科尔斯模型确定，参见附注十一、股份支付。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本集团对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对由于未满足非市场条件和/或服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件的，无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有其他业绩条件和/或服务期限条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

24、 收入

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本集团以已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入的总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

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确定。

使用费收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

25、 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

本集团采用总额法对政府补助进行核算。

25、 政府补助(续)

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益(但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益)，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

26、 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，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。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，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计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- 1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- 2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

- 1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- 2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

26、 所得税(续)

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

27、 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

28、 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

29、 安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

30、 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量上市的权益工具投资。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。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

31、 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

经营租赁——作为出租人

本集团就投资性房地产签订了租赁合同。本集团认为，根据租赁合同的条款，本集团保留了这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

估计的不确定性

以下于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额作出重大调整。

31、 重大会计判断和估计 (续)

估计的不确定性 (续)

可供出售金融资产减值

本集团将某些资产归类为可供出售金融资产，并将其公允价值的变动直接计入其他综合收益。当公允价值下降时，管理层就价值下降作出假设以确定是否存在需在损益中确认其减值损失。

除金融资产之外的非流动资产减值 (除商誉外)

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

坏账准备

本集团采用备抵法核算坏账损失，对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；管理层对于其他的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按其客户类别分别不同的资产组计提相应的坏账准备。

以可变现净值为基础计提存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。本集团将于每年年末对单个存货是否陈旧和滞销、可变现净值是否低于存货成本进行重新估计。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须作出有关资产的预计未来现金的流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

预计负债

根据售后服务协议，本集团对出售的汽车承担售后修理或更换义务。影响保修费用估计的因素包括法律法规的变化、本集团生产质量的提升以及相关的配套件、人工成本的变化。日常账务处理中，本集团依据销售数量及预计需由本集团补偿的单台质量保证费为基础记录预计负债，并考虑供应商补偿记录预计负债。于资产负债表日，本集团管理层根据产品质保期内实际支付产品质量保证费的金额，参考修理或更换的程度及当前趋势，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。预计负债的增加或减少将影响本集团未来的损益。

折旧与摊销

本集团管理层对固定资产和无形资产的可使用期限及预计净残值作出估计。该估计是以相似性质和功能的固定资产和无形资产的过往净值和使用期限为基础的，并考虑了技术革新和国家产业政策的可能大幅改变。如果固定资产和无形资产的可使用期限及净残值少于先前的估计，管理层需要在未来增加折旧及摊销金额。

32、 会计政策和会计估计变更

会计政策变更

财务报表列报方式变更

根据《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)要求,资产负债表中,将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目,将“应收利息”和“应收股利”归并至“其他应收款”项目,将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目,将“工程物资”归并至“在建工程”项目,将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目,将“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”项目,将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目;在利润表中,增设“研发费用”项目列报研究与开发过程中发生的费用化支出,“财务费用”项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。本集团相应追溯调整了比较数据。该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

与资产相关的政府补助的现金流量列报项目变更

根据财政部《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》,编制现金流量表时,将原作为投资活动的现金流量,变更作为经营活动的现金流量。本集团相应追溯调整了比较数据。该会计政策变更减少了合并及公司现金流量表中投资活动产生的现金流量净额并以相同金额增加了经营活动现金产生的现金流量净额,但对现金和现金等价物净增加额无影响。

上述会计政策变更对合并财务报表的主要影响如下:

| 合并资产负债表 | 2017年12月31日 | |
|-----------|-------------------|-------------------|
| | 会计政策变更前 | 会计政策变更后 |
| 应收票据 | 29,156,481,085.20 | - |
| 应收账款 | 1,806,807,193.04 | - |
| 应收票据及应收账款 | - | 30,963,288,278.24 |
| 应收利息 | 42,184,263.88 | - |
| 其他应收款 | 1,645,276,455.04 | 1,687,460,718.92 |
| 固定资产清理 | 4,716.98 | - |
| 固定资产 | 19,044,528,950.70 | 19,044,533,667.68 |
| 应付票据 | 18,002,926,579.81 | - |
| 应付账款 | 21,902,826,194.15 | - |
| 应付票据及应付账款 | - | 39,905,752,773.96 |
| 应付股利 | 79,742.80 | - |
| 其他应付款 | 2,599,013,410.98 | 2,599,093,153.78 |
| 专项应付款 | 290,607,151.02 | - |
| 长期应付款 | - | 290,607,151.02 |

| 合并利润表 | 2017年 | |
|-------|------------------|------------------|
| | 会计政策变更前 | 会计政策变更后 |
| 管理费用 | 5,280,296,493.52 | 2,663,645,058.45 |
| 研发费用 | - | 2,616,651,435.07 |

| 合并现金流量表 | 2017年 | |
|-----------------|------------------|------------------|
| | 会计政策变更前 | 会计政策变更后 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 3,504,386,075.81 | 3,750,492,075.81 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 246,106,000.00 | - |

四、 税项

1、 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|---|
| 增值税 | 应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税 | 5%、6%、10% (11%) ^注 或16% (17%) ^注 注：2018年5月1日之前应税收入按17%或11%的税率计算销项税的，自2018年5月1日改按16%或10%的税率计算销项税。 |
| 消费税 | 应税收入 | 1%、3%或5% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税 | 5%或7% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳的流转税 | 2% |
| 企业所得税 | 按现行税法与有关规定所确定的应纳税所得额 | 15%或25% |

2、 税收优惠

根据财政部、国家税务总局以及海关总署联合发布的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司及子公司重庆长安专用汽车有限公司、重庆长安汽车客户服务有限公司及重庆长安铃木汽车有限公司符合上述要求，按照15%企业所得税税率计算应缴纳企业所得税。

根据国科发火〔2016〕32号文《高新技术企业认定管理办法》、国科发火〔2016〕195号文《高新技术企业认定管理工作指引》的规定，本公司子公司合肥长安汽车有限公司已于2016年10月21日取得高新技术企业证书，自2016年至2018年的三年可享受15%的企业所得税优惠税率。

根据国科发火〔2016〕32号文《高新技术企业认定管理办法》、国科发火〔2016〕195号文《高新技术企业认定管理工作指引》的规定，本公司子公司河北长安汽车有限公司和保定长安客车制造有限公司已分别于2017年7月21日和2017年10月27日取得高新技术企业证书，自2017年至2019年的三年可享受15%的企业所得税优惠税率。

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

| | 2018年 | 2017年 |
|--------|------------------|-------------------|
| 库存现金 | 14,374.84 | 33,089.31 |
| 银行存款 | 9,648,139,239.96 | 21,451,272,001.22 |
| 其他货币资金 | 332,390,911.34 | 1,180,231,406.00 |
| 合计 | 9,980,544,526.14 | 22,631,536,496.53 |

于2018年12月31日，本集团受到限制的货币资金为人民币332,390,911.34元，主要系承兑汇票保证金(2017年12月31日：人民币1,180,231,406.00元)。

于2018年12月31日，本集团存放于境外的货币资金折合为人民币329,881,255.11元(2017年12月31日：人民币82,961,261.21元)。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。银行通知存款的存款期限为7天，短期定期存款的存款期限为3-12个月，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行存款利率取得利息收入。

2、应收票据及应收账款

| | 2018年 | 2017年 |
|------|-------------------|-------------------|
| 应收票据 | 20,561,625,805.24 | 29,156,481,085.20 |
| 应收账款 | 1,409,419,600.50 | 1,806,807,193.04 |
| 合计 | 21,971,045,405.74 | 30,963,288,278.24 |

应收票据

(1) 应收票据分类

| | 2018年 | 2017年 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 商业承兑汇票 | 6,687,321,419.20 | 9,142,240,884.70 |
| 银行承兑汇票 | 13,874,304,386.04 | 20,014,240,200.50 |
| 合计 | 20,561,625,805.24 | 29,156,481,085.20 |

2、 应收票据及应收账款(续)

(2) 已质押的应收票据如下:

| | 2018年 | 2017年 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 384,462,570.00 | - |
| 银行承兑汇票 | 85,160,000.00 | 287,427,970.00 |
| 合计 | 469,622,570.00 | 287,427,970.00 |

于2018年12月31日和2017年12月31日,上述金额的应收票据已质押用于开具应付票据。

(3) 已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据如下:

| | 2018年 | | 2017年 | |
|--------|------------------|-------|------------------|-------|
| | 终止确认 | 未终止确认 | 终止确认 | 未终止确认 |
| 商业承兑汇票 | 147,853,740.00 | - | 70,962,210.00 | - |
| 银行承兑汇票 | 1,498,687,956.97 | - | 1,198,514,460.00 | - |
| 合计 | 1,646,541,696.97 | - | 1,269,476,670.00 | - |

(4) 于2018年12月31日,因出票人无力履约而转为应收账款的票据为人民币29,079,401.00元(2017年12月31日:无)。

应收账款

(1) 应收账款按账龄分析如下:

| 账龄 | 2018年 | 2017年 |
|-------|------------------|------------------|
| 1年以内 | 1,147,795,158.16 | 1,375,775,524.93 |
| 1年至2年 | 96,258,167.82 | 320,269,522.88 |
| 2年至3年 | 112,117,946.39 | 106,193,915.65 |
| 3年以上 | 143,862,648.03 | 40,598,751.89 |
| 合计 | 1,500,033,920.40 | 1,842,837,715.35 |
| 坏账准备 | (90,614,319.90) | (36,030,522.31) |
| | 1,409,419,600.50 | 1,806,807,193.04 |

应收账款坏账准备的变动如下:

| | 年初余额 | 本年增加 | | 本年减少 | | | 年末余额 |
|-------|---------------|---------------|---------------|--------------|----|------------|---------------|
| | | 本年计提 | 其他增加 | 转回 | 转销 | 核销 | |
| 2018年 | 36,030,522.31 | 13,490,022.81 | 42,008,512.00 | 832,031.73 | - | 82,705.49 | 90,614,319.90 |
| 2017年 | 30,946,126.28 | 8,587,659.49 | - | 3,058,543.46 | - | 444,720.00 | 36,030,522.31 |

2、 应收票据及应收账款(续)

应收账款(续)

(2) 应收账款按种类说明:

| 种类 | 2018年 | | | | 2017年 | | | |
|-----------------------|------------------|-------|---------------|-------|------------------|-------|---------------|-------|
| | 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(%) |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 858,892,602.36 | 57.26 | 44,226,423.35 | 5.15 | 734,064,982.48 | 39.83 | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 组合1、按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 427,323,980.23 | 28.48 | 29,225,702.47 | 6.84 | 811,522,470.21 | 44.04 | 22,765,588.74 | 2.81 |
| 组合2、关联方应收账款 | 185,492,616.70 | 12.37 | - | - | 283,985,329.09 | 15.41 | - | - |
| 组合小计 | 612,816,596.93 | 40.85 | 29,225,702.47 | 4.77 | 1,095,507,799.30 | 59.45 | 22,765,588.74 | 2.08 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 28,324,721.11 | 1.89 | 17,162,194.08 | 60.59 | 13,264,933.57 | 0.72 | 13,264,933.57 | 100 |
| 合计 | 1,500,033,920.40 | 100 | 90,614,319.90 | 6.04 | 1,842,837,715.35 | 100 | 36,030,522.31 | 1.96 |

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

| 账龄 | 2018年 | | | 2017年 | | |
|--------|----------------|-------|---------------|----------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 0-6个月 | 355,306,650.92 | 83.15 | - | 753,965,095.69 | 92.91 | - |
| 6-12个月 | 1,374,930.80 | 0.32 | 68,746.54 | 18,262,202.43 | 2.25 | 913,110.11 |
| 1年以内小计 | 356,681,581.72 | 83.47 | 68,746.54 | 772,227,298.12 | 95.16 | 913,110.11 |
| 1至2年 | 34,680,938.03 | 8.12 | 3,468,093.80 | 12,198,268.67 | 1.50 | 1,219,826.87 |
| 2至3年 | 11,214,542.66 | 2.62 | 3,364,362.80 | 1,451,653.80 | 0.18 | 435,496.14 |
| 3至4年 | 1,106,688.03 | 0.26 | 553,344.02 | 10,368,508.00 | 1.28 | 5,184,254.00 |
| 4至5年 | 9,345,372.38 | 2.19 | 7,476,297.90 | 1,319,200.00 | 0.16 | 1,055,360.00 |
| 5年以上 | 14,294,857.41 | 3.34 | 14,294,857.41 | 13,957,541.62 | 1.72 | 13,957,541.62 |
| 合计 | 427,323,980.23 | 100 | 29,225,702.47 | 811,522,470.21 | 100 | 22,765,588.74 |

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

| 组合名称 | 2018年 | | 2017年 | |
|-------------------|----------------|------|----------------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 关联方应收账款 计提坏账准备 | 185,492,616.70 | - | 283,985,329.09 | - |

2、 应收票据及应收账款(续)

- (3) 于2018年度计提坏账准备人民币13,490,022.81元(2017年:人民币8,587,659.49元),转回坏账准备人民币832,031.73元(2017年:人民币3,058,543.46元),因收购长安铃木导致坏账准备增加人民币42,008,512.00元(附注六、合并范围的变动)。
- (4) 于2018年度,核销坏账准备人民币82,705.49元(2017年:人民币444,720.00元)。
- (5) 于2018年12月31日,应收账款前五名共计人民币564,688,036.12元,占应收账款总额的37.65%(2017年:人民币553,166,995.66元,占应收账款总额的30.02%)。
- (6) 于2018年12月31日,本集团无作为金融资产转移终止确认的应收账款(2017年12月31日:无)。

3、 预付款项

- (1) 预付款项按账龄列示如下:

| 账龄 | 2018年 | | 2017年 | |
|------|----------------|-------|------------------|-------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 781,698,728.24 | 90.25 | 1,099,772,284.11 | 99.78 |
| 1至2年 | 77,209,604.94 | 8.91 | 447,067.45 | 0.04 |
| 2至3年 | 5,320,836.56 | 0.61 | 1,485,647.87 | 0.13 |
| 3年以上 | 2,020,579.77 | 0.23 | 534,931.90 | 0.05 |
| 合计 | 866,249,749.51 | 100 | 1,102,239,931.33 | 100 |

- (2) 于2018年12月31日,预付款项前五名共计人民币692,025,641.94元,占预付账款总额的79.89%(2017年:人民币993,006,069.80元,占预付账款总额比例90.09%)。

4、 其他应收款

| | 2018年 | 2017年 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息 | 17,432,805.54 | 42,184,263.88 |
| 其他应收款 | 3,233,020,118.16 | 1,645,276,455.04 |
| 合计 | 3,250,452,923.70 | 1,687,460,718.92 |

4、 其他应收款(续)

应收利息

于2018年12月31日，本集团应收定期存款利息余额为人民币17,432,805.54元(2017年12月31日：人民币42,184,263.88元)

其他应收款

(1) 其他应收款按账龄分析如下：

| 账龄 | 2018年 | 2017年 |
|-------|------------------|------------------|
| 1年以内 | 1,959,280,906.55 | 1,414,935,792.12 |
| 1年至2年 | 1,185,294,003.76 | 212,077,835.97 |
| 2年至3年 | 73,740,285.90 | 6,624,999.32 |
| 3年以上 | 22,553,085.53 | 15,794,423.31 |
| 合计 | 3,240,868,281.74 | 1,649,433,050.72 |
| 坏账准备 | (7,848,163.58) | (4,156,595.68) |
| | 3,233,020,118.16 | 1,645,276,455.04 |

其他应收款坏账准备的变动如下：

| | 年初余额 | 本年增加 | | 本年减少 | | | 年末余额 |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|----|-----------|--------------|
| | | 本年计提 | 其他增加 | 转回 | 转销 | 核销 | |
| 2018年 | 4,156,595.68 | 576,587.36 | 4,348,209.00 | 1,176,673.66 | - | 56,554.80 | 7,848,163.58 |
| 2017年 | 4,120,282.27 | 1,231,570.84 | - | 1,109,854.82 | - | 85,402.61 | 4,156,595.68 |

(2) 其他应收款按种类说明：

| 种类 | 2018年 | | | | 2017年 | | | |
|------------------------|------------------|-------|--------------|-------|------------------|-------|--------------|-------|
| | 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(%) |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 2,780,889,774.62 | 85.80 | - | - | 1,404,077,945.42 | 85.12 | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 组合1、按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 323,279,832.19 | 9.98 | 1,212,982.16 | 0.38 | 201,199,672.08 | 12.20 | 1,177,852.02 | 0.59 |
| 组合2、关联方其他应收款 | 126,128,653.39 | 3.89 | - | - | 41,176,689.56 | 2.50 | - | - |
| 组合小计 | 449,408,485.58 | 13.87 | 1,212,982.16 | 0.27 | 242,376,361.64 | 14.70 | 1,177,852.02 | 0.49 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 10,570,021.54 | 0.33 | 6,635,181.42 | 62.77 | 2,978,743.66 | 0.18 | 2,978,743.66 | 100 |
| 合计 | 3,240,868,281.74 | 100 | 7,848,163.58 | 0.24 | 1,649,433,050.72 | 100 | 4,156,595.68 | 0.25 |

4、 其他应收款(续)

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 2018年 | | | 2017年 | | |
|--------|----------------|-------|--------------|----------------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 0-6个月 | 311,733,721.34 | 96.42 | - | 194,289,589.40 | 96.57 | - |
| 6-12个月 | 5,807,829.40 | 1.80 | 290,391.47 | 5,512,392.58 | 2.74 | 275,619.62 |
| 1年以内小计 | 317,541,550.74 | 98.22 | 290,391.47 | 199,801,981.98 | 99.31 | 275,619.62 |
| 1年至2年 | 5,113,633.10 | 1.58 | 511,363.31 | 405,884.15 | 0.20 | 40,588.42 |
| 2年至3年 | 253,452.00 | 0.08 | 76,035.60 | 48,000.00 | 0.02 | 14,400.00 |
| 3年至4年 | 34,672.34 | 0.01 | 17,336.17 | 193,123.94 | 0.10 | 96,561.97 |
| 4年至5年 | 93,342.00 | 0.03 | 74,673.60 | - | - | - |
| 5年以上 | 243,182.01 | 0.08 | 243,182.01 | 750,682.01 | 0.37 | 750,682.01 |
| 合计 | 323,279,832.19 | 100 | 1,212,982.16 | 201,199,672.08 | 100 | 1,177,852.02 |

(3) 于2018年度计提坏账准备人民币576,587.36元(2017年：人民币1,231,570.84元)，转回已计提坏账准备人民币1,176,673.66元(2017年：人民币1,109,854.82元)，因收购长安铃木导致坏账准备增加人民币4,348,209.00元(附注六、合并范围的变动)。

(4) 于2018年度实际核销其他应收款为人民币56,554.80元(2017年：人民币85,402.61元)。

(5) 其他应收款按性质分类如下：

| 性质 | 2018年 | 2017年 |
|-------|------------------|------------------|
| 新能源补贴 | 2,847,788,412.50 | 1,356,575,528.00 |
| 备用金 | 85,243,135.73 | 93,960,780.74 |
| 保证金 | 16,370,802.38 | 12,526,804.36 |
| 出口退税款 | 11,523,570.20 | 19,865,767.18 |
| 其他 | 272,094,197.35 | 162,347,574.76 |
| 合计 | 3,233,020,118.16 | 1,645,276,455.04 |

(6) 于2018年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

| 单位名称 | 金额 | 性质 | 账龄 | 占其他应收款余额合计数的比例(%) | 坏账准备年末余额 |
|------|------------------|--------|------|-------------------|----------|
| 第一名 | 1,667,483,759.60 | 新能源补贴 | 4年以内 | 51.45 | - |
| 第二名 | 538,567,705.00 | 新能源补贴 | 4年以内 | 16.62 | - |
| 第三名 | 414,492,285.00 | 新能源补贴 | 3年以内 | 12.79 | - |
| 第四名 | 124,312,677.94 | 委托加工款项 | 1年以内 | 3.84 | - |
| 第五名 | 107,479,260.00 | 新能源补贴 | 1年以内 | 3.32 | - |
| 合计 | 2,852,335,687.54 | | | 88.02 | - |

4、 其他应收款(续)

于2017年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

| 单位名称 | 金额 | 性质 | 账龄 | 占其他应收款余额合计数的比例(%) | 坏账准备年末余额 |
|------|------------------|-------|-------|-------------------|----------|
| 第一名 | 1,080,007,000.00 | 新能源补贴 | 3年以内 | 65.48 | - |
| 第二名 | 230,157,128.00 | 新能源补贴 | 3年以内 | 13.95 | - |
| 第三名 | 40,784,896.53 | 资产处置款 | 2年至3年 | 2.47 | - |
| 第四名 | 25,358,400.00 | 新能源补贴 | 1年至2年 | 1.54 | - |
| 第五名 | 21,053,000.00 | 新能源补贴 | 1年以内 | 1.28 | - |
| 合计 | 1,397,360,424.53 | | | 84.72 | - |

(7) 于2018年12月31日，本集团无作为金融资产转移终止确认的其他应收款(2017年12月31日：无)。

5、 存货

(1) 存货分类

| | 2018年 | | | 2017年 | | |
|--------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 2,029,706,541.33 | 181,897,353.27 | 1,847,809,188.06 | 461,911,233.10 | 33,713,007.05 | 428,198,226.05 |
| 在途物资 | 318,420,244.84 | - | 318,420,244.84 | 511,912,371.36 | - | 511,912,371.36 |
| 在产品 | 1,413,892,484.38 | 35,473,526.73 | 1,378,418,957.65 | 633,181,546.29 | 32,329,369.55 | 600,852,176.74 |
| 库存商品 | 1,292,509,122.51 | 76,519,657.33 | 1,215,989,465.18 | 3,154,147,791.47 | 103,902,330.06 | 3,050,245,461.41 |
| 委托加工物资 | 110,310,364.86 | - | 110,310,364.86 | 26,530,300.45 | - | 26,530,300.45 |
| 低值易耗品 | 46,472,236.60 | - | 46,472,236.60 | 48,444,885.79 | - | 48,444,885.79 |
| 合计 | 5,211,310,994.52 | 293,890,537.33 | 4,917,420,457.19 | 4,836,128,128.46 | 169,944,706.66 | 4,666,183,421.80 |

(2) 存货跌价准备

2018年

| | 年初余额 | 本年增加 | | 本年减少 | 年末余额 |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 本年计提 | 其他增加 | 转回或转销 | |
| 原材料 | 33,713,007.05 | 163,124,568.33 | 161,591,998.30 | 176,532,220.41 | 181,897,353.27 |
| 在产品 | 32,329,369.55 | 6,303,861.08 | 1,985,609.60 | 5,145,313.50 | 35,473,526.73 |
| 库存商品 | 103,902,330.06 | 68,184,792.87 | 17,456,727.63 | 113,024,193.23 | 76,519,657.33 |
| 合计 | 169,944,706.66 | 237,613,222.28 | 181,034,335.53 | 294,701,727.14 | 293,890,537.33 |

2017年

| | 年初余额 | 本年计提 | 本年减少 | 年末余额 |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | | 转回或转销 | |
| 原材料 | 57,482,949.30 | 17,808,606.07 | 41,578,548.32 | 33,713,007.05 |
| 在产品 | 53,155,331.21 | 7,166,686.01 | 27,992,647.67 | 32,329,369.55 |
| 库存商品 | 91,631,171.89 | 76,579,038.73 | 64,307,880.56 | 103,902,330.06 |
| 合计 | 202,269,452.40 | 101,554,330.81 | 133,879,076.55 | 169,944,706.66 |

5、 存货(续)

(3) 存货跌价准备情况

本集团以成本是否高于可变现净值作为计提存货跌价准备的依据。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。本年存货跌价准备转回或转销的原因系以前年度计提了存货跌价准备的存货的可变现净值上升或在当年已实现销售。本年其他增加系收购长安铃木所致(附注六、合并范围的变动)。

6、 其他流动资产

| | 2018年 | 2017年 |
|---------|------------------|------------------|
| 待抵扣进项税额 | 2,227,386,063.11 | 1,699,621,114.17 |
| 其他 | 179,290.12 | 6,289,416.26 |
| 合计 | 2,227,565,353.23 | 1,705,910,530.43 |

7、 可供出售金融资产

| | 2018年 | | | 2017年 | | |
|----------|------------------|---------------|------------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具 | | | | | | |
| 按公允价值计量 | 1,557,441,311.31 | 27,120,000.00 | 1,530,321,311.31 | 191,485,000.00 | 27,120,000.00 | 164,365,000.00 |
| 按成本计量 | 429,361,274.00 | 1,809,274.00 | 427,552,000.00 | 379,361,274.00 | 1,809,274.00 | 377,552,000.00 |
| 合计 | 1,986,802,585.31 | 28,929,274.00 | 1,957,873,311.31 | 570,846,274.00 | 28,929,274.00 | 541,917,000.00 |

以公允价值计量的可供出售金融资产：

于2018年12月31日，以公允价值计量的可供出售权益工具系本集团持有的西南证券股份有限公司无限售条件普通股3,550万股(2017年12月31日：3,550万股)，及本集团持有的宁德时代新能源科技有限公司限售股2,300万股(2017年12月31日：无)。

| | 2018年 | 2017年 |
|-------------------|------------------|----------------|
| 权益工具成本 | 1,050,000,821.00 | 50,000,000.00 |
| 公允价值 | 1,530,321,311.31 | 164,365,000.00 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动 | 349,824,952.31 | 141,485,000.00 |
| 已计提减值 | 27,120,000.00 | 27,120,000.00 |

7、可供出售金融资产(续)

以成本计量的可供出售金融资产：

2018年

| 项目 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 持股比例(%) | 本年现金红利 |
|----------------------|----------------|---------------|------|----------------|--------------|------|------|--------------|---------|---------------|
| | 年初 | 本年增加 | 本年减少 | 年末 | 年初 | 本年增加 | 本年减少 | 年末 | | |
| 兵器装备集团财务有限责任公司 | 80,000,000.00 | - | - | 80,000,000.00 | - | - | - | - | 3.83 | 48,909,006.75 |
| 重庆安特进出口贸易有限公司 | 3,000,000.00 | - | - | 3,000,000.00 | - | - | - | - | 10.00 | - |
| 四川玻璃股份有限公司 | 1,809,274.00 | - | - | 1,809,274.00 | 1,809,274.00 | - | - | 1,809,274.00 | 0.64 | - |
| 中发联投资有限公司 | 21,000,000.00 | - | - | 21,000,000.00 | - | - | - | - | 10.00 | - |
| 国汽(北京)汽车轻量化技术研究院有限公司 | 3,000,000.00 | - | - | 3,000,000.00 | - | - | - | - | 6.89 | - |
| 国联汽车动力电池研究院有限责任公司 | 40,000,000.00 | - | - | 40,000,000.00 | - | - | - | - | 7.41 | 449,438.20 |
| 中汇富通融资租赁(深圳)有限责任公司 | 30,552,000.00 | - | - | 30,552,000.00 | - | - | - | - | 5.00 | - |
| 科力远混合动力技术有限公司 | 200,000,000.00 | - | - | 200,000,000.00 | - | - | - | - | 9.24 | - |
| 国汽(北京)智能网联汽车研究院有限公司 | - | 50,000,000.00 | - | 50,000,000.00 | - | - | - | - | 5.56 | - |
| 合计 | 379,361,274.00 | 50,000,000.00 | - | 429,361,274.00 | 1,809,274.00 | - | - | 1,809,274.00 | | 49,358,444.95 |

