



重庆长安汽车股份有限公司

2020 年半年度财务报告

2020 年 08 月

长安汽车 2020 年半年度财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：重庆长安汽车股份有限公司

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	17,326,421,237.43	10,066,171,353.48
交易性金融资产	4,173,150,897.00	2,419,476,200.00
应收票据	21,629,277,146.93	26,805,635,587.19
应收账款	2,299,982,425.41	838,314,076.82
预付款项	636,088,225.27	623,801,896.07
其他应收款	1,042,027,106.65	3,731,755,992.46
存货	4,040,392,469.99	3,375,441,488.37
合同资产	2,055,476,727.43	
其他流动资产	1,100,242,219.66	1,746,120,128.04
流动资产合计	54,303,058,455.77	49,606,716,722.43
非流动资产：		
长期股权投资	12,808,010,205.56	11,008,336,989.09
其他权益工具投资	734,506,100.00	734,506,100.00
投资性房地产	6,989,493.94	7,102,849.72
固定资产	25,896,056,062.39	26,939,490,554.19
在建工程	1,793,015,326.03	1,729,803,028.43
无形资产	5,048,286,334.37	5,209,619,313.49

开发支出	516,943,366.86	814,745,464.20
商誉	42,586,584.41	9,804,394.00
长期待摊费用	11,768,576.59	14,327,639.90
递延所得税资产	1,640,537,797.01	1,542,600,534.93
非流动资产合计	48,498,699,847.16	48,010,336,867.95
资产总计	102,801,758,302.93	97,617,053,590.38
流动负债：		
短期借款	365,525,472.30	229,580,000.00
应付票据	17,021,001,941.49	13,430,543,294.23
应付账款	18,206,448,534.41	18,905,725,271.50
预收款项		2,315,641,685.78
合同负债	2,162,739,729.94	
应付职工薪酬	899,656,704.69	1,046,335,781.91
应交税费	448,654,660.12	889,092,442.80
其他应付款	3,074,351,444.31	4,809,918,141.45
其中：应付利息	1,167,776.43	40,384.93
其他流动负债	4,569,806,449.83	4,253,942,761.77
流动负债合计	46,748,184,937.09	45,880,779,379.44
非流动负债：		
长期借款	1,555,300,000.00	55,300,000.00
长期应付款	702,461,540.35	857,356,423.71
长期应付职工薪酬	43,359,523.52	45,932,000.00
预计负债	3,169,800,842.14	3,352,580,839.28
递延收益	3,450,963,103.29	3,194,291,079.21
递延所得税负债	557,904,374.46	296,742,890.29
非流动负债合计	9,479,789,383.76	7,802,203,232.49
负债合计	56,227,974,320.85	53,682,982,611.93
所有者权益：		
股本	4,802,648,511.00	4,802,648,511.00
资本公积	5,366,097,594.66	5,366,097,594.66
其他综合收益	146,761,519.56	139,994,580.19
专项储备	78,399,497.78	47,076,242.71

盈余公积	2,401,324,255.50	2,401,324,255.50
未分配利润	33,873,337,962.28	31,271,171,559.60
归属于母公司所有者权益合计	46,668,569,340.78	44,028,312,743.66
少数股东权益	-94,785,358.70	-94,241,765.21
所有者权益合计	46,573,783,982.08	43,934,070,978.45
负债和所有者权益总计	102,801,758,302.93	97,617,053,590.38

法定代表人：朱华荣

主管会计工作负责人：张德勇

会计机构负责人：陈剑锋

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	13,159,786,888.55	6,563,020,335.56
交易性金融资产	162,945,000.00	184,245,000.00
应收票据	20,639,888,071.96	25,837,326,483.09
应收账款	5,793,044,421.21	5,094,270,365.72
预付款项	477,501,198.01	403,105,316.24
其他应收款	2,087,736,557.44	2,597,314,344.40
存货	2,692,995,183.22	1,735,570,691.28
合同资产	1,412,177,092.60	
其他流动资产	413,864,092.40	798,430,035.62
流动资产合计	46,839,938,505.39	43,213,282,571.91
非流动资产：		
长期股权投资	15,927,040,641.38	16,052,319,271.82
其他权益工具投资	724,309,400.00	724,309,400.00
固定资产	19,696,145,485.76	20,301,231,002.41
在建工程	1,630,762,467.34	1,545,211,000.22
无形资产	3,851,090,092.12	4,030,438,649.57
开发支出	436,066,340.39	431,774,377.27
长期待摊费用	7,742,327.63	9,719,259.84

递延所得税资产	1,401,475,134.44	1,318,884,054.48
非流动资产合计	43,674,631,889.06	44,413,887,015.61
资产总计	90,514,570,394.45	87,627,169,587.52
流动负债：		
短期借款	29,580,000.00	29,580,000.00
应付票据	15,032,991,305.12	11,983,445,725.06
应付账款	15,706,279,887.99	15,601,432,751.74
预收款项		1,870,992,349.08
合同负债	1,807,709,690.50	
应付职工薪酬	597,737,081.03	641,340,149.30
应交税费	307,533,461.81	453,619,905.66
其他应付款	2,664,677,248.88	4,301,257,819.04
其中：应付利息	1,167,776.43	40,384.93
其他流动负债	3,747,004,808.36	3,400,065,879.02
流动负债合计	39,893,513,483.69	38,281,734,578.90
非流动负债：		
长期借款	1,555,300,000.00	55,300,000.00
长期应付款	130,720,735.03	285,768,478.89
长期应付职工薪酬	20,430,629.02	22,747,000.00
预计负债	2,330,116,808.17	2,413,434,397.36
递延收益	2,169,871,239.55	2,135,615,106.85
递延所得税负债	78,580,341.60	81,775,341.60
非流动负债合计	6,285,019,753.37	4,994,640,324.70
负债合计	46,178,533,237.06	43,276,374,903.60
所有者权益：		
股本	4,802,648,511.00	4,802,648,511.00
资本公积	5,014,772,792.87	5,014,772,792.87
其他综合收益	259,380,413.58	259,380,413.58
专项储备	21,702,787.13	19,917,658.63
盈余公积	2,401,324,255.50	2,401,324,255.50
未分配利润	31,836,208,397.31	31,852,751,052.34
所有者权益合计	44,336,037,157.39	44,350,794,683.92

负债和所有者权益总计	90,514,570,394.45	87,627,169,587.52
------------	-------------------	-------------------

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	32,781,657,479.10	29,875,780,096.84
减：营业成本	29,734,615,697.63	27,419,410,626.92
税金及附加	1,206,286,383.45	1,080,270,474.78
销售费用	1,270,717,082.07	1,443,216,541.30
管理费用	1,164,152,772.91	843,160,552.62
研发费用	1,464,554,423.42	1,720,159,658.88
财务费用	-98,053,545.38	-96,832,709.15
其中：利息费用	20,373,153.36	28,216,059.24
利息收入	131,048,028.86	128,484,820.10
加：其他收益	215,977,955.28	620,733,074.11
投资收益（损失以“-”号填列）	3,000,803,663.99	-108,336,709.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-528,282,156.89	-108,336,709.94
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,753,674,697.00	40,337,151.27
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-23,300,119.01	-9,529,733.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-208,242,617.71	-152,676,538.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33,428,646.97	9,392,459.28
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,811,726,891.52	-2,133,685,345.51
加：营业外收入	31,178,860.44	18,836,680.44
减：营业外支出	51,351,646.13	12,645,067.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,791,554,105.83	-2,127,493,732.27
减：所得税费用	189,931,296.64	116,567,696.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,601,622,809.19	-2,244,061,428.35
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,601,622,809.19	-2,244,061,428.35
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	2,602,166,402.68	-2,240,039,761.11
2.少数股东损益	-543,593.49	-4,021,667.24
六、其他综合收益的税后净额	6,766,939.37	22,567,848.13
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	6,766,939.37	22,567,848.13

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	6,766,939.37	22,567,848.13
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	6,766,939.37	22,567,848.13
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	2,608,389,748.56	-2,221,493,580.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,608,933,342.05	-2,217,471,912.98
归属于少数股东的综合收益总额	-543,593.49	-4,021,667.24
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.54	-0.47
(二) 稀释每股收益	不适用	不适用

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	29,758,919,897.37	26,805,108,322.22
减：营业成本	27,911,858,903.03	24,637,906,770.95
税金及附加	762,021,502.79	855,166,897.03
销售费用	961,039,656.72	902,216,576.48
管理费用	726,483,524.17	307,874,508.68
研发费用	1,380,814,145.22	1,710,222,941.73
财务费用	-97,970,764.79	-88,753,361.46
其中：利息费用	4,888,747.72	14,997,114.41
利息收入	110,304,548.86	109,584,194.58
加：其他收益	57,884,810.14	406,839,978.09
投资收益（损失以“-”号填列）	2,317,139,772.66	-73,898,822.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-430,245,711.08	-78,048,193.41

汇兑收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-21,300,000.00	51,830,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-21,114,561.28	-4,381,254.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-162,746,163.89	-141,818,001.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-10,976,304.75	6,747,426.61
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	273,560,483.11	-1,274,206,684.58
加：营业外收入	22,925,521.70	14,232,341.29
减：营业外支出	43,916,807.17	8,718,726.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	252,569,197.64	-1,268,693,069.67
减：所得税费用	-85,786,079.95	99,788,296.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	338,355,277.59	-1,368,481,365.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	338,355,277.59	-1,368,481,365.97
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金 额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融 资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	338,355,277.59	-1,368,481,365.97
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.07	-0.28
（二）稀释每股收益	不适用	不适用

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	39,547,166,284.75	37,501,789,702.13
收到的税费返还	212,875,606.35	305,232,064.00
收到其他与经营活动有关的现金	1,460,594,720.28	3,464,749,370.24
经营活动现金流入小计	41,220,636,611.38	41,271,771,136.37
购买商品、接受劳务支付的现金	26,823,061,336.77	29,029,097,098.22
支付给职工以及为职工支付的现金	2,602,751,432.93	2,984,764,831.32
支付的各项税费	1,774,453,965.05	1,743,016,544.47
支付其他与经营活动有关的现金	3,107,783,183.03	3,294,629,031.41
经营活动现金流出小计	34,308,049,917.78	37,051,507,505.42
经营活动产生的现金流量净额	6,912,586,693.60	4,220,263,630.95
二、投资活动产生的现金流量：		
取得投资收益收到的现金	52,200,268.08	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	50,925,772.51	5,214,056.34
收到其他与投资活动有关的现金	2,401,804.55	1,478,695.29
投资活动现金流入小计	105,527,845.14	6,692,751.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,240,508,778.71	2,438,475,206.69
投资支付的现金	13,494,996.00	936,788,517.00
支付其他与投资活动有关的现金	104,231,229.20	315,938,190.60
投资活动现金流出小计	1,358,235,003.91	3,691,201,914.29
投资活动产生的现金流量净额	-1,252,707,158.77	-3,684,509,162.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,661,945,472.30	41,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	330,073,299.87	37,159,887.74
筹资活动现金流入小计	1,992,018,772.17	78,159,887.74

偿还债务支付的现金	26,000,000.00	27,708,100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,711,837.52	23,367,744.44
支付其他与筹资活动有关的现金	141,928,386.47	92,571,987.62
筹资活动现金流出小计	182,640,223.99	143,647,832.06
筹资活动产生的现金流量净额	1,809,378,548.18	-65,487,944.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,613,576.66	29,186,874.52
五、现金及现金等价物净增加额	7,460,644,506.35	499,453,398.49
加：期初现金及现金等价物余额	9,360,474,674.89	9,648,153,614.80
六、期末现金及现金等价物余额	16,821,119,181.24	10,147,607,013.29

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	35,373,943,984.62	34,665,878,858.45
收到其他与经营活动有关的现金	307,884,774.24	2,199,853,209.77
经营活动现金流入小计	35,681,828,758.86	36,865,732,068.22
购买商品、接受劳务支付的现金	24,853,008,533.51	26,688,730,896.99
支付给职工以及为职工支付的现金	1,869,061,222.17	2,093,118,245.08
支付的各项税费	745,408,673.77	1,228,855,624.27
支付其他与经营活动有关的现金	1,991,778,401.18	3,878,425,262.91
经营活动现金流出小计	29,459,256,830.63	33,889,130,029.25
经营活动产生的现金流量净额	6,222,571,928.23	2,976,602,038.97
二、投资活动产生的现金流量：		
取得投资收益收到的现金	56,622,717.45	4,398,333.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	93,034.76	
投资活动现金流入小计	56,715,752.21	4,398,333.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	992,736,013.34	2,281,259,200.99
投资支付的现金	186,108,581.00	997,294,972.55
支付其他与投资活动有关的现金		300,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,178,844,594.34	3,578,554,173.54