2017年

| 项目 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 持股比例(%) | 本年现金红利 |
|----------------------|----------------|----------------|------|----------------|------|--------------|------|--------------|---------|---------------|
| | 年初 | 本年增加 | 本年减少 | 年末 | 年初 | 本年增加 | 本年减少 | 年末 | | |
| 兵器装备集团财务有限责任公司 | 80,000,000.00 | - | - | 80,000,000.00 | - | - | - | - | 3.83 | 46,814,239.43 |
| 重庆安特进出口贸易有限公司 | 3,000,000.00 | - | - | 3,000,000.00 | - | - | - | - | 10.00 | - |
| 四川玻璃股份有限公司 | 1,809,274.00 | - | - | 1,809,274.00 | - | 1,809,274.00 | - | 1,809,274.00 | 0.64 | - |
| 中发联投资有限公司 | 21,000,000.00 | - | - | 21,000,000.00 | - | - | - | - | 10.00 | - |
| 国汽(北京)汽车轻量化技术研究院有限公司 | 3,000,000.00 | - | - | 3,000,000.00 | - | - | - | - | 6.89 | - |
| 国联汽车动力电池研究院有限责任公司 | 40,000,000.00 | - | - | 40,000,000.00 | - | - | - | - | 7.41 | - |
| 中汇富通融资租赁(深圳)有限责任公司 | 30,552,000.00 | - | - | 30,552,000.00 | - | - | - | - | 5.00 | - |
| 科力远混合动力技术有限公司 | - | 200,000,000.00 | - | 200,000,000.00 | - | - | - | - | 9.24 | - |
| 合计 | 179,361,274.00 | 200,000,000.00 | - | 379,361,274.00 | - | 1,809,274.00 | - | 1,809,274.00 | | 46,814,239.43 |

7、可供出售金融资产(续)

可供出售金融资产减值准备变动如下:

2018年

| 减值准备 | 年初 | 本年增加 | 本年减少 | 年末 |
|------------------|---------------|------|------|---------------|
| 以公允价值计量的可供出售金融资产 | 27,120,000.00 | - | - | 27,120,000.00 |
| 以成本计量的可供出售金融资产 | 1,809,274.00 | - | - | 1,809,274.00 |
| 合计 | 28,929,274.00 | - | - | 28,929,274.00 |

2017年

| 减值准备 | 年初 | 本年增加 | 本年减少 | 年末 |
|------------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 以公允价值计量的可供出售金融资产 | 27,120,000.00 | - | - | 27,120,000.00 |
| 以成本计量的可供出售金融资产 | - | 1,809,274.00 | - | 1,809,274.00 |
| 合计 | 27,120,000.00 | 1,809,274.00 | - | 28,929,274.00 |

8、长期股权投资

2018年

| 被投资单位 | 年初余额 | 追加投资 | 权益法下投资损益 | 其他综合收益 | 其他权益变动 | 宣告现金股利 | 其他减少 | 计提减值准备 | 年末账面价值 | 年末减值准备 |
|------------------|-------------------|------------------|------------------|--------------|----------------|--------------------|------------------|--------|-------------------|--------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 重庆长安铃木汽车有限公司(注2) | 1,190,705,710.43 | - | (595,756,652.13) | - | - | - | (594,949,058.30) | - | - | - |
| 江铃控股有限公司 | 2,907,749,943.37 | - | (409,453,173.08) | (706,228.88) | (3,835,625.88) | - | - | - | 2,493,754,915.53 | - |
| 长安福特汽车有限公司 | 4,125,426,104.20 | - | (415,641,597.09) | - | - | - | - | - | 3,709,784,507.11 | - |
| 长安马自达汽车有限公司 | 2,439,429,811.02 | - | 1,263,196,852.39 | - | - | (1,230,000,000.00) | - | - | 2,472,626,663.41 | - |
| 长安马自达发动机有限公司 | 903,838,395.08 | - | 38,465,362.88 | - | - | (114,500,000.00) | - | - | 827,803,757.96 | - |
| 长安标致雪铁龙汽车有限公司 | 93,561,126.76 | 1,800,000,000.00 | (437,042,058.02) | - | - | - | - | - | 1,456,519,068.74 | - |
| 长安蔚来新能源汽车科技有限公司 | - | 49,000,000.00 | (4,934,486.09) | - | - | - | - | - | 44,065,513.91 | - |
| 合营企业小计 | 11,660,711,090.86 | 1,849,000,000.00 | (561,165,751.14) | (706,228.88) | (3,835,625.88) | (1,344,500,000.00) | (594,949,058.30) | - | 11,004,554,426.66 | - |

8、 长期股权投资(续)

2018年(续)

| 被投资单位 | 年初余额 | 追加投资 | 权益法下投资损益 | 其他综合收益 | 其他权益变动 | 宣告现金股利 | 其他减少 | 计提减值准备 | 年末账面价值 | 年末减值准备 |
|----------------------------|-------------------|------------------|------------------|---------------|----------------|--------------------|--------------------|--------|-------------------|--------|
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 重庆长安跨越车辆有限公司 | 101,399,892.43 | - | 28,908,342.54 | - | - | (13,720,000.00) | - | - | 116,588,234.97 | - |
| 重庆市长安跨越车辆营销有限公司(注1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 北京房安新月出租汽车有限责任公司(注1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 长安汽车金融有限公司 | 1,817,669,991.73 | - | 212,947,165.68 | - | - | - | - | - | 2,030,617,157.41 | - |
| 镇江德茂海润股权投资基金合伙企业(有限合伙)(注2) | 518,742,921.95 | - | (239,867.54) | 77,231,613.62 | - | - | (595,734,668.03) | - | - | - |
| 海南省安心行信息科技有限公司 | - | 6,000,000.00 | (463,444.79) | - | - | - | - | - | 5,536,555.21 | - |
| 南京车来出行科技有限责任公司 | - | 2,000,000.00 | (186,383.86) | - | - | - | - | - | 1,813,616.14 | - |
| 湖南国芯半导体科技有限公司 | - | 25,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | 25,000,000.00 | - |
| 北京梧桐车联科技有限责任公司 | - | 98,000,000.00 | (12,143,147.43) | - | - | - | - | - | 85,856,852.57 | - |
| 安和(重庆)股权投资基金管理有限公司 | - | 2,500,000.00 | - | - | - | - | - | - | 2,500,000.00 | - |
| 杭州车厘子智能科技有限公司 | - | 2,243,750.00 | 459,525.87 | - | - | - | - | - | 2,703,275.87 | - |
| 联营企业小计 | 2,437,812,806.11 | 135,743,750.00 | 229,282,190.47 | 77,231,613.62 | - | (13,720,000.00) | (595,734,668.03) | - | 2,270,615,692.17 | - |
| 合计 | 14,098,523,896.97 | 1,984,743,750.00 | (331,883,560.67) | 76,525,384.74 | (3,835,625.88) | (1,358,220,000.00) | (1,190,683,726.33) | - | 13,275,170,118.83 | - |

注1：于2018年12月31日，本集团对重庆市长安跨越车辆营销有限公司和北京房安新月出租汽车有限责任公司不负有承担额外损失义务，故在其发生超额亏损时，仅将长期股权投资减记至零，未确认对上述两家公司投资相关的超额亏损。

注2：于2018年，重庆长安铃木汽车有限公司及镇江德茂海润股权投资基金合伙企业(有限合伙)变更为本公司之子公司，详见附注六、合并范围的变动。

8、长期股权投资(续)

2017年

| 被投资单位 | 年初余额 | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下投资损益 | 其他综合收益 | 其他权益变动 | 宣告现金股利 | 计提减值准备 | 年末账面价值 | 年末减值准备 |
|------------------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|--------------|---------------|--------------------|--------|-------------------|--------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 长安铃木 | 1,230,836,876.85 | - | - | (42,413,558.40) | - | 2,282,391.98 | - | - | 1,190,705,710.43 | - |
| 江铃控股有限公司 | 2,991,207,303.06 | - | - | (86,461,777.56) | (248,641.80) | 3,253,059.67 | - | - | 2,907,749,943.37 | - |
| 长安福特汽车有限公司 | 5,663,808,819.68 | - | - | 6,039,117,284.52 | - | - | (7,577,500,000.00) | - | 4,125,426,104.20 | - |
| 长安马自达汽车有限公司 | 2,146,340,500.42 | - | - | 1,268,089,310.60 | - | - | (975,000,000.00) | - | 2,439,429,811.02 | - |
| 长安马自达发动机有限公司 | 908,715,700.67 | - | - | 119,122,694.41 | - | - | (124,000,000.00) | - | 903,838,395.08 | - |
| 长安标致雪铁龙汽车有限公司 | 647,839,655.26 | - | - | (554,278,528.50) | - | - | - | - | 93,561,126.76 | - |
| 合营企业小计 | 13,588,748,855.94 | - | - | 6,743,175,425.07 | (248,641.80) | 5,535,451.65 | (8,676,500,000.00) | - | 11,660,711,090.86 | - |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 重庆西仪汽车连杆有限公司(注1) | 7,556,448.42 | - | (6,005,819.20) | (1,550,629.22) | - | - | - | - | - | - |
| 重庆长安跨越车辆有限公司 | 83,406,464.16 | - | - | 17,993,428.27 | - | - | - | - | 101,399,892.43 | - |
| 重庆市长安跨越车辆营销有限公司(注2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 北京房安新月出租汽车有限责任公司(注2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 长安汽车金融有限公司 | 1,063,655,241.51 | 650,000,000.00 | - | 95,278,795.38 | - | 8,735,954.84 | - | - | 1,817,669,991.73 | - |
| 镇江德茂海润股权投资基金合伙企业(有限合伙) | - | 518,743,029.48 | - | (107.53) | - | - | - | - | 518,742,921.95 | - |
| 联营企业小计 | 1,154,618,154.09 | 1,168,743,029.48 | (6,005,819.20) | 111,721,486.90 | - | 8,735,954.84 | - | - | 2,437,812,806.11 | - |
| 合计 | 14,743,367,010.03 | 1,168,743,029.48 | (6,005,819.20) | 6,854,896,911.97 | (248,641.80) | 14,271,406.49 | (8,676,500,000.00) | - | 14,098,523,896.97 | - |

9、 投资性房地产

采用成本模式进行后续计量：

| | 房屋及建筑物 | |
|---------|---------------|---------------|
| | 2018年 | 2017年 |
| 原价 | | |
| 年初及年末余额 | 10,050,100.00 | 10,050,100.00 |
| 累计折旧和摊销 | | |
| 年初余额 | 2,493,827.16 | 2,267,115.60 |
| 计提 | 226,711.56 | 226,711.56 |
| 年末余额 | 2,720,538.72 | 2,493,827.16 |
| 减值准备 | | |
| 年初及年末余额 | - | - |
| 账面价值 | | |
| 年末 | 7,329,561.28 | 7,556,272.84 |
| 年初 | 7,556,272.84 | 7,782,984.40 |

该投资性房地产以经营租赁的形式租给第三方。

于2018年12月31日，无未办妥产权证的投资性房地产(2017年12月31日：无)。

10、 固定资产

| | 2018年 | 2017年 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 固定资产 | 22,161,054,058.31 | 19,044,528,950.70 |
| 固定资产清理 | - | 4,716.98 |
| 合计 | 22,161,054,058.31 | 19,044,533,667.68 |

10、 固定资产(续)

(1) 固定资产情况

2018年

| | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|-------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 原价 | | | | | |
| 年初余额 | 7,588,350,429.43 | 17,780,317,915.84 | 758,168,041.39 | 4,965,243,303.05 | 31,092,079,689.71 |
| 购置 | 23,926,779.57 | 23,571,882.60 | 3,099,101.17 | 26,846,795.56 | 77,444,558.90 |
| 在建工程转入 | 1,327,900,008.98 | 756,278,671.99 | 432,279,275.46 | 1,379,046,064.13 | 3,895,504,020.56 |
| 其他增加 | 954,716,283.23 | 3,602,516,085.77 | 24,428,654.75 | 1,329,694,549.68 | 5,911,355,573.43 |
| 处置或报废 | 5,313,985.87 | 235,304,285.38 | 4,751,373.21 | 56,765,383.96 | 302,135,028.42 |
| 年末余额 | 9,889,579,515.34 | 21,927,380,270.82 | 1,213,223,699.56 | 7,644,065,328.46 | 40,674,248,814.18 |
| 累计折旧 | | | | | |
| 年初余额 | 1,585,639,930.24 | 7,183,157,682.85 | 207,356,765.94 | 2,190,616,451.00 | 11,166,770,830.03 |
| 计提 | 293,956,868.75 | 1,410,740,403.02 | 181,011,982.63 | 448,572,044.96 | 2,334,281,299.36 |
| 其他增加 | 269,696,084.63 | 2,650,379,521.25 | 20,023,995.95 | 1,165,493,091.83 | 4,105,592,693.66 |
| 处置或报废 | 2,086,226.30 | 218,149,664.89 | 2,872,163.13 | 30,936,659.24 | 254,044,713.56 |
| 年末余额 | 2,147,206,657.32 | 11,026,127,942.23 | 405,520,581.39 | 3,773,744,928.55 | 17,352,600,109.49 |
| 减值准备 | | | | | |
| 年初余额 | 83,371,676.72 | 673,609,726.30 | 223,852.23 | 123,574,653.73 | 880,779,908.98 |
| 计提 | 400,000.00 | 87,862,065.28 | 36,048,119.83 | 17,301,545.17 | 141,611,730.28 |
| 其他增加 | 708,576.48 | 149,779,328.80 | - | 6,351,188.48 | 156,839,093.76 |
| 处置或报废 | 2,028,003.69 | 15,333,552.42 | - | 1,274,530.53 | 18,636,086.64 |
| 年末余额 | 82,452,249.51 | 895,917,567.96 | 36,271,972.06 | 145,952,856.85 | 1,160,594,646.38 |
| 账面价值 | | | | | |
| 年末 | 7,659,920,608.51 | 10,005,334,760.63 | 771,431,146.11 | 3,724,367,543.06 | 22,161,054,058.31 |
| 年初 | 5,919,338,822.47 | 9,923,550,506.69 | 550,587,423.22 | 2,651,052,198.32 | 19,044,528,950.70 |

2017年

| | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|-------------|------------------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|
| 原价 | | | | | |
| 年初余额 | 6,585,025,213.48 | 14,656,950,077.02 | 635,870,396.01 | 4,254,426,806.07 | 26,132,272,492.58 |
| 购置 | 93,109,589.36 | 229,213,269.80 | 18,636,091.12 | 53,700,062.46 | 394,659,012.74 |
| 在建工程转入 | 914,913,063.52 | 3,335,754,582.56 | 112,909,603.35 | 876,084,376.68 | 5,239,661,626.11 |
| 处置或报废 | 4,697,436.93 | 441,600,013.54 | 9,248,049.09 | 218,967,942.16 | 674,513,441.72 |
| 年末余额 | 7,588,350,429.43 | 17,780,317,915.84 | 758,168,041.39 | 4,965,243,303.05 | 31,092,079,689.71 |
| 累计折旧 | | | | | |
| 年初余额 | 1,333,083,905.82 | 6,198,699,998.91 | 93,947,322.89 | 2,017,878,519.69 | 9,643,609,747.31 |
| 计提 | 254,351,666.72 | 1,209,909,941.02 | 120,844,400.33 | 329,677,458.08 | 1,914,783,466.15 |
| 处置或报废 | 1,795,642.30 | 225,452,257.08 | 7,434,957.28 | 156,939,526.77 | 391,622,383.43 |
| 年末余额 | 1,585,639,930.24 | 7,183,157,682.85 | 207,356,765.94 | 2,190,616,451.00 | 11,166,770,830.03 |
| 减值准备 | | | | | |
| 年初余额 | 84,183,751.00 | 793,157,069.89 | 268,506.89 | 130,568,903.50 | 1,008,178,231.28 |
| 计提 | - | 64,328,680.40 | - | 15,651,081.91 | 79,979,762.31 |
| 处置或报废 | 812,074.28 | 183,876,023.99 | 44,654.66 | 22,645,331.68 | 207,378,084.61 |
| 年末余额 | 83,371,676.72 | 673,609,726.30 | 223,852.23 | 123,574,653.73 | 880,779,908.98 |
| 账面价值 | | | | | |
| 年末 | 5,919,338,822.47 | 9,923,550,506.69 | 550,587,423.22 | 2,651,052,198.32 | 19,044,528,950.70 |
| 年初 | 5,167,757,556.66 | 7,665,093,008.22 | 541,654,566.23 | 2,105,979,382.88 | 15,480,484,513.99 |

10、 固定资产(续)

(2) 暂时闲置的固定资产情况

2018年

| | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 |
|--------|------------------|------------------|----------------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 224,485,202.11 | 125,177,360.10 | 77,423,503.00 | 21,884,339.01 |
| 机器设备 | 1,976,159,790.51 | 1,347,119,942.38 | 615,716,084.44 | 13,323,763.69 |
| 运输工具 | 1,879,595.78 | 1,578,167.36 | 275,067.08 | 26,361.34 |
| 其他设备 | 434,967,988.89 | 312,070,125.63 | 119,315,817.56 | 3,582,045.70 |
| 合计 | 2,637,492,577.29 | 1,785,945,595.47 | 812,730,472.08 | 38,816,509.74 |

2017年

| | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 |
|--------|------------------|------------------|----------------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 150,631,017.32 | 76,892,209.89 | 52,199,841.54 | 21,538,965.89 |
| 机器设备 | 1,826,830,449.60 | 1,259,936,903.19 | 555,048,275.37 | 11,845,271.04 |
| 运输工具 | 110,256.41 | 32,307.39 | 77,949.02 | - |
| 其他设备 | 155,250,949.58 | 100,552,513.98 | 54,387,445.40 | 310,990.20 |
| 合计 | 2,132,822,672.91 | 1,437,413,934.45 | 661,713,511.33 | 33,695,227.13 |

(3) 经营性租出固定资产账面价值如下:

| | 2018年 | 2017年 |
|------|--------------|---------------|
| 机器设备 | 1,908,531.51 | 10,288,642.35 |

(4) 于2018年12月31日,未办妥产权证书的主要固定资产情况如下:

| | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|-------------|----------------|-----------|
| 总装车间 | 419,331,763.92 | 正在办理中 |
| 涂装车间 | 322,045,403.28 | 正在办理中 |
| 焊接车间 | 225,139,093.22 | 正在办理中 |
| 鱼嘴汽车城 | 181,989,820.09 | 正在办理中 |
| H四期厂房 | 152,185,927.80 | 正在办理中 |
| 冲压车间 | 113,216,645.84 | 正在办理中 |
| 其他配套设施 | 70,383,604.89 | 正在办理中 |
| S系列机总厂房 | 63,312,939.19 | 正在办理中 |
| 铸造二号厂房 | 45,000,481.79 | 正在办理中 |
| 其他厂房 | 39,454,029.99 | 正在办理中 |
| EA一期铸造工房 | 36,396,378.71 | 正在办理中 |
| 二号厂房、二号公用站房 | 35,794,778.68 | 正在办理中 |
| 办公楼 | 10,512,738.16 | 正在办理中 |
| 发动机厂房 | 9,603,986.86 | 正在办理中 |
| 员工食堂 | 8,139,861.57 | 正在办理中 |
| 技术中心厂房 | 7,047,659.65 | 正在办理中 |
| 垫江试验场房屋 | 4,795,691.00 | 正在办理中 |

11、 在建工程

在建工程项目情况

| 项目名称 | 2018年 | | | 2017年 | | |
|-------------|------------------|---------------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 微车生产设备 | 815,889,070.57 | - | 815,889,070.57 | 997,340,616.73 | - | 997,340,616.73 |
| 鱼嘴汽车城项目 | 51,962,876.25 | - | 51,962,876.25 | 247,220,662.88 | - | 247,220,662.88 |
| 轿车生产设备 | 181,137,313.03 | - | 181,137,313.03 | 165,767,240.81 | - | 165,767,240.81 |
| 发动机厂 | 1,458,726,257.58 | - | 1,458,726,257.58 | 341,191,269.61 | - | 341,191,269.61 |
| 汽研院项目 | 854,570,879.08 | - | 854,570,879.08 | 401,869,572.35 | - | 401,869,572.35 |
| 汽车模具 | 420,284,566.37 | - | 420,284,566.37 | 365,419,879.40 | - | 365,419,879.40 |
| 河北保客轻型车技改项目 | 83,207,252.58 | - | 83,207,252.58 | 28,393,497.74 | - | 28,393,497.74 |
| 汽车试验场项目 | 6,643,182.68 | - | 6,643,182.68 | 6,052,888.00 | - | 6,052,888.00 |
| 北京乘用车建设项目 | 98,585,664.59 | - | 98,585,664.59 | 163,600,842.58 | - | 163,600,842.58 |
| 南京发动机基地 | 499,150.94 | - | 499,150.94 | 3,201,929.85 | - | 3,201,929.85 |
| 鱼嘴改装厂建设 | 12,276,085.40 | - | 12,276,085.40 | 30,880,135.49 | - | 30,880,135.49 |
| 合肥长安整车项目 | 872,832,482.14 | - | 872,832,482.14 | 156,409,567.96 | - | 156,409,567.96 |
| 其他 | 576,544,644.42 | 49,315,394.88 | 527,229,249.54 | 326,825,052.12 | - | 326,825,052.12 |
| 合计 | 5,433,159,425.63 | 49,315,394.88 | 5,383,844,030.75 | 3,234,173,155.52 | - | 3,234,173,155.52 |

11、 在建工程(续)

重要在建工程2018年变动如下

| 项目名称 | 预算数 (万元) | 年初余额 | 本年度增加 | 转入固定资产 | 工程投入占预 算比例 | 工程 进度 | 2018年 资金来源 | 年末余额 |
|-------------|-------------|------------------|------------------|------------------|---------------|----------|---------------|------------------|
| 微车生产设备 | 523,977.00 | 997,340,616.73 | 822,003,529.66 | 1,003,455,075.82 | 67% | 67% | 自筹 | 815,889,070.57 |
| 鱼嘴汽车城项目 | 564,027.00 | 247,220,662.88 | 284,256,842.83 | 479,514,629.46 | 78% | 78% | 自筹 | 51,962,876.25 |
| 轿车生产设备 | 735,202.00 | 165,767,240.81 | 525,824,999.59 | 510,454,927.37 | 28% | 28% | 自筹 | 181,137,313.03 |
| 发动机厂 | 827,789.00 | 341,191,269.61 | 1,350,482,008.58 | 232,947,020.61 | 92% | 92% | 自筹 | 1,458,726,257.58 |
| 汽研院项目 | 226,830.00 | 401,869,572.35 | 637,783,509.21 | 185,082,202.48 | 86% | 86% | 自筹 | 854,570,879.08 |
| 汽车模具 | 225,550.00 | 365,419,879.40 | 365,375,476.56 | 310,510,789.59 | 92% | 92% | 自筹 | 420,284,566.37 |
| 河北保客轻型车技改项目 | 92,867.00 | 28,393,497.74 | 99,638,888.18 | 44,825,133.34 | 57% | 57% | 自筹 | 83,207,252.58 |
| 汽车试验场项目 | 157,122.00 | 6,052,888.00 | 738,615.94 | 148,321.26 | 85% | 85% | 自筹 | 6,643,182.68 |
| 北京乘用车建设项目 | 513,262.53 | 163,600,842.58 | 177,445,536.24 | 242,460,714.23 | 72% | 72% | 自筹 | 98,585,664.59 |
| 南京发动机基地 | 19,699.00 | 3,201,929.85 | 29,209.40 | 2,731,988.31 | 37% | 37% | 自筹 | 499,150.94 |
| 鱼嘴改装厂建设 | 29,977.00 | 30,880,135.49 | 649,930.99 | 19,253,981.08 | 27% | 27% | 自筹 | 12,276,085.40 |
| 合肥长安整车项目 | 412,108.00 | 156,409,567.96 | 920,575,058.27 | 204,152,144.09 | 48% | 48% | 自筹 | 872,832,482.14 |
| 长安铃木工厂改造项目 | | - | 31,744,997.89 | - | - | - | 自筹 | 31,744,997.89 |
| 其他 | | 326,825,052.12 | 828,626,292.45 | 659,967,092.92 | - | - | 自筹 | 495,484,251.65 |
| 合计 | | 3,234,173,155.52 | 6,045,174,895.79 | 3,895,504,020.56 | | | | 5,383,844,030.75 |

注：本年度因收购长安铃木导致在建工程原值增加人民币81,060,392.77元，在建工程减值准备增加人民币49,315,394.88元(附注六、合并范围的变动)。

11、 在建工程(续)

重要在建工程2017年变动如下

| 项目名称 | 预算数 (万元) | 年初余额 | 本年度增加 | 转入固定资产 | 工程投入占预 算比例 | 工程 进度 | 2017年 资金来源 | 年末余额 |
|-------------|-------------|------------------|------------------|------------------|---------------|----------|---------------|------------------|
| 微车生产设备 | 469,453.00 | 332,011,471.05 | 904,259,078.63 | 238,929,932.95 | 58% | 58% | 自筹 | 997,340,616.73 |
| 鱼嘴汽车城项目 | 550,852.00 | 1,670,075,876.73 | 921,385,775.94 | 2,344,240,989.79 | 75% | 75% | 自筹和增发 | 247,220,662.88 |
| 轿车生产设备 | 720,457.00 | 68,289,153.08 | 557,341,566.08 | 459,863,478.35 | 21% | 21% | 自筹 | 165,767,240.81 |
| 发动机厂 | 819,089.00 | 749,552,604.51 | 694,207,595.61 | 1,102,568,930.51 | 77% | 77% | 自筹和增发 | 341,191,269.61 |
| 汽研院项目 | 213,052.00 | 119,918,357.19 | 353,047,362.80 | 71,096,147.64 | 62% | 62% | 自筹 | 401,869,572.35 |
| 汽车模具 | 180,742.00 | 446,423,242.75 | 196,116,894.76 | 277,120,258.11 | 95% | 95% | 自筹 | 365,419,879.40 |
| 汽车试验场项目 | 157,122.00 | 16,109,878.08 | 22,263,068.71 | 32,320,058.79 | 85% | 85% | 自筹 | 6,052,888.00 |
| 渝北工厂 | 56,223.00 | 107,961,718.09 | 47,568,382.24 | 155,384,927.15 | 28% | 28% | 自筹 | 145,173.18 |
| 北京乘用车建设项目 | 524,466.53 | 47,364,971.59 | 213,262,827.72 | 97,026,956.73 | 67% | 67% | 自筹 | 163,600,842.58 |
| 河北保客轻型车技改项目 | 80,403.00 | 39,361,192.09 | 55,351,921.20 | 66,319,615.55 | 54% | 54% | 自筹 | 28,393,497.74 |
| 南京发动机基地 | 19,699.00 | 809,483.55 | 4,100,655.47 | 1,708,209.17 | 37% | 37% | 自筹 | 3,201,929.85 |
| 鱼嘴改装厂建设 | 29,977.00 | 29,200,422.80 | 5,775,934.52 | 4,096,221.83 | 27% | 27% | 自筹 | 30,880,135.49 |
| 合肥长安整车项目 | 389,601.00 | 2,414,375.90 | 164,546,124.65 | 10,550,932.59 | 27% | 27% | 自筹 | 156,409,567.96 |
| 其他 | | 192,211,083.37 | 512,903,762.52 | 378,434,966.95 | | | 自筹 | 326,679,878.94 |
| 合计 | | 3,821,703,830.78 | 4,652,130,950.85 | 5,239,661,626.11 | | | | 3,234,173,155.52 |

12、 无形资产

2018年

| | 土地使用权 | 软件使用权 | 商标使用权 | 非专利技术 | 合计 |
|------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 原价 | | | | | |
| 年初余额 | 2,384,260,724.00 | 440,803,454.31 | 211,784,400.00 | 4,120,145,819.00 | 7,156,994,397.31 |
| 购置 | - | 123,109,392.52 | - | - | 123,109,392.52 |
| 内部研发 | - | - | - | 1,297,212,770.58 | 1,297,212,770.58 |
| 其他增加 | 368,821,666.28 | 68,505,763.43 | - | 211,578,548.29 | 648,905,978.00 |
| 年末余额 | 2,753,082,390.28 | 632,418,610.26 | 211,784,400.00 | 5,628,937,137.87 | 9,226,222,538.41 |
| 累计摊销 | | | | | |
| 年初余额 | 280,991,802.54 | 396,959,100.18 | 153,453,466.62 | 2,054,012,177.29 | 2,885,416,546.63 |
| 计提 | 49,968,327.29 | 56,772,368.14 | 17,500,000.00 | 641,523,542.56 | 765,764,237.99 |
| 其他增加 | 72,494,154.20 | 56,771,593.55 | - | 198,187,446.75 | 327,453,194.50 |
| 年末余额 | 403,454,284.03 | 510,503,061.87 | 170,953,466.62 | 2,893,723,166.60 | 3,978,633,979.12 |
| 减值准备 | | | | | |
| 年初余额 | - | 21,319,804.81 | - | 202,312,916.20 | 223,632,721.01 |
| 计提 | - | - | - | 3,414,167.12 | 3,414,167.12 |
| 其他增加 | 2,298,118.36 | - | - | - | 2,298,118.36 |
| 年末余额 | 2,298,118.36 | 21,319,804.81 | - | 205,727,083.32 | 229,345,006.49 |
| 账面价值 | | | | | |
| 年末 | 2,347,329,987.89 | 100,595,743.58 | 40,830,933.38 | 2,529,486,887.95 | 5,018,243,552.80 |
| 年初 | 2,103,268,921.46 | 22,524,549.32 | 58,330,933.38 | 1,863,820,725.51 | 4,047,945,129.67 |

2017年

| | 土地使用权 | 软件使用权 | 商标使用权 | 非专利技术 | 合计 |
|------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 原价 | | | | | |
| 年初余额 | 2,355,850,569.93 | 400,653,507.92 | 211,784,400.00 | 2,857,526,071.81 | 5,825,814,549.66 |
| 购置 | 28,410,154.07 | 40,149,946.39 | - | 838,679.23 | 69,398,779.69 |
| 内部研发 | - | - | - | 1,261,781,067.96 | 1,261,781,067.96 |
| 年末余额 | 2,384,260,724.00 | 440,803,454.31 | 211,784,400.00 | 4,120,145,819.00 | 7,156,994,397.31 |
| 累计摊销 | | | | | |
| 年初余额 | 232,965,494.61 | 364,220,086.22 | 135,950,586.62 | 1,504,959,094.21 | 2,238,095,261.66 |
| 计提 | 48,026,307.93 | 32,739,013.96 | 17,502,880.00 | 549,053,083.08 | 647,321,284.97 |
| 年末余额 | 280,991,802.54 | 396,959,100.18 | 153,453,466.62 | 2,054,012,177.29 | 2,885,416,546.63 |
| 减值准备 | | | | | |
| 年初余额 | - | 21,319,804.81 | - | 121,448,808.16 | 142,768,612.97 |
| 计提 | - | - | - | 80,864,108.04 | 80,864,108.04 |
| 年末余额 | - | 21,319,804.81 | - | 202,312,916.20 | 223,632,721.01 |
| 账面价值 | | | | | |
| 年末 | 2,103,268,921.46 | 22,524,549.32 | 58,330,933.38 | 1,863,820,725.51 | 4,047,945,129.67 |
| 年初 | 2,122,885,075.32 | 15,113,616.89 | 75,833,813.38 | 1,231,118,169.44 | 3,444,950,675.03 |

于2018年，其他增加系本年度收购长安铃木所致(附注六、合并范围的变动)。

于2018年12月31日，通过内部研发形成的无形资产占无形资产年末账面价值的比例为50.41%(2017年12月31日：46.04%)。

于2018年12月31日，无未办妥土地使用权证的土地使用权(2017年12月31日：无)。

13、 开发支出

2018年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | | 年末余额 |
|------|----------------|------------------|------------------|---------------|----------------|
| | | 内部开发 | 确认无形资产 | 计入当期损益 | |
| 汽车开发 | 836,638,328.10 | 1,279,944,707.42 | 1,297,212,770.58 | 29,772,649.34 | 789,597,615.60 |

2017年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | | 年末余额 |
|------|------------------|------------------|------------------|---------------|----------------|
| | | 内部开发 | 确认无形资产 | 计入当期损益 | |
| 汽车开发 | 1,111,176,453.49 | 1,014,802,796.47 | 1,261,781,067.96 | 27,559,853.90 | 836,638,328.10 |

14、 商誉

2018年及2017年

| 被投资单位名称 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|------------|--------------|------------|------|--------------|
| | | 非同一控制下企业合并 | 处置 | |
| 河北长安汽车有限公司 | 9,804,394.00 | - | - | 9,804,394.00 |
| 南京长安汽车有限公司 | - | - | - | - |
| 合计 | 9,804,394.00 | - | - | 9,804,394.00 |

商誉减值准备的变动如下：

2018年及2017年

| 被投资单位名称 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|------------|---------------|------|------|---------------|
| | | 计提 | 处置 | |
| 南京长安汽车有限公司 | 73,465,335.00 | - | - | 73,465,335.00 |

本公司子公司南京长安汽车有限公司累计亏损，其商誉计人民币73,465,335.00元已全额计提减值准备。

15、 长期待摊费用

2018年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年摊销 | 年末余额 |
|--------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 长期待摊费用 | 13,545,589.39 | 7,475,597.77 | 3,916,585.49 | 17,104,601.67 |

本年度因收购长安铃木导致长期待摊费用增加人民币4,118,573.15元(附注六、合并范围的变动)。

2017年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年摊销 | 年末余额 |
|--------|---------------|------------|------------|---------------|
| 长期待摊费用 | 13,448,409.63 | 662,532.39 | 565,352.63 | 13,545,589.39 |

16、 递延所得税资产/负债

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债：

| | 2018年 | | 2017年 | |
|--------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 递延所得税资产： | | | | |
| 资产减值准备 | 1,192,875,928.31 | 178,931,389.28 | 1,125,450,484.06 | 168,817,572.61 |
| 预提费用及预计负债 | 5,755,288,762.17 | 863,293,314.33 | 5,127,444,400.38 | 769,116,660.06 |
| 未支付技术开发费及广告费 | 477,578,425.86 | 71,636,763.88 | 519,329,094.71 | 77,899,364.21 |
| 递延收益 | 3,116,680,509.64 | 467,502,076.45 | 3,195,940,607.31 | 479,391,091.10 |
| 未支付工资奖金及其他 | 494,605,966.69 | 74,190,894.95 | 257,554,155.44 | 38,633,123.29 |
| 合计 | 11,037,029,592.67 | 1,655,554,438.89 | 10,225,718,741.90 | 1,533,857,811.27 |

| | 2018年 | | 2017年 | |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 递延所得税负债： | | | | |
| 计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动 | 507,440,490.31 | 76,116,073.54 | 141,485,000.00 | 21,222,750.00 |
| 非同一控制下企业合并公允价值调整 | 394,100,647.03 | 59,115,097.05 | - | - |
| 合计 | 901,541,137.34 | 135,231,170.59 | 141,485,000.00 | 21,222,750.00 |

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损如下：

| | 2018年 | 2017年 |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 2,438,545,953.61 | 908,825,383.95 |
| 可抵扣亏损 | 4,871,204,656.42 | 2,128,637,423.38 |
| 合计 | 7,309,750,610.03 | 3,037,462,807.33 |

注： 该表列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损。

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

| 年份 | 2018年 | 2017年 |
|------|------------------|------------------|
| 2018 | - | 149,359,690.13 |
| 2019 | 659,281,850.63 | 699,253,694.79 |
| 2020 | 348,563,349.93 | 292,774,189.16 |
| 2021 | 103,219,695.88 | 104,062,642.15 |
| 2022 | 898,588,459.22 | 883,187,207.15 |
| 2023 | 2,861,551,300.76 | - |
| 合计 | 4,871,204,656.42 | 2,128,637,423.38 |

17、 资产减值准备

2018年

| | 年初余额 | 本年增加 | | 本年减少 | | 年末余额 |
|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| | | 本年计提 | 其他增加 | 转回 | 转销/核销 | |
| 一、坏账准备 | 40,187,117.99 | 14,066,610.17 | 46,356,721.00 | 2,008,705.39 | 139,260.29 | 98,462,483.48 |
| 二、存货跌价准备 | 169,944,706.66 | 237,613,222.28 | 181,034,335.53 | 156,142,459.77 | 138,559,267.37 | 293,890,537.33 |
| 三、固定资产减值准备 | 880,779,908.98 | 141,611,730.28 | 156,839,093.76 | - | 18,636,086.64 | 1,160,594,646.38 |
| 四、在建工程减值准备 | - | - | 49,315,394.88 | - | - | 49,315,394.88 |
| 五、无形资产减值准备 | 223,632,721.01 | 3,414,167.12 | 2,298,118.36 | - | - | 229,345,006.49 |
| 六、商誉减值准备 | 73,465,335.00 | - | - | - | - | 73,465,335.00 |
| 七、可供出售金融资产减值准备 | 28,929,274.00 | - | - | - | - | 28,929,274.00 |
| 合计 | 1,416,939,063.64 | 396,705,729.85 | 435,843,663.53 | 158,151,165.16 | 157,334,614.30 | 1,934,002,677.56 |

注：

本年度计提的存货跌价准备主要是由于本集团部分整车及发动机成本低于可变现净值所致。

本年度计提的固定资产减值准备主要是针对废弃停用的建筑物、设备以及部分停产车型生产设备及模具提取的减值准备。

本年度计提的无形资产减值准备主要是针对部分停产车型的非专利技术提取的减值准备。

其他增加系本年度收购长安铃木所致(附注六、合并范围的变动)。

2017年

| | 年初余额 | 本年计提 | 本年减少 | | 年末余额 |
|----------------|------------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| | | | 转回 | 转销/核销 | |
| 一、坏账准备 | 35,066,408.55 | 9,819,230.33 | 4,168,398.28 | 530,122.61 | 40,187,117.99 |
| 二、存货跌价准备 | 202,269,452.40 | 101,554,330.81 | 18,341,152.61 | 115,537,923.94 | 169,944,706.66 |
| 三、固定资产减值准备 | 1,008,178,231.28 | 79,979,762.31 | - | 207,378,084.61 | 880,779,908.98 |
| 四、无形资产减值准备 | 142,768,612.97 | 80,864,108.04 | - | - | 223,632,721.01 |
| 五、商誉减值准备 | 73,465,335.00 | - | - | - | 73,465,335.00 |
| 六、可供出售金融资产减值准备 | 27,120,000.00 | 1,809,274.00 | - | - | 28,929,274.00 |
| 合计 | 1,488,868,040.20 | 274,026,705.49 | 22,509,550.89 | 323,446,131.16 | 1,416,939,063.64 |

18、 短期借款

| | 2018年 | 2017年 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 40,000,000.00 | 175,000,000.00 |
| 保证借款 | - | 10,000,000.00 |
| 信用借款 | 150,000,000.00 | - |
| 合计 | 190,000,000.00 | 185,000,000.00 |

于2018年12月31日，上述借款的年利率为4.35%-5.20%(2017年12月31日：4.35%-5.22%)。

于2018年12月31日，无逾期的短期借款(2017年12月31日：无)。

于2018年，本集团以账面价值为人民币18,499,267.20元的土地使用权，向兵器装备集团财务有限责任公司取得流动资金抵押借款人民币40,000,000.00元(2017年：本集团以账面价值为人民币45,862,242.27元的土地使用权，向兵器装备集团财务有限责任公司取得流动资金抵押借款人民币175,000,000.00元)。

19、 应付票据及应付账款

| | 2018年 | 2017年 |
|------|-------------------|-------------------|
| 应付票据 | 14,807,862,262.39 | 18,002,926,579.81 |
| 应付账款 | 13,916,201,276.95 | 21,902,826,194.15 |
| 合计 | 28,724,063,539.34 | 39,905,752,773.96 |

应付票据

| | 2018年 | 2017年 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 商业承兑汇票 | 2,946,482,019.96 | 1,585,249,372.80 |
| 银行承兑汇票 | 11,861,380,242.43 | 16,417,677,207.01 |
| 合计 | 14,807,862,262.39 | 18,002,926,579.81 |

于2018年12月31日，无到期未付的应付票据(2017年12月31日：无)。

应付账款

于2018年12月31日无账龄超过1年的重要应付账款(2017年12月31日：无)。

20、 预收款项

| | 2018年 | 2017年 |
|------|------------------|------------------|
| 预收款项 | 1,556,482,278.92 | 3,878,382,556.43 |

于2018年12月31日，本集团账龄在一年以上的重要预收账款金额为人民币216,726,918.21元，主要为向经销商收取的授信保证金(2017年12月31日：人民币182,862,326.57元)。

21、 应付职工薪酬

2018年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 短期薪酬 | 1,567,656,287.03 | 5,281,251,280.32 | 5,577,445,725.00 | 1,271,461,842.35 |
| 离职后福利(设定提存计划) | 68,156,035.30 | 566,571,969.66 | 550,317,569.75 | 84,410,435.21 |
| 内退福利 | 5,073,000.00 | 10,387,769.63 | 8,337,769.63 | 7,123,000.00 |
| 合计 | 1,640,885,322.33 | 5,858,211,019.61 | 6,136,101,064.38 | 1,362,995,277.56 |

2017年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 短期薪酬 | 1,778,345,189.08 | 5,013,582,936.94 | 5,224,271,838.99 | 1,567,656,287.03 |
| 离职后福利(设定提存计划) | 59,207,286.15 | 515,800,516.74 | 506,851,767.59 | 68,156,035.30 |
| 内退福利 | 2,395,000.00 | 5,609,000.00 | 2,931,000.00 | 5,073,000.00 |
| 合计 | 1,839,947,475.23 | 5,534,992,453.68 | 5,734,054,606.58 | 1,640,885,322.33 |

短期薪酬如下:

2018年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,207,501,206.86 | 4,488,234,330.21 | 4,618,287,959.38 | 1,077,447,577.69 |
| 职工福利费 | 207,402,348.95 | 88,951,550.95 | 250,742,309.29 | 45,611,590.61 |
| 社会保险费 | (174,158.92) | 307,202,837.90 | 303,649,309.32 | 3,379,369.66 |
| 其中: 医疗保险费 | 559,230.30 | 272,234,008.27 | 272,260,383.69 | 532,854.88 |
| 工伤保险费 | (3,096,589.29) | 32,563,345.54 | 28,029,010.20 | 1,437,746.05 |
| 生育保险费 | 2,363,200.07 | 2,405,484.09 | 3,359,915.43 | 1,408,768.73 |
| 住房公积金 | 59,222,161.27 | 258,334,142.47 | 308,133,626.16 | 9,422,677.58 |
| 工会经费和职工教育经费 | 93,704,728.87 | 138,528,418.79 | 96,632,520.85 | 135,600,626.81 |
| 合计 | 1,567,656,287.03 | 5,281,251,280.32 | 5,577,445,725.00 | 1,271,461,842.35 |

2017年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,422,437,552.40 | 4,027,904,589.37 | 4,242,840,934.91 | 1,207,501,206.86 |
| 职工福利费 | 199,134,921.94 | 324,516,943.52 | 316,249,516.51 | 207,402,348.95 |
| 社会保险费 | 911,790.47 | 272,656,058.22 | 273,742,007.61 | (174,158.92) |
| 其中: 医疗保险费 | 80,386.21 | 234,753,565.07 | 234,274,720.98 | 559,230.30 |
| 工伤保险费 | (514,009.35) | 25,238,863.73 | 27,821,443.67 | (3,096,589.29) |
| 生育保险费 | 1,345,413.61 | 12,663,629.42 | 11,645,842.96 | 2,363,200.07 |
| 住房公积金 | 82,224,632.32 | 272,664,886.79 | 295,667,357.84 | 59,222,161.27 |
| 工会经费和职工教育经费 | 73,636,291.95 | 115,840,459.04 | 95,772,022.12 | 93,704,728.87 |
| 合计 | 1,778,345,189.08 | 5,013,582,936.94 | 5,224,271,838.99 | 1,567,656,287.03 |

21、 应付职工薪酬(续)

设定提存计划如下：

2018年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 基本养老保险费 | 60,088,662.53 | 551,646,640.84 | 535,218,133.47 | 76,517,169.90 |
| 失业保险费 | 8,067,372.77 | 14,925,328.82 | 15,099,436.28 | 7,893,265.31 |
| 合计 | 68,156,035.30 | 566,571,969.66 | 550,317,569.75 | 84,410,435.21 |

2017年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 基本养老保险费 | 51,342,643.25 | 501,577,268.72 | 492,831,249.44 | 60,088,662.53 |
| 失业保险费 | 7,864,642.90 | 14,223,248.02 | 14,020,518.15 | 8,067,372.77 |
| 合计 | 59,207,286.15 | 515,800,516.74 | 506,851,767.59 | 68,156,035.30 |

上述应付职工薪酬中工资、奖金、津贴和补贴、退休福利及其他社会保险等根据相关法律法规及本集团规定的时限安排发放和缴纳。

22、 应交税费

| | 2018年 | 2017年 |
|---------------|-----------------|----------------|
| 增值税 | 9,641,450.47 | 20,724,979.91 |
| 消费税 | 658,869,177.63 | 315,331,520.62 |
| 企业所得税 | (19,968,952.37) | (5,866,525.85) |
| 个人所得税 | 655,007.28 | 3,496,728.45 |
| 城市维护建设税及教育费附加 | 9,333,772.54 | 48,364,770.61 |
| 其他 | 10,786,031.70 | 12,269,923.40 |
| 合计 | 669,316,487.25 | 394,321,397.14 |

23、 其他应付款

| | 2018年 | 2017年 |
|-------|------------------|------------------|
| 应付股利 | 79,742.80 | 79,742.80 |
| 其他应付款 | 3,079,669,273.01 | 2,599,013,410.98 |
| 合计 | 3,079,749,015.81 | 2,599,093,153.78 |

应付股利

| | 2018年 | 2017年 |
|---------------|-----------|-----------|
| 应付股利-河北长安少数股东 | 79,742.80 | 79,742.80 |

23、 其他应付款(续)**其他应付款**

| | 2018年 | 2017年 |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 客户及供应商保证金 | 133,434,563.54 | 64,938,552.00 |
| 修理加工费 | 205,714,188.51 | 166,703,421.92 |
| 广告费 | 750,771,372.18 | 345,922,021.86 |
| 仓储费及运费 | 123,222,758.15 | 169,100,711.73 |
| 综合服务费及杂项费用 | 110,960,485.47 | 140,284,047.51 |
| 购建固定资产、无形资产 款项及工程保证金 | 1,271,262,272.32 | 1,499,489,207.73 |
| 其他往来款 | 484,303,632.84 | 212,575,448.23 |
| 合计 | 3,079,669,273.01 | 2,599,013,410.98 |

24、 预计负债

2018年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 产品质量保证金 | 2,423,958,274.70 | 712,598,648.92 | 525,776,105.50 | 2,610,780,818.12 |
| 供应商赔偿 | - | 634,541,926.00 | - | 634,541,926.00 |
| 合计 | 2,423,958,274.70 | 1,347,140,574.92 | 525,776,105.50 | 3,245,322,744.12 |

2017年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 产品质量保证金 | 2,010,153,951.87 | 941,896,851.28 | 528,092,528.45 | 2,423,958,274.70 |

25、 其他流动负债

| | 2018年 | 2017年 |
|------------|------------------|------------------|
| 预提水电气费 | 36,910,207.22 | 59,634,137.49 |
| 预提运输费 | 537,462,389.91 | 540,328,536.56 |
| 预提维修费 | 37,723,105.48 | 55,133,842.44 |
| 预提技术转让及开发费 | 128,055,835.93 | 164,331,878.15 |
| 预提待返还商业折扣 | 2,883,344,577.38 | 1,928,754,888.23 |
| 预提市场开拓费用 | 443,397,362.38 | 578,090,324.55 |
| 预提租赁费 | 98,306,892.29 | 96,417,863.95 |
| 预提咨询费 | 43,982,256.70 | 45,510,193.20 |
| 其他 | 116,258,525.32 | 93,952,981.25 |
| 合计 | 4,325,441,152.61 | 3,562,154,645.82 |

26、 一年内到期的非流动负债

| | 2018年 | 2017年 |
|--------------------|--------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款(附注五、27) | 6,594,120.00 | 13,151,946.67 |

27、 长期借款

| | 2018年 | 2017年 |
|------------|----------------|-----------------|
| 信用借款 | 6,594,120.00 | 19,727,920.00 |
| 扣除一年内到期的借款 | (6,594,120.00) | (13,151,946.67) |
| 年末余额 | - | 6,575,973.33 |

于2018年12月31日，上述借款的利率为3.044%(2017年12月31日：3.044%)。

于2018年12月31日，无逾期的长期借款(2017年12月31日：无)。

28、 长期应付款

| | 2018年 | 2017年 |
|-------|----------------|----------------|
| 专项应付款 | 303,590,824.69 | 290,607,151.02 |

专项应付款**2018年**

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 汽车新品开发 | 7,808,326.58 | 22,360,900.00 | 9,484,306.29 | 20,684,920.29 |
| 长安汽车E型汽油机缸体、缸盖机加生产线示范工程 | 67,480,246.95 | - | 44,495,551.31 | 22,984,695.64 |
| 土地拆迁补偿款 | 55,350,709.40 | - | - | 55,350,709.40 |
| G206 纯电动汽车开发及产业化项目 | 14,582,280.58 | - | 11,136,000.00 | 3,446,280.58 |
| 智能制造专项项目 | 45,455,157.40 | 79,908,937.74 | 20,580,469.16 | 104,783,625.98 |
| 汽车结构轻量化设计 | 63,564,705.20 | 1,300,829.00 | 11,974,695.49 | 52,890,838.71 |
| 其他 | 36,365,724.91 | 28,760,473.84 | 21,676,444.66 | 43,449,754.09 |
| 合计 | 290,607,151.02 | 132,331,140.58 | 119,347,466.91 | 303,590,824.69 |

2017年

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-------------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| 汽车新品开发 | 5,821,883.01 | 6,820,000.00 | 4,833,556.43 | 7,808,326.58 |
| 长安汽车E型汽油机缸体、缸盖机加生产线示范工程 | 60,347,217.64 | 8,190,000.00 | 1,056,970.69 | 67,480,246.95 |
| 土地拆迁补偿款 | 55,350,709.40 | - | - | 55,350,709.40 |
| G206 纯电动汽车开发及产业化项目 | (32,666,228.71) | 120,000,000.00 | 72,751,490.71 | 14,582,280.58 |
| 智能制造专项项目 | 61,526,291.76 | 1,683,000.00 | 17,754,134.36 | 45,455,157.40 |
| 汽车结构轻量化设计 | 30,075,234.45 | 54,150,000.00 | 20,660,529.25 | 63,564,705.20 |
| 其他 | 37,042,433.25 | 16,930,780.00 | 17,607,488.34 | 36,365,724.91 |
| 合计 | 217,497,540.80 | 207,773,780.00 | 134,664,169.78 | 290,607,151.02 |

29、 长期应付职工薪酬

| | 2018年 | 2017年 |
|-----------|---------------|----------------|
| 设定受益计划净负债 | 33,534,000.00 | 100,782,000.00 |
| 内退福利 | 20,303,000.00 | 12,230,000.00 |
| 合计 | 53,837,000.00 | 113,012,000.00 |

本集团除参与当地政府管理的养老保险、失业保险计划外，也为部分退休人员提供按月发放标准不等的统筹外养老金及年度慰问金，直至其身故；向参战退休人员发放困难补贴；为部分退休人员缴纳大额医疗保险费；并向内部退养人员按月发放标准不等的内退工资、缴纳社会保险和住房公积金，直至其达到正式退休年龄（男性：60岁、女性：50岁或55岁），各项社会保险和住房公积金的缴费金额根据缴费基数和缴费比例确定，企业缴费比例依据当地社会保险缴费政策确定。

该设定受益计划义务于2018年12月31日的现值由怡安翰威特采用预期累积福利单位法确定。

下表为资产负债表日所使用的主要精算假设：

| 项目 | 2018年 | 2017年 |
|---------|-----------|-----------|
| 折现率 | | |
| 退休员工 | 3.25% | 4.1%-4.2% |
| 内退员工 | 3.00% | 3.8%-3.9% |
| 退休年龄 | | |
| 男性 | 60岁 | 60岁 |
| 女性 | 50岁/55岁 | 50岁/55岁 |
| 各项福利增长率 | | |
| 退休员工 | 0.0%-6.0% | 0.0%-6.0% |
| 内退员工 | 0.0%-4.0% | 0.0%-4.0% |

未来死亡率的假设是基于中国人寿保险业经验生命表(2010-2013)确定，该表为中国地区的公开统计信息。

下表为所使用的重大假设的定量敏感性分析：

2018年

| | 增加 % | 设定受益计划 义务增加/(减少) | 减少 % | 设定受益计划 义务增加/(减少) |
|-------|---------|---------------------|---------|---------------------|
| 折现率 | 0.5% | (1,907,000.00) | 0.5% | 2,061,000.00 |
| 福利增长率 | 0.5% | 2,101,000.00 | 0.5% | (1,922,000.00) |
| 死亡率 | 5% | (476,000.00) | 5% | 501,000.00 |