投资活动产生的现金流量净额	-1,122,128,842.13	-3,574,155,840.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	1,500,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,500,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,676,533.11	14,997,114.41
筹资活动现金流出小计	3,676,533.11	14,997,114.41
筹资活动产生的现金流量净额	1,496,323,466.89	-14,997,114.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	6,596,766,552.99	-612,550,915.65
加：期初现金及现金等价物余额	6,563,020,335.56	7,310,973,018.99
六、期末现金及现金等价物余额	13,159,786,888.55	6,698,422,103.34

7、合并所有者权益变动表

编制单位：重庆长安汽车股份有限公司

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他综合收益		
一、上年年末余额	4,802,648,511.00	5,366,097,594.66		47,076,242.71	2,401,324,255.50		31,271,171,559.60	139,994,580.19	-94,241,765.21	43,934,070,978.45
二、本年初余额	4,802,648,511.00	5,366,097,594.66		47,076,242.71	2,401,324,255.50		31,271,171,559.60	139,994,580.19	-94,241,765.21	43,934,070,978.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				31,323,255.07			2,602,166,402.68	6,766,939.37	-543,593.49	2,639,713,003.63
（一）综合收益总额							2,602,166,402.68	6,766,939.37	-543,593.49	2,608,389,748.56
（二）所有者投入和减少资本										
（三）利润分配										
对所有者（或股东）的分配										
（四）专项储备				31,323,255.07						31,323,255.07
1. 本期提取				58,125,436.05						58,125,436.05
2. 本期使用				-26,802,180.98						-26,802,180.98
四、本期期末余额	4,802,648,511.00	5,366,097,594.66		78,399,497.78	2,401,324,255.50		33,873,337,962.28	146,761,519.56	-94,785,358.70	46,573,783,982.08

单位：元

项目	上期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他综合收益		
一、上年年末余额	4,802,648,511.00	5,057,242,440.17		41,222,369.10	2,401,324,255.50		33,707,011,170.31	235,509,930.44	-92,036,723.19	46,152,921,953.33
二、本年初余额	4,802,648,511.00	5,057,242,440.17	-	41,222,369.10	2,401,324,255.50		33,707,011,170.31	235,509,930.44	-92,036,723.19	46,152,921,953.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				31,431,730.08			-2,326,487,434.31	22,567,848.13	-4,021,667.24	-2,276,509,523.34
（一）综合收益总额							-2,240,039,761.11	22,567,848.13	-4,021,667.24	-2,221,493,580.22
（二）所有者投入和减少资本										-
（三）利润分配							-86,447,673.20			-86,447,673.20
对所有者（或股东）的分配							-86,447,673.20			-86,447,673.20
（四）专项储备				31,431,730.08						31,431,730.08
1. 本期提取				36,229,412.78						36,229,412.78
2. 本期使用				-4,797,682.70						-4,797,682.70
四、本期期末余额	4,802,648,511.00	5,057,242,440.17	-	72,654,099.18	2,401,324,255.50	-	31,380,523,736.00	258,077,778.57	-96,058,390.43	43,876,412,429.99

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：重庆长安汽车股份有限公司

单位：元

项目	本期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他综合收益	所有者权益合计
一、上年年末余额	4,802,648,511.00	5,014,772,792.87		19,917,658.63	2,401,324,255.50	31,852,751,052.34	259,380,413.58	44,350,794,683.92
加：其他						-354,897,932.62		-354,897,932.62
二、本年初余额	4,802,648,511.00	5,014,772,792.87		19,917,658.63	2,401,324,255.50	31,497,853,119.72	259,380,413.58	43,995,896,751.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				1,785,128.50		338,355,277.59		340,140,406.09
（一）综合收益总额						338,355,277.59		338,355,277.59
（二）所有者投入和减少资本								
股份支付计入所有者权益的金额								
（三）利润分配								
对所有者（或股东）的分配								
（四）专项储备				1,785,128.50				1,785,128.50
1. 本期提取				23,380,155.36				23,380,155.36
2. 本期使用				-21,595,026.86				-21,595,026.86
四、本期期末余额	4,802,648,511.00	5,014,772,792.87		21,702,787.13	2,401,324,255.50	31,836,208,397.31	259,380,413.58	44,336,037,157.39

单位：元

项目	上期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他综合收益	所有者权益合计
一、上年年末余额	4,802,648,511.00	4,705,917,638.38		19,835,367.61	2,401,324,255.50	34,682,279,143.32	149,525,803.58	46,761,530,719.39
二、本年初余额	4,802,648,511.00	4,705,917,638.38		19,835,367.61	2,401,324,255.50	34,682,279,143.32	149,525,803.58	46,761,530,719.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				6,116,128.10		-1,454,929,039.17		-1,448,812,911.07
（一）综合收益总额						-1,368,481,365.97		-1,368,481,365.97
（二）所有者投入和减少资本								
股份支付计入所有者权益的金额								
（三）利润分配						-86,447,673.20		-86,447,673.20
对所有者（或股东）的分配						-86,447,673.20		-86,447,673.20
（四）专项储备				6,116,128.10				6,116,128.10
1. 本期提取				23,037,668.82				23,037,668.82
2. 本期使用				-16,921,540.72				-16,921,540.72
四、本期期末余额	4,802,648,511.00	4,705,917,638.38		25,951,495.71	2,401,324,255.50	33,227,350,104.15	149,525,803.58	45,312,717,808.32

三、公司基本情况

重庆长安汽车股份有限公司(以下简称“本公司”)是一家在中华人民共和国重庆市注册的股份有限公司,于1996年10月31日成立,营业期限为无限期。本公司所发行人民币普通A股及境内上市外资股B股股票已在深圳证券交易所上市。本公司总部位于中国重庆市江北区建新东路260号。

本公司成立后,股本及股权结构历经多次变更。于2020年6月30日,本公司的控股股东中国长安汽车集团有限公司(以下简称“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%。中国长安的母公司中国兵器装备集团有限公司(以下简称“兵器装备集团”)及其全资子公司南方工业国际控股(香港)有限公司合计持有本公司普通股1,003,625,399股,股权比例为20.90%。中国长安和兵器装备集团合计持有本公司普通股2,085,790,582股,股权比例为43.43%。

本公司及其下属子公司合称本集团,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。

本公司的控股股东和最终控股公司分别为中国长安和兵器装备集团。

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八。

四、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。

五、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的预期信用损失的计量(附注五(9))、存货的计价方法(附注五(10))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注五(15)(18))、研发费用资本化条件(附注五(18))、收入确认和计量(附注五(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2020年6月30日的财务状况以及2020半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。

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。

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根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

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(含属于金融负债的衍生工具)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(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公

允价值变动(包括自身信用风险变动的的影响金额)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。

金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产、本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收账款、其他应收款的预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注十、3。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

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。

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、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。

11、合同资产及合同负债

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

合同资产

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

本集团对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注[五]、[9]。

合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

12、与合同成本有关的资产

本集团与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产，除非该资产摊销期限不超过一年。

本集团为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

本集团对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

13、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。

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，因处置终止采用权益法的，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。

14、投资性房地产

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

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。

15、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。

16、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、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。

17、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。

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。

18、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。

19、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。

20、 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。

21、 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。

22、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。

23、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。

24、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，参见附注十三、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。

25、与客户之间的合同产生的收入

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常根据合同，履约义务应该包含转让商品、运输服务以及免费保养等。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以xx时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

提供服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同所应履行的履约义务，由于本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照产出法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

可变对价

本集团部分与客户之间的合同存在销售返利以及其他导致约定的对价金额发生变化的安排，形成可变对价。本集团按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本集团为所销售的商品提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本集团按照附注[七]、[29]进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本集团将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本集团考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本集团承诺履行任务的性质等因素。

奖励积分计划

本集团在销售商品或提供服务的同时会授予客户奖励积分，客户可以用奖励积分兑换免费或折扣商品或服务。该奖励积分计划向客户提供了一项重大权利，本集团将其作为单项履约义务，按照提供商品或服务与奖励积分的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至奖励积分，并在客户取得积分兑换商品或服务控制权时或积分失效时确认收入。

主要责任人/代理人

对于本集团能够主导第三方代表本集团向客户提供服务，本集团有权自主决定所交易商品或服务的价格，即本集团在向客户转让商品前能够控制相关商品，因此本集团是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

26、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。

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。

27、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。

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。

28、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。

29、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。

30、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。

31、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。

32、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全部重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

估计的不确定性

以下为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。

金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

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。

非上市股权投资的公允价值

非上市的权益工具投资，采用一系列的估值模型估计公允价值。这要求本集团就市净率、折现率、永续增长率、资产价格指数等不可观测市场参数作出估计，因此具有不确定性。

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。

33、会计政策和会计估计变更

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》（简称“新收入准则”）。本集团自2020年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益。按照财政部规定的时间，公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据衔接规定，对可比期间信息不予调整。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。根据新收入准则，确认收入的方式应当反映主体向客户转让商品或提供服务的模式，收入的金额应当反映主体因向客户转让这些商品或服务而预计有权获得的对价金额。同时，新收入准则对于收入确认的每一个环节所需要进行的判断和估计也做出了规范。本集团仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整，对2020年1月1日之前或发生的合同变更，本集团采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

执行新收入准则对2020年度财务报表的影响如下：

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	10,066,171,353.48	10,066,171,353.48	
交易性金融资产	2,419,476,200.00	2,419,476,200.00	
应收票据	26,805,635,587.19	26,805,635,587.19	
应收账款	838,314,076.82	838,314,076.82	
预付款项	623,801,896.07	623,801,896.07	
其他应收款	3,731,755,992.46	269,534,090.37	-3,462,221,902.09
存货	3,375,441,488.37	3,375,441,488.37	
合同资产		3,462,221,902.09	3,462,221,902.09
其他流动资产	1,746,120,128.04	1,746,120,128.04	
流动资产合计	49,606,716,722.43	49,606,716,722.43	
非流动资产：			
长期股权投资	11,008,336,989.09	11,008,336,989.09	
其他权益工具投资	734,506,100.00	734,506,100.00	
投资性房地产	7,102,849.72	7,102,849.72	
固定资产	26,939,490,554.19	26,939,490,554.19	
在建工程	1,729,803,028.43	1,729,803,028.43	

无形资产	5,209,619,313.49	5,209,619,313.49	
开发支出	814,745,464.20	814,745,464.20	
商誉	9,804,394.00	9,804,394.00	
长期待摊费用	14,327,639.90	14,327,639.90	
递延所得税资产	1,542,600,534.93	1,542,600,534.93	
非流动资产合计	48,010,336,867.95	48,010,336,867.95	
资产总计	97,617,053,590.38	97,617,053,590.38	
流动负债：			
短期借款	229,580,000.00	229,580,000.00	
应付票据	13,430,543,294.23	13,430,543,294.23	
应付账款	18,905,725,271.50	18,905,725,271.50	
预收款项	2,315,641,685.78		-2,315,641,685.78
合同负债		2,315,641,685.78	2,315,641,685.78
应付职工薪酬	1,046,335,781.91	1,046,335,781.91	
应交税费	889,092,442.80	889,092,442.80	
其他应付款	4,809,918,141.45	4,809,918,141.45	
其他流动负债	4,253,942,761.77	4,253,942,761.77	
流动负债合计	45,880,779,379.44	45,880,779,379.44	
非流动负债：			
长期借款	55,300,000.00	55,300,000.00	
长期应付款	857,356,423.71	857,356,423.71	
长期应付职工薪酬	45,932,000.00	45,932,000.00	
预计负债	3,352,580,839.28	3,352,580,839.28	
递延收益	3,194,291,079.21	3,194,291,079.21	
递延所得税负债	296,742,890.29	296,742,890.29	
非流动负债合计	7,802,203,232.49	7,802,203,232.49	
负债合计	53,682,982,611.93	53,682,982,611.93	
所有者权益：			
股本	4,802,648,511.00	4,802,648,511.00	
资本公积	5,366,097,594.66	5,366,097,594.66	
其他综合收益	139,994,580.19	139,994,580.19	
专项储备	47,076,242.71	47,076,242.71	
盈余公积	2,401,324,255.50	2,401,324,255.50	
未分配利润	31,271,171,559.60	31,271,171,559.60	

归属于母公司所有者权益合计	44,028,312,743.66	44,028,312,743.66	
少数股东权益	-94,241,765.21	-94,241,765.21	
所有者权益合计	43,934,070,978.45	43,934,070,978.45	
负债和所有者权益总计	97,617,053,590.38	97,617,053,590.38	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	6,563,020,335.56	6,563,020,335.56	
交易性金融资产	184,245,000.00	184,245,000.00	
应收票据	25,837,326,483.09	25,837,326,483.09	
应收账款	5,094,270,365.72	5,094,270,365.72	
预付款项	403,105,316.24	403,105,316.24	
其他应收款	2,597,314,344.40	941,161,145.80	-1,656,153,198.60
存货	1,735,570,691.28	1,735,570,691.28	
合同资产		1,656,153,198.60	1,656,153,198.60
其他流动资产	798,430,035.62	798,430,035.62	
流动资产合计	43,213,282,571.91	43,213,282,571.91	
非流动资产：			
长期股权投资	16,052,319,271.82	16,052,319,271.82	
其他权益工具投资	724,309,400.00	724,309,400.00	
固定资产	20,301,231,002.41	20,301,231,002.41	
在建工程	1,545,211,000.22	1,545,211,000.22	
无形资产	4,030,438,649.57	4,030,438,649.57	
开发支出	431,774,377.27	431,774,377.27	
长期待摊费用	9,719,259.84	9,719,259.84	
递延所得税资产	1,318,884,054.48	1,318,884,054.48	
非流动资产合计	44,413,887,015.61	44,413,887,015.61	
资产总计	87,627,169,587.52	87,627,169,587.52	
流动负债：			
短期借款	29,580,000.00	29,580,000.00	
应付票据	11,983,445,725.06	11,983,445,725.06	

应付账款	15,601,432,751.74	15,601,432,751.74	
预收款项	1,870,992,349.08		-1,870,992,349.08
合同负债		1,870,992,349.08	1,870,992,349.08
应付职工薪酬	641,340,149.30	641,340,149.30	
应交税费	453,619,905.66	453,619,905.66	
其他应付款	4,301,257,819.04	4,301,257,819.04	
其他流动负债	3,400,065,879.02	3,400,065,879.02	
流动负债合计	38,281,734,578.90	38,281,734,578.90	
非流动负债：			
长期借款	55,300,000.00	55,300,000.00	
长期应付款	285,768,478.89	285,768,478.89	
长期应付职工薪酬	22,747,000.00	22,747,000.00	
预计负债	2,413,434,397.36	2,413,434,397.36	
递延收益	2,135,615,106.85	2,135,615,106.85	
递延所得税负债	81,775,341.60	81,775,341.60	
非流动负债合计	4,994,640,324.70	4,994,640,324.70	
负债合计	43,276,374,903.60	43,276,374,903.60	
所有者权益：			
股本	4,802,648,511.00	4,802,648,511.00	
资本公积	5,014,772,792.87	5,014,772,792.87	
其他综合收益	259,380,413.58	259,380,413.58	
专项储备	19,917,658.63	19,917,658.63	
盈余公积	2,401,324,255.50	2,401,324,255.50	
未分配利润	31,852,751,052.34	31,852,751,052.34	
所有者权益合计	44,350,794,683.92	44,350,794,683.92	
负债和所有者权益总计	87,627,169,587.52	87,627,169,587.52	

六、税项

1、主要税种及税率

增值税	-	2019年4月1日之前销售商品收入按16%的税率计算销项税，自2019年4月1日起销售商品收入按13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。于本年度，提供劳务收入按6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
-----	---	---

消费税	-	按应税收入的 1%、3%或 5%计缴消费税。
城市维护建设税	-	实际缴纳的流转税的 7%计缴。
教育费附加	-	实际缴纳的流转税的 3%计缴。
地方教育费附加	-	实际缴纳的流转税的 2%计缴。
企业所得税	-	企业所得税按应纳税所得额的 15%或 25%计缴。

2、税收优惠

根据国家高新技术认定的有关规定及相关的税收优惠政策，本集团以下公司被认定为高新技术企业并在规定期间内享受15%的企业所得税优惠税率：本公司(2018年至2020年)，本公司之子公司合肥长安汽车有限公司(2019年至2021年)、河北长安汽车有限公司(2017年至2019年)、保定长安客车制造有限公司(2017年至2019年)、重庆长安车联科技有限公司(2019年至2021年)以及北京长安汽车工程技术有限责任公司(2018年至2020年)。

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。本公司的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。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

种类	期末数	期初数
库存现金	14,977.41	18,280.08
银行存款	16,821,104,203.83	9,360,456,394.81
其他货币资金	505,302,056.19	705,696,678.59
合计	17,326,421,237.43	10,066,171,353.48

于 2020 年 6 月 30 日，本集团受到限制的货币资金为人民币 505,302,056.19 元，主要系承兑汇票保证金。

于 2020 年 6 月 30 日，本集团存放于境外的货币资金折合为人民币 219,602,378.35 元。

2、交易性金融资产

项目	期末数	期初数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 -权益工具投资	4,173,150,897.00	2,419,476,200.00
合计	4,173,150,897.00	2,419,476,200.00

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	2,109,965,475.65	7,475,629,607.72
银行承兑汇票	19,519,311,671.28	19,330,005,979.47
合计	21,629,277,146.93	26,805,635,587.19

(2) 已质押的应收票据如下：

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	361,829,675.00	365,040,070.00
银行承兑汇票	5,791,544,234.00	2,760,059,280.00
合计	6,153,373,909.00	3,125,099,350.00

于 2020 年 6 月 30 日和 2019 年 12 月 31 日，上述金额的银行承兑汇票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

单位：元

种类	期末数		期初数	
	终止确认	未终止确认	终止确认	未终止确认
商业承兑汇票			662,937,930.00	
银行承兑汇票	993,166,843.10		1,937,078,894.54	
合计	993,166,843.10	-	2,600,016,824.54	-

4、应收账款

(1) 应收账款按账龄分析如下：

单位：元

账龄	期末数	期初数
1年以内	2,129,247,041.33	678,737,828.90
1年至2年	124,986,062.13	141,612,978.25
2年至3年	49,822,288.08	33,700,863.10
3年以上	98,670,214.99	68,414,880.58
合计	2,402,725,606.53	922,466,550.83
坏账准备	- 102,743,181.12	-84,152,474.01
合计	2,299,982,425.41	838,314,076.82

(2) 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			期末余额
		本年计提	其他增加	转回	转销	核销	
2020年	84,152,474.01	19,762,832.77		1,172,125.66			102,743,181.12
2019年	90,614,319.90	13,362,617.00		6,450,000.00		13,374,462.89	84,152,474.01

(3) 应收账款按种类说明:

单位: 元

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项计提坏账准备	1,644,201,932.79	68.43	64,203,085.58	3.90
按信用风险特征组合计提坏账准备	758,523,673.74	31.57	38,540,095.54	5.08
合计	2,402,725,606.53	100.00	102,743,181.12	4.28

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项计提坏账准备	216,876,810.50	23.51	49,267,460.68	22.72
按信用风险特征组合计提坏账准备	705,589,740.33	76.49	34,885,013.33	4.94
合计	922,466,550.83	100.00	84,152,474.01	9.12

(4) 本集团按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

	期末数	期初数
--	-----	-----

	估计发生违约的账面余额	预期信用损失率 (%)	整个存续期预期信用损失	估计发生违约的账面余额	预期信用损失率 (%)	整个存续期预期信用损失
1年以内	659,634,029.05	1.11	7,354,250.99	601,963,326.69	0.80	4,799,025.50
1年至2年	54,905,522.87	7.04	3,866,061.16	56,368,999.03	7.54	4,250,219.24
2年至3年	11,522,151.00	33.80	3,894,643.60	20,043,284.25	31.23	6,258,614.71
3年至4年	14,417,151.43	43.31	6,243,620.13	10,355,210.70	42.66	4,417,566.60
4年至5年	1,531,440.86	46.89	718,141.13	2,411,538.03	45.52	1,097,691.19
5年以上	16,513,378.53	99.70	16,463,378.53	14,447,381.63	97.33	14,061,896.09
合计	758,523,673.74	5.08	38,540,095.54	705,589,740.33	4.94	34,885,013.33

(5) 于2020年6月30日，应收账款前五名共计人民币1,526,610,729.58元，占应收账款总额的63.54% (于2019年12月31日，应收账款前五名共计人民币191,520,443.31元，占应收账款总额的20.76%)。

(6) 于2020年6月30日，本集团无作为金融资产转移终止确认的应收账款(2019年12月31日：无)。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	516,320,018.74	81.17	427,508,750.42	68.53
1至2年	110,947,847.63	17.44	190,277,683.92	30.50
2至3年	7,818,383.63	1.23	4,480,529.56	0.72
3年以上	1,001,975.27	0.16	1,534,932.17	0.25
合计	636,088,225.27	100.00	623,801,896.07	100.00

(2) 于2020年6月30日，预付款项前五名共计人民币371,147,084.34元，占预付账款总额的58.35% (2019年：人民币465,836,148.17元，占预付账款总额比例74.68%)。

6、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄分析如下：

账龄	期末数	期初数
1年以内	960,768,073.61	130,092,224.20
1年至2年	51,044,853.03	133,414,975.39

2年至3年	24,464,905.99	1,265,977.01
3年以上	18,827,421.03	17,715,984.88
合计	1,055,105,253.66	282,489,161.48
坏账准备	-13,078,147.01	-12,955,071.11
合计	1,042,027,106.65	269,534,090.37

(2) 其他应收款按性质分类如下：

性质	期末数	期初数
新能源补贴	96,341,496.10	5,401,842.90
备用金	32,179,103.25	41,810,604.18
应收股权转让款	798,700,000.00	
其他	114,806,507.30	222,321,643.29
合计	1,042,027,106.65	269,534,090.37

(3) 于2020年，其他应收款按照12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：

	第一阶段 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失	第三阶段 已发生信用减值金融 资产(整个存续期预 期信用损失)	合计
上年末余额	291,182.01	111,686,526.12	13,616,375.98	125,594,084.11
会计政策变更	0.00	-111,066,213.00	-1,572,800.00	-112,639,013.00
年初余额	291,182.01	620,313.12	12,043,575.98	12,955,071.11
年初余额在本年				
—转入第二阶段	-274,825.18	274,825.18		
—转入第三阶段		-826,113.91	826,113.91	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提	81,146.21	57,668.33		138,814.54
本年转回	-15,738.64			-15,738.64
期末余额	81,764.40	126,692.72	12,869,689.89	13,078,147.01

其他应收款账面余额变动如下：

	第一阶段未来12个月 预期信用损失	第二阶段整个存续期 预期信用损失	第三阶段已发生信用 减值金融资产(整个存 续期预期信用损失)	合计
上年末余额	2,205,778,389.26	1,637,955,311.33	13,616,375.98	3,857,350,076.57
会计政策变更	-1,940,287,730.49	-1,633,000,384.60	-1,572,800.00	-3,574,860,915.09
年初余额	265,490,658.77	4,954,926.73	12,043,575.98	282,489,161.48
年初余额在本年				
—转入第二阶段	-2,700,041.57	2,700,041.57		
—转入第三阶段		-826,113.91	826,113.91	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年新增	876,669,396.33	222,877.06		876,892,273.39
终止确认	-102,971,320.63	-4,918.00		-102,976,238.63
本年核销	-1,299,942.58			-1,299,942.58
期末余额	1,035,188,750.32	7,046,813.45	12,869,689.89	1,055,105,253.66

(4) 于2019年，其他应收款按照12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：

	第一阶段未来12个月 预期信用损失	第二阶段整个存续期预 期信用损失	第三阶段已发生信用 减值金融资产(整个存 续期预期信用损失)	合计
2019年1月1日余额	688,784.69	473,328.51	6,686,050.38	7,848,163.58
2019年1月1日余额在本年				
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-150,000.00	-348,425.91	498,425.91	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本年计提	135,958.46	111,637,659.12	7,431,094.18	119,204,711.76
本年转回	-383,561.14	-76,035.60	-	-459,596.74
本年转销	-	-	-	-
本年核销	-	-	-999,194.49	-999,194.49

2019年12月31日余额	291,182.01	111,686,526.12	13,616,375.98	125,594,084.11
---------------	------------	----------------	---------------	----------------

其他应收款账面余额变动如下：

	第一阶段未来12个月 预期信用损失	第二阶段整个存续期预 期信用损失	第三阶段已发生信用 减值金融资产(整个存 续期预期信用损失)	合计
2019年1月1日余额	3,228,443,949.91	5,738,281.45	6,686,050.38	3,240,868,281.74
2019年1月1日余额在本年				
--转入第二阶段	-2,203,754,203.78	2,203,754,203.78	-	-
--转入第三阶段	-5,079,519.22)	-2,850,000.87	7,929,520.09	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本年新增	1,603,831,056.07	667,724.40	-	1,604,498,780.47
终止确认	-417,662,893.72	-569,354,897.43	-	-987,017,791.15
本年核销	-	-	-999,194.49	-999,194.49
2019年12月31日余额	2,205,778,389.26	1,637,955,311.33	13,616,375.98	3,857,350,076.57

(5) 于2020年06月30日，其他应收款金额前五名如下：

单位名称	金额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)
第一名	798,700,000.00	6个月内	75.70
第二名	124,312,677.99	1-2年	11.78
第三名	76,449,253.20	6个月内	7.25
第四名	10,944,887.98	6个月内	1.04
第五名	8,403,835.35	6个月内	0.80
合计	1,018,810,654.52		96.56

于2019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	占其他应收款余额合计数的比例(%)
第一名	1,770,677,411.60	0-4年	45.90
第二名	1,071,115,340.00	1年内	27.77

第三名	430,588,852.51	0-5 年	11.16
第四名	131,582,160.00	1 年内	3.41
第五名	124,312,677.94	1-2 年	3.22
合计	3,528,276,442.05		91.46