2017年

| | 增加 % | 设定受益计划 义务增加/(减少) | 减少 % | 设定受益计划 义务增加/(减少) |
|-------|---------|---------------------|---------|---------------------|
| 折现率 | 0.5% | (6,270,000.00) | 0.5% | 6,672,000.00 |
| 福利增长率 | 0.5% | 6,615,000.00 | 0.5% | (6,281,000.00) |
| 死亡率 | 5% | (1,955,000.00) | 5% | 1,839,000.00 |

上述敏感性分析，系根据关键假设在资产负债表日发生合理变动时对设定受益计划义务影响的推断。敏感性分析，是在其他假设保持不变的前提下，根据重大假设的变化作出的。由于因为假设的变化往往并非彼此孤立，敏感性分析可能不代表设定受益义务的实际行动。

29、 长期应付职工薪酬(续)

设定受益计划在损益中确认的有关计划如下：

| | 2018年 | 2017年 |
|-----------|-----------------|--------------|
| 当期服务成本 | (79,656,000.00) | 41,000.00 |
| 利息净额 | 4,110,000.00 | 3,266,000.00 |
| 离职后福利成本净额 | (75,546,000.00) | 3,307,000.00 |
| 计入管理费用 | (75,546,000.00) | 3,307,000.00 |

设定受益计划义务现值变动如下：

| | 设定受益计划负债 | |
|--------------|-----------------|----------------|
| | 2018年 | 2017年 |
| 年初余额 | 100,782,000.00 | 96,591,000.00 |
| 计入当期损益 | | |
| 当期服务成本 | (79,656,000.00) | 41,000.00 |
| 利息净额 | 4,110,000.00 | 3,266,000.00 |
| 计入其他综合收益精算损失 | 13,214,000.00 | 6,201,000.00 |
| 已支付的福利 | (4,916,000.00) | (5,317,000.00) |
| 年末余额 | 33,534,000.00 | 100,782,000.00 |

30、 递延收益

2018年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 与资产相关的政府补助 | 2,825,085,486.08 | 258,126,338.83 | 211,279,599.54 | 2,871,932,225.37 |
| 与收益相关的政府补助 | 754,048,245.36 | 302,298,761.19 | 382,592,006.71 | 673,754,999.84 |
| 其他 | 48,683,687.61 | 142,238,902.00 | 53,301,280.09 | 137,621,309.52 |
| 合计 | 3,627,817,419.05 | 702,664,002.02 | 647,172,886.34 | 3,683,308,534.73 |

2017年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 与资产相关的政府补助 | 2,762,931,782.46 | 246,106,000.00 | 183,952,296.38 | 2,825,085,486.08 |
| 与收益相关的政府补助 | - | 900,000,000.00 | 145,951,754.64 | 754,048,245.36 |
| 其他 | 22,953,843.91 | 25,729,843.70 | - | 48,683,687.61 |
| 合计 | 2,785,885,626.37 | 1,171,835,843.70 | 329,904,051.02 | 3,627,817,419.05 |

30、 递延收益(续)

于2018年12月31日, 涉及政府补助的负债项目如下:

| 项目 | 年初余额 | 本年新增 | 本年计入其他收益 | 年末余额 | 与资产/收益相关 |
|-------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|----------|
| 北京长安项目补助资金 | 1,202,042,715.17 | - | 35,654,140.96 | 1,166,388,574.21 | 与资产相关 |
| 汽车综合试验场项目 | 487,903,583.27 | - | 28,199,166.67 | 459,704,416.60 | 与资产相关 |
| 合肥长安新基地启动资金补贴 | 328,769,680.06 | 44,876,000.00 | 46,757,429.50 | 326,888,250.56 | 与资产相关 |
| 鱼嘴项目补贴款 | 238,714,285.60 | - | 5,683,673.52 | 233,030,612.08 | 与资产相关 |
| 新能源汽车补贴款 | 27,738,250.00 | 134,157,000.00 | 28,986,933.47 | 132,908,316.53 | 与资产相关 |
| 保长客轻型车技改项目 | 135,160,610.02 | - | 6,820,018.48 | 128,340,591.54 | 与资产相关 |
| 发动机产能结构调整项目 | 100,000,000.00 | - | 9,022,556.49 | 90,977,443.51 | 与资产相关 |
| 小排量和CB系列发动机产业升级项目 | 92,654,027.88 | - | 15,965,833.29 | 76,688,194.59 | 与资产相关 |
| E型汽油机缸缸盖机加生产线示范工程 | - | 45,344,600.00 | - | 45,344,600.00 | 与资产相关 |
| 扩充产能改造项目 | 42,133,118.34 | - | 4,686,606.83 | 37,446,511.51 | 与资产相关 |
| H系列发动机项目财政资金 | 37,333,333.40 | - | 5,333,333.32 | 32,000,000.08 | 与资产相关 |
| 长安汽车全产业链服务平台项目 | 25,000,000.00 | - | 2,343,750.00 | 22,656,250.00 | 与资产相关 |
| 技术创新资金 | 16,150,000.00 | - | - | 16,150,000.00 | 与资产相关 |
| 汽车模具扩能技术项目财政资金 | 16,258,666.64 | - | 580,666.68 | 15,677,999.96 | 与资产相关 |
| 河北新厂区建设补贴款 | 14,485,000.00 | - | 2,740,000.00 | 11,745,000.00 | 与资产相关 |
| 定州市财政局出让金返款 | 10,464,785.71 | - | 218,016.36 | 10,246,769.35 | 与资产相关 |
| 其他 | 50,277,429.99 | 33,748,738.83 | 18,287,473.97 | 65,738,694.85 | 与资产相关 |
| 小计 | 2,825,085,486.08 | 258,126,338.83 | 211,279,599.54 | 2,871,932,225.37 | |
| 南京分公司新能源汽车研发补贴 | 600,000,000.00 | - | - | 600,000,000.00 | 与收益相关 |
| 合肥长安研发资金补贴 | 154,048,245.36 | 300,000,000.00 | 382,592,006.71 | 71,456,238.65 | 与收益相关 |
| 新能源动力系统研发补贴 | - | 2,298,761.19 | - | 2,298,761.19 | 与收益有关 |
| 小计 | 754,048,245.36 | 302,298,761.19 | 382,592,006.71 | 673,754,999.84 | |
| 合计 | 3,579,133,731.44 | 560,425,100.02 | 593,871,606.25 | 3,545,687,225.21 | |

于2017年12月31日, 涉及政府补助的负债项目如下:

| 项目 | 年初余额 | 本年新增 | 本年计入其他收益 | 年末余额 | 与资产/收益相关 |
|-------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|----------|
| 北京长安项目补助资金 | 1,082,156,856.13 | 155,540,000.00 | 35,654,140.96 | 1,202,042,715.17 | 与资产相关 |
| 汽车综合试验场项目 | 516,102,750.02 | - | 28,199,166.75 | 487,903,583.27 | 与资产相关 |
| 合肥长安新基地启动资金补贴 | 375,527,109.56 | - | 46,757,429.50 | 328,769,680.06 | 与资产相关 |
| 鱼嘴项目补贴款 | 244,397,959.12 | - | 5,683,673.52 | 238,714,285.60 | 与资产相关 |
| 保长客轻型车技改项目 | 141,980,628.51 | - | 6,820,018.49 | 135,160,610.02 | 与资产相关 |
| 发动机产能结构调整项目 | 100,000,000.00 | - | - | 100,000,000.00 | 与资产相关 |
| 小排量和CB系列发动机产业升级项目 | 108,619,861.17 | - | 15,965,833.29 | 92,654,027.88 | 与资产相关 |
| 扩充产能改造项目 | 46,819,725.17 | - | 4,686,606.83 | 42,133,118.34 | 与资产相关 |
| H系列发动机项目财政资金 | 42,666,666.72 | - | 5,333,333.32 | 37,333,333.40 | 与资产相关 |
| 新能源汽车补贴款 | - | 40,845,000.00 | 13,106,750.00 | 27,738,250.00 | 与资产相关 |
| 长安汽车全产业链服务平台项目 | - | 25,000,000.00 | - | 25,000,000.00 | 与资产相关 |
| 汽车模具扩能技术项目财政资金 | 16,839,333.32 | - | 580,666.68 | 16,258,666.64 | 与资产相关 |
| 技术创新资金 | 16,150,000.00 | - | - | 16,150,000.00 | 与资产相关 |
| 河北新厂区建设补贴款 | 17,220,000.00 | - | 2,735,000.00 | 14,485,000.00 | 与资产相关 |
| 定州市财政局出让金返款 | 10,682,802.07 | - | 218,016.36 | 10,464,785.71 | 与资产相关 |
| 新型工业化补助资金 | 16,282,876.64 | - | 7,245,839.60 | 9,037,037.04 | 与资产相关 |
| 其他 | 27,485,214.03 | 24,721,000.00 | 10,965,821.08 | 41,240,392.95 | 与资产相关 |
| 小计 | 2,762,931,782.46 | 246,106,000.00 | 183,952,296.38 | 2,825,085,486.08 | |
| 南京分公司新能源汽车研发补贴 | - | 600,000,000.00 | - | 600,000,000.00 | 与收益相关 |
| 合肥长安研发资金补贴 | - | 300,000,000.00 | 145,951,754.64 | 154,048,245.36 | 与收益相关 |
| 小计 | - | 900,000,000.00 | 145,951,754.64 | 754,048,245.36 | |
| 合计 | 2,762,931,782.46 | 1,146,106,000.00 | 329,904,051.02 | 3,579,133,731.44 | |

31、 股本

2018年

| | | 2017年12月31日 | 本年增减变动 | | | | 小计 | 2018年12月31日 |
|-----------|----------------|---------------|--------|----|-------|----|---------------|-------------|
| | | | 发行新股 | 送股 | 公积金转增 | 其他 | | |
| 一、 | 有限售条件股份 | | | | | | | |
| 1 | 国有法人持股 | 139,762,403 | - | - | - | - | 139,762,403 | |
| 2 | 高管持股 | 18,900 | - | - | - | - | 18,900 | |
| | 有限售条件股份合计 | 139,781,303 | - | - | - | - | 139,781,303 | |
| 二、 | 无限售条件股份 | | | | | | | |
| 1 | 人民币普通股 | 3,760,881,066 | - | - | - | - | 3,760,881,066 | |
| 2 | 境内上市的外资股 | 901,986,142 | - | - | - | - | 901,986,142 | |
| | 无限售条件股份合计 | 4,662,867,208 | - | - | - | - | 4,662,867,208 | |
| 三、 | 股份总数 | 4,802,648,511 | - | - | - | - | 4,802,648,511 | |

2017年

| | | 2016年12月31日 | 本年增减变动 | | | | 小计 | 2017年12月31日 |
|-----------|----------------|---------------|--------|----|-------|----|---------------|-------------|
| | | | 发行新股 | 送股 | 公积金转增 | 其他 | | |
| 一、 | 有限售条件股份 | | | | | | | |
| 1 | 国有法人持股 | 139,762,403 | - | - | - | - | 139,762,403 | |
| 2 | 高管持股 | 18,900 | - | - | - | - | 18,900 | |
| | 有限售条件股份合计 | 139,781,303 | - | - | - | - | 139,781,303 | |
| 二、 | 无限售条件股份 | | | | | | | |
| 1 | 人民币普通股 | 3,760,881,066 | - | - | - | - | 3,760,881,066 | |
| 2 | 境内上市的外资股 | 901,986,142 | - | - | - | - | 901,986,142 | |
| | 无限售条件股份合计 | 4,662,867,208 | - | - | - | - | 4,662,867,208 | |
| 三、 | 股份总数 | 4,802,648,511 | - | - | - | - | 4,802,648,511 | |

32、 资本公积

2018年

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 股本溢价(注1) | 4,969,218,884.37 | - | 30,889,053.43 | 4,938,329,830.94 |
| 股份支付 | 32,697,000.00 | 11,014,600.00 | 19,749,700.00 | 23,961,900.00 |
| 原制度下资本公积 | 44,496,899.00 | - | - | 44,496,899.00 |
| 股权投资准备 | 17,015,985.20 | - | - | 17,015,985.20 |
| 其他资本公积(注2) | 35,977,188.37 | - | 2,539,363.34 | 33,437,825.03 |
| 合计 | 5,099,405,956.94 | 11,014,600.00 | 53,178,116.77 | 5,057,242,440.17 |

2017年

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|----------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 股本溢价 | 4,969,218,884.37 | - | - | 4,969,218,884.37 |
| 股份支付 | 13,715,900.00 | 18,981,100.00 | - | 32,697,000.00 |
| 原制度下资本公积 | 44,496,899.00 | - | - | 44,496,899.00 |
| 股权投资准备 | 17,015,985.20 | - | - | 17,015,985.20 |
| 其他资本公积 | 40,853,863.98 | 8,735,954.84 | 13,612,630.45 | 35,977,188.37 |
| 合计 | 5,085,301,532.55 | 27,717,054.84 | 13,612,630.45 | 5,099,405,956.94 |

注1：2018年股本溢价的变动系收购本公司之子公司重庆长安新能源汽车有限公司少数股东35%股权计入人民币30,889,053.43元。

注2：2018年其他资本公积减少系本公司享有合营企业江铃控股有限公司的资本公积变动计入人民币2,539,363.34元。

33、 其他综合收益

合并资产负债表中归属于母公司股东的其他综合收益累积余额：

| | 2017年1月1日 | 增减变动 | 2017年12月31日 | 增减变动 | 2018年12月31日 |
|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 重新计量设定受益计划变动额 | 8,188,000.00 | 6,201,000.00 | 14,389,000.00 | (13,214,000.00) | 1,175,000.00 |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | (1,133,197.32) | (248,641.80) | (1,381,839.12) | (706,228.88) | (2,088,068.00) |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 195,699,749.99 | (75,437,500.00) | 120,262,249.99 | 177,088,959.46 | 297,351,209.45 |
| 外币财务报表折算差额 | (61,273,644.44) | 10,963,657.41 | (50,309,987.03) | (10,618,223.98) | (60,928,211.01) |
| 合计 | 141,480,908.23 | (58,521,484.39) | 82,959,423.84 | 152,550,506.60 | 235,509,930.44 |

33、 其他综合收益(续)

合并利润表中其他综合收益当期发生额：

2018年

| | 税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税 | 归属于母公司股东 | 归属于少数股东 |
|------------------|-----------------|--------------------|---------------|-----------------|---------|
| 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | |
| 重新计量设定受益计划的变动额 | (13,214,000.00) | - | - | (13,214,000.00) | - |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | (706,228.88) | - | - | (706,228.88) | - |
| 小计 | (13,920,228.88) | - | - | (13,920,228.88) | - |
| 将重分类进损益的其他综合收益 | | | | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 208,339,952.31 | - | 31,250,992.85 | 177,088,959.46 | - |
| 外币财务报表折算差额 | (10,618,223.98) | - | - | (10,618,223.98) | - |
| 小计 | 197,721,728.33 | - | 31,250,992.85 | 166,470,735.48 | - |
| 合计 | 183,801,499.45 | - | 31,250,992.85 | 152,550,506.60 | - |

2017年

| | 税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税 | 归属于母公司股东 | 归属于少数股东 |
|------------------|-----------------|--------------------|-----------------|-----------------|---------|
| 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | |
| 重新计量设定受益计划的变动额 | 6,201,000.00 | - | - | 6,201,000.00 | - |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | (248,641.80) | - | - | (248,641.80) | - |
| 小计 | 5,952,358.20 | - | - | 5,952,358.20 | - |
| 将重分类进损益的其他综合收益 | | | | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | (88,750,000.00) | - | (13,312,500.00) | (75,437,500.00) | - |
| 外币财务报表折算差额 | 10,963,657.41 | - | - | 10,963,657.41 | - |
| 小计 | (77,786,342.59) | - | (13,312,500.00) | (64,473,842.59) | - |
| 合计 | (71,833,984.39) | - | (13,312,500.00) | (58,521,484.39) | - |

34、 专项储备

2018年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 安全生产费 | 28,279,733.06 | 83,826,318.58 | 70,883,682.54 | 41,222,369.10 |

2017年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 安全生产费 | 16,349,485.65 | 69,130,921.26 | 57,200,673.85 | 28,279,733.06 |

专项储备系本集团根据财政部和国家安全生产监管总局于2012年2月14日颁布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企[2012]16号文)的规定计提的安全生产费。

35、 盈余公积

2018年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------|------------------|------|------|------------------|
| 法定盈余公积 | 2,401,324,255.50 | - | - | 2,401,324,255.50 |

2017年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------|------------------|------|------|------------------|
| 法定盈余公积 | 2,401,324,255.50 | - | - | 2,401,324,255.50 |

本公司根据税后利润计提法定盈余公积，当法定盈余公积金累计达到注册资本的50%以上时，不再计提。

36、 未分配利润

| | 2018年 | 2017年 |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 年初未分配利润 | 35,184,073,061.94 | 31,126,707,710.94 |
| 加：本年度归属于母公司股东的净利润 | 680,728,392.03 | 7,137,234,723.47 |
| 减：提取法定盈余公积 | - | - |
| 支付普通股现金股利 | 2,157,790,283.66 | 3,079,869,372.47 |
| 年末未分配利润 | 33,707,011,170.31 | 35,184,073,061.94 |

根据本公司第七届第四十九次董事会会议决定，2018年度利润分配预案为：以现有总股本4,802,648,511股为基数，向全体股东按每10股派送现金人民币0.18元(含税)，共计派送现金人民币86,447,673.20元(含税)。以上预案尚待本公司股东大会审议批准。

37、 营业收入及成本

| | 2018年 | | 2017年 | |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 64,490,487,252.71 | 55,116,734,739.05 | 78,501,538,830.04 | 68,427,473,075.45 |
| 其他业务 | 1,807,783,137.06 | 1,466,733,630.09 | 1,510,666,352.33 | 935,559,665.40 |
| 合计 | 66,298,270,389.77 | 56,583,468,369.14 | 80,012,205,182.37 | 69,363,032,740.85 |

营业收入列示如下：

| | 2018年 | 2017年 |
|-------|-------------------|-------------------|
| 销售商品 | 66,276,054,153.09 | 79,980,063,484.58 |
| 外协加工等 | 22,216,236.68 | 32,141,697.79 |
| 合计 | 66,298,270,389.77 | 80,012,205,182.37 |

38、 税金及附加

| | 2018年 | 2017年 |
|---------|------------------|------------------|
| 消费税 | 1,887,596,418.76 | 2,408,112,724.61 |
| 城市维护建设税 | 121,084,067.02 | 264,492,830.21 |
| 教育费附加 | 107,471,391.03 | 201,515,531.59 |
| 其他 | 189,766,107.53 | 199,901,923.01 |
| 合计 | 2,305,917,984.34 | 3,074,023,009.42 |

39、 销售费用

| | 2018年 | 2017年 |
|-------------|------------------|------------------|
| 工资及福利费 | 326,700,194.59 | 306,321,124.09 |
| 促销、广告及销售服务费 | 2,981,253,072.70 | 1,252,184,595.24 |
| 运输及仓储费 | 1,728,743,073.33 | 2,093,762,247.10 |
| 差旅费 | 82,924,351.46 | 87,609,625.71 |
| 包装费 | 18,172,933.96 | 22,441,698.92 |
| 咨询费 | 20,414,125.10 | 66,038,123.17 |
| 培训费 | 58,950,405.11 | 77,532,792.04 |
| 其他 | 66,097,190.23 | 72,234,653.38 |
| 合计 | 5,283,255,346.48 | 3,978,124,859.65 |

40、 管理费用

| | 2018年 | 2017年 |
|--------|------------------|------------------|
| 工资及福利费 | 1,230,385,974.33 | 1,211,108,800.21 |
| 办公费 | 378,467,226.08 | 237,923,264.06 |
| 折旧及摊销 | 885,825,775.24 | 747,392,544.90 |
| 综合服务费 | 53,961,042.11 | 178,864,213.05 |
| 交通费 | 65,664,475.92 | 68,944,235.42 |
| 差旅费 | 54,238,378.61 | 44,956,439.22 |
| 其他 | 114,212,659.18 | 174,455,561.59 |
| 合计 | 2,782,755,531.47 | 2,663,645,058.45 |

41、 研发费用

| | 2018年 | 2017年 |
|--------|------------------|------------------|
| 工资及福利费 | 1,432,753,634.55 | 1,543,773,391.52 |
| 物料费 | 241,258,297.80 | 153,279,883.54 |
| 委外费 | 201,398,428.01 | 294,019,866.67 |
| 差旅调研费 | 128,375,837.23 | 105,647,858.39 |
| 试验费 | 146,093,293.23 | 186,021,484.40 |
| 折旧及摊销 | 179,382,713.42 | 131,473,043.75 |
| 其他费用 | 214,003,174.88 | 202,435,906.80 |
| 合计 | 2,543,265,379.12 | 2,616,651,435.07 |

42、 财务收入

| | 2018年 | 2017年 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息收入 | 476,922,766.94 | 609,804,833.96 |
| 减：汇兑损失 | 14,802,579.62 | 7,812,127.89 |
| 利息支出 | 11,700,010.25 | 48,334,684.86 |
| 其他 | 23,358,142.01 | 28,684,060.19 |
| 合计 | 427,062,035.06 | 524,973,961.02 |

43、 资产减值损失

| | 2018年 | 2017年 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、坏账损失 | 12,057,904.78 | 5,650,832.05 |
| 二、存货跌价损失 | 81,470,762.51 | 83,213,178.20 |
| 三、固定资产减值损失 | 141,611,730.28 | 79,979,762.31 |
| 四、无形资产减值损失 | 3,414,167.12 | 80,864,108.04 |
| 五、可供出售金融资产减值损失 | - | 1,809,274.00 |
| 合计 | 238,554,564.69 | 251,517,154.60 |

44、其他收益

| | 2018年 | 2017年 | 计入2018年度非经常性损益 |
|--------------|------------------|------------------|------------------|
| 与日常活动相关的政府补助 | 2,873,192,102.56 | 1,613,343,216.59 | 2,873,192,102.56 |

与日常活动相关的政府补助如下：

| 项目 | 2018年 | 2017年 | 与资产/与收益相关 |
|-------------------|------------------|------------------|-----------|
| 合肥长安新基地启动资金补贴 | 46,757,429.50 | 46,757,429.50 | 与资产相关 |
| 北京长安项目补助资金 | 35,654,140.96 | 35,654,140.96 | 与资产相关 |
| 新能源汽车补贴款 | 28,986,933.47 | 13,106,750.00 | 与资产相关 |
| 汽车综合试验场项目 | 28,199,166.67 | 28,199,166.75 | 与资产相关 |
| 小排量和CB系列发动机产业升级项目 | 15,965,833.29 | 15,965,833.29 | 与资产相关 |
| 发动机产能结构调整项目 | 9,022,556.49 | - | 与资产相关 |
| 保长客轻型车技改项目 | 6,820,018.48 | 6,820,018.49 | 与资产相关 |
| 鱼嘴项目补贴款 | 5,683,673.52 | 5,683,673.52 | 与资产相关 |
| H系列发动机项目财政资金 | 5,333,333.32 | 5,333,333.32 | 与资产相关 |
| 扩充产能改造项目 | 4,686,606.83 | 4,686,606.83 | 与资产相关 |
| 河北新厂区建设补贴款 | 2,740,000.00 | 2,735,000.00 | 与资产相关 |
| 长安汽车全产业链服务平台项目 | 2,343,750.00 | - | 与资产相关 |
| 汽车模具扩能技术项目财政资金 | 580,666.68 | 580,666.68 | 与资产相关 |
| 定州市财政局出让金返款 | 218,016.36 | 218,016.36 | 与资产相关 |
| 其他 | 18,287,473.97 | 18,211,660.68 | 与资产相关 |
| 小计 | 211,279,599.54 | 183,952,296.38 | |
| 合肥长安研发资金补贴 | 382,592,006.71 | 325,951,754.63 | 与收益相关 |
| 节能减排补助资金 | 11,080,000.00 | 43,889,509.96 | 与收益相关 |
| 就业培训补助及奖励 | 32,571,452.85 | 28,645,153.77 | 与收益相关 |
| 南京长安研发资金补贴 | 151,000,000.00 | 500,000,000.00 | 与收益相关 |
| 企业发展资金补贴 | 478,596,700.00 | 131,864,400.00 | 与收益相关 |
| 新产品补贴 | 150,000,000.00 | 128,049,000.00 | 与收益相关 |
| 研发费用补贴 | 1,426,333,900.00 | 208,010,700.00 | 与收益相关 |
| 其他 | 29,738,443.46 | 62,980,401.85 | 与收益相关 |
| 小计 | 2,661,912,503.02 | 1,429,390,920.21 | |
| 合计 | 2,873,192,102.56 | 1,613,343,216.59 | |

45、 投资收益/(损失)

| | 2018年 | 2017年 | 计入2018年度非经常性损益 |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | (331,883,560.67) | 6,854,896,911.97 | - |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | - | 1,063,780.80 | - |
| 非同一控制下企业合并产生的利得(注1) | 209,443,337.73 | - | 209,443,337.73 |
| 可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益 | 51,133,446.15 | 50,364,239.43 | - |
| 合计 | (71,306,776.79) | 6,906,324,932.20 | 209,443,337.73 |

注1：非同一控制下企业合并产生的利得参见附注六、合并范围的变动。

46、 资产处置收益

| | 2018年 | 2017年 | 计入2018年度非经常性损益 |
|-----------------|--------------|-----------------|----------------|
| 固定资产处置收益(损失"-") | 8,561,074.73 | (42,423,660.98) | 8,561,074.73 |
| 无形资产处置收益 | - | 84,198,113.21 | - |
| 合计 | 8,561,074.73 | 41,774,452.23 | 8,561,074.73 |

47、 营业外收入

| | 2018年 | 2017年 | 计入2018年度非经常性损益 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 非同一控制下企业合并负商誉 | 811,377,936.28 | - | 811,377,936.28 |
| 罚款与滞纳金及其他 | 104,841,288.40 | 104,330,128.12 | 104,841,288.40 |
| 合计 | 916,219,224.68 | 104,330,128.12 | 916,219,224.68 |

48、 营业外支出

| | 2018年 | 2017年 | 计入2018年度非经常性损益 |
|--------|---------------|---------------|----------------|
| 对外捐赠 | 27,582,524.12 | 31,310,130.00 | 27,582,524.12 |
| 车辆奖励 | 5,098,810.00 | 214,986.42 | 5,098,810.00 |
| 罚款及滞纳金 | 3,860,473.32 | 9,370,376.77 | 3,860,473.32 |
| 其他 | 20,013,743.50 | 34,172,564.09 | 20,013,743.50 |
| 合计 | 56,555,550.94 | 75,068,057.28 | 56,555,550.94 |

49、 所得税费用

| | 2018年 | 2017年 |
|---------|------------------|-----------------|
| 当期所得税费用 | 59,356,673.11 | 58,702,819.44 |
| 递延所得税费用 | (124,490,731.15) | (86,250,532.29) |
| 合计 | (65,134,058.04) | (27,547,712.85) |