(6) 于2020年6月30日，本集团无作为金融资产转移终止确认的其他应收款(2019年12月31日：无)。

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	757,653,010.63	353,832,972.07	403,820,038.56	843,669,443.37	350,525,510.02	493,143,933.35
在途物资	74,730,000.00	-	74,730,000.00	293,575,861.15	-	293,575,861.15
在产品	1,017,286,537.93	91,270,247.87	926,016,290.06	657,730,109.07	28,324,925.14	629,405,183.93
库存商品	2,758,195,870.81	156,547,980.65	2,601,647,890.16	1,958,389,227.87	83,956,153.45	1,874,433,074.42
周转材料	-	-	-	51,101,639.03	-	51,101,639.03
低值易耗品	34,178,251.21	-	34,178,251.21	33,781,796.49	-	33,781,796.49
合计	4,642,043,670.58	601,651,200.59	4,040,392,469.99	3,838,248,076.98	462,806,588.61	3,375,441,488.37

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		合并减少	期末账面余额
			转回	转销		
原材料	350,525,510.02	13,899,766.91	5,905,198.31	4,687,106.55	-	353,832,972.07
在产品	28,324,925.14	71,004,875.39	708,212.46	7,351,340.20	-	91,270,247.87
库存商品	83,956,153.45	132,318,652.44	3,372,139.06	28,491,314.07	27,863,372.11	156,547,980.65
合计	462,806,588.61	217,223,294.74	9,985,549.83	40,529,760.82	27,863,372.11	601,651,200.59

8、合同资产（自 2020 年 1 月 1 日起适用）

(1) 合同资产分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新能源业务	2,172,702,076.43	117,225,349.00	2,055,476,727.43	3,574,860,915.09	112,639,013.00	3,462,221,902.09
合计	2,172,702,076.43	117,225,349.00	2,055,476,727.43	3,574,860,915.09	112,639,013.00	3,462,221,902.09

(2) 本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

	上年期末余额	会计政策变更	本年计提	本年减少		期末余额
				转回	转销/核销	
2020年		112,639,013.00	4,586,336.00			117,225,349.00

(3) 采用简化方法计提减值损失准备的合同资产情况如下：

单位：元

项目	期末数		
	估计发生违约的账面余额	预期信用损失率	整个存续期预期信用损失
新能源业务	2,172,702,076.43	5.40	117,225,349.00
合计	2,172,702,076.43	5.40	117,225,349.00

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	794,281,653.55	1,428,518,317.99
委托贷款	300,000,000.00	300,000,000.00
其他	5,960,566.11	17,601,810.05
合计	1,100,242,219.66	1,746,120,128.04

10、其他权益工具投资

单位：元

被投资单位	累计计入其他综合收益的公允价值变动	公允价值	本年股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
科力远混合动力技术有限公司	4,820,300.00	204,820,300.00	-	非上市权益工具
兵器装备集团财务有限责任公司	158,945,000.00	315,965,800.00	-	非上市权益工具
国汽(北京)智能网联汽车研究院	50,000,000.00	100,000,000.00	-	非上市权益工具
国联汽车动力电池研究院有限责任公司	12,538,500.00	52,538,500.00	-	非上市权益工具
中国兵器装备集团融资租赁有限责任公司	3,629,500.00	34,181,500.00	-	非上市权益工具
中发联投资有限公司	-	21,000,000.00	-	非上市权益工具
重庆安特进出口贸易有限公司	-	3,000,000.00	-	非上市权益工具
国汽(北京)汽车轻量化技术研究院有限公司	-	3,000,000.00	-	非上市权益工具
四川玻璃股份有限公司	-	-	-	非上市权益工具

合计	229,933,300.00	734,506,100.00		
----	----------------	----------------	--	--

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	年初余额	增减变动	权益法下投资损益	其他权益变动	宣告现金股利	其他减少	计提减值准备	期末余额	期末减值准备
一、合营企业									
长安福特汽车有限公司	1,782,823,327.91		-570,006,507.40					1,212,816,820.51	
长安马自达汽车有限公司	2,177,010,905.02		323,202,621.60					2,500,213,526.62	
长安马自达发动机有限公司	830,272,340.69		11,597,486.28		-37,000,000.00			804,869,826.97	
长安标致雪铁龙汽车有限公司	346,038,983.87		-114,234,986.00			-231,803,997.87			
长安蔚来新能源汽车科技有限公司	-12,871,719.42		-18,666,611.81			31,538,331.23			
南昌市江铃投资有限公司	2,081,815,165.31		34,848,792.52					2,116,663,957.83	
二、联营企业									
重庆长安跨越车辆有限公司	192,005,274.10		27,957,230.96					219,962,505.06	
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	2,195,040,654.44		123,493,951.66					2,318,534,606.10	
海南省安心行信息科技有限公司	3,560,384.10		-795,039.88					2,765,344.22	
南京车来出行科技有限责任公司	1,474,945.09		-143,024.65					1,331,920.44	
湖南国芯半导体科技有限公司	25,152,447.20		-126,648.85					25,025,798.35	
南京领行股权投资合伙企业	935,218,323.32		32.16					935,218,355.48	
南京领行股权投资管理有限公司	1,445,415.69		-93,594.67					1,351,821.02	
江铃控股有限公司	398,992,953.62		-94,049,105.60					304,943,848.02	
重庆长安新能源汽车科技有限公司(注		2,565,221,040.00	-232,817,307.40					2,332,403,732.60	

2)									
安和(重庆)股权投资基金管理有限公司	1,939,605.86		-419,202.42					1,520,403.44	
杭州车厘子智能科技有限公司	7,527,572.23		1,753,349.94					9,280,922.17	
北京梧桐车联科技有限责任公司	4,094,510.40		-17,183,381.33					-13,088,870.93	
巴基斯坦玛斯特汽车有限公司	36,795,899.66		-2,600,212.00					34,195,687.66	
合计	11,008,336,989.09	2,565,221,040.00	-528,282,156.89		-37,000,000.00	-200,265,666.64		12,808,010,205.56	--

注 1：于 2020 年 6 月 30 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 2020 年，重庆长安新能源汽车科技有限公司引入战略投资者，公司丧失对其控制权，对其持股比例降为 48.96%，不再将其纳入合并范围，并按权益法对其进行后续计量。

12、投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	10,050,100.00			10,050,100.00
房屋、建筑物	10,050,100.00			10,050,100.00
二、累计折旧和累计摊销合计	2,947,250.28	113,355.78		3,060,606.06
房屋、建筑物	2,947,250.28	113,355.78		3,060,606.06
三、投资性房地产账面净值合计	7,102,849.72	-113,355.78		6,989,493.94
房屋、建筑物	7,102,849.72	-113,355.78		6,989,493.94
四、投资性房地产账面价值合计	7,102,849.72	-113,355.78		6,989,493.94
房屋、建筑物	7,102,849.72	-113,355.78		6,989,493.94

13、固定资产

	期末数	期初数
固定资产	25,896,056,062.39	26,939,490,554.19
固定资产清理		
合计	25,896,056,062.39	26,939,490,554.19

固定资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	46,410,278,338.13	362,437,404.30	349,430,828.47	46,423,284,913.96
其中：房屋及建筑物	11,144,160,050.01	391,688.99	791,082.72	11,143,760,656.28
机器设备	25,623,584,497.53	301,790,428.81	231,669,579.38	25,693,705,346.96
运输工具	1,355,868,955.84	853,112.65	100,357,287.31	1,256,364,781.18
其他设备	8,286,664,834.75	59,402,173.85	16,612,879.06	8,329,454,129.54
二、累计折旧合计：	18,610,392,441.59	1,341,667,160.44	199,611,157.36	19,752,448,444.67
其中：房屋及建筑物	2,515,402,360.27	173,789,227.82	326,755.36	2,688,864,832.73
机器设备	11,496,523,762.29	889,236,401.15	123,506,026.96	12,262,254,136.48
运输工具	629,232,960.52	86,129,280.66	71,207,725.68	644,154,515.50
其他设备	3,969,233,358.51	192,512,250.81	4,570,649.36	4,157,174,959.96

--				
三、固定资产账面净值合计	27,799,885,896.54	-979,229,756.14	149,819,671.11	26,670,836,469.29
其中：房屋及建筑物	8,628,757,689.74	-173,397,538.83	464,327.36	8,454,895,823.55
机器设备	14,127,060,735.24	-587,445,972.34	108,163,552.42	13,431,451,210.48
运输工具	726,635,995.32	-85,276,168.01	29,149,561.63	612,210,265.68
其他设备	4,317,431,476.24	-133,110,076.96	12,042,229.70	4,172,279,169.58
四、减值准备合计	860,395,342.35	1,004,872.80	86,619,808.25	774,780,406.90
其中：房屋及建筑物	85,592,184.71		-	85,592,184.71
机器设备	631,047,449.99		78,191,258.02	552,856,191.97
运输工具	36,761,889.19	1,004,872.80	7,970,158.80	29,796,603.19
其他设备	106,993,818.46		458,391.43	106,535,427.03
五、固定资产账面价值合计	26,939,490,554.19	-980,234,628.94	63,199,862.86	25,896,056,062.39
其中：房屋及建筑物	8,543,165,505.03	-173,397,538.83	464,327.36	8,369,303,638.84
机器设备	13,496,013,285.25	-587,445,972.34	29,972,294.40	12,878,595,018.51
运输工具	689,874,106.13	-86,281,040.81	21,179,402.83	582,413,662.49
其他设备	4,210,437,657.78	-133,110,076.96	11,583,838.27	4,065,743,742.55

本期折旧额 1,341,667,160.44 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 366,499,861.3 元。

14、在建工程

(1) 在建工程项目情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
整车生产设备	131,759,496.47		131,759,496.47	163,180,665.02	-	163,180,665.02
鱼嘴汽车城项目	105,456,656.33		105,456,656.33	39,547,629.19	-	39,547,629.19
发动机厂	985,844,453.47		985,844,453.47	880,128,770.64	-	880,128,770.64
汽研院项目	56,076,752.30		56,076,752.30	40,087,119.45	-	40,087,119.45
汽车模具	208,172,446.27		208,172,446.27	284,573,714.88	-	284,573,714.88
河北保客轻型车技改项目	48,832,435.33		48,832,435.33	65,394,282.59	-	65,394,282.59
北京乘用车建设项目	71,002,689.79		71,002,689.79	60,307,306.09	-	60,307,306.09
合肥长安整车项目	4,218,237.16		4,218,237.16	6,491,703.97	-	6,491,703.97

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他	231,050,886.91	49,398,728.00	181,652,158.91	239,490,564.60	49,398,728.00	190,091,836.60
合计	1,842,414,054.03	49,398,728.00	1,793,015,326.03	1,779,201,756.43	49,398,728.00	1,729,803,028.43

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
整车生产设备	163,180,665.02	38,172,278.22	69,593,446.77		131,759,496.47
鱼嘴汽车城项目	39,547,629.19	71,463,192.85	5,554,165.71		105,456,656.33
发动机厂	880,128,770.64	126,482,988.92	20,767,306.09		985,844,453.47
汽研院项目	40,087,119.45	35,444,551.49	19,454,918.64		56,076,752.30
汽车模具	284,573,714.88	61,338,065.13	137,739,333.74		208,172,446.27
河北保客轻型车技改项目	65,394,282.59	57,177,161.14	73,739,008.40		48,832,435.33
北京乘用车建设项目	60,307,306.09	10,834,303.92	138,920.22		71,002,689.79
合肥长安整车项目	6,491,703.97	8,206,689.90	10,480,156.71		4,218,237.16
其他	190,091,836.60	20,753,118.07	29,032,605.02	160,190.74	181,652,158.91
合计	1,729,803,028.43	429,872,349.64	366,499,861.30	160,190.74	1,793,015,326.03

(3) 在建工程减值准备

2020年6月30日，在建工程减值准备余额49,398,728.00元，本年无计提、转销发生额。（2019年12月31日，在建工程减值准备金额49,398,728.00元）。

15、无形资产

无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	10,490,391,183.90	379,638,618.07	28,911,602.62	10,841,118,199.35
土地使用权	2,753,082,390.28			2,753,082,390.28
软件使用权	705,159,803.48	2,892,485.99		708,052,289.47
商标使用权	211,784,400.00		1,536.47	211,782,863.53
非专利技术	6,820,364,590.14	376,746,132.08	28,910,066.15	7,168,200,656.07
二、累计摊销合计	5,003,686,933.67	514,642,717.04	2,582,722.47	5,515,746,928.24
土地使用权	461,981,506.33	27,980,857.36		489,962,363.69
软件使用权	564,665,067.35	14,506,702.89		579,171,770.24

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
商标使用权	188,453,466.62	8,749,999.98		197,203,466.60
非专利技术	3,788,586,893.37	463,405,156.81	2,582,722.47	4,249,409,327.71
三、无形资产账面净值合计	5,486,704,250.23	-135,004,098.97	26,328,880.15	5,325,371,271.11
土地使用权	2,291,100,883.95	-27,980,857.36		2,263,120,026.59
软件使用权	140,494,736.13	-11,614,216.90		128,880,519.23
商标使用权	23,330,933.38	-8,749,999.98	1,536.47	14,579,396.93
非专利技术	3,031,777,696.77	-86,659,024.73	26,327,343.68	2,918,791,328.36
四、减值准备合计	277,084,936.74			277,084,936.74
土地使用权				-
软件使用权	23,617,923.17			23,617,923.17
非专利技术	253,467,013.57			253,467,013.57
无形资产账面价值合计	5,209,619,313.49	-135,004,098.97	26,328,880.15	5,048,286,334.37
土地使用权	2,291,100,883.95	-27,980,857.36		2,263,120,026.59
软件使用权	116,876,812.96	-11,614,216.90		105,262,596.06
商标使用权	23,330,933.38	-8,749,999.98	1,536.47	14,579,396.93
非专利技术	2,778,310,683.20	-86,659,024.73	26,327,343.68	2,665,324,314.79

于 2020 年 6 月 30 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 52.8%。

16、开发支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少			期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	其他减少	
汽车开发	814,745,464.20	366,481,969.95	22,883,914.03	376,296,822.32	265,103,330.94	516,943,366.86
合计	814,745,464.20	366,481,969.95	22,883,914.03	376,296,822.32	265,103,330.94	516,943,366.86

注：于 2020 年 6 月 30 日，重庆长安新能源汽车科技有限公司不再纳入合并范围，其年初开发支出余额自其他减少转出。

17、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
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					73,465,335.00

长安蔚来新能源汽车科技有限公司		32,782,190.41		32,782,190.41	
合计	9,804,394.00	32,782,190.41		42,586,584.41	73,465,335.00

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	期末数
长期待摊费用	14,327,639.90	166,065.12	2,725,128.43	11,768,576.59
合计	14,327,639.90	166,065.12	2,725,128.43	11,768,576.59

19、递延所得税资产和递延所得税负债

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	195,653,594.70	164,441,555.61
预提费用及预计负债	863,580,630.22	868,144,392.63
未支付技术开发费及广告费	100,553,896.97	53,515,293.21
递延收益	412,073,835.87	410,605,039.66
未支付工资奖金及其他	68,675,839.25	45,894,253.82
小计	1,640,537,797.01	1,542,600,534.93
递延所得税负债：		
交易性金融资产公允价值变动	507,030,506.4	243,979,301.85
非同一控制下企业合并公允价值调整	39,335,008.50	41,224,728.88
其他	11,538,859.56	11,538,859.56
小计	557,904,374.46	296,742,890.29

20、资产减值准备

单位：元

项目	期初账面余额	本期计提额	本期减少			期末账面余额
			转回	转销	其他减少	
一、坏账准备	97,107,545.12	19,901,647.31	1,187,864.30	-		115,821,328.13
二、合同资产减值准备	112,639,013.00	4,586,336.00				117,225,349.00

三、存货跌价准备	462,806,588.61	217,223,294.74	9,985,549.83	40,529,760.82	27,863,372.11	601,651,200.59
四、固定资产减值准备	860,395,342.35	1,004,872.80		86,619,808.25		774,780,406.90
五、无形资产减值准备	277,084,936.74					277,084,936.74
六、商誉减值准备	73,465,335.00					73,465,335.00
七、在建工程减值准备	49,398,728.00					49,398,728.00
合计	1,932,897,488.82	242,716,150.85	11,173,414.13	127,149,569.07	27,863,372.11	2,009,427,284.36

21、短期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	315,525,472.30	179,580,000.00
合计	365,525,472.30	229,580,000.00

22、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	2,803,761,463.16	2,551,863,471.51
银行承兑汇票	14,217,240,478.33	10,878,679,822.72
合计	17,021,001,941.49	13,430,543,294.23

23、应付账款

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	18,206,448,534.41	18,905,725,271.50
合计	18,206,448,534.41	18,905,725,271.50

单位：元

24、合同负债（自 2020 年 1 月 1 日起适用）

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	2,162,739,729.94	2,315,641,685.78
合计	2,162,739,729.94	2,315,641,685.78

注：合同负债主要为本集团在履行履约义务前向客户收取的预收款。该合同的相关收入将在本集团履行履约义务时确认。

25、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
短期薪酬	972,606,354.60	2,355,576,601.66	2,567,610,264.06	760,572,692.20
离职后福利(设定提存计划)	68,484,427.31	165,667,817.43	103,828,904.94	130,323,339.80
内退福利及其他	5,245,000.00	22,477,102.71	18,961,430.02	8,760,672.69
合计	1,046,335,781.91	2,543,721,521.80	2,690,400,599.02	899,656,704.69

短期薪酬如下：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	777,811,109.08	1,861,583,042.41	2,167,875,073.48	471,519,078.01
二、职工福利费	11,657,039.54	120,191,337.32	127,527,360.08	4,321,016.78
三、社会保险费	11,380,417.43	155,106,082.91	95,196,580.81	71,289,919.53
四、住房公积金	2,797,302.45	135,252,535.37	124,882,733.53	13,167,104.29
五、工会经费和职工教育经费	168,960,486.10	83,443,603.65	52,128,516.16	200,275,573.59
合计	972,606,354.60	2,355,576,601.66	2,567,610,264.06	760,572,692.20

设定提存计划如下：

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
基本养老保险费	61,036,996.88	160,243,022.88	99,301,280.64	121,978,739.12
失业保险费	7,447,430.43	5,424,794.55	4,527,624.30	8,344,600.68
合计	68,484,427.31	165,667,817.43	103,828,904.94	130,323,339.80

26、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	100,005,350.24	84,852,296.03
消费税	297,692,384.99	629,406,972.37
企业所得税	23,178,777.31	120,351,092.86
城市维护建设税及教育费附加	13,725,286.76	34,455,756.66
其他	14,052,860.82	20,026,324.88
合计	448,654,660.12	889,092,442.80

27、其他应付款

项目	期末数	期初数
应付利息	1,167,776.43	40,384.93
其他应付款	3,073,183,667.88	4,809,877,756.52
合计	3,074,351,444.31	4,809,918,141.45

应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	1,138,824.98	8,216.67
短期借款应付利息	28,951.45	32,168.26
合计	1,167,776.43	40,384.93

其他应付款

单位：元

项目	期末数	期初数
客户及供应商保证金	152,403,024.39	284,705,119.28
三包修理加工费	71,072,432.97	158,503,895.70
广告费	215,104,111.47	405,752,873.43
仓储费及运费	429,551,017.85	247,969,064.86
预收股权转让款	-	831,300,000.00
购建固定资产、无形资产款项及工程保证金	1,225,514,269.65	2,091,437,803.04
其他往来款	979,538,811.55	790,209,000.21
合计	3,073,183,667.88	4,809,877,756.52

28、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	2,762,766,347.50	362,013,019.76	499,183,282.39	2,625,596,084.87
供应商赔偿	589,814,491.78		45,609,734.51	544,204,757.27
合计	3,352,580,839.28	362,013,019.76	544,793,016.90	3,169,800,842.14

注：产品质量保证费为预计已售车辆三包期内的维修费用。

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末数	期初数
预提水电气费	13,728,982.55	25,777,106.11
预提运输费	531,631,020.43	501,351,278.96
预提维修费	45,276,063.03	39,493,497.48
预提技术转让及开发费	308,326,480.76	101,005,700.82
预提待返还商业折扣	2,830,265,407.90	3,028,296,317.93
预提市场开拓费用	482,066,300.72	355,903,653.68
预提租赁费	79,555,300.00	83,111,810.66
其他	278,956,894.44	119,003,396.13
合计	4,569,806,449.83	4,253,942,761.77

30、长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	1,555,300,000.00	55,300,000.00
合计	1,555,300,000.00	55,300,000.00

31、长期应付款

	期末数	期初数
专项应付款	702,461,540.35	857,356,423.71
合计	702,461,540.35	857,356,423.71

专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
汽车新品开发	13,397,745.48	2,032,200.00	906,362.96	14,523,582.52
土地拆迁补偿款	555,350,709.40			555,350,709.40
C206 纯电动汽车开发及产业化项目	31,167.55		23,196.00	7,971.55
智能制造专项项目	167,757,531.08	2,238,300.00	140,724,363.46	29,271,467.62

汽车结构轻量化设计	48,960,118.00		13,153,605.26	35,806,512.74
其他	71,859,152.20	10,761,953.00	15,119,808.68	67,501,296.52
合计	857,356,423.71	15,032,453.00	169,927,336.36	702,461,540.35

32、递延收益

2020年6月30日

单位：元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
与资产相关的政府补助	2,858,873,083.08	267,690,549.97	146,117,354.84	2,980,446,278.21
与收益相关的政府补助	209,830,081.10	300,000,000.00	39,313,256.02	470,516,825.08
其他	125,587,915.03	8,118,378.89	133,706,293.92	
合计	3,194,291,079.21	575,808,928.86	319,136,904.78	3,450,963,103.29

于2020年6月30日，涉及政府补助的负债项目如下：

单位：元

项目	年初余额	本年新增	本年计入其他收益	期末余额	与资产/收益相关
项目补贴资金	2,259,609,252.14	142,587,149.97	65,267,136.32	2,336,929,265.79	与资产相关
厂区建设补贴	400,927,900.80	125,103,400.00	35,929,748.82	490,101,551.98	与资产相关
技术创新资金	16,150,000.00			16,150,000.00	与资产相关
其他资产相关补贴	182,185,930.14	-	44,920,469.70	137,265,460.44	与资产相关
收益相关政府补助	209,830,081.10	300,000,000.00	39,313,256.02	470,516,825.08	与收益相关
合计	3,068,703,164.18	567,690,549.97	185,430,610.86	3,450,963,103.29	

33、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	4,802,648,511.00	-	-	-	-	-	4,802,648,511.00

34、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	4,938,329,830.94			4,938,329,830.94
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	366,254,879.52			366,254,879.52
合计	5,366,097,594.66			5,366,097,594.66

35、其他综合收益

单位：元

	2019/1/1	增减变动	2019/12/31	增减变动	2020/6/30
重新计量设定受益计划净负债或净资产变动	1,175,000.00	254,000.00	1,429,000.00		1,429,000.00
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-2,088,068.00		-2,088,068.00		-2,088,068.00
其他权益工具投资公允价值变动	131,858,460.00	63,584,845.00	195,443,305.00		195,443,305.00
外币财务报表折算差额	-60,928,211.01	6,138,554.20	-54,789,656.81	6,766,939.37	-48,022,717.44
合计	70,017,180.99	69,977,399.20	139,994,580.19	6,766,939.37	146,761,519.56

36、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,401,324,255.50	-	-	2,401,324,255.50
合计	2,401,324,255.50	-	-	2,401,324,255.50

37、未分配利润

单位：元

项目	金额
年初未分配利润	31,271,171,559.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,602,166,402.68
期末未分配利润	33,873,337,962.28

38、营业收入、营业成本

单位：元

	本年数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	32,014,959,151.44	29,353,108,421.60	29,100,899,960.18	26,869,270,640.75
其他业务	766,698,327.66	381,507,276.03	774,880,136.66	550,139,986.17
合计	32,781,657,479.10	29,734,615,697.63	29,875,780,096.84	27,419,410,626.92

39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	954,339,591.94	858,219,663.65
城市维护建设税	79,821,375.83	66,201,215.72
教育费附加	50,469,342.13	48,193,289.93
其他	121,656,073.55	107,656,305.48
合计	1,206,286,383.45	1,080,270,474.78

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	204,419,163.59	217,259,045.38
促销广告费及销售服务费	863,454,318.26	315,728,251.14
运输及仓储费	110,198,692.55	840,974,104.51
差旅费	21,867,777.56	39,917,298.97
包装费	4,637,273.00	12,659,730.13
办公费	1,929,938.37	2,538,568.31
咨询费	993,897.25	3,900,858.69
培训费	1,557,051.04	3,755,007.88
其他	61,658,970.45	6,483,676.29
合计	1,270,717,082.07	1,443,216,541.30

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	710,197,732.15	511,834,200.57
办公费	1,813,546.15	8,543,521.30
折旧及摊销	133,684,029.10	138,824,075.95
综合服务费	11,389,441.25	5,974,056.43
交通及差旅费	19,024,299.22	22,241,582.82
业务招待费	450,275.19	1,162,489.46
其他	287,593,449.85	154,580,626.09
合计	1,164,152,772.91	843,160,552.62

42、研发费用

	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	519,844,836.98	868,126,885.03
物料费	58,974,839.13	85,090,579.88
委外费	171,587,497.89	119,210,568.21
差旅调研费	10,103,859.15	17,519,367.04
试验费	43,007,880.00	49,958,628.39
折旧及摊销	580,661,427.53	501,999,298.39
其他费用	80,374,082.74	78,254,331.94
合计	1,464,554,423.42	1,720,159,658.88