49、 所得税费用(续)

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

| | 2018年 | 2017年 |
|-----------------------|------------------|--------------------|
| 利润总额 | 658,225,323.83 | 7,180,889,557.21 |
| 按适用税率计算的所得税费用 | 98,733,798.57 | 1,077,133,433.58 |
| 某些分子公司适用不同税率的影响 | (21,467,247.81) | 404,092,024.03 |
| 对以前期间当期所得税的调整 | (4,629,283.01) | (13,742,364.78) |
| 归属于合营企业和联营企业的损益 | 66,960,893.21 | (1,370,979,382.39) |
| 无须纳税的收入 | (163,680,879.95) | (15,239,846.00) |
| 不可抵扣的费用 | 3,836,286.40 | 15,026,313.78 |
| 利用以前年度可抵扣亏损 | (19,645,340.05) | (123,846,927.16) |
| 未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响 | 317,046,456.24 | 154,597,285.95 |
| 技术开发费加计扣除 | (342,288,741.64) | (154,588,249.86) |
| 按本集团实际税率计算的税项费用 | (65,134,058.04) | (27,547,712.85) |

50、 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

本集团无稀释性潜在普通股。

| | 2018年 | 2017年 |
|---------------------|------------------|------------------|
| 收益 | | |
| 归属于本公司普通股股东的当期净利润 | 680,728,392.03 | 7,137,234,723.47 |
| 股份 | | |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数(注) | 4,802,648,511.00 | 4,802,648,511.00 |

注： 本年度，本公司未发生任何导致发行在外普通股或潜在普通股数量变化的事项。因此，2018年发行在外普通股的加权平均数即4,802,648,511股，本公司以此为基础计算2018年的每股收益。

于资产负债表日至财务报表批准报出日期间内未发生导致资产负债表日发行在外普通股或潜在普通股数量变化的事项。

51、 现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| | 2018年 | 2017年 |
|------|------------------|------------------|
| 利息收入 | 476,922,766.94 | 586,938,708.97 |
| 政府补助 | 2,972,076,736.91 | 2,637,318,945.57 |
| 其他 | 1,319,095,385.38 | 526,234,421.27 |
| 合计 | 4,768,094,889.23 | 3,750,492,075.81 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| | 2018年 | 2017年 |
|------|------------------|------------------|
| 销售费用 | 4,309,012,845.31 | 4,204,915,189.82 |
| 管理费用 | 666,543,781.90 | 814,466,183.05 |
| 研发费用 | 689,870,733.35 | 788,125,116.26 |
| 其他 | 1,104,054,021.14 | 481,574,065.34 |
| 合计 | 6,769,481,381.70 | 6,289,080,554.47 |

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

| | 2018年 | 2017年 |
|-------------|------------------|-------|
| 企业合并收到的现金净额 | 1,036,263,749.91 | - |

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

| | 2018年 | 2017年 |
|-----------|----------------|----------------|
| 承兑汇票保证金收回 | 855,280,377.20 | 978,689,175.66 |

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

| | 2018年 | 2017年 |
|-----------|---------------|----------------|
| 支付承兑汇票保证金 | - | 369,848,096.27 |
| 收购少数股东权益 | 30,344,195.00 | - |
| 其他 | - | 110,146.05 |
| 合计 | 30,344,195.00 | 369,958,242.32 |

52、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| | 2018年 | 2017年 |
|----------------------------|---------------------|--------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 723,359,381.87 | 7,208,437,270.06 |
| 加：资产减值损失 | 238,554,564.69 | 251,517,154.60 |
| 固定资产折旧 | 2,334,281,299.36 | 1,914,783,466.15 |
| 投资性房地产折旧及摊销 | 226,711.56 | 226,711.56 |
| 无形资产摊销 | 765,764,237.99 | 647,321,284.97 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,916,585.49 | 565,352.63 |
| 递延收益的增加/(减少) | 52,824,676.85 | (83,798,051.02) |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益 | (8,561,074.73) | (41,774,452.23) |
| 财务费用 | 11,700,010.25 | 48,334,684.86 |
| 投资损失/(收益) | 71,306,776.79 | (6,906,324,932.20) |
| 递延所得税资产增加 | (121,696,627.62) | (86,250,532.29) |
| 存货的减少 | 162,147,313.89 | 2,554,710,222.61 |
| 递延所得税负债增加 | (2,794,103.52) | - |
| 经营性应收项目的减少/(增加) | 7,012,744,770.54 | (2,178,353,076.04) |
| 经营性应付项目的增加 | (14,321,540,062.30) | (4,478,567,770.20) |
| 其他 | (809,709,763.55) | 25,701,889.71 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | (3,887,475,302.44) | (1,123,470,776.83) |
| 2. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的年末余额 | 9,648,153,614.80 | 21,451,305,090.53 |
| 减：现金的年初余额 | 21,451,305,090.53 | 22,993,432,067.05 |
| 现金及现金等价物净减少额 | (11,803,151,475.73) | (1,542,126,976.52) |

(2) 票据背书转让

| | 2018年 | 2017年 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让 | 3,032,518,773.00 | 4,385,282,036.50 |

(3) 现金和现金等价物

| | 2018年 | 2017年 |
|-----------------------|------------------|-------------------|
| 一、现金 | | |
| 其中：库存现金 | 14,374.84 | 33,089.31 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 9,648,139,239.96 | 21,451,272,001.22 |
| 二、现金等价物 | - | - |
| 三、年末现金及现金等价物余额 | 9,648,153,614.80 | 21,451,305,090.53 |

注： 现金和现金等价物不含本集团使用受限制的货币资金。

53、 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 2018年 | 2017年 | 备注 |
|-----------|----------------|------------------|----|
| 货币资金 | 332,390,911.34 | 1,180,231,406.00 | 注1 |
| 应收票据及应收账款 | 469,622,570.00 | 287,427,970.00 | 注2 |
| 无形资产 | 18,499,267.20 | 45,862,242.27 | 注3 |

注1：于2018年12月31日，本集团所有权受到限制的银行存款主要系用于开具承兑汇票保证金的银行存款。

注2：于2018年12月31日，本集团账面价值人民币469,622,570.00元的应收票据已质押用于开具应付票据(2017年12月31日：人民币287,427,970.00元)。

注3：于2018年，本集团以账面价值为人民币18,499,267.20元的土地使用权作为抵押，向兵器装备集团财务有限责任公司取得流动资金抵押借款人民币40,000,000.00元。上述土地使用权于2018年的摊销额为人民币418,851.36元。

54、 外币货币性项目

| 项目 | 2018年 | | | 2017年 | | |
|-------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|----------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 货币资金 | | | | | | |
| 美元 | 8,751,966.06 | 6.8632 | 60,066,493.46 | 4,420,601.04 | 6.5342 | 28,885,091.32 |
| 英镑 | 2,373,542.00 | 8.6762 | 20,593,325.10 | 5,214,513.52 | 8.7792 | 45,779,257.09 |
| 欧元 | 4,048,438.85 | 7.8023 | 31,587,134.44 | 873,368.30 | 7.8023 | 6,814,281.49 |
| 日元 | 64,912,028.43 | 0.0619 | 4,018,054.56 | 99,652,227.00 | 0.0579 | 5,769,863.94 |
| 卢布 | 239,651,676.87 | 0.0990 | 23,725,516.01 | 148,035,845.87 | 0.1135 | 16,802,068.51 |
| 雷亚尔 | 553,990.20 | 1.8287 | 1,013,081.88 | 534,493.53 | 1.9650 | 1,050,279.79 |
| 应收账款 | | | | | | |
| 美元 | 14,372,769.49 | 6.8632 | 98,643,191.56 | 42,208,456.93 | 6.5342 | 275,798,499.27 |
| 英镑 | - | 8.6762 | - | 7,044,658.64 | 8.7792 | 61,846,467.13 |
| 欧元 | - | 7.8023 | - | 6,354,896.12 | 7.8023 | 49,582,806.00 |
| 其他应收款 | | | | | | |
| 美元 | 2,876,923.86 | 6.8632 | 19,744,903.84 | 193,596.84 | 6.5342 | 1,265,000.47 |
| 日元 | 16,387,327.63 | 0.0619 | 1,014,375.58 | 16,317,989.00 | 0.0579 | 944,811.56 |
| 欧元 | 3,514,473.56 | 7.8023 | 27,420,977.06 | 2,840,750.58 | 7.8023 | 22,164,388.25 |
| 英镑 | 1,243,071.00 | 8.6762 | 10,785,132.61 | - | - | - |
| 雷亚尔 | 14,146.87 | 1.8287 | 25,870.38 | - | - | - |
| 应付账款 | | | | | | |
| 美元 | 868,583.12 | 6.8632 | 5,961,259.67 | 31,190,199.07 | 6.5342 | 203,802,998.76 |
| 日元 | 20,635,052.40 | 0.0619 | 1,277,309.74 | 22,631,013.00 | 0.0579 | 1,310,335.65 |
| 欧元 | 2,451,927.12 | 7.8023 | 19,130,670.97 | 1,628,974.37 | 7.8023 | 12,709,746.73 |
| 英镑 | 965,218.00 | 8.6762 | 8,374,424.41 | 3,087,973.61 | 8.7792 | 27,109,937.92 |
| 其他应付款 | | | | | | |
| 美元 | 777,462.07 | 6.8632 | 5,335,877.68 | 40,116.00 | 6.5342 | 262,125.97 |
| 欧元 | - | 7.8023 | - | 40,966.63 | 7.8023 | 319,633.94 |
| 英镑 | 1,760,110.00 | 8.6762 | 15,271,066.38 | 145,431.19 | 8.7792 | 1,276,769.50 |

六、 合并范围的变动

1、 本期发生的非同一控制下的企业合并

收购长安铃木50%股权事项

本公司原持有重庆长安铃木汽车有限公司(以下简称“长安铃木”)50%股权,能够对其实施共同控制,按权益法核算。根据本公司与长安铃木的外方股东日本国铃木株式会社于2018年达成的协议,本公司以现金人民币1元,取得了其持有的长安铃木50%股权,购买日确定为2018年11月1日。收购完成后,本公司合计持有长安铃木100%的股权。

(1) 合并成本及商誉的确认情况如下:

单位:人民币元

| | 长安铃木 |
|-------------------------------|------------------|
| 取得的长安铃木可辨认净资产的公允价值 | 1,534,967,578.99 |
| 减:收购对价 | 1.00 |
| 购买日之前原持有长安铃木50%的股权于购买日的公允价值 | 767,483,789.49 |
| 合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值的金额(营业外收入) | 767,483,788.50 |

(2) 对本公司原持有长安铃木50%股权按照公允价值重新计量情况如下:

单位:人民币元

| | 长安铃木 |
|-----------------------------|----------------|
| 购买日之前原持有长安铃木50%的股权的账面价值 | 594,949,058.30 |
| 购买日之前原持有长安铃木50%的股权于购买日的公允价值 | 767,483,789.49 |
| 重新计量产生的利得确认为投资收益 | 172,534,731.19 |

1、 本期发生的非同一控制下的企业合并(续)

收购长安铃木50%股权事项(续)

(3) 长安铃木可辨认资产和负债于购买日的公允价值和账面价值如下:

单位:人民币元

| | 合并日公允价值 | 合并日账面价值 |
|-----------|------------------|------------------|
| 资产: | | |
| 货币资金 | 1,036,263,750.91 | 1,036,263,750.91 |
| 应收票据及应收账款 | 535,228,159.28 | 535,228,159.28 |
| 其他应收款 | 3,592,183.18 | 3,592,183.18 |
| 预付款项 | 55,061,469.01 | 55,061,469.01 |
| 存货 | 494,855,111.78 | 453,950,664.34 |
| 其他流动资产 | 9,246,498.92 | 9,246,498.92 |
| 固定资产 | 1,648,923,786.01 | 1,472,003,200.28 |
| 在建工程 | 31,706,835.38 | 8,799,566.27 |
| 无形资产 | 319,154,665.14 | 162,246,628.12 |
| 长期待摊费用 | 4,118,573.15 | 4,140,728.63 |
| 资产总计 | 4,138,151,032.76 | 3,740,532,848.94 |
| 负债: | | |
| 应付票据及应付账款 | 902,711,773.50 | 902,711,773.50 |
| 预收款项 | 79,840,143.45 | 79,840,143.45 |
| 应付职工薪酬 | 154,353,926.99 | 154,353,926.99 |
| 应交税费 | 9,736,342.00 | 9,736,342.00 |
| 其他应付款 | 490,347,322.71 | 490,347,322.71 |
| 长期应付款 | 58,390,577.00 | 58,390,577.00 |
| 预计负债 | 843,227,728.71 | 843,227,728.71 |
| 递延收益 | 2,666,438.83 | 17,776,258.87 |
| 其他非流动负债 | - | 30,452,416.72 |
| 递延所得税负债 | 61,909,200.58 | - |
| 负债总计 | 2,603,183,453.77 | 2,586,836,489.95 |
| 净资产 | 1,534,967,578.99 | 1,153,696,358.99 |

(4) 长安铃木自购买日起至本年末的经营成果和现金流量列示如下:

| | 2018年11月1日至12月31日期间 |
|--------|---------------------|
| 营业收入 | 301,710,895.07 |
| 净利润 | 5,786,113.17 |
| 现金流量净额 | (31,706,679.89) |

1、 本期发生的非同一控制下的企业合并(续)

收购镇江德茂51%股权事项

本公司原持有镇江德茂海润股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“镇江德茂”)49%股权,能够对其实施重大影响,按权益法核算。根据本公司与镇江德茂另一股东苏州金晟硕彰投资中心(有限合伙)于2018年达成的协议,本公司以现金人民币534,187,376.88元,取得了其持有的51%股权,购买日确定为2018年9月3日。收购完成后,本公司合计持有镇江德茂100%的股权。

(1) 合并成本及商誉的确认情况如下:

单位:人民币元

| | 镇江德茂 |
|-------------------------------|------------------|
| 取得的镇江德茂可辨认净资产的公允价值 | 1,133,493,185.61 |
| 减:收购对价 | 534,187,376.88 |
| 购买日之前原持有的镇江德茂49%股权于购买日的公允价值 | 555,411,660.95 |
| 合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值的金额(营业外收入) | 43,894,147.78 |

(2) 对本公司原持有镇江德茂49%股权按照公允价值重新计量情况如下:

单位:人民币元

| | 镇江德茂 |
|--------------------------------|-----------------|
| 购买日之前原持有镇江德茂49%股权的账面价值 | 595,734,668.03 |
| 购买日之前原持有镇江德茂49%股权于购买日的公允价值 | 555,411,660.95 |
| 重新计量产生的差额确认为投资损失 | (40,323,007.08) |
| 原计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动转入投资收益 | 77,231,613.62 |
| 投资收益(净额) | 36,908,606.54 |

(3) 镇江德茂可辨认资产和负债于购买日的公允价值和账面价值如下:

单位:人民币元

| | 合并日公允价值 | 合并日账面价值 |
|----------|------------------|------------------|
| 资产: | | |
| 货币资金 | 19,157.31 | 19,157.31 |
| 可供出售金融资产 | 1,157,616,359.00 | 1,157,616,359.00 |
| 资产总计 | 1,157,635,516.31 | 1,157,635,516.31 |
| 负债: | | |
| 其他应付款 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 递延所得税负债 | 23,642,330.70 | - |
| 负债总计 | 24,142,330.70 | 500,000.00 |
| 净资产 | 1,133,493,185.61 | 1,157,135,516.31 |

(4) 镇江德茂自购买日起至本年末的经营成果和现金流量对本集团合并财务报表影响不重大。

七、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

本公司子公司的情况如下：

| 公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 持股比例(%) | | |
|---------------------------|--------|--------|------|--------------|---------|------|--|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 一、通过设立或投资等方式取得的子公司 | | | | | | | |
| 河北长安汽车有限公司(注1) | 定州市 | 定州市 | 制造业 | 46,469 | 94.22 | - | |
| 重庆长安汽车国际销售服务有限公司 | 重庆市 | 重庆市 | 销售 | 1,376 | 100.00 | - | |
| 重庆长安车联科技有限公司 | 重庆市 | 重庆市 | 租赁 | 8,850 | 100.00 | - | |
| 重庆长安专用汽车有限公司(注3) | 重庆市 | 重庆市 | 销售 | 500 | 50.00 | - | |
| 重庆长安汽车客户服务有限公司 | 重庆市 | 重庆市 | 销售 | 3,000 | 99.00 | 1.00 | |
| 重庆长安新能源汽车有限公司(注2) | 重庆市 | 重庆市 | 研发 | 2,900 | 100.00 | - | |
| 重庆长安欧洲设计中心有限责任公司 | 意大利都灵市 | 意大利都灵市 | 研发 | 欧元1,738.36 | 100.00 | - | |
| 长安汽车英国研发中心有限责任公司 | 英国诺丁汉 | 英国诺丁汉 | 研发 | 英镑2,482 | 100.00 | - | |
| 北京长安汽车工程技术研究有限责任公司 | 北京市 | 北京市 | 研发 | 100 | 100.00 | - | |
| 长安日本设计中心株式会社 | 日本横浜市 | 日本横浜市 | 研发 | 日元2,000 | 100.00 | - | |
| 长安美国研发中心股份有限公司 | 美国底特律 | 美国底特律 | 研发 | 美元154 | 100.00 | - | |
| 长安汽车俄罗斯有限责任公司 | 俄罗斯莫斯科 | 俄罗斯莫斯科 | 销售 | 美元20 | 100.00 | - | |
| 长安巴西控股有限公司 | 巴西圣保罗 | 巴西圣保罗 | 销售 | 巴西雷亚尔100 | 100.00 | - | |
| 长安汽车投资(深圳)有限公司(注4) | 深圳市 | 深圳市 | 销售 | 5,000 | 100.00 | - | |
| 杭州长安宜行科技有限公司 | 杭州市 | 杭州市 | 租赁 | 500 | 100.00 | - | |
| 合肥长安宜行科技有限公司 | 合肥市 | 合肥市 | 租赁 | 500 | 100.00 | - | |
| 南京长安车联科技有限公司 | 南京市 | 南京市 | 租赁 | 500 | 100.00 | - | |
| 北京长安车联科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 租赁 | 500 | 100.00 | - | |
| 海口长安车联科技有限公司 | 海口市 | 海口市 | 租赁 | 500 | 100.00 | - | |
| 长安车联(上海)科技有限公司 | 上海市 | 上海市 | 租赁 | 500 | 100.00 | - | |
| 天津长安车联科技有限公司 | 天津市 | 天津市 | 租赁 | 500 | 100.00 | - | |
| 南京市长安新能源汽车销售服务有限公司 | 南京市 | 南京市 | 销售 | 5,000 | 100.00 | - | |
| 福州市福清长安新能源汽车销售有限公司 | 福州市 | 福州市 | 销售 | 200 | 100.00 | - | |
| 厦门市长安新能源汽车销售服务有限公司 | 厦门市 | 厦门市 | 销售 | 200 | 100.00 | - | |
| 广州市长安新能源汽车销售服务有限公司 | 广州市 | 广州市 | 销售 | 400 | 100.00 | - | |
| 重庆长安新能源汽车科技有限公司 | 重庆市 | 重庆市 | 销售 | 9,900 | 100.00 | - | |
| 二、非同一控制下企业合并取得的子公司 | | | | | | | |
| 南京长安汽车有限公司(注1) | 南京市 | 南京市 | 制造业 | 60,181 | 84.73 | - | |
| 重庆长安铃木汽车有限公司 | 重庆市 | 重庆市 | 制造业 | 133,764 | 100.00 | - | |
| 镇江德茂海润股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 镇江市 | 镇江市 | 金融业 | 150,001 | 100.00 | - | |
| 三、同一控制下企业合并取得的子公司 | | | | | | | |
| 保定长安客车制造有限公司 | 定州市 | 定州市 | 制造业 | 3,000 | 100.00 | - | |
| 合肥长安汽车有限公司 | 合肥市 | 合肥市 | 制造业 | 77,500 | 100.00 | - | |

注1： 本公司对于南京长安汽车有限公司及河北长安汽车有限公司表决权比例分别为93.79%和95.70%，持股比例与表决权比例不一致的原因为部分小股东委托本公司行使表决权。

注2： 于2018年5月17日，本公司自受同一最终控股公司控制企业南方工业资产管理有限责任公司收购其持有的重庆长安新能源汽车有限公司35%的股权。收购完成后，本公司持股比例从65%变更为100%。

注3： 重庆长安专用汽车有限公司其余股东分别与本公司签订了《一致行动人协议》，均约定按照本公司的表决意向进行投票，因此本公司可对其实施控制，故将其纳入合并财务报表范围。

注4： 深圳市长安新能源汽车服务有限公司于2018年更名为长安汽车投资(深圳)有限公司。

于2018年12月31日，本集团不存在有重要少数股东权益的子公司。

2、 在合营企业和联营企业中的权益

| 公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 持股比例(%) | | 会计处理 |
|--------------------|-------|-----|--|--------------|---------|-------|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 一、合营企业 | | | | | | | |
| 江铃控股有限公司 | 南昌市 | 南昌市 | 生产销售汽车及零部件 | 200,000 | 50.00 | - | 权益法 |
| 长安福特汽车有限公司 | 重庆市 | 重庆市 | 生产销售汽车及零部件 | 美元24,100 | 50.00 | - | 权益法 |
| 长安马自达汽车有限公司 | 南京市 | 南京市 | 生产销售汽车及零部件 | 美元11,097 | 50.00 | - | 权益法 |
| 长安马自达发动机有限公司(注1) | 南京市 | 南京市 | 生产销售汽车及零部件 | 美元20,996 | 50.00 | - | 权益法 |
| 长安标致雪铁龙汽车有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 生产销售汽车及零部件 | 760,000 | 50.00 | - | 权益法 |
| 长安蔚来新能源汽车科技有限公司 | 南京市 | 南京市 | 生产销售汽车及零部件 | 9,800 | 50.00 | - | 权益法 |
| 二、联营企业 | | | | | | | |
| 重庆长安跨越车辆有限公司 | 重庆市 | 重庆市 | 汽车、汽车零部件的开发、制造、销售及相关技术咨询；货物进出口 | 6,533 | 34.30 | - | 权益法 |
| 重庆市长安跨越车辆营销有限公司 | 重庆市 | 重庆市 | 销售；长安跨越品牌汽车，农用运输车，农业机械及配件；车辆选装件的安装及销售；汽车技术咨询服务 | 300 | 34.30 | - | 权益法 |
| 北京房安新月出租汽车有限责任公司 | 北京市 | 北京市 | 区域出租汽车客运 | 2,897.96 | 20.70 | - | 权益法 |
| 长安汽车金融有限公司 | 重庆市 | 重庆市 | 提供购车贷款业务、与购车融资活动相关的咨询、代理业务、及与汽车金融业务相关的其他业务 | 476,843.10 | 28.66 | - | 权益法 |
| 海南省安心行信息科技有限公司 | 澄迈县 | 澄迈县 | 软件及硬件的技术开发、技术咨询、汽车配件销售 | 3,000 | 30.00 | - | 权益法 |
| 南京车来出行科技有限责任公司 | 南京市 | 南京市 | 汽车销售、租赁、软件技术开发、技术服务 | 10,000 | 10.00 | - | 权益法 |
| 湖南国芯半导体科技有限公司 | 株洲市 | 株洲市 | 功率半导体领域的技术开发咨询、技术服务、技术转让 | 50,000 | 25.00 | - | 权益法 |
| 北京梧桐车联科技有限责任公司 | 北京市 | 北京市 | 技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让 | 20,000 | - | 49.00 | 权益法 |
| 安和(重庆)股权投资基金管理有限公司 | 重庆市 | 重庆市 | 股权投资管理 | 1,000 | - | 25.00 | 权益法 |
| 杭州车厘子智能科技有限公司 | 杭州市 | 杭州市 | 汽车出行服务 | 630 | - | 20.00 | 权益法 |

注1： 长安福特马自达发动机有限公司已于2019年1月更名为长安马自达发动机有限公司，仍为本公司的合营企业。

2、 在合营企业和联营企业中的权益(续)

长安福特汽车有限公司被视为本集团的重要合营企业，对合营企业和联营企业的应占损益具有重大影响，并使用权益法进行会计处理。

下表列示了长安福特汽车有限公司的财务信息，这些财务信息调整了所有会计政策差异且调节至本财务报表账面金额：

| | 2018年 | 2017年 |
|--------------------|-------------------|--------------------|
| 流动资产 | 13,008,234,449.00 | 18,809,741,660.00 |
| 其中：现金和现金等价物 | 2,276,585,106.00 | 8,711,501,769.00 |
| 非流动资产 | 29,167,707,557.00 | 26,516,644,244.00 |
| 资产合计 | 42,175,942,006.00 | 45,326,385,904.00 |
| 流动负债 | 29,971,079,402.00 | 34,485,401,852.00 |
| 非流动负债 | 4,587,988,735.00 | 2,402,328,204.00 |
| 负债合计 | 34,559,068,137.00 | 36,887,730,056.00 |
| 少数股东权益 | 78,302,490.00 | 66,800,070.00 |
| 归属于母公司的股东权益 | 7,538,571,379.00 | 8,371,855,778.00 |
| 按持股比例享有的净资产份额 | 3,769,285,689.50 | 4,185,927,889.00 |
| 调整 | (59,501,182.39) | (60,501,784.80) |
| 投资的账面价值 | 3,709,784,507.11 | 4,125,426,104.20 |
| 营业收入 | 49,754,282,303.00 | 106,027,523,250.00 |
| 财务费用-利息收入 | 65,983,748.00 | 175,167,770.00 |
| 财务费用-利息费用 | 243,439,266.00 | 9,284,431.00 |
| 所得税费用 | (185,229,789.00) | 2,480,443,915.00 |
| 净利润/(损失) | (792,490,479.00) | 12,171,169,510.00 |
| 归属于母公司的净利润/(损失) | (803,992,899.00) | 12,159,242,595.00 |
| 按持股比例享有的净利润/(损失)份额 | (401,996,449.50) | 6,079,621,297.50 |
| 调整 | (13,645,147.59) | (40,504,012.98) |
| 投资收益/(损失)的账面价值 | (415,641,597.09) | 6,039,117,284.52 |
| 收到的股利 | - | 7,577,500,000.00 |

下表列示了对本集团不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息：

| | 2018年 | 2017年 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 合营企业 | | |
| 投资账面价值合计 | 7,294,769,919.55 | 7,535,284,986.66 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 净利润/(损失) | (145,524,154.05) | 704,058,140.55 |
| 其他综合收益 | (706,228.88) | (248,641.80) |
| 综合收益总额 | (146,230,382.93) | 703,809,498.75 |
| 联营企业 | | |
| 投资账面价值合计 | 2,270,615,692.17 | 2,437,812,806.11 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 净利润 | 229,282,190.47 | 111,721,486.90 |
| 其他综合收益 | 77,231,613.62 | - |
| 综合收益总额 | 306,513,804.09 | 111,721,486.90 |