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,373,153.36	28,216,059.24
减：利息收入	131,048,028.86	128,484,820.10
汇兑收益	4,908,537.21	-2,640,391.42
其他	7,712,792.91	6,076,443.13
合计	-98,053,545.38	-96,832,709.15

44、资产处置收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入 2020 年度非经常性损益
固定资产处置收益（损失“-”）	33,428,646.97	9,392,459.28	33,428,646.97
合计	33,428,646.97	9,392,459.28	33,428,646.97

45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	207,237,744.91	152,676,538.06
固定资产减值损失	1,004,872.80	
合计	208,242,617.71	152,676,538.06

46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、应收账款坏账损失	18,590,707.11	7,380,783.24
二、其他应收款坏账损失	123,075.90	2,148,950.42
三、合同资产减值损失	4,586,336.00	
合计	23,300,119.01	9,529,733.66

47、公允价值变动损益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,753,674,697.00	40,337,151.27
合计	1,753,674,697.00	40,337,151.27

48、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-528,282,156.89	-108,336,709.94
处置长期股权投资产生的投资收益	3,514,298,597.59	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	7,903,143.08	
其他	6,884,080.21	
合计	3,000,803,663.99	-108,336,709.94

49、其他收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
研发专项资金	49,313,256.03	476,456,238.65	
递延收益摊销	146,117,354.84	110,976,095.19	
其他政府补助	20,547,344.41	33,300,740.27	
合计	215,977,955.28	620,733,074.11	--

50、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

罚款及其他	31,178,860.44	18,836,680.44
合计	31,178,860.44	18,836,680.44

51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
对外捐赠	16,759,250.00	2,300,000.00
车辆奖励		6,029,776.00
罚款及滞纳金	130,851.84	1,065,115.94
其他	34,461,544.29	3,250,175.26
合计	51,351,646.13	12,645,067.20

52、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	26,707,074.55	31,508,825.01
递延所得税调整	163,224,222.09	85,058,871.07
合计	189,931,296.64	116,567,696.08

53、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	120,704,400.68
与经营活动相关的政府补助	474,224,889.28
其他	865,665,430.32
合计	1,460,594,720.28

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
营业费用	933,772,246.27
管理费用	1,025,434,454.14

研发费用	401,581,519.34
其他	746,994,963.28
合计	3,107,783,183.03

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
其他	2,401,804.55
合计	2,401,804.55

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
处置子公司股权	104,231,229.20
合计	104,231,229.20

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
承兑汇票保证金收回	330,073,299.87
合计	330,073,299.87

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
支付承兑汇票保证金	129,678,677.47
其他	12,249,709.00
合计	141,928,386.47

54、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,601,622,809.19	-2,244,061,428.35
加：信用减值损失	23,300,119.01	9,529,733.66
加：资产减值损失	208,242,617.71	152,676,538.06
固定资产折旧、投资性房地产折旧和摊销	1,341,780,516.22	1,412,926,235.60
无形资产摊销	514,642,717.04	485,234,277.39
长期待摊费用摊销	2,725,128.43	1,190,008.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-33,428,646.97	-9,392,459.28
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,753,674,697.00	-40,337,151.27
财务费用（收益以“－”号填列）	20,373,153.36	28,216,059.24
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,000,803,663.99	108,336,709.94
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-97,937,262.08	91,826,434.28
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	261,161,484.17	-6,753,936.40
存货的减少（增加以“－”号填列）	-664,950,981.62	-787,955,680.07
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	4,982,533,829.23	3,615,249,233.77
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,756,790,261.85	1,406,660,271.88
其他	-249,790,690.95	-3,081,215.74
经营活动产生的现金流量净额	6,912,586,693.60	4,220,263,630.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	16,821,119,181.24	10,147,607,013.29
减：现金的期初余额	9,360,474,674.89	9,648,153,614.80
现金及现金等价物净增加额	7,460,644,506.35	499,453,398.49

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金		
其中：库存现金	14,977.41	18,280.08
可随时用于支付的银行存款	16,821,104,203.83	9,360,456,394.81
二、期末现金及现金等价物余额	16,821,119,181.24	9,360,474,674.89

八、合并范围的变动

1、非同一控制下企业合并

本公司原持有长安蔚来新能源汽车科技有限公司(以下简称“长安蔚来”)50%股权,能够对其实施共同控制,按权益法核算。2020年,本公司通过现金增资等方式增加对长安蔚来的投资,交易日为2020年6月4日。增资完成后,本公司合计持有长安蔚来95.38%的股权,并确认商誉32,782,190.41元。

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

(1) 报告期内新设的子公司

公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	本集团合计持股比例
重庆长安汽车软件科技有限公司	重庆	销售	9900	100%

(2) 报告期内注销的子公司

适用 不适用

报告期内注销的子公司及其相关情况:

适用 不适用

(3) 报告期内其他减少的子公司

重庆长安新能源汽车科技有限公司引入战略投资者,公司丧失对其控制权,对其持股比例降为48.96%,不再将其纳入合并范围,并按权益法对其进行后续计量。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

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(%)	
					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2)	重庆市	重庆市	销售	2,000	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	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	日本横滨市	日本横滨市	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	卢布220,382	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	深圳市	深圳市	销售	14,800	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	-
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	-
重庆车和美科技有限公司	重庆市	重庆市	销售	1,000	100.00	-
重庆长安汽车软件科技有公司	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	-
长安蔚来新能源汽车科技有限公司	南京市	南京市	制造业	18,800	95.38	-

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95.62%，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: 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。

于2020年6月30日，本集团不存在有重要少数股东权益的子公司

2、在子公司的股东权益份额发生变化且未影响控制权的交易

适用 不适用

3、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							
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	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
南昌市江铃投资有限公司	南昌市	南昌市	投资管理、实业投资及资产管理	100,000	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	生产销售汽车及零部件	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及零部件	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及咨询、汽车零配件销售	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	功率半导体领域内的技术开发咨询、技术服务、	50,000	25.00	-	权益法

			技术转让				
北京梧桐车联科技有限责任公司	北京市	北京市	技术开发、转让及咨询服务	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
巴基斯坦玛斯特汽车有限公司	巴基斯坦拉合尔	巴基斯坦拉合尔	生产销售汽车及零部件	巴基斯坦卢比 75,000	-	30.00	权益法
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	25.00	-	权益法
南京领行股权投资合伙企业(有限合伙)	南京市	南京市	股权投资以及相关服务	876,000	16.39	-	权益法
南京领行股权投资管理有限公司	南京市	南京市	私募股权投资基金管理及相关服务	1,000	15.00	-	权益法
重庆长安新能源汽车科技有限公司	重庆市	重庆市	销售	20223	48.96		

十、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

单位：元

2020/6/30	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (准则要求)	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(指定)
货币资金		17,326,421,237.43	
交易性金融资产	4,173,150,897.00		
应收票据		21,629,277,146.93	
应收账款		2,299,982,425.41	
其他应收款		1,042,027,106.65	
其他流动资产		315,431,147.57	
其他权益工具投资			734,506,100.00
合计	4,173,150,897.00	42,613,139,063.99	734,506,100.00

单位：元

2019/12/31	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (准则要求)	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(指定)
货币资金	-	10,066,171,353.48	-
交易性金融资产	2,419,476,200.00	-	-
应收票据	-	26,805,635,587.19	-

应收账款	-	838,314,076.82	-
其他应收款	-	3,731,755,992.46	-
其他流动资产	-	317,546,789.66	-
其他权益工具投资	-	-	734,506,100.00
合计	2,419,476,200.00	41,759,423,799.61	734,506,100.00

金融负债

单位：元

	期末	年初
短期借款	365,525,472.30	229,580,000.00
应付票据	17,021,001,941.49	13,430,543,294.23
应付账款	18,206,448,534.41	18,905,725,271.50
其他应付款	3,074,351,444.31	4,809,918,141.45
长期借款	1,555,300,000.00	55,300,000.00
合计	40,222,627,392.51	37,431,066,707.18

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 2020 年 6 月 30 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：991,651,260.00 元（2019 年 12 月 31 日：人民币 1,894,125,685.18 元）。于 2020 年 6 月 30 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。

2020 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

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险（包括汇率风险、利率风险和价格风险）。本集团的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期重估这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活

动的改变。内部审计部门也定期及不定期检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

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。

由于货币资金、应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括货币资金、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63.54%（2019年12月31日：20.76%）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何担保物或其他信用增级。

信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等；

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团的违约概率以历史信用损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；
- 违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；
- 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响，对不同的业务类型有所不同。本集团在此过程中应用了专家判断，根据专家判断的结果，每年对这些经济指标进行预测，并通过进行[回归分析]确定这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响。

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。

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2020年6月30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，本集团销售额中很少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

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平的变化而降低的风险。于2020年6月30日。本集团持有的交易性金融资产(附注七、2)所代表的权益工具投资是指在上海的证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。本集团密切关注此类权益性证券的公开市场价格走势，以确定此类战略投资持有策略。下表说明了，在所有其他变量保持不变的假设下，本集团的股东权益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。

单位：元

	权益工具投资账面价值	公允价值变动	股东权益增加/(减少)
2020年6月30日			
上海-交易性金融资产	162,945,000.00	5%	6,925,162.50
上海-交易性金融资产	162,945,000.00	-5%	-6,925,162.50
深圳-交易性金融资产	4,010,205,897.00	5%	170,433,750.62
深圳-交易性金融资产	4,010,205,897.00	-5%	-170,433,750.62
2019年12月31日			
上海-可供出售权益工具投资	184,245,000.00	5%	7,830,412.50
上海-可供出售权益工具投资	184,245,000.00	-5%	-7,830,412.50
深圳-可供出售权益工具投资	2,235,231,200.00	5%	94,997,326.00
深圳-可供出售权益工具投资	2,235,231,200.00	-5%	-94,997,326.00

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。2020年上半年及2019年，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

于2020年6月30日及2019年12月31日，本集团的按照期末负债总额除以期末资产总额计算得出的资产负债率列示如下：

	2020年6月30日	2019年12月31日
资产负债比率	54.70%	54.99%

十一、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债

2020年6月30日

单位：元

	公允价值计量使用的输入值

	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)	合计
交易性金融资产	4,173,150,897.00			4,173,150,897.00
其他权益工具投资			734,506,100.00	734,506,100.00
合计	4,173,150,897.00		734,506,100.00	4,907,656,997.00

2019年12月31日

单位：元

	公允价值计量使用的输入值			
	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)	合计
交易性金融资产	184,245,000.00	2,235,231,200.00	-	2,419,476,200.00
其他权益工具投资	-	-	734,506,100.00	734,506,100.00
合计	184,245,000.00	2,235,231,200.00	734,506,100.00	3,153,982,300.00

2. 公允价值估值

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。2020年6月30日，针对长期借款自身不履约风险评估为不重大。

本集团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。本集团非上市的权益工具，采用一系列估值模型估计公允价值，采用的假设并非由可观察市场价格或利率支持。本集团主要参考独立合格专业评估师的评估报告，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。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的控股股东情况

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	北京市	6,092,273,400.00	汽车及其发动机、零配	22.53%	22.53%

有限公司			件的制造、销售		
------	--	--	---------	--	--

本公司的最终控股公司为中国兵器装备集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业的子公司情况详见附注（九）在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

合营企业和联营企业详见附注九、3。

4、本企业的其他关联方情况

其它关联方名称	关联关系
重庆市青山变速器销售有限责任公司	兵装集团下属企业
湖北孝感华中车灯有限公司	兵装集团下属企业
重庆长融机械有限责任公司	兵装集团下属企业
成都陵川特种工业有限责任公司	兵装集团下属企业
成都陵川车用油箱有限公司	兵装集团下属企业
重庆长风基铨机械有限公司	兵装集团下属企业
重庆建设全达实业有限公司	兵装集团下属企业
云南西仪工业股份有限公司	兵装集团下属企业
重庆上方汽车配件有限责任公司	兵装集团下属企业
重庆大江信达车辆股份有限公司	兵装集团下属企业
重庆大江渝强塑料制品有限公司	兵装集团下属企业
重庆建设车用空调器有限责任公司	兵装集团下属企业
兵器装备集团财务有限责任公司	兵装集团下属企业
西南兵器工业有限责任公司	兵装集团下属企业
成都万友滤机有限公司	兵装集团下属企业
重庆益弘工程塑料制品有限公司	兵装集团下属企业
北京北机机电工业有限责任公司	兵装集团下属企业
成都嘉陵华西光学精密机械有限公司	兵装集团下属企业
重庆耐世特转向系统有限公司	兵装集团下属企业
重庆大江杰信锻造有限公司	兵装集团下属企业
重庆嘉陵益民特种装备有限公司	兵装集团下属企业