2、 在合营企业和联营企业中的权益(续)

于2018年12月31日，本集团对重庆市长安跨越车辆营销有限公司和北京房安新月出租汽车有限责任公司不负有承担额外损失义务，故在其发生超额亏损时，仅将长期股权投资账面价值减记至零，未确认对上述两家公司投资相关的超额亏损。

八、 与金融工具相关的风险

1、 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

金融资产

| 2018年 | 贷款和应收款项 | 可供出售金融资产 | 合计 |
|-----------|-------------------|------------------|-------------------|
| 货币资金 | 9,980,544,526.14 | - | 9,980,544,526.14 |
| 应收票据及应收账款 | 21,971,045,405.74 | - | 21,971,045,405.74 |
| 其他应收款 | 3,250,452,923.70 | - | 3,250,452,923.70 |
| 可供出售金融资产 | - | 1,957,873,311.31 | 1,957,873,311.31 |
| 合计 | 35,202,042,855.58 | 1,957,873,311.31 | 37,159,916,166.89 |

| 2017年 | 贷款和应收款项 | 可供出售金融资产 | 合计 |
|-----------|-------------------|----------------|-------------------|
| 货币资金 | 22,631,536,496.53 | - | 22,631,536,496.53 |
| 应收票据及应收账款 | 30,963,288,278.24 | - | 30,963,288,278.24 |
| 其他应收款 | 1,687,460,718.92 | - | 1,687,460,718.92 |
| 可供出售金融资产 | - | 541,917,000.00 | 541,917,000.00 |
| 合计 | 55,282,285,493.69 | 541,917,000.00 | 55,824,202,493.69 |

金融负债

| | 其他金融负债 | |
|-----------|-------------------|-------------------|
| | 2018年 | 2017年 |
| 短期借款 | 190,000,000.00 | 185,000,000.00 |
| 应付票据及应付账款 | 28,724,063,539.34 | 39,905,752,773.96 |
| 其他应付款 | 3,079,749,015.81 | 2,599,093,153.78 |
| 长期借款 | 6,594,120.00 | 19,727,920.00 |
| 合计 | 32,000,406,675.15 | 42,709,573,847.74 |

2、 金融资产转移

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2018年12月31日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币1,473,189,956.97元(2017年12月31日：人民币1,050,643,090.00元)。于2018年12月31日，其到期日为1至6个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本集团追索(“继续涉入”)。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

2018年度，本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书在本年度大致均衡发生。

3、 金融工具风险

本集团的主要金融工具，包括银行借款及货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款和应付账款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。本集团对此的风险管理政策概述如下：

信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、可供出售金融资产、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本集团本年度无因提供财务担保而面临信用风险。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户和行业进行管理。于资产负债表日，本集团具有特定信用风险集中，本集团应收账款的37.65%(2017年12月31日：30.02%)源于应收账款余额前五大客户。本集团对应收账款余额未持有任

3、 金融工具风险(续)

信用风险(续)

于年末，认为没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

2018年

| | 合计 | 未逾期未减值 | 逾期未减值 | | |
|---------------|-------------------|-------------------|------------|---------------|---------------|
| | | | 3个月以内 | 3个月至1年 | 1年以上 |
| 货币资金 | 9,980,544,526.14 | 9,980,544,526.14 | - | - | - |
| 应收票据及 应收账款 | 21,971,045,405.74 | 21,928,253,778.90 | 389,425.26 | 24,957,342.82 | 17,444,858.76 |
| 其他应收款 | 3,250,452,923.70 | 3,240,119,795.01 | 336,474.29 | 6,170,515.96 | 3,826,138.44 |
| 可供出售金 融资产 | 1,957,873,311.31 | 1,957,873,311.31 | - | - | - |

2017年

| | 合计 | 未逾期未减值 | 逾期未减值 | | |
|---------------|-------------------|-------------------|--------------|---------------|--------------|
| | | | 3个月以内 | 3个月至1年 | 1年以上 |
| 货币资金 | 22,631,536,496.53 | 22,631,536,496.53 | - | - | - |
| 应收票据及 应收账款 | 30,963,288,278.24 | 30,928,496,492.46 | 7,479,861.25 | 18,392,420.88 | 8,919,503.65 |
| 其他应收款 | 1,687,460,718.92 | 1,681,728,488.26 | 4,478,714.96 | 833,762.70 | 419,753.00 |
| 可供出售金 融资产 | 541,917,000.00 | 541,917,000.00 | - | - | - |

于2018年12月31日和2017年12月31日，未逾期未减值的应收账款与大量的近期无违约记录的客户有关。

于2018年12月31日和2017年12月31日，已逾期但未减值的应收账款与大量的和本集团有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，本集团认为无需对其计提减值准备。本集团对这些余额未持有任何担保物或其他信用增级。

流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款等融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

3、 金融工具风险(续)

流动性风险(续)

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2018年

| | 1个月以内 | 1至3个月 | 3个月至1年 | 1至5年 | 合计 |
|-----------|-------------------|-------------------|------------------|------|-------------------|
| 短期借款 | 730,835.62 | 1,367,369.86 | 195,641,035.62 | - | 197,739,241.10 |
| 应付票据及应付账款 | 8,340,360,709.93 | 11,658,516,886.83 | 8,725,185,942.58 | - | 28,724,063,539.34 |
| 其他应付款 | 1,835,725,519.62 | 1,003,480,426.18 | 240,543,070.01 | - | 3,079,749,015.81 |
| 长期借款 | 25,605.43 | 6,601,553.83 | - | - | 6,627,159.26 |
| 合计 | 10,176,842,670.60 | 12,669,966,236.70 | 9,161,370,048.21 | - | 32,008,178,955.51 |

2017年

| | 1个月以内 | 1至3个月 | 3个月至1年 | 1至5年 | 合计 |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|
| 短期借款 | 10,681,519.86 | 156,059,552.74 | 20,503,408.22 | - | 187,244,480.82 |
| 应付票据及应付账款 | 12,383,468,835.37 | 17,270,085,556.46 | 10,252,198,382.13 | - | 39,905,752,773.96 |
| 其他应付款 | 1,546,734,431.45 | 721,527,064.67 | 330,831,657.66 | - | 2,599,093,153.78 |
| 长期借款 | 49,649.96 | 6,648,538.66 | 6,800,216.57 | 6,597,797.49 | 20,096,202.68 |
| 合计 | 13,940,934,436.64 | 18,154,320,712.53 | 10,610,333,664.58 | 6,597,797.49 | 42,712,186,611.24 |

市场风险

利率风险

本集团的收入和运营现金流量基本上不受市场利率的波动所影响。于2018年12月31日，本集团全部银行借款均以固定利率计息。本集团现时并无对冲利率风险。

汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

于本年度，本集团销售额中仅有约3.55%(2017年：2.08%)以经营单位记账本位币以外的货币计价，而且由于本集团的主要经营业务于中国大陆开展，人民币对外币汇率的浮动对本集团的经营业绩预期并不产生重大影响。因此，本集团亦未开展大额套期交易以减少本集团所承受的外汇风险。

权益工具投资价格风险

于2018年12月31日，本集团持有的可供出售权益工具投资(附注五、7)在上海和深圳的证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价为基础进行计量。下表说明了，在所有其他变量保持不变的假设下，本集团的其他综合收益的税后净额对权益工具投资的公允价值每5%的变动(以资产负债表日的账面价值为基础)的敏感性。

3、 金融工具风险(续)

| | 权益工具投资账面价值 | 公允价值变动 | 其他综合收益的税后净额增加/(减少) | 股东权益增加/(减少) |
|---------------|------------------|--------|--------------------|-----------------|
| 2018年 | | | | |
| 上海-可供出售权益工具投资 | 123,540,000.00 | 5% | 5,250,450.00 | 5,250,450.00 |
| 上海-可供出售权益工具投资 | 123,540,000.00 | (5%) | (5,250,450.00) | (5,250,450.00) |
| 深圳-可供出售权益工具投资 | 1,406,781,311.31 | 5% | 59,788,205.73 | 59,788,205.73 |
| 深圳-可供出售权益工具投资 | 1,406,781,311.31 | (5%) | (59,788,205.73) | (59,788,205.73) |
| 2017年 | | | | |
| 上海-可供出售权益工具投资 | 164,365,000.00 | 5% | 6,985,512.50 | 6,985,512.50 |
| 上海-可供出售权益工具投资 | 164,365,000.00 | (5%) | (6,985,512.50) | (6,985,512.50) |

4、 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束，利用资产负债率监控资本。2018年度和2017年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

于2018年12月31日及2017年12月31日，本集团的按照年末负债总额除以年末资产总额计算得出的资产负债率列示如下：

| | 2018年12月31日 | 2017年12月31日 |
|--------|---------------|---------------|
| 资产负债比率 | <u>50.63%</u> | <u>55.28%</u> |

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债

2018年

| | 公允价值计量使用的输入值 | | | 合计 |
|---------------------|------------------|--------------------|-------------------------|------------------|
| | 活跃市场报价 (第一层次) | 重要可观察输入值 (第二层次) | 重要不可观察 输入值(第三 层次) | |
| 可供出售金融资产 —权益工具投资 | 123,540,000.00 | 1,406,781,311.31 | - | 1,530,321,311.31 |

2017年

| | 公允价值计量使用的输入值 | | | 合计 |
|---------------------|------------------|--------------------|---------------------|----------------|
| | 活跃市场报价 (第一层次) | 重要可观察输入 值(第二层次) | 重要不可观察输 入值(第三层次) | |
| 可供出售金融资产 —权益工具投资 | 164,365,000.00 | - | - | 164,365,000.00 |

2、公允价值估值

金融工具公允价值

管理层已经评估了货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、短期借款、其他应付款、应付票据及应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相当。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。

长期借款及一年内到期的长期借款，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2018年12月31日，针对长期借款及一年内到期的长期借款自身不履约风险评估为不重大。

本公司上市的权益工具包括无限售条件普通股以及限售股，其中无限售条件普通股投资以市场报价确定公允价值，限售股投资采用折现估值模型估计公允价值。本集团相信，以估值技术估计的公允价值及其变动，是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。

十、 关联方关系及其交易

1、 控股股东的情况

| 控股股东名称 | 注册地 | 注册资本(元) | 业务性质 | 对本公司持股比例 | 对本公司表决权比例 |
|--------------|-----|------------------|-------------------|----------|-----------|
| 中国长安汽车集团有限公司 | 北京市 | 4,582,373,700.00 | 汽车及其发动机、零配件的制造、销售 | 22.53% | 22.53% |

本公司的最终控股公司为中国兵器装备集团有限公司。

控股股东2018年注册资本和实收资本未发生变动。

2、 子公司

子公司详见附注七、1。

3、 合营企业和联营企业

合营企业和联营企业详见附注七、2。

4、其他关联方

| 关联公司名称 | 关联方关系 |
|--|-------------|
| 中国长安汽车集团股份有限公司重庆青山变速器分公司 (以下简称“中国长安重庆青山变速器分公司”) | 受同一最终控股公司控制 |
| 四川建安工业有限责任公司成都建安车桥分公司 (以下简称“四川建安工业成都建安车桥分公司”) | 受同一最终控股公司控制 |
| 四川建安工业有限责任公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 成都华川电装有限责任公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 哈尔滨东安汽车动力股份有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 哈飞汽车股份有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 四川宁江山川机械有限责任公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 四川宁江山川机械有限责任公司隆昌减振器分公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 万友汽车投资有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 中国长安汽车集团天津销售有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 重庆安福汽车营销有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 重庆汽车空调器有限责任公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 成都万友汽贸服务有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 成都万友翔宇汽车销售服务有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 广西万友汽车销售服务有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 贵州万友汽车销售服务有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 南宁万友汽车销售服务有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 云南万友汽车销售服务有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 重庆万友经济发展有限责任公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 成都万友贸易有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 重庆万友尊达汽车销售服务有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 攀枝花万友汽车销售服务有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 雅安万友汽车销售服务有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 重庆万友都成汽车销售服务有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 重庆万友行健汽车销售服务有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 泸州万友汽车服务有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 大理万铃汽车销售服务有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 昆明万铃汽车销售服务有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 巴中万友汽车销售服务有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 凉山万友汽车销售服务有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 重庆长风基铨机械有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 北京北机机电工业有限责任公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 兵器装备集团财务有限责任公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 成都光明田中环保技术有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 成都嘉陵华西光学精密机械有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 成都陵川车用油箱有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 成都陵川特种工业有限责任公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 成都万友滤机有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 湖北孝感华中车灯有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 四川红光汽车机电有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 云南西仪工业股份有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 云南翔宇汽车销售服务有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 重庆大江杰信锻造有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |

| 关联公司名称 | 关联方关系 |
|------------------|-------------|
| 重庆大江信达车辆股份有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 重庆大江渝强塑料制品有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 重庆嘉陵益民特种装备有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 重庆建设车用空调器有限责任公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 重庆上方汽车配件有限责任公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 重庆市青山变速器销售有限责任公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 重庆市长安物业管理有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 重庆益弘工程塑料制品有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 重庆长安房地产开发有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 重庆长安工业(集团)有限责任公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 重庆长安建设工程有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 重庆长融机械有限责任公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 哈尔滨博通汽车部件制造有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 西南兵器工业有限责任公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 重庆西仪汽车连杆有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 成都宁兴汽车弹簧有限公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 重庆万友工程安装有限责任公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 南方工业资产管理有限责任公司 | 受同一最终控股公司控制 |
| 南方天合底盘系统有限公司 | 最终控股公司参股的公司 |
| 南方英特空调有限公司 | 最终控股公司参股的公司 |
| 成都宁江昭和汽车零部件有限公司 | 最终控股公司参股的公司 |
| 南方佛吉亚汽车部件有限公司 | 最终控股公司参股的公司 |
| 重庆长安民生物流股份有限公司 | 最终控股公司参股的公司 |
| 重庆耐世特转向系统有限公司 | 最终控股公司参股的公司 |

5、 本集团与关联方的主要交易

(1) 关联方商品和劳务交易

从关联方采购商品和接受劳务

| 关联方 | 关联方交易内容 | 2018年 | 2017年 |
|------------------|--------------|------------------|------------------|
| 重庆长安民生物流股份有限公司 | 采购零部件及接受物流服务 | 1,389,088,291.94 | 1,351,597,111.16 |
| 中国长安重庆青山变速器分公司 | 采购零部件 | 1,284,085,746.55 | 1,920,824,540.34 |
| 四川建安工业有限责任公司 | 采购零部件 | 747,672,263.03 | 952,596,664.63 |
| 哈尔滨东安汽车动力股份有限公司 | 采购零部件 | 729,821,616.79 | 1,043,649,785.91 |
| 南方天合底盘系统有限公司 | 采购零部件 | 601,959,455.32 | 722,807,300.20 |
| 重庆耐世特转向系统有限公司 | 采购零部件 | 579,242,368.51 | 324,469,905.26 |
| 南方英特空调有限公司 | 采购零部件 | 490,615,574.48 | 572,728,698.23 |
| 哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司 | 采购零部件及接受劳务 | 382,752,767.69 | 1,685,162,025.13 |
| 重庆万友经济发展有限责任公司 | 采购零部件 | 329,624,797.32 | 180,138,574.78 |
| 成都华川电装有限责任公司 | 采购零部件 | 279,083,119.39 | 275,908,197.18 |
| 重庆大江渝强塑料制品有限公司 | 采购零部件 | 276,123,847.99 | 74,700,158.09 |
| 南方佛吉亚汽车部件有限公司 | 采购零部件 | 251,772,521.47 | - |
| 重庆大江信达车辆股份有限公司 | 采购零部件 | 175,538,307.43 | 56,922,952.53 |
| 成都万友滤机有限公司 | 采购零部件 | 142,276,990.69 | 145,873,367.68 |
| 江铃控股有限公司 | 采购整车及零部件 | 114,120,282.00 | 548,265,973.00 |
| 重庆建设车用空调器有限责任公司 | 采购零部件 | 110,293,645.11 | 138,880,769.27 |
| 四川宁江山川机械有限责任公司 | 采购零部件 | 105,758,408.84 | 165,599,788.86 |
| 云南西仪工业股份有限公司 | 采购零部件 | 88,997,586.25 | 88,056,763.21 |

| 关联方 | 关联方交易内容 | 2018年 | 2017年 |
|------------------------|--------------|------------------|-------------------|
| 湖北孝感华中车灯有限公司 | 采购零部件 | 87,329,310.10 | 90,534,101.05 |
| 成都宁江昭和汽车零部件有限公司 | 采购零部件 | 75,867,551.80 | 30,603,270.36 |
| 成都陵川车用油箱有限公司 | 采购零部件 | 74,135,330.06 | 62,073,927.72 |
| 重庆长安跨越车辆有限公司 | 接受劳务 | 67,598,856.98 | 66,952,800.00 |
| 长安福特汽车有限公司 | 采购零部件及接受加工服务 | 57,461,801.63 | 101,320,721.57 |
| 重庆上方汽车配件有限责任公司 | 采购零部件 | 47,857,427.57 | 71,513,288.68 |
| 重庆长安工业(集团)有限责任公司 | 采购零部件及接受劳务 | 46,447,919.42 | 58,803,886.18 |
| 四川宁江山川机械有限责任公司隆昌减振器分公司 | 采购零部件 | 37,353,791.80 | 52,955,838.01 |
| 成都陵川特种工业有限责任公司 | 采购零部件 | 24,507,845.13 | 20,759,869.43 |
| 重庆长风基铨机械有限公司 | 采购零部件 | 22,462,283.98 | 38,663,332.17 |
| 重庆益弘工程塑料制品有限公司 | 采购零部件 | 20,730,680.31 | 44,957,884.97 |
| 重庆长安铃木汽车有限公司 | 采购零部件及接受加工服务 | 19,420,028.65 | 156,019,997.92 |
| 重庆长融机械有限责任公司 | 采购零部件 | 18,795,175.93 | 31,920,181.87 |
| 成都嘉陵华西光学精密机械有限公司 | 采购零部件 | 14,592,213.03 | 14,759,612.09 |
| 四川红光汽车机电有限公司 | 采购零部件 | 8,969,159.75 | 8,847,938.92 |
| 长安标致雪铁龙汽车有限公司 | 接受劳务 | 6,309,145.00 | - |
| 重庆市青山变速器销售有限责任公司 | 采购零部件 | 5,943,733.67 | 6,687,785.88 |
| 重庆市长安物业管理有限公司 | 接受劳务 | 5,410,948.67 | 4,644,858.72 |
| 哈尔滨博通汽车部件制造有限公司 | 接受劳务 | 4,908,486.65 | 11,639,993.11 |
| 重庆长安建设工程有限公司 | 接受劳务 | 2,849,308.36 | 1,392,469.91 |
| 重庆大江杰信锻造有限公司 | 接受劳务 | 2,392,326.57 | 4,303,952.13 |
| 云南万友汽车销售服务有限公司 | 接受劳务 | 1,610,572.58 | - |
| 北京北机机电工业有限责任公司 | 接受劳务 | 1,496,100.00 | 153,855.09 |
| 贵州万友汽车销售服务有限公司 | 接受劳务 | 1,158,331.89 | - |
| 重庆万友行健汽车销售服务有限公司 | 接受劳务 | 729,801.70 | - |
| 成都万友汽贸服务有限公司 | 接受劳务 | 675,086.70 | - |
| 重庆万友都成汽车销售服务有限公司 | 接受劳务 | 472,699.15 | - |
| 成都万友翔宇汽车销售服务有限公司 | 接受劳务 | 406,387.74 | - |
| 雅安万友汽车销售服务有限公司 | 接受劳务 | 211,018.21 | - |
| 云南翔宇汽车销售服务有限公司 | 接受劳务 | 205,055.66 | - |
| 南宁万友汽车销售服务有限公司 | 接受劳务 | 167,618.87 | - |
| 广西万友汽车销售服务有限公司 | 接受劳务 | 134,307.83 | - |
| 成都万友贸易有限公司 | 接受劳务 | 37,072.74 | - |
| 攀枝花万友汽车销售服务有限公司 | 接受劳务 | 34,680.85 | - |
| 中国长安汽车集团天津销售有限公司 | 接受劳务 | 34,151.89 | - |
| 泸州万友汽车服务有限公司 | 接受劳务 | 32,522.83 | - |
| 巴中万友汽车销售服务有限公司 | 接受劳务 | 28,253.30 | - |
| 凉山万友汽车销售服务有限公司 | 接受劳务 | 15,943.40 | - |
| 重庆长安房地产开发有限公司 | 接受劳务 | 8,962.26 | - |
| 中国长安汽车集团有限公司 | 接受劳务 | - | 310,385.23 |
| 重庆西仪汽车连杆有限公司 | 接受劳务 | - | 116,398.24 |
| 成都宁兴汽车弹簧有限公司 | 采购零部件 | - | 17,404,696.45 |
| 重庆万友工程安装有限责任公司 | 接受劳务 | - | 257,144.54 |
| 合计 | | 8,737,629,483.46 | 11,145,780,765.70 |

关联方交易定价方式：双方协议定价。

向关联方销售商品及提供劳务

| 关联方 | 关联方交易内容 | 2018年 | 2017年 |
|------------------|-------------|------------------|------------------|
| 重庆万友经济发展有限责任公司 | 销售整车及零部件 | 1,335,816,637.76 | 1,561,916,357.55 |
| 成都万友翔宇汽车销售服务有限公司 | 销售整车 | 958,757,083.78 | 975,719,318.04 |
| 贵州万友汽车销售服务有限公司 | 销售整车及零部件 | 808,716,796.96 | 1,003,042,141.84 |
| 云南万友汽车销售服务有限公司 | 销售整车及零部件 | 675,259,160.22 | 841,434,091.94 |
| 万友汽车投资有限公司 | 销售整车 | 507,090,525.03 | 614,678,667.25 |
| 成都万友汽贸服务有限公司 | 销售整车及零部件 | 479,559,227.33 | 824,993,835.42 |
| 重庆万友尊达汽车销售服务有限公司 | 销售零部件 | 383,849,283.30 | - |
| 长安福特汽车有限公司 | 销售其他商品及提供劳务 | 165,787,061.88 | 15,775,360.36 |
| 中国长安汽车集团天津销售有限公司 | 销售整车 | 157,624,228.55 | 142,472,640.19 |
| 广西万友汽车销售服务有限公司 | 销售整车及零部件 | 129,352,559.19 | 238,569,478.33 |
| 云南翔宇汽车销售服务有限公司 | 销售整车 | 125,126,513.10 | 108,897,440.96 |
| 江铃控股有限公司 | 销售零部件及提供劳务 | 108,745,038.01 | 95,243,193.28 |
| 重庆长安民生物流股份有限公司 | 销售零部件及提供劳务 | 82,883,629.96 | 1,843,499.57 |
| 重庆长安铃木汽车有限公司 | 销售零部件及提供劳务 | 31,641,044.87 | 15,123,607.10 |
| 南宁万友汽车销售服务有限公司 | 销售整车 | 32,422,600.95 | 61,999,048.73 |
| 重庆安福汽车营销有限公司 | 销售整车 | 20,526,466.23 | 37,806,005.09 |
| 杭州车厘子智能科技有限公司 | 提供劳务 | 16,714,615.80 | - |
| 兵器装备集团财务有限责任公司 | 提供劳务 | 9,335,874.00 | 57,440,875.44 |
| 哈尔滨东安汽车动力股份有限公司 | 销售零部件 | 7,754,379.22 | 35,076,218.15 |
| 云南西仪工业股份有限公司 | 销售零部件 | 6,605,219.44 | 7,277,992.45 |
| 重庆长安跨越车辆有限公司 | 提供劳务 | 6,483,396.23 | 4,377,088.40 |
| 哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司 | 销售零部件及提供劳务 | 2,295,518.58 | 30,161,181.98 |
| 四川红光汽车机电有限公司 | 销售零部件 | 2,151,388.40 | 2,738,185.98 |
| 长安马自达汽车有限公司 | 销售零部件及提供劳务 | 1,095,230.99 | - |
| 昆明万铃汽车销售服务有限公司 | 销售整车 | 1,754,335.49 | - |
| 成都陵川特种工业有限责任公司 | 销售零部件 | 311,546.13 | 4,708,798.64 |
| 重庆万友都成汽车销售服务有限公司 | 销售整车 | 196,879.96 | - |
| 重庆万友行健汽车销售服务有限公司 | 销售整车 | 177,344.51 | - |
| 中国长安重庆青山变速器分公司 | 提供劳务 | 95,988.68 | 292,252.09 |
| 重庆长安房地产开发有限公司 | 提供劳务 | 62,735.85 | - |
| 泸州万友汽车服务有限公司 | 销售整车 | 58,264.92 | - |
| 重庆耐世特转向系统有限公司 | 提供劳务 | 53,411.32 | - |
| 重庆建设车用空调器有限责任公司 | 提供劳务 | 49,056.61 | - |
| 重庆上方汽车配件有限责任公司 | 提供劳务 | 47,075.48 | 21,667.92 |
| 重庆长安建设工程有限公司 | 提供劳务 | 33,018.87 | - |
| 长安马自达发动机有限公司 | 提供劳务 | 30,132.08 | - |
| 雅安万友汽车销售服务有限公司 | 销售整车 | 16,589.56 | - |
| 攀枝花万友汽车销售服务有限公司 | 销售整车 | 11,045.54 | - |
| 南方英特空调有限公司 | 提供劳务 | 4,708.49 | 11,931.13 |
| 南方天合底盘系统有限公司 | 提供劳务 | 3,754.72 | 72,181.13 |
| 成都万友滤机有限公司 | 提供劳务 | 3,754.72 | 48,120.75 |
| 四川建安工业有限责任公司 | 提供劳务 | 3,754.72 | - |
| 四川宁江山川机械有限责任公司 | 提供劳务 | 3,754.72 | - |
| 重庆长融机械有限责任公司 | 提供劳务 | 3,754.72 | - |
| 哈飞汽车股份有限公司 | 提供技术服务 | - | 7,058,479.96 |
| 成都华川电装有限责任公司 | 销售零部件及提供劳务 | - | 140,610.18 |
| 重庆大江信达车辆股份有限公司 | 销售零部件 | - | 50,513.21 |
| 湖北孝感华中车灯有限公司 | 销售零部件 | - | 4,722.22 |
| 重庆长风基铨机械有限公司 | 提供劳务 | - | 1,240.17 |
| 合计 | | 6,058,514,386.87 | 6,688,996,745.45 |