其它关联方名称	关联关系
成都光明田中环保技术有限公司	兵装集团下属企业
重庆西仪汽车连杆有限公司	兵装集团下属企业
重庆长安工业（集团）有限责任公司	兵装集团下属企业
湖北华中马瑞利汽车照明有限公司	兵装集团下属企业
重庆长安房地产开发有限公司	长安工业下属企业
重庆长安建设工程有限公司	长安工业下属企业
重庆市长安物业管理有限公司	长安工业下属企业
中国长安汽车集团有限公司	母公司
中国长安汽车集团有限公司重庆青山变速器分公司	中国长安之分公司
四川建安工业有限责任公司	中国长安下属企业
南方英特空调有限公司	中国长安下属企业
四川宁江山川机械有限责任公司	中国长安下属企业
成都华川电装有限责任公司	中国长安下属企业
重庆汽车空调器有限责任公司	中国长安下属企业
南方天合底盘系统有限公司	中国长安下属企业
重庆长安民生物流股份有限公司	中国长安下属企业
重庆万友汽车销售服务有限公司	中国长安下属企业
重庆万友龙瑞汽车销售服务有限公司	中国长安下属企业
重庆万友龙兴汽车销售服务有限公司	中国长安下属企业
成都万友翔宇汽车销售服务有限公司	中国长安下属企业
成都万友贸易有限公司	中国长安下属企业
哈飞汽车股份有限公司	中国长安下属企业
重庆安福汽车营销有限公司	中国长安下属企业
中国长安汽车集团天津销售有限公司	中国长安下属企业
成都宁江昭和汽车零部件有限公司	中国长安下属企业
哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	中国长安下属企业
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	中国长安下属企业
中汇富通（香港）投资有限公司	中国长安下属企业
中国兵器装备集团融资租赁有限责任公司	中国长安下属企业
万友汽车投资有限公司	中国长安下属企业
成都万友汽贸服务有限公司	中国长安下属企业
重庆万友经济发展有限责任公司	中国长安下属企业
重庆万友尊达汽车销售服务有限公司	中国长安下属企业

其它关联方名称	关联关系
云南万友汽车销售服务有限公司	中国长安下属企业
贵州万友汽车销售服务有限公司	中国长安下属企业
云南翔宇汽车销售服务有限公司	中国长安下属企业
广西万友汽车销售服务有限公司	中国长安下属企业
南宁万友汽车销售服务有限公司	中国长安下属企业
重庆福集供应链管理有限公司	中国长安下属企业
攀枝花万友汽车销售服务有限公司	中国长安下属企业
雅安万友汽车销售服务有限公司	中国长安下属企业
重庆万友都成汽车销售服务有限公司	中国长安下属企业
重庆万友行健汽车销售服务有限公司	中国长安下属企业
泸州万友汽车服务有限公司	中国长安下属企业
南方佛吉亚汽车部件有限公司	中国长安下属企业
成都万友汽车销售服务有限公司	中国长安下属企业
巴中万友汽车销售服务有限公司	中国长安下属企业
哈尔滨博通汽车部件制造有限公司	中国长安下属企业
中国长安汽车集团合肥投资有限公司	中国长安下属企业

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
长安福特汽车有限公司	采购零部件、接受劳务	4,825,291.25	4,161,704.83	是	1,290,483.83
长安马自达汽车有限公司	接受劳务	-	24,596,000.00	否	-
长安汽车金融有限公司	接受劳务	-	1,100,000.00	否	-
杭州车厘子智能科技有限公司	采购零部件	32,858.40	2,477,105.19	否	3,150,482.79
重庆长安新能源汽车科技有限公司	采购整车、零部件	292,316,059.70	2,913,152,000.00	否	-
重庆市青山变速器销售有限责任公司	采购零部件	3,951,626.52	10,380,349.56	否	3,559,602.32
湖北孝感华中车灯有限公司	采购零部件	38,549,124.98	100,294,692.47	否	46,683,372.83
重庆长融机械有限责任公司	采购零部件	68,484,512.99	87,999,257.12	否	6,433,171.02
成都陵川特种工业有限责任公司	采购零部件	-	81,402,637.59	否	9,930,016.99

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
成都陵川车用油箱有限公司	采购零部件	4,856,159.30	24,721,523.51	否	18,186,753.45
重庆长风基铨机械有限公司	采购零部件	39,562.52	13,116,014.09	否	10,396,114.98
重庆建设全达实业有限公司	采购零部件	15,227,209.83	37,741,834.31	否	-
云南西仪工业股份有限公司	采购零部件	31,247,072.00	85,283,366.75	否	30,665,985.08
重庆上方汽车配件有限责任公司	采购零部件	18,227,944.17	46,753,393.44	否	15,447,216.43
重庆大江信达车辆股份有限公司	采购零部件	-	9,208.73	否	7,009,231.20
重庆大江渝强塑料制品有限公司	采购零部件	60,582,775.09	181,289,169.09	否	70,660,688.47
重庆建设车用空调器有限责任公司	采购零部件	50,801,423.79	120,259,712.43	否	45,884,509.86
成都万友滤机有限公司	采购零部件	47,326,318.61	110,217,592.57	否	56,809,638.72
重庆益弘工程塑料制品有限公司	采购零部件	1,785,587.35	6,841,082.30	否	3,943,111.25
北京北机机电工业有限责任公司	采购零部件、接受劳务	262,158.45	697,033.72	否	21,611.25
成都嘉陵华西光学精密机械有限公司	采购零部件	6,983,371.89	15,441,943.93	否	6,120,347.20
重庆耐世特转向系统有限公司	采购零部件	303,123,612.34	850,598,822.58	否	319,878,978.48
重庆大江杰信锻造有限公司	采购零部件	1,330,537.16	2,830,268.77	否	1,178,761.66
成都光明田中环保技术有限公司	采购零部件	-	-	否	(1,885.21)
重庆西仪汽车连杆有限公司	采购零部件	(1,571.72)	-	否	(5,769.12)
重庆长安工业(集团)有限责任公司	采购零部件、接受劳务	2,646,670.74	10,123,723.73	否	348,568.01
湖北华中马瑞利汽车照明有限公司	采购零部件	379,667,416.38	354,480,088.86	是	-
重庆长安建设工程有限公司	采购零部件	-	190,379,474.50	否	7,313,785.24
重庆市长安物业管理有限公司	接受劳务	2,933,009.46	4,252,500.00	否	1,812,064.04
中国长安汽车集团有限公司重庆青山变速器分公司	采购零部件	1,091,053,146.70	1,956,447,808.69	否	455,343,757.53
四川建安工业有限责任公司	采购零部件	300,829,143.28	905,645,453.27	否	353,770,028.01
南方英特空调有限公司	采购零部件	173,331,986.97	414,801,618.97	否	153,661,141.06
四川宁江山川机械有限责任公司	采购零部件	97,803,118.73	207,425,439.69	否	51,016,595.30
成都华川电装有限责任公司	采购零部件	196,376,880.72	402,906,003.30	否	130,426,180.96
南方天合底盘系统有限公司	采购零部件	307,409,807.58	602,765,517.99	否	202,875,095.90
重庆长安民生物流股份有限公司	采购零部件、接受劳务	865,998,486.41	2,728,794,918.17	否	827,152,859.32
成都万友翔宇汽车销售服务有限公司	接受劳务	426,011.37	865,631.43	否	248,627.10
成都万友贸易有限公司	接受劳务	10,555.36	82,713.89	否	18,514.24
重庆安福汽车营销有限公司	采购零部件	43,818.58	-	是	-

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中国长安汽车集团天津销售有限公司	接受劳务	6,413.27	51,612.68	否	25,144.55
成都宁江昭和汽车零部件有限公司	采购零部件	43,467,720.96	130,921,565.82	否	47,772,865.85
哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	采购零部件	451,467,256.21	1,063,183,700.68	否	420,102,474.82
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	采购零部件	417,266,451.54	1,260,355,536.15	否	353,143,739.85
成都万友汽贸服务有限公司	接受劳务	411,726.27	1,566,868.08	否	464,001.50
重庆万友经济发展有限责任公司	采购零部件、接受劳务	571,494,801.82	583,856,955.71	否	134,932,176.36
云南万友汽车销售服务有限公司	接受劳务	780,899.66	3,099,140.81	否	1,084,974.53
贵州万友汽车销售服务有限公司	接受劳务	655,606.26	2,661,096.18	否	986,717.54
云南翔宇汽车销售服务有限公司	接受劳务	79,915.55	361,697.69	否	124,427.22
攀枝花万友汽车销售服务有限公司	接受劳务	90,562.92	219,811.59	否	13,092.15
雅安万友汽车销售服务有限公司	接受劳务	112,581.31	390,845.20	否	128,960.48
重庆万友都成汽车销售服务有限公司	接受劳务	274,639.05	1,034,263.79	否	327,791.37
重庆万友行健汽车销售服务有限公司	接受劳务	160,585.36	699,496.18	否	257,093.48
泸州万友汽车服务有限公司	接受劳务	84,600.36	138,350.93	否	20,198.04
南方佛吉亚汽车部件有限公司	采购零部件	200,998,771.72	421,007,240.46	否	114,560,039.57
巴中万友汽车销售服务有限公司	接受劳务	41,138.48	52,948.05	否	14,698.71
哈尔滨博通汽车部件制造有限公司	采购零部件	-	167,559.70	否	-
合计		6,055,875,357.64	15,970,104,295.17		3,915,188,036.21

关联交易定价方法：双方协议定价

注：本公司按兵器装备集团同一控制下的关联方合并计算关联交易实际发生额，并与年初获批的交易额度进行比较。

(2) 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
长安福特汽车有限公司	销售零部件、外协加工、人员支持	743,941.88	856,081.97
长安马自达汽车有限公司	销售零部件	4,036,655.18	2,683,010.71
长安马自达发动机有限公司	提供劳务	-	12,830.19
南京车来出行科技有限责任公司	租车收入	-	50,442.48
重庆长安跨越车辆有限公司	试验费	137,603.78	5,913.00
杭州车厘子智能科技有限公司	租车收入	-	8,193,799.97
重庆长安新能源汽车科技有限公司	销售整车、试验费、技术服务	972,051,413.45	-

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆长融机械有限责任公司	销售零部件	-	124,339.62
成都陵川特种工业有限责任公司	销售零部件	-	2,011.39
成都陵川车用油箱有限公司	销售零部件	1,668,185.97	1,362,120.82
云南西仪工业股份有限公司	销售零部件	2,559,166.80	2,876,531.50
重庆上方汽车配件有限责任公司	销售整车、零部件	-	20,037.74
重庆大江渝强塑料制品有限公司	销售零部件	558,413.01	345,391.14
重庆建设车用空调器有限责任公司	销售整车、零部件	-	12,037.74
兵器装备集团财务有限责任公司	销售整车、零部件	-	1,260,010.87
成都万友滤机有限公司	销售整车、零部件	-	76,460.18
重庆益弘工程塑料制品有限公司	销售整车、零部件	-	943.30
重庆长安工业（集团）有限责任公司	销售零部件	-	312,427.84
重庆长安建设工程有限公司	电费	-	19,563.79
中国长安汽车集团有限公司重庆青山变速器分公司	技术提成	1,579,125.47	270,959.66
四川宁江山川机械有限责任公司	试验费	305,799.06	-
重庆长安民生物流股份有限公司	销售零部件、水电费	507,924.04	9,676,923.83
成都万友翔宇汽车销售服务有限公司	销售整车、零部件	514,114,179.34	414,364,744.60
重庆安福汽车营销有限公司	销售整车	7,627,054.89	34,296,238.49
中国长安汽车集团天津销售有限公司	销售整车、零部件	62,075,372.58	62,048,690.92
成都宁江昭和汽车零部件有限公司	销售零部件	-	559,797.07
哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	销售零部件、运费	31,887.37	6,860,735.86
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	销售零部件	23,028,367.10	11,294,757.38
中国兵器装备集团融资租赁有限责任公司	服务费	77,547.17	-
万友汽车投资有限公司	销售整车	264,690,859.01	194,731,627.80
成都万友汽贸服务有限公司	销售整车、零部件	190,745,183.84	173,518,730.23
重庆万友经济发展有限责任公司	销售整车、零部件、培训费	695,050,958.14	602,957,695.96
重庆万友尊达汽车销售服务有限公司	销售零部件	131,579,690.10	150,130,921.74
云南万友汽车销售服务有限公司	销售整车、零部件	437,318,866.83	309,384,958.88
贵州万友汽车销售服务有限公司	销售整车、零部件	370,715,806.38	347,551,447.54
云南翔宇汽车销售服务有限公司	销售整车、零部件	43,517,953.51	45,082,563.98
攀枝花万友汽车销售服务有限公司	销售零部件	144,054.09	-
雅安万友汽车销售服务有限公司	销售零部件	252,146.29	-
重庆万友都成汽车销售服务有限公司	销售零部件	347,013.72	5,998.70
重庆万友行健汽车销售服务有限公司	销售零部件	496,623.26	-

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
泸州万友汽车服务有限公司	销售零部件	284,227.69	-
成都万友汽车销售服务有限公司	销售整车	(196,660.99)	3,373,560.20
巴中万友汽车销售服务有限公司	销售零部件	183,115.86	-
中国长安汽车集团合肥投资有限公司	销售整车、零部件	66,969,966.54	-
合计		3,793,202,441.36	2,384,324,307.09