关联交易定价方法：双方协议定价。

其他主要的关联交易

其他主要关联交易定价方法：双方协议定价。

支付综合服务费

| 关联方 | 关联方交易内容 | 2018年 | 2017年 |
|------------------|---------|----------------|----------------|
| 重庆长安工业(集团)有限责任公司 | 水电气 | 93,054,489.94 | 108,837,168.01 |
| 重庆长安工业(集团)有限责任公司 | 土地租赁 | 28,534,520.71 | 26,975,981.43 |
| 重庆长安工业(集团)有限责任公司 | 房屋租赁 | 4,640,196.56 | 11,056,294.32 |
| 重庆长安工业(集团)有限责任公司 | 其他 | 12,063,769.15 | 10,364,865.24 |
| 重庆长安工业(集团)有限责任公司 | 公安消防 | - | 2,740,000.00 |
| 哈飞汽车股份有限公司 | 综合服务 | - | 79,555,300.00 |
| 合计 | | 138,292,976.36 | 239,529,609.00 |

采购工程物资

| 关联方 | 2018年 | 2017年 |
|----------------|----------------|----------------|
| 重庆长安建设工程有限公司 | 559,607,524.21 | 429,275,229.02 |
| 重庆万友工程安装有限责任公司 | 49,273,687.28 | 68,047,748.98 |
| 合计 | 608,881,211.49 | 497,322,978.00 |

提供人员技术支持

| 关联方 | 2018年 | 2017年 |
|---------------|---------------|----------------|
| 长安福特汽车有限公司 | 46,422,643.97 | 42,372,915.44 |
| 长安马自达汽车有限公司 | 21,299,423.79 | 21,187,776.74 |
| 长安马自达发动机有限公司 | 16,698,952.77 | 16,318,922.12 |
| 重庆长安跨越车辆有限公司 | 4,592,281.32 | 2,784,811.32 |
| 重庆长安铃木汽车有限公司 | 3,944,312.91 | 46,491,980.31 |
| 江铃控股有限公司 | 640,737.47 | 1,497,727.68 |
| 长安标致雪铁龙汽车有限公司 | - | (1,424,129.38) |
| 重庆西仪汽车连杆有限公司 | - | 281,990.59 |
| 合计 | 93,598,352.23 | 129,511,994.82 |

资金延期付款利息收入

| 关联方 | 2018年 | 2017年 |
|------------------|--------------|--------------|
| 重庆万友经济发展有限责任公司 | 894,864.11 | 501,588.89 |
| 贵州万友汽车销售服务有限公司 | 559,068.24 | 81,722.22 |
| 成都万友翔宇汽车销售服务有限公司 | 414,834.46 | 659,937.61 |
| 成都万友汽贸服务有限公司 | 369,869.50 | 1,544,802.57 |
| 云南万友汽车销售服务有限公司 | 353,401.43 | 1,118,742.73 |
| 万友汽车投资有限公司 | 337,044.19 | 705,979.48 |
| 广西万友汽车销售服务有限公司 | 127,362.28 | 128,670.08 |
| 云南翔宇汽车销售服务有限公司 | 46,192.24 | 14,478.64 |
| 南宁万友汽车销售服务有限公司 | 32,994.83 | 1,392.31 |
| 中国长安汽车集团天津销售有限公司 | 32,328.30 | - |
| 合计 | 3,167,959.58 | 4,757,314.53 |

关联方股权交易

| 关联方 | 股权交易种类 | 2018年 | 2017年 |
|------------------|------------------|---------------|--------------|
| 南方工业资产管理有限责任公司 | 购买子公司少数股权(附注七、1) | 30,344,195.00 | - |
| 云南西仪工业股份有限公司 | 处置联营公司股权 | - | 7,069,600.00 |
| 重庆长安工业(集团)有限责任公司 | 购买子公司少数股权 | - | 1.00 |

(2) 关联方租赁

作为出租人

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 2018年 | 2017年 |
|------------------|--------|---------------|--------------|
| 江铃控股有限公司 | 设备 | 8,799,965.67 | 1,889,756.41 |
| 重庆长安工业(集团)有限责任公司 | 房屋 | 6,566,747.42 | - |
| 重庆长安民生物流股份有限公司 | 房屋 | 2,283,720.00 | 1,903,400.00 |
| 合计 | | 17,650,433.09 | 3,793,156.41 |

作为承租人

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 2018年 | 2017年 |
|------------------|--------|---------------|--------------|
| 重庆长安民生物流股份有限公司 | 库房 | 12,081,172.58 | - |
| 重庆长安房地产开发有限公司 | 办公楼及车库 | 2,824,308.00 | 2,766,244.60 |
| 重庆长安工业(集团)有限责任公司 | 库房 | 2,320,669.33 | 68,571.44 |
| 重庆市长安物业管理有限公司 | 房屋 | 164,505.72 | 518,193.00 |
| 重庆长安铃木汽车有限公司 | 库房 | - | 734,293.28 |
| 哈飞汽车股份有限公司 | 土地 | - | 435,600.00 |
| 合计 | | 17,390,655.63 | 4,522,902.32 |

(3) 关联方存款及借款利息

存款利息收入

| 关联方 | 交易类型 | 2018年 | 2017年 |
|----------------|------|----------------|----------------|
| 兵器装备集团财务有限责任公司 | 利息收入 | 74,940,739.77 | 76,630,292.88 |
| 长安汽车金融有限公司 | 利息收入 | 62,300,000.00 | 39,150,000.00 |
| 合计 | | 137,240,739.77 | 115,780,292.88 |

借款利息支出

| 关联方 | 交易类型 | 2018年 | 2017年 |
|----------------|------|--------------|--------------|
| 兵器装备集团财务有限责任公司 | 利息支出 | 9,008,290.98 | 6,950,091.68 |

(4) 其他关联方交易

| 项目 | 2018年 | 2017年 |
|----------|---------------|---------------|
| 关键管理人员薪酬 | 10,748,878.64 | 13,599,300.00 |

6、 关联方应收应付余额

应收票据及应收账款

应收票据

| 关联方 | 2018年 | 2017年 |
|------------------|------------------|------------------|
| 万友汽车投资有限公司 | 1,588,720,000.00 | 2,676,220,000.00 |
| 重庆万友经济发展有限责任公司 | 9,050,000.00 | 2,000,000.00 |
| 云南万友汽车销售服务有限公司 | 5,000,000.00 | 17,000,000.00 |
| 长安福特汽车有限公司 | 2,128,658.11 | - |
| 中国长安汽车集团天津销售有限公司 | - | 37,824,480.00 |
| 成都万友汽贸服务有限公司 | - | 16,900,000.00 |
| 贵州万友汽车销售服务有限公司 | - | 2,000,000.00 |
| 广西万友汽车销售服务有限公司 | - | 1,500,000.00 |
| 合计 | 1,604,898,658.11 | 2,753,444,480.00 |

应收账款

| 关联方 | 2018年 | 2017年 |
|------------------|----------------|----------------|
| 江铃控股有限公司 | 54,670,170.21 | 30,661,901.66 |
| 哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司 | 32,628,379.07 | 43,541,400.14 |
| 长安福特汽车有限公司 | 26,562,801.86 | 22,529,864.32 |
| 重庆长安民生物流股份有限公司 | 24,295,732.61 | - |
| 重庆长安跨越车辆有限公司 | 13,567,425.09 | 10,887,572.26 |
| 长安标致雪铁龙汽车有限公司 | 9,377,634.60 | 22,926,567.86 |
| 云南万友汽车销售服务有限公司 | 8,494,704.49 | 4,700,833.08 |
| 成都万友汽贸服务有限公司 | 5,610,252.52 | 1,311,647.66 |
| 杭州车厘子智能科技有限公司 | 5,564,800.00 | - |
| 长安马自达汽车有限公司 | 4,228,792.00 | 10,185,773.13 |
| 长安汽车金融有限公司 | 426,120.00 | - |
| 重庆万友尊达汽车销售服务有限公司 | 65,804.25 | - |
| 重庆长安铃木汽车有限公司 | - | 135,914,168.09 |
| 重庆长安工业(集团)有限责任公司 | - | 1,325,600.89 |
| 合计 | 185,492,616.70 | 283,985,329.09 |

预付款项

| 关联方 | 2018年 | 2017年 |
|----------------|--------------|------------|
| 长安标致雪铁龙汽车有限公司 | 8,826,473.38 | - |
| 广西万友汽车销售服务有限公司 | 124,497.13 | - |
| 重庆长安铃木汽车有限公司 | - | 295,474.25 |
| 合计 | 8,950,970.51 | 295,474.25 |

其他应收款

| 关联方 | 2018年 | 2017年 |
|-----------------|----------------|---------------|
| 长安福特汽车有限公司 | 124,312,677.99 | - |
| 哈飞汽车股份有限公司 | 1,500,000.00 | - |
| 哈尔滨东安汽车动力股份有限公司 | 268,000.00 | 268,000.00 |
| 重庆长安民生物流股份有限公司 | 47,975.40 | 123,793.03 |
| 重庆长安铃木汽车有限公司 | - | 40,784,896.53 |
| 合计 | 126,128,653.39 | 41,176,689.56 |

应付票据及应付账款

应付票据

| 关联方 | 2018年 | 2017年 |
|------------------|------------------|------------------|
| 哈尔滨东安汽车动力股份有限公司 | 460,430,000.00 | 617,420,000.00 |
| 重庆长安建设工程有限公司 | 298,387,280.00 | 332,992,262.00 |
| 重庆长安民生物流股份有限公司 | 221,925,743.41 | 198,023,651.37 |
| 南方英特空调有限公司 | 149,430,000.00 | 182,640,000.00 |
| 中国长安重庆青山变速器分公司 | 130,270,000.00 | 214,270,000.00 |
| 重庆大江渝强塑料制品有限公司 | 127,940,000.00 | - |
| 哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司 | 112,940,000.00 | 479,180,000.00 |
| 重庆建设车用空调器有限责任公司 | 50,060,000.00 | 27,120,000.00 |
| 成都万友滤机有限公司 | 23,950,000.00 | 14,960,000.00 |
| 南方佛吉亚汽车部件有限公司 | 22,090,000.00 | - |
| 湖北孝感华中车灯有限公司 | 13,860,000.00 | 9,950,000.00 |
| 四川宁江山川机械有限责任公司 | 9,160,000.00 | 20,580,000.00 |
| 四川建安工业有限责任公司 | 8,650,000.00 | 5,910,000.00 |
| 成都陵川特种工业有限责任公司 | 8,000,000.00 | 170,000.00 |
| 重庆长风基铨机械有限公司 | 7,900,000.00 | 5,510,000.00 |
| 成都嘉陵华西光学精密机械有限公司 | 7,270,000.00 | 7,690,000.00 |
| 重庆益弘工程塑料制品有限公司 | 4,500,000.00 | 5,310,000.00 |
| 成都华川电装有限责任公司 | 2,490,000.00 | 2,190,000.00 |
| 四川红光汽车机电有限公司 | 2,240,000.00 | 2,030,000.00 |
| 长安福特汽车有限公司 | 1,749,094.40 | 65,536,197.82 |
| 四川宁江山川机械有限责任公司隆昌 | 1,370,000.00 | - |
| 重庆上方汽车配件有限责任公司 | 1,150,000.00 | - |
| 重庆大江杰信锻造有限公司 | 1,120,000.00 | - |
| 重庆长安铃木汽车有限公司 | - | 189,532,516.13 |
| 南方天合底盘系统有限公司 | - | 1,370,000.00 |
| 重庆万友工程安装有限责任公司 | - | 52,786,747.00 |
| 成都宁兴汽车弹簧有限公司 | - | 1,110,000.00 |
| 合计 | 1,666,882,117.81 | 2,436,281,374.32 |

应付账款

| 关联方 | 2018年 | 2017年 |
|------------------|----------------|----------------|
| 重庆耐世特转向系统有限公司 | 249,837,358.48 | 176,288,268.39 |
| 哈尔滨东安汽车动力股份有限公司 | 161,417,419.68 | 345,797,944.98 |
| 南方天合底盘系统有限公司 | 106,558,182.07 | 199,363,707.33 |
| 中国长安重庆青山变速器分公司 | 104,125,292.03 | 207,968,397.78 |
| 四川建安工业有限责任公司 | 80,657,220.16 | 117,078,608.55 |
| 南方英特空调有限公司 | 76,175,712.19 | 171,872,351.49 |
| 重庆万友经济发展有限责任公司 | 66,540,872.82 | 54,096,010.02 |
| 江铃控股有限公司 | 53,715,373.73 | 191,084,011.75 |
| 重庆大江渝强塑料制品有限公司 | 46,084,064.75 | 26,019,486.15 |
| 重庆大江信达车辆股份有限公司 | 45,780,498.50 | 30,253,807.17 |
| 哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司 | 44,767,814.32 | 155,247,645.33 |
| 南方佛吉亚汽车部件有限公司 | 41,239,427.48 | - |
| 成都华川电装有限责任公司 | 33,208,038.95 | 4,332,585.36 |
| 重庆长安民生物流股份有限公司 | 27,674,139.19 | 37,085,168.07 |
| 重庆建设车用空调器有限责任公司 | 27,597,844.39 | 21,933,236.63 |
| 成都宁江昭和汽车零部件有限公司 | 24,826,794.96 | 2,976,243.85 |

| 关联方 | 2018年 | 2017年 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 湖北孝感华中车灯有限公司 | 21,513,647.99 | 18,068,182.67 |
| 成都万友滤机有限公司 | 21,426,685.22 | 42,372,755.39 |
| 成都陵川车用油箱有限公司 | 17,663,383.80 | 25,415,872.54 |
| 四川宁江山川机械有限责任公司 | 17,161,138.52 | 5,527,769.06 |
| 重庆长风基铨机械有限公司 | 9,917,256.01 | 14,806,992.88 |
| 四川宁江山川机械有限责任公司隆昌减振器分公司 | 9,586,665.78 | 4,093,547.21 |
| 重庆上方汽车配件有限责任公司 | 9,100,420.32 | 12,633,188.89 |
| 成都陵川特种工业有限责任公司 | 8,664,902.18 | 3,626,071.14 |
| 云南西仪工业股份有限公司 | 6,535,900.15 | 5,574,383.25 |
| 重庆市青山变速器销售有限责任公司 | 5,262,876.71 | 548.02 |
| 长安福特汽车有限公司 | 4,085,436.29 | 89,646,556.61 |
| 成都嘉陵华西光学精密机械有限公司 | 2,709,675.36 | 5,431,628.68 |
| 重庆长融机械有限责任公司 | 2,686,306.64 | 3,524,818.39 |
| 重庆益弘工程塑料制品有限公司 | 2,524,005.52 | 8,669,550.54 |
| 重庆长安工业(集团)有限责任公司 | 2,215,125.47 | 10,548,846.45 |
| 重庆长安跨越车辆有限公司 | 1,263,841.59 | 93,727,399.68 |
| 四川红光汽车机电有限公司 | 1,187,095.50 | 1,939,534.94 |
| 哈飞汽车股份有限公司 | 661,117.68 | 661,117.68 |
| 重庆大江杰信锻造有限公司 | 282,878.46 | 605,591.85 |
| 重庆汽车空调器有限责任公司 | 177,312.15 | 205,041.51 |
| 重庆长安建设工程有限公司 | 119,514.45 | 271,400.31 |
| 重庆嘉陵益民特种装备有限公司 | 104,496.50 | 104,496.50 |
| 成都光明田中环保技术有限公司 | 85,473.47 | 88,689.65 |
| 重庆西仪汽车连杆有限公司 | 67,466.78 | 70,136.39 |
| 重庆长安铃木汽车有限公司 | - | 77,082,367.50 |
| 北京北机机电工业有限责任公司 | - | 26,382.70 |
| 四川建安工业成都建安车桥分公司 | - | 20,257.22 |
| 成都宁兴汽车弹簧有限公司 | - | 8,808,787.49 |
| 合计 | 1,335,208,676.24 | 2,174,949,387.99 |

预收款项

| 关联方 | 2018年 | 2017年 |
|------------------|---------------|----------------|
| 重庆万友经济发展有限责任公司 | 30,602,220.89 | 147,992,787.85 |
| 贵州万友汽车销售服务有限公司 | 24,770,462.88 | 93,966,433.63 |
| 成都万友翔宇汽车销售服务有限公司 | 23,961,768.86 | 149,605,982.46 |
| 重庆长安跨越车辆有限公司 | 9,833,525.00 | - |
| 中国长安汽车集团天津销售有限公司 | 7,694,948.94 | 8,262,589.55 |
| 云南万友汽车销售服务有限公司 | 6,741,068.88 | 56,027,446.21 |
| 重庆长安工业(集团)有限责任公司 | 5,289,712.91 | - |
| 长安马自达发动机有限公司 | 3,347,884.03 | 3,202,789.69 |
| 重庆万友尊达汽车销售服务有限公司 | 2,874,902.88 | - |
| 广西万友汽车销售服务有限公司 | 2,031,019.64 | 10,218,258.22 |
| 重庆安福汽车营销有限公司 | 1,764,144.00 | 119,144.00 |
| 成都万友汽贸服务有限公司 | 1,031,647.35 | 28,665,986.30 |
| 南宁万友汽车销售服务有限公司 | 1,000,769.87 | 3,049,999.16 |
| 云南翔宇汽车销售服务有限公司 | 820,739.67 | 13,152,733.90 |
| 哈飞汽车股份有限公司 | 670,500.00 | 670,500.00 |
| 万友汽车投资有限公司 | 394,254.00 | 33,392,271.43 |
| 昆明万铃汽车销售服务有限公司 | 36,548.04 | - |
| 重庆上方汽车配件有限责任公司 | 3,980.00 | - |

| 关联方 | 2018年 | 2017年 |
|----------------|----------------|----------------|
| 大理万铃汽车销售服务有限公司 | 2,037.62 | - |
| 泸州万友汽车服务有限公司 | 121.00 | - |
| 重庆长安民生物流股份有限公司 | - | 361,998.32 |
| 西南兵器工业有限责任公司 | - | 113,420.00 |
| 南方英特空调有限公司 | - | 4,991.00 |
| 合计 | 122,872,256.46 | 548,807,331.72 |

其他应付款

| 关联方 | 2018年 | 2017年 |
|------------------|----------------|----------------|
| 重庆长安民生物流股份有限公司 | 105,930,160.43 | 159,507,227.79 |
| 中国兵器装备集团有限公司 | 29,580,000.00 | - |
| 长安标致雪铁龙汽车有限公司 | 26,007,857.90 | - |
| 重庆长安建设工程有限公司 | 13,471,837.97 | 23,746,341.39 |
| 重庆长安工业(集团)有限责任公司 | 8,784,882.05 | 4,841,997.36 |
| 重庆市长安物业管理有限公司 | 2,252,567.36 | 2,470,202.68 |
| 重庆万友尊达汽车销售服务有限公司 | 550,000.00 | - |
| 中国长安重庆青山变速器分公司 | 439,120.00 | - |
| 重庆长安房地产开发有限公司 | 277,907.42 | - |
| 贵州万友汽车销售服务有限公司 | 218,604.28 | 159,500.00 |
| 重庆安福汽车营销有限公司 | 200,000.00 | 100,000.00 |
| 长安马自达发动机有限公司 | 144,115.79 | 144,115.79 |
| 成都万友滤机有限公司 | 120,000.00 | 120,000.00 |
| 重庆万友经济发展有限责任公司 | 111,551.22 | 450,057.20 |
| 成都万友翔宇汽车销售服务有限公司 | 75,330.00 | - |
| 重庆大江信达车辆股份有限公司 | 50,000.00 | - |
| 南方英特空调有限公司 | 35,844.50 | - |
| 云南万友汽车销售服务有限公司 | 26,100.00 | 182,607.80 |
| 哈飞汽车股份有限公司 | - | 640,668.85 |
| 重庆长安铃木汽车有限公司 | - | 330,432.00 |
| 成都万友汽贸服务有限公司 | - | 191,979.64 |
| 广西万友汽车销售服务有限公司 | - | 150,000.00 |
| 重庆万友工程安装有限责任公司 | - | 2,278,297.00 |
| 合计 | 188,275,878.92 | 195,313,427.50 |

7、 存放关联方的货币资金

| 关联方 | 2018年 | 2017年 |
|----------------|------------------|------------------|
| 兵器装备集团财务有限责任公司 | 3,312,617,903.21 | 4,449,345,493.13 |
| 长安汽车金融有限公司 | 1,000,000,000.00 | 1,500,000,000.00 |
| 合计 | 4,312,617,903.21 | 5,949,345,493.13 |

2018年，存放关联方的存款年利率为0.35%-3.915%，期限为0-12个月（2017年：存款年利率为0.35%-3.915%，期限为0-12个月）。

8、 贷款事项

短期借款

| 关联方 | 2018年 | 2017年 |
|----------------|----------------|----------------|
| 兵器装备集团财务有限责任公司 | 190,000,000.00 | 175,000,000.00 |

短期借款利率详见附注五、18。

十一、股份支付

1、概况

| | 2018年 | 2017年 |
|----------------|---------------|---------------|
| 以股份支付换取的职工服务总额 | 23,961,900.00 | 32,697,000.00 |

以权益结算的股份支付如下：

| | 2018年 | 2017年 |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 23,961,900.00 | 32,697,000.00 |
| 以权益结算的股份支付当年确认的费用总额 | (8,735,100.00) | 18,981,100.00 |

2、股份支付计划

2016年9月23日，本公司第七届董事会第十二次会议和第七届监事会第八次会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》并确定股票期权的授予日为2016年9月23日。根据股票期权激励计划，本公司向202名激励对象授予2,914万份股票期权，授予的每份股票期权拥有在股票期权激励计划有效期内的可行权日，以行权价格和行权条件购买一股长安汽车A股普通股的权利。股票期权激励计划的激励对象为本公司董事、高级管理人员、核心技术和管理人员等。

本次股票期权激励计划授予的股票期权的有效期限为5年。授予的股票期权于授予日开始，经过24个月的等待期，在之后的三个行权期分次行权，第一、第二和第三个行权期分别有1/3、1/3、1/3的期权在满足业绩条件前提下获得可行权的权利，行权价格为人民币13.478元/股。激励对象必须在期权行权有效期内行权完毕。若达不到行权条件，则当期股票期权不得行权。若符合行权条件，但未在上述行权期全部行权的该部分股票期权由公司注销。

股票期权行权的业绩指标包括：

- (1) 净资产收益率(ROE)；
- (2) 归属于上市公司股东的净利润增长率(净利润增长率)；
- (3) 经济增加值(EVA)；及
- (4) 主营业务收入占营业收入比例。

上述净利润与净资产收益率指标均以归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润和加权平均净资产作为计算依据。

2、 股份支付计划(续)

股票期权行权的具体条件:

| 行权期 | 行权比例 | 行权时间 | 行权条件 |
|--------|------|--|---|
| 第一个行权期 | 1/3 | 自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止 | 2017年净利润基于2015年年均增长率 $\geq 3.2\%$ (对应绝对值为101.82亿元);净资产收益率 $\geq 15\%$;且上述指标都 \geq 对标企业平均水平,且 \geq 对标企业75分位; Δ EVA为正; 主营业务收入占营业收入的比例 $\geq 95\%$ 。 |
| 第二个行权期 | 1/3 | 自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止 | 2018年净利润基于2015年年均增长率 $\geq 3.2\%$ (对应绝对值为105.07亿元);净资产收益率 $\geq 15\%$;且上述指标都 \geq 对标企业平均水平,且 \geq 对标企业75分位; Δ EVA为正; 主营业务收入占营业收入的比例 $\geq 95\%$ 。 |
| 第三个行权期 | 1/3 | 自授予日起48个月后的首个交易日起至授予日起60个月内的最后一个交易日当日止 | 2019年净利润基于2015年年均增长率 $\geq 3.2\%$ (对应绝对值为108.44亿元);净资产收益率 $\geq 15\%$;且上述指标都 \geq 对标企业平均水平,且 \geq 对标企业75分位; Δ EVA为正; 主营业务收入占营业收入的比例 $\geq 95\%$ 。 |

授予的以权益结算的股票期权于授予日的公允价值,采用布莱克-斯科尔斯模型,结合授予股票期权的条款和条件,作出估计。下表列示了所用模型的输入变量:

| 估值要素 | 2016年9月23日 |
|----------|------------|
| 股利率(%) | 0% |
| 预计波动率(%) | 29.78% |
| 历史波动率(%) | 29.78% |
| 无风险利率(%) | 2.4987% |
| 预期期限(年) | 4 |
| 授予日股价(元) | 15.43 |

股份期权的预计期限是根据过去的历史数据为基础确定的,其反映的行权模式并不一定是未来可能出现的行权模式。预计波动率是基于历史波动率能反映出未来趋势的假设,但并不一定是实际的结果。

于授予日,本公司上述股票期权的公允价值为人民币139,527,600.00元。由于本公司股票期权激励计划第一、二个行权期的业绩考核目标未达,以及共计19名激励对象已分别与本公司解除劳动合同不再符合股票期权激励条件,本公司经董事会批准截至2018年12月31日共注销2,033万份股票期权,注销后,本公司在本计划下发行在外的股票期权为881万份,对应的公允价值为人民币42,183,885.90元。

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

已签约但未拨备

| 项目名称 | 2018年 | 2017年 |
|------|-------------------|-------------------|
| 资本承诺 | 18,178,474,088.33 | 16,723,740,000.00 |
| 投资承诺 | 1,600,000,000.00 | 49,000,000.00 |

2、或有事项

于资产负债表日，本集团并无需要披露的重大或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

| | |
|-----------|----------|
| 拟分配的利润或股利 | 详见附注五、36 |
|-----------|----------|

2、其他资产负债表日后事项说明

2019年3月15日，本公司召开第七届董事会第四十八次会议，会议通过了关于参股设立南京领行股权投资合伙企业(有限合伙)的议案。本公司拟出资人民币16亿元，占比16.39%，为有限合伙人。截止本报告日，上述投资事项尚未完成。

截至本财务报表批准报出日，无除上述事项外的其他重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、 租赁

重大经营租赁：

作为承租人，根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低付款额如下：

| 项目 | 2018年 | 2017年 |
|------------|---------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 21,731,575.60 | 15,795,702.31 |
| 1年至2年(含2年) | 18,988,604.18 | 5,067,570.60 |
| 2年至3年(含3年) | 14,221,234.39 | 7,038,573.12 |
| 3年以上 | 3,844,972.29 | 2,583,750.00 |
| 合计 | 58,786,386.46 | 30,485,596.03 |

2、 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本集团的收入及利润主要由国内制造和销售汽车产生，本集团主要资产均在中国。本集团管理层把本集团经营业绩作为一个整体来进行评价。因此，本年度未编制分部报告。

3、 比较数据

如附注三、32所述，根据《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》以及《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，财务报表中若干项目的会计处理和列报以及财务报表中的金额已经过修改，以符合新的要求。相应地，2017年度数据已经调整，2017年度比较数据已经过重分类并重述，以符合本年度的列报和会计处理要求。

十五、公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

| | 2018年 | 2017年 |
|------|-------------------|-------------------|
| 应收票据 | 19,391,160,283.70 | 29,010,848,480.70 |
| 应收账款 | 5,679,160,679.69 | 4,991,996,591.00 |
| 合计 | 25,070,320,963.39 | 34,002,845,071.70 |

应收票据

(1) 应收票据分类

| | 2018年 | 2017年 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 商业承兑汇票 | 6,045,651,669.20 | 8,797,054,230.70 |
| 银行承兑汇票 | 13,345,508,614.50 | 20,213,794,250.00 |
| 合计 | 19,391,160,283.70 | 29,010,848,480.70 |

(2) 于2018年12月31日和2017年12月31日，无质押用于开具应付票据的银行承兑汇票。

(3) 已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据如下：

| | 2018年 | | 2017年 | |
|--------|----------------|-------|------------------|-------|
| | 终止确认 | 未终止确认 | 终止确认 | 未终止确认 |
| 银行承兑汇票 | 685,573,750.00 | - | 1,012,669,140.00 | - |

(4) 于2018年12月31日，因出票人无力履约而转为应收账款的票据金额为22,574,581元(2017年12月31日：无)。

应收账款

(1) 应收账款按账龄分析如下：

| 账龄 | 2018年 | 2017年 |
|-------|------------------|------------------|
| 1年以内 | 3,595,148,552.67 | 3,184,481,577.60 |
| 1年至2年 | 1,225,896,003.03 | 1,508,834,126.68 |
| 2年至3年 | 616,246,477.50 | 201,227,844.24 |
| 3年以上 | 257,429,428.54 | 110,700,935.91 |
| 合计 | 5,694,720,461.74 | 5,005,244,484.43 |
| 坏账准备 | (15,559,782.05) | (13,247,893.43) |
| | 5,679,160,679.69 | 4,991,996,591.00 |

1、 应收票据及应收账款(续)

应收账款坏账准备的变动如下：

| | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | | | 年末账面余额 |
|-------|---------------|--------------|------|----|----|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | 核销 | |
| 2018年 | 13,247,893.43 | 2,311,888.62 | - | - | - | 15,559,782.05 |
| 2017年 | 11,776,256.96 | 1,471,636.47 | - | - | - | 13,247,893.43 |

(2) 应收账款按种类分析如下：

| 种类 | 2018年 | | | | 2017年 | | | |
|------------------------|------------------|-------|---------------|-------|------------------|-------|---------------|-------|
| | 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(%) |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 74,433,396.10 | 1.31 | - | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 组合1、按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 50,150,446.67 | 0.88 | 15,559,782.05 | 31.03 | 336,704,741.88 | 6.73 | 13,247,893.43 | 3.93 |
| 组合2、按关联方计提坏账准备的应收账款 | 5,570,136,618.97 | 97.81 | - | - | 4,668,539,742.55 | 93.27 | - | - |
| 组合小计 | 5,620,287,065.64 | 98.69 | 15,559,782.05 | 0.28 | 5,005,244,484.43 | 100 | 13,247,893.43 | 0.26 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 5,694,720,461.74 | 100 | 15,559,782.05 | 0.27 | 5,005,244,484.43 | 100 | 13,247,893.43 | 0.26 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 2018年 | | | 2017年 | | |
|--------|---------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 0-6个月 | 13,595,739.51 | 27.11 | - | 308,058,891.27 | 91.50 | - |
| 6-12个月 | 26.00 | 0.00 | 1.30 | 11,052,418.43 | 3.28 | 552,620.92 |
| 1年以内小计 | 13,595,765.51 | 27.11 | 1.30 | 319,111,309.70 | 94.78 | 552,620.92 |
| 1至2年 | 19,562,282.40 | 39.00 | 1,956,228.24 | 5,432,400.00 | 1.61 | 543,240.00 |
| 2至3年 | 4,838,400.00 | 9.65 | 1,451,520.00 | 2,836.67 | 0.00 | 851.00 |
| 3至4年 | - | - | - | 14,028.00 | 0.00 | 7,014.00 |
| 4至5年 | 9,831.25 | 0.02 | 7,865.00 | - | - | - |
| 5年以上 | 12,144,167.51 | 24.22 | 12,144,167.51 | 12,144,167.51 | 3.61 | 12,144,167.51 |
| 合计 | 50,150,446.67 | 100.00 | 15,559,782.05 | 336,704,741.88 | 100.00 | 13,247,893.43 |

1、 应收票据及应收账款(续)

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

| 组合名称 | 2018年 | | 2017年 | |
|-------------------|------------------|------|------------------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 关联方应收账款 计提坏账准备 | 5,570,136,618.97 | - | 4,668,539,742.55 | - |

- (3) 于2018年度，无转回已计提坏账准备的应收账款(2017年：无)。
- (4) 于2018年度，无核销应收账款坏账准备金额(2017年：无)。
- (5) 于2018年12月31日，应收账款前五名共计人民币4,575,962,128.25元，占应收账款总额的80.35%(2017年：人民币3,973,737,026.11元，占应收账款总额的79.39%)。
- (6) 于2018年12月31日，本公司无作为金融资产转移终止确认的应收账款(2017年12月31日：无)。

2、 其他应收款

| | 2018年 | 2017年 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息 | 17,432,805.54 | 42,184,263.88 |
| 其他应收款 | 2,326,885,353.29 | 1,723,723,602.89 |
| 合计 | 2,344,318,158.83 | 1,765,907,866.77 |

应收利息

| | 2018年 | 2017年 |
|--------|---------------|---------------|
| 定期存款利息 | 17,432,805.54 | 42,184,263.88 |

其他应收款按账龄分析如下：

| 账龄 | 2018年 | 2017年 |
|-------|------------------|------------------|
| 1年以内 | 1,924,149,413.17 | 1,683,813,894.71 |
| 1年至2年 | 377,568,132.71 | 26,899,001.97 |
| 2年至3年 | 14,030,436.00 | 6,170,910.10 |
| 3年以上 | 11,740,802.81 | 7,928,129.93 |
| 合计 | 2,327,488,784.69 | 1,724,811,936.71 |
| | | |
| 坏账准备 | (603,431.40) | (1,088,333.82) |
| | 2,326,885,353.29 | 1,723,723,602.89 |

2、其他应收款

其他应收款坏账准备的变动如下：

| | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | | | 年末账面余额 |
|-------|--------------|-----------|------------|----|----|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | 核销 | |
| 2018年 | 1,088,333.82 | - | 484,902.42 | - | - | 603,431.40 |
| 2017年 | 995,559.54 | 92,774.28 | - | - | - | 1,088,333.82 |

(2) 其他应收款按种类分析如下：

| 种类 | 2018年 | | | | 2017年 | | | |
|------------------------|------------------|-------|------------|-------|------------------|-------|--------------|-------|
| | 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(%) |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,720,350,524.62 | 73.91 | - | - | 1,127,509,417.42 | 65.37 | - | - |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 组合1、按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 118,981,025.65 | 5.12 | 603,431.40 | 0.51 | 125,520,423.39 | 7.28 | 1,088,333.82 | 0.87 |
| 组合2、按关联方计提坏账准备的其他应收款 | 488,157,234.42 | 20.97 | - | - | 471,782,095.90 | 27.35 | - | - |
| 组合小计 | 607,138,260.07 | 26.09 | 603,431.40 | 0.10 | 597,302,519.29 | 34.63 | 1,088,333.82 | 0.18 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 2,327,488,784.69 | 100 | 603,431.40 | 0.03 | 1,724,811,936.71 | 100 | 1,088,333.82 | 0.06 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 2018年 | | | 2017年 | | |
|--------|----------------|-------|------------|----------------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 0-6个月 | 113,310,739.93 | 95.23 | - | 119,053,084.31 | 94.85 | - |
| 6-12个月 | 5,233,386.34 | 4.40 | 261,669.32 | 5,512,392.58 | 4.39 | 275,619.62 |
| 1年以内小计 | 118,544,126.27 | 99.63 | 261,669.32 | 124,565,476.89 | 99.24 | 275,619.62 |
| 1至2年 | 65,703.03 | 0.06 | 6,570.30 | 76,250.15 | 0.06 | 7,625.02 |
| 2至3年 | - | - | - | 48,000.00 | 0.04 | 14,400.00 |
| 3至4年 | 34,672.34 | 0.03 | 17,336.17 | 80,014.34 | 0.06 | 40,007.17 |
| 4至5年 | 93,342.00 | 0.08 | 74,673.60 | - | - | - |
| 5年以上 | 243,182.01 | 0.20 | 243,182.01 | 750,682.01 | 0.60 | 750,682.01 |
| 合计 | 118,981,025.65 | 100 | 603,431.40 | 125,520,423.39 | 100 | 1,088,333.82 |

2、其他应收款(续)

(3) 于2018年度，转回已计提坏账准备的其他应收款金额为484,902.42元(2017年：无)。

(4) 于2018年度，无核销其他应收款坏账准备(2017年：无)。

(5) 其他应收款按性质分类如下：

| | 2018年 | 2017年 |
|---------|------------------|------------------|
| 新能源补贴 | 1,667,483,759.60 | 1,080,007,000.00 |
| 技术提成费 | 3,935,124.21 | 179,848,570.43 |
| 资产处置款项 | 119,142,595.23 | 137,053,901.49 |
| 对子公司的借款 | 200,000,000.00 | 124,782,800.00 |
| 备用金 | 83,196,870.08 | 92,067,567.52 |
| 其他 | 253,127,004.17 | 109,963,763.45 |
| 合计 | 2,326,885,353.29 | 1,723,723,602.89 |

(6) 于2018年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

| 单位名称 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例(%) | 坏账准备年末余额 |
|------|------------------|-------|----------------|----------|
| 第一名 | 1,667,483,759.60 | 4年以内 | 71.64 | - |
| 第二名 | 200,000,000.00 | 1年以内 | 8.59 | - |
| 第三名 | 124,312,677.99 | 1年以内 | 5.34 | - |
| 第四名 | 68,155,043.85 | 1年以内 | 2.93 | - |
| 第五名 | 21,593,411.66 | 1年至2年 | 0.93 | - |
| 合计 | 2,081,544,893.10 | | 89.43 | - |

(7) 于2018年12月31日，本公司无作为金融资产转移终止确认的其他应收款(2017年12月31日：无)

3、长期股权投资

2018年

| 被投资单位 | 年初余额 | 增加投资 | 减少投资 | 权益法下投资损益 | 其他综合收益 | 其他权益变动 | 宣告现金股利 | 其他减少 | 计提减值准备 | 年末账面价值 | 年末减值准备 |
|------------------------|-------------------|------------------|------|------------------|---------------|----------------|--------------------|------------------|--------|-------------------|--------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 重庆长安铃木汽车有限公司 | 1,190,705,710.43 | - | - | (595,756,652.13) | - | - | - | (594,949,058.30) | - | - | - |
| 江铃控股有限公司 | 2,907,749,943.37 | - | - | (409,453,173.08) | (706,228.88) | (3,835,625.88) | - | - | - | 2,493,754,915.53 | - |
| 长安福特汽车有限公司 | 4,125,426,104.20 | - | - | (415,641,597.09) | - | - | - | - | - | 3,709,784,507.11 | - |
| 长安马自达汽车有限公司 | 2,439,429,811.02 | - | - | 1,263,196,852.39 | - | - | (1,230,000,000.00) | - | - | 2,472,626,663.41 | - |
| 长安马自达发动机有限公司 | 903,838,395.08 | - | - | 38,465,362.88 | - | - | (114,500,000.00) | - | - | 827,803,757.96 | - |
| 长安标致雪铁龙汽车有限公司 | 93,561,126.76 | 1,800,000,000.00 | - | (437,042,058.02) | - | - | - | - | - | 1,456,519,068.74 | - |
| 长安蔚来新能源汽车科技有限公司 | - | 49,000,000.00 | - | (4,934,486.09) | - | - | - | - | - | 44,065,513.91 | - |
| 合营企业小计 | 11,660,711,090.86 | 1,849,000,000.00 | - | (561,165,751.14) | (706,228.88) | (3,835,625.88) | (1,344,500,000.00) | (594,949,058.30) | - | 11,004,554,426.66 | - |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 重庆长安跨越车辆有限公司 | 101,399,892.43 | - | - | 28,908,342.54 | - | - | (13,720,000.00) | - | - | 116,588,234.97 | - |
| 重庆市长安跨越车辆营销有限公司 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 北京房安新月出租汽车有限责任公司 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 长安汽车金融有限公司 | 1,817,669,991.73 | - | - | 212,947,165.68 | - | - | - | - | - | 2,030,617,157.41 | - |
| 镇江德茂海润股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 518,742,921.95 | - | - | (239,867.54) | 77,231,613.62 | - | - | (595,734,668.03) | - | - | - |
| 海南省安心行信息科技有限公司 | - | 6,000,000.00 | - | (463,444.79) | - | - | - | - | - | 5,536,555.21 | - |
| 南京车来出行科技有限责任公司 | - | 2,000,000.00 | - | (186,383.86) | - | - | - | - | - | 1,813,616.14 | - |
| 湖南国芯半导体科技有限公司 | - | 25,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 25,000,000.00 | - |
| 联营企业小计 | 2,437,812,806.11 | 33,000,000.00 | - | 240,965,812.03 | 77,231,613.62 | - | (13,720,000.00) | (595,734,668.03) | - | 2,179,555,563.73 | - |

3、长期股权投资(续)

2018年

| 被投资单位 | 年初余额 | 增加投资 | 减少投资 | 权益法下投资损益 | 其他综合收益 | 其他权益变动 | 宣告现金股利 | 其他减少 | 计提减值准备 | 年末账面价值 | 年末减值准备 |
|------------------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|---------------|----------------|--------------------|--------------------|--------|-------------------|--------|
| 三、子公司 | | | | | | | | | | | |
| 南京长安汽车有限公司 | 422,533,259.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 422,533,259.00 | - |
| 河北长安汽车有限公司 | 438,223,236.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 438,223,236.00 | - |
| 重庆长安汽车国际销售服务有限公司 | 13,068,581.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 13,068,581.00 | - |
| 重庆长安汽车客户服务有限公司 | 29,700,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 29,700,000.00 | - |
| 重庆长安车联科技有限公司 | 88,500,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 88,500,000.00 | - |
| 重庆长安汽车多家销售子公司 | 3,150,000.00 | - | (3,150,000.00) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 重庆长安专用汽车有限公司 | 2,500,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,500,000.00 | - |
| 重庆长安欧洲设计中心有限责任公司 | 155,469,913.50 | - | - | - | - | - | - | - | - | 155,469,913.50 | - |
| 重庆长安新能源汽车有限公司 | 18,850,000.00 | 30,344,195.00 | - | - | - | - | - | - | - | 49,194,195.00 | - |
| 长安汽车英国研发中心有限责任公司 | 236,387,395.40 | - | - | - | - | - | - | - | - | 236,387,395.40 | - |
| 北京长安汽车工程技术研究有限责任公司 | 1,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,000,000.00 | - |
| 哈尔滨长安汽车技术研究有限责任公司 | 1,000,000.00 | - | (1,000,000.00) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 上海长安汽车工程技术有限公司 | 1,000,000.00 | - | (1,000,000.00) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 长安日本设计中心株式会社 | 1,396,370.15 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,396,370.15 | - |
| 长安美国研发中心股份有限公司 | 10,243,460.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 10,243,460.00 | - |
| 保定长安客车制造有限公司 | 176,002,613.18 | - | - | - | - | - | - | - | - | 176,002,613.18 | - |
| 合肥长安汽车有限公司 | 35,367,765.23 | - | - | - | - | - | - | - | - | 35,367,765.23 | - |
| 长安汽车俄罗斯有限责任公司 | 1,242,589.15 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,242,589.15 | - |
| 长安巴西控股有限公司 | 2,584,556.97 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,584,556.97 | - |
| 长安汽车投资(深圳)有限公司 | 50,000,000.00 | 98,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 148,000,000.00 | - |
| 南京市长安新能源汽车销售服务有限公司 | - | 50,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 50,000,000.00 | - |
| 福州市福清长安新能源汽车销售有限公司 | - | 2,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 2,000,000.00 | - |
| 厦门市长安新能源汽车销售服务有限公司 | - | 2,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 2,000,000.00 | - |
| 广州市长安新能源汽车销售服务有限公司 | - | 4,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 4,000,000.00 | - |
| 重庆长安新能源汽车科技有限公司 | - | 1,238,742,571.54 | - | - | - | - | - | - | - | 1,238,742,571.54 | - |
| 长安铃木汽车有限公司 | - | 594,949,059.30 | - | - | - | - | - | - | - | 594,949,059.30 | - |
| 镇江德茂海润股权投资基金合伙企业(有限合伙) | - | 1,129,922,044.91 | - | - | - | - | - | - | - | 1,129,922,044.91 | - |
| 子公司小计 | 1,688,219,739.58 | 3,149,957,870.75 | (5,150,000.00) | - | - | - | - | - | - | 4,833,027,610.33 | - |
| 合计 | 15,786,743,636.55 | 5,031,957,870.75 | (5,150,000.00) | (320,199,939.11) | 76,525,384.74 | (3,835,625.88) | (1,358,220,000.00) | (1,190,683,726.33) | - | 18,017,137,600.72 | - |

3、长期股权投资(续)

2017年

| 被投资单位 | 年初余额 | 增加投资 | 减少投资 | 权益法下投资损益 | 其他综合收益 | 其他权益变动 | 宣告现金股利 | 计提减值准备 | 年末账面价值 | 年末减值准备 |
|------------------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|--------------|--------------|--------------------|--------|-------------------|--------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 重庆长安铃木汽车有限公司 | 1,230,836,876.85 | - | - | (42,413,558.40) | - | 2,282,391.98 | - | - | 1,190,705,710.43 | - |
| 江铃控股有限公司 | 2,991,207,303.06 | - | - | (86,461,777.56) | (248,641.80) | 3,253,059.67 | - | - | 2,907,749,943.37 | - |
| 长安福特汽车有限公司 | 5,663,808,819.68 | - | - | 6,039,117,284.52 | - | - | (7,577,500,000.00) | - | 4,125,426,104.20 | - |
| 长安马自达汽车有限公司 | 2,146,340,500.42 | - | - | 1,268,089,310.60 | - | - | (975,000,000.00) | - | 2,439,429,811.02 | - |
| 长安马自达发动机有限公司 | 908,715,700.67 | - | - | 119,122,694.41 | - | - | (124,000,000.00) | - | 903,838,395.08 | - |
| 长安标致雪铁龙汽车有限公司 | 647,839,655.26 | - | - | (554,278,528.50) | - | - | - | - | 93,561,126.76 | - |
| 合营企业小计 | 13,588,748,855.94 | - | - | 6,743,175,425.07 | (248,641.80) | 5,535,451.65 | (8,676,500,000.00) | - | 11,660,711,090.86 | - |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 重庆西仪汽车连杆有限公司 | 7,556,448.42 | - | (6,005,819.20) | (1,550,629.22) | - | - | - | - | - | - |
| 重庆长安跨越车辆有限公司 | 83,406,464.16 | - | - | 17,993,428.27 | - | - | - | - | 101,399,892.43 | - |
| 重庆市长安跨越车辆营销有限公司 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 北京房安新月出租汽车有限责任公司 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 长安汽车金融有限公司 | 1,063,655,241.51 | 650,000,000.00 | - | 95,278,795.38 | - | 8,735,954.84 | - | - | 1,817,669,991.73 | - |
| 镇江德茂海润股权投资基金合伙企业(有限合伙) | - | 518,743,029.48 | - | (107.53) | - | - | - | - | 518,742,921.95 | - |
| 联营企业小计 | 1,154,618,154.09 | 1,168,743,029.48 | (6,005,819.20) | 111,721,486.90 | - | 8,735,954.84 | - | - | 2,437,812,806.11 | - |

3、长期股权投资(续)

2017年(续)

| 被投资单位 | 年初余额 | 增加投资 | 减少投资 | 权益法下投资损益 | 其他综合收益 | 其他权益变动 | 宣告现金股利 | 计提减值准备 | 年末账面价值 | 年末减值准备 |
|--------------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|--------------|---------------|--------------------|--------|-------------------|--------|
| 三、子公司 | | | | | | | | | | |
| 南京长安汽车有限公司 | 422,533,259.00 | - | - | - | - | - | - | - | 422,533,259.00 | - |
| 河北长安汽车有限公司 | 438,223,236.00 | - | - | - | - | - | - | - | 438,223,236.00 | - |
| 重庆长安汽车国际销售服务有限公司 | 13,068,580.00 | 1.00 | - | - | - | - | - | - | 13,068,581.00 | - |
| 重庆长安汽车客户服务有限公司 | 29,700,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 29,700,000.00 | - |
| 重庆长安车联科技有限公司 | 88,500,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 88,500,000.00 | - |
| 重庆长安汽车多家销售子公司 | 5,600,000.00 | - | (2,450,000.00) | - | - | - | - | - | 3,150,000.00 | - |
| 重庆长安专用汽车有限公司 | 2,500,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 2,500,000.00 | - |
| 重庆长安欧洲设计中心有限责任公司 | 155,872,524.00 | (402,610.50) | - | - | - | - | - | - | 155,469,913.50 | - |
| 重庆长安新能源汽车有限公司 | 18,850,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 18,850,000.00 | - |
| 长安汽车英国研发中心有限责任公司 | 236,387,395.40 | - | - | - | - | - | - | - | 236,387,395.40 | - |
| 北京长安汽车工程技术研究有限责任公司 | 1,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 1,000,000.00 | - |
| 哈尔滨长安汽车技术研究有限责任公司 | 1,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 1,000,000.00 | - |
| 上海长安汽车工程技术有限公司 | 1,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 1,000,000.00 | - |
| 长安日本设计中心株式会社 | 1,396,370.15 | - | - | - | - | - | - | - | 1,396,370.15 | - |
| 长安美国研发中心股份有限公司 | 1,317,720.00 | 8,925,740.00 | - | - | - | - | - | - | 10,243,460.00 | - |
| 保定长安客车制造有限公司 | 176,002,613.18 | - | - | - | - | - | - | - | 176,002,613.18 | - |
| 合肥长安汽车有限公司 | 35,367,765.23 | - | - | - | - | - | - | - | 35,367,765.23 | - |
| 长安汽车俄罗斯有限责任公司 | 1,242,589.15 | - | - | 1,242,589.15 | - | - | - | - | 1,242,589.15 | - |
| 长安巴西控股有限公司 | 2,584,556.97 | - | - | - | - | - | - | - | 2,584,556.97 | - |
| 深圳市长安新能源汽车服务有限公司 | 50,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 50,000,000.00 | - |
| 子公司小计 | 1,682,146,609.08 | 8,523,130.50 | (2,450,000.00) | - | - | - | - | - | 1,688,219,739.58 | - |
| 合计 | 16,425,513,619.11 | 1,177,266,159.98 | (8,455,819.20) | 6,854,896,911.97 | (248,641.80) | 14,271,406.49 | (8,676,500,000.00) | - | 15,786,743,636.55 | - |

4、 营业收入及成本

(1) 营业收入、营业成本

| | 2018年 | | 2017年 | |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 60,779,233,113.82 | 53,517,880,999.83 | 75,808,523,264.79 | 68,132,068,016.71 |
| 其他业务 | 2,600,231,648.38 | 991,067,244.30 | 1,949,953,122.72 | 600,493,843.34 |
| 合计 | 63,379,464,762.20 | 54,508,948,244.13 | 77,758,476,387.51 | 68,732,561,860.05 |

(2) 营业收入列示如下:

| | 2018年 | | 2017年 | |
|-------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 销售商品 | 63,173,489,211.84 | 54,268,833,774.82 | 77,539,745,872.67 | 68,427,035,082.82 |
| 外协加工等 | 205,975,550.36 | 240,114,469.31 | 218,730,514.84 | 305,526,777.23 |
| 合计 | 63,379,464,762.20 | 54,508,948,244.13 | 77,758,476,387.51 | 68,732,561,860.05 |

5、 投资收益

(1) 投资收益明细

| | 2018年 | 2017年 |
|----------------------|------------------|------------------|
| 成本法核算的长期股权投资投资收益 | 628,650,000.00 | - |
| 权益法核算的长期股权投资投资收益 | (320,199,939.11) | 6,854,896,911.97 |
| 可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益 | 51,133,446.15 | 50,364,239.43 |
| 其他 | 23,539,707.32 | 2,802,352.95 |
| 合计 | 383,123,214.36 | 6,908,063,504.35 |

(2) 按成本法核算的可供出售金融资产

| 被投资单位 | 2018年 | 2017年 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 兵器装备集团财务有限责任公司本年现金红利 | 48,909,006.75 | 46,814,239.43 |
| 国联汽车动力电池研究院有限责任公司 | 449,438.20 | - |
| 合计 | 49,358,444.95 | 46,814,239.43 |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 2018年 | 2017年 | 本年比上年增减变动的原因 |
|------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 长安福特汽车有限公司 | (415,641,597.09) | 6,039,117,284.52 | 销售收入下降, 利润下降 |
| 长安马自达汽车有限公司 | 1,263,196,852.39 | 1,268,089,310.60 | |
| 重庆长安铃木汽车有限公司 | (595,756,652.13) | (42,413,558.40) | 销售收入下降, 利润下降 |
| 长安马自达发动机有限公司 | 38,465,362.88 | 119,122,694.41 | 销售收入下降, 利润下降 |
| 江铃控股有限公司 | (409,453,173.08) | (86,461,777.56) | 销售收入下降, 利润下降 |
| 重庆西仪汽车连杆有限公司 | - | (1,550,629.22) | |
| 长安标致雪铁龙汽车有限公司 | (437,042,058.02) | (554,278,528.50) | 销量低, 亏损较高 |
| 重庆长安跨越车辆有限公司 | 28,908,342.54 | 17,993,428.27 | 销售收入增加, 利润增加 |
| 长安汽车金融有限公司 | 212,947,165.68 | 95,278,795.38 | 销售收入增加, 利润增加 |
| 镇江德茂海润股权投资基金合伙企业(有限合伙) | (239,867.54) | (107.53) | |
| 长安蔚来新能源汽车科技有限公司 | (4,934,486.09) | - | 成立初期, 运营亏损 |
| 海南省安心行信息科技有限公司 | (463,444.79) | - | 成立初期, 运营亏损 |
| 南京车来出行科技有限责任公司 | (186,383.86) | - | 成立初期, 运营亏损 |
| 合计 | (320,199,939.11) | 6,854,896,911.97 | |

1、 非经常性损益明细表

| | 2018年金额 |
|--|------------------|
| 非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分) | 8,561,074.73 |
| 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) | 2,873,192,102.56 |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 1,020,821,274.01 |
| 对非金融企业收取的资金延期付款利息 | 29,303,167.73 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 48,285,737.46 |
| 所得税影响额 | (82,007,701.31) |
| 少数股东权益影响额(税后) | (52,356,990.94) |
| 合计 | 3,845,798,664.24 |

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解释性公告第1号——非经常性损益》(证监会公告[2008]43号)的规定执行。

2、 净资产收益率和每股收益

2018年

| | 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 | 1.45 | 0.14 | 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 | (6.75) | (0.66) | 不适用 |

2017年

| | 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 | 15.65 | 1.49 | 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 | 12.53 | 1.19 | 不适用 |

本集团对净资产收益率和每股收益的列报依照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的规定。