关联交易定价方法：双方协议定价

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	本报告期确认的租赁费
重庆长安工业（集团）有限责任公司	房屋	2018年1月1日	2032年12月31日	3,283,373.71
重庆长安新能源汽车科技有限公司	房屋及土地	2020年1月1日	2020年12月31日	2,098,588.40
重庆长安新能源汽车科技有限公司	电池车间	2020年1月1日	2020年12月31日	1,175,045.73
重庆长安民生物流股份有限公司	房屋	2019年10月1日	2020年9月30日	601,461.41

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	本报告期确认的租赁费

(4) 其他关联交易

支付综合服务费

单位：元

关联方	关联方交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆长安工业(集团)有限责任公司	支付土地租赁费	13,960,191.76	13,960,191.76
	支付房屋租赁费	2,129,622.09	2,320,098.28
	支付水电气费	62,495,905.46	41,936,461.05
	支付公安消防费	-	-
	其他	4,286,872.15	5,598,032.75
合计		82,872,591.46	63,814,783.84

采购工程物资

单位：元

关联方	本期发生额	上期发生额
重庆长安建设工程有限公司	66,354,530.30	219,003,991.17
重庆长安民生物流股份有限公司	1,646,984.15	510,059.11
重庆长安工业（集团）有限责任公司	17,522.13	6,163.00
合计	68,019,036.58	219,520,213.28

提供人员技术支持

单位：元

关联方	本期发生额	上期发生额
长安马自达汽车有限公司	7,021,656.61	7,242,531.36
长安福特汽车有限公司	9,057,020.82	10,419,283.74
长安马自达发动机有限公司	-	833,481.46
江铃控股有限公司	-	884,649.40
长安标致雪铁龙汽车有限公司	-	242,271.06
海南省安心行信息科技有限公司	-	652,302.36
合计	16,078,677.43	20,274,519.38

提供技术开发服务费

单位：元

关联方	本期发生额	上期发生额
长安福特汽车有限公司	-	769,811.32
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	-	11,320,754.71
合计	-	12,090,566.03

收取商标使用权费

单位：元

关联方	本期发生额	上期发生额
重庆长安跨越车辆有限公司	9,596,603.77	8,689,641.51

存放关联方的货币资金

单位：元

关联方	期末数	期初数
-----	-----	-----

兵器装备集团财务有限责任公司	5,495,658,697.16	5,352,685,473.98
长安汽车金融有限公司	3,500,000,000.00	1,200,000,000.00

2020年上半年，公司在兵器装备集团财务有限责任公司平均年化收益率为1.81%；在汽车金融公司（3个月-1年期定期存款）平均年化收益率为2.89%。

贷款事项

短期借款

单位：元

关联方	期末数	期初数
	金额	金额
兵器装备集团财务有限责任公司	330,000,000.00	200,000,000.00

资金延期付款利息收入

单位：元

关联方	本期发生额	上期发生额
万友汽车投资有限公司	18,756.64	-
成都万友翔宇汽车销售服务有限公司	624,381.42	373,037.00
中国长安汽车集团天津销售有限公司	-	14,735.00
成都万友汽贸服务有限公司	165,392.98	193,056.00
云南万友汽车销售服务有限公司	54,715.93	349,378.00
贵州万友汽车销售服务有限公司	200,337.69	97,614.00
广西万友汽车销售服务有限公司	-	64,825.00
南宁万友汽车销售服务有限公司	-	34,018.00
重庆万友经济发展有限责任公司	81,141.59	153,555.00
云南翔宇汽车销售服务有限公司	-	78,469.00
中国长安汽车集团合肥投资有限公司	20,224.78	-
合计	1,164,951.03	1,358,687.00

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

			备		
应收票据	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	13,938,175.05	-	9,190,280.17	-
应收票据	万友汽车投资有限公司	2,191,420,000.00	-	2,602,280,000.00	-
应收票据	成都万友汽贸服务有限公司	26,500,000.00	-	9,500,000.00	-
应收票据	重庆万友经济发展有限责任公司	15,000,000.00	-	8,000,000.00	-
应收票据	贵州万友汽车销售服务有限公司	16,500,000.00	-	3,500,000.00	-
小计		2,263,358,175.05	-	2,632,470,280.17	-
应收账款	江铃控股有限公司	39,964,487.77	-	40,768,788.19	-
应收账款	重庆长安民生物流股份有限公司	31,032,040.00	-	31,516,680.23	-
应收账款	长安福特汽车有限公司	174,282.81	-	19,811,465.27	-
应收账款	长安蔚来新能源汽车科技有限公司	-	-	16,596,799.90	-
应收账款	重庆长安跨越车辆有限公司	12,275,376.76	-	11,194,267.89	-
应收账款	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	5,077,565.84	-	9,855,355.88	-
应收账款	长安马自达汽车有限公司	-	-	5,775,176.73	-
应收账款	长安马自达发动机有限公司	-	-	5,042,050.65	-
应收账款	中国长安汽车集团有限公司重庆青山变速器分公司	1,647,356.43	-	1,737,782.37	-
应收账款	重庆长安工业(集团)有限责任公司	719,539.69	-	719,539.69	-
应收账款	海南省安心行信息科技有限公司	-	-	555,058.16	-
应收账款	南宁万友汽车销售服务有限公司	-	-	13,398.00	-
应收账款	广西万友汽车销售服务有限公司	-	-	997.60	-
应收账款	重庆万友经济发展有限责任公司	-	-	50.00	-
应收账款	长安汽车金融有限公司	34,280.44	-	-	-
应收账款	重庆长安新能源汽车科技有限公司	1,125,261,727.03	-	-	-
小计		1,216,186,656.77	-	143,587,410.56	-
其他应收款	长安福特汽车有限公司	124,312,677.99	-	124,312,677.99	-
其他应收款	兵器装备集团财务有限责任公司	222,083.89	-	-	-
其他应收款	重庆长安工业(集团)有限责任公司	1,157,446.69	-	1,157,446.69	-
其他应收款	哈飞汽车股份有限公司	1,500,000.00	-	1,500,000.00	-
其他应收款	长安马自达汽车有限公司	-	-	8,505,710.03	-
其他应收款	重庆长安民生物流股份有限公司	-	-	2,000.00	-
小计		127,192,208.57	-	135,477,834.71	-
预付款项	重庆长安新能源汽车科技有限公司	1,746,847.67	-	-	-
预付款项	四川宁江山川机械有限责任公司	698.29	-	-	-
小计		1,747,545.96	-	-	-

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付票据	重庆长安新能源汽车科技有限公司	50,758,200.00	-
应付票据	湖北孝感华中车灯有限公司	14,190,000.00	10,780,000.00
应付票据	重庆建设全达实业有限公司	9,790,000.00	1,830,000.00
应付票据	重庆上方汽车配件有限责任公司	13,430,000.00	4,290,000.00
应付票据	重庆大江渝强塑料制品有限公司	76,250,000.00	53,810,000.00
应付票据	重庆建设车用空调器有限责任公司	54,807,896.33	33,330,000.00
应付票据	成都万友滤机有限公司	13,590,000.00	21,280,000.00
应付票据	成都嘉陵华西光学精密机械有限公司	7,820,000.00	5,990,000.00
应付票据	重庆耐世特转向系统有限公司	335,060,000.00	74,380,000.00
应付票据	重庆长安工业（集团）有限责任公司	1,052,750.94	-
应付票据	湖北华中马瑞利汽车照明有限公司	35,970,000.00	20,220,000.00
应付票据	重庆长安建设工程有限公司	73,390,060.00	121,867,838.20
应付票据	中国长安汽车集团有限公司重庆青山变速器分公司	481,590,000.00	2,340,000.00
应付票据	四川建安工业有限责任公司	8,900,000.00	9,040,000.00
应付票据	南方英特空调有限公司	175,960,000.00	23,620,000.00
应付票据	四川宁江山川机械有限责任公司	41,910,000.00	20,130,000.00
应付票据	成都华川电装有限责任公司	3,970,000.00	5,250,000.00
应付票据	南方天合底盘系统有限公司	1,800,000.00	-
应付票据	重庆长安民生物流股份有限公司	245,490,874.09	208,474,669.94
应付票据	成都宁江昭和汽车零部件有限公司	53,630,000.00	33,410,000.00
应付票据	哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	448,020,000.00	456,350,000.00
应付票据	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	272,510,000.00	215,280,000.00
应付票据	南方佛吉亚汽车部件有限公司	10,900,000.00	10,430,000.00
应付票据	重庆万友经济发展有限责任公司	-	85,000,000.00
应付票据	重庆大江杰信锻造有限公司	-	990,000.00
应付票据	重庆长风基铨机械有限公司	-	6,530,000.00
应付票据	成都陵川特种工业有限责任公司	-	11,750,000.00
小计		2,430,789,781.36	1,436,372,508.14
应付账款	长安福特汽车有限公司	2,205,450.09	-
应付账款	江铃控股有限公司	102,373.73	54,252,872.36

应付账款	杭州车厘子智能科技有限公司	47,430.00	10,300.00
应付账款	重庆长安新能源汽车科技有限公司	51,067,341.49	-
应付账款	重庆市青山变速器销售有限责任公司	4,688,757.02	6,000,654.43
应付账款	湖北孝感华中车灯有限公司	20,321,529.68	16,125,402.98
应付账款	重庆长融机械有限责任公司	31,588,885.68	34,631,661.73
应付账款	成都陵川特种工业有限责任公司	83,416.46	11,517,508.37
应付账款	成都陵川车用油箱有限公司	1,322,372.50	2,314,165.15
应付账款	重庆长风基铨机械有限公司	18,385.26	771,021.74
应付账款	重庆建设全达实业有限公司	12,686,425.28	13,392,905.91
应付账款	云南西仪工业股份有限公司	10,359,553.43	10,260,364.91
应付账款	重庆上方汽车配件有限责任公司	10,053,054.65	9,623,137.04
应付账款	重庆大江渝强塑料制品有限公司	22,871,520.77	43,490,517.76
应付账款	重庆建设车用空调器有限责任公司	23,175,345.06	36,717,236.76
应付账款	成都万友滤机有限公司	24,267,680.72	14,735,390.09
应付账款	重庆益弘工程塑料制品有限公司	635,885.86	2,483,796.69
应付账款	成都嘉陵华西光学精密机械有限公司	2,361,138.41	2,296,210.05
应付账款	重庆耐世特转向系统有限公司	262,870,488.08	275,441,045.49
应付账款	重庆大江杰信锻造有限公司	705,714.98	407,750.93
应付账款	重庆嘉陵益民特种装备有限公司	104,496.50	104,496.50
应付账款	成都光明田中环保技术有限公司	83,175.03	83,175.03
应付账款	重庆西仪汽车连杆有限公司	42,457.58	44,233.62
应付账款	重庆长安工业(集团)有限责任公司	355,985.02	1,091,699.47
应付账款	湖北华中马瑞利汽车照明有限公司	131,231,660.26	124,726,255.34
应付账款	中国长安汽车集团有限公司重庆青山变速器分公司	232,087,750.72	394,961,436.10
应付账款	四川建安工业有限责任公司	74,999,608.58	92,109,316.98
应付账款	南方英特空调有限公司	56,895,179.13	166,469,317.60
应付账款	四川宁江山川机械有限责任公司	18,709,148.33	9,726,316.79
应付账款	成都华川电装有限责任公司	40,851,167.54	37,881,398.09
应付账款	南方天合底盘系统有限公司	128,293,897.03	113,131,244.68
应付账款	重庆长安民生物流股份有限公司	10,442,349.66	77,014,716.44
应付账款	哈飞汽车股份有限公司	661,117.68	661,117.68
应付账款	成都宁江昭和汽车零部件有限公司	28,498,953.39	49,157,712.35
应付账款	哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	218,070,561.01	203,956,811.46
应付账款	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	133,347,777.10	228,154,563.74

应付账款	重庆万友经济发展有限责任公司	216,078,209.48	75,873,758.78
应付账款	重庆万友行健汽车销售服务有限公司	9,264.78	-
应付账款	南方佛吉亚汽车部件有限公司	76,765,551.38	90,040,708.53
应付账款	重庆大江信达车辆股份有限公司	-	4,267,143.49
应付账款	重庆汽车空调器有限责任公司	-	205,041.51
应付账款	重庆长安跨越车辆有限公司	-	47,749.88
应付账款	北京北机机电工业有限责任公司	-	6,129.88
应付账款	长安福特汽车有限公司	-	5,890.05
小计		1,848,961,059.35	2,204,192,176.38
合同负债	长安马自达汽车有限公司	1,423,660.83	-
合同负债	长安马自达发动机有限公司	3,256,185.92	-
合同负债	重庆上方汽车配件有限责任公司	3,980.00	3,980.00
合同负债	中国长安汽车集团有限公司重庆青山变速器分公司	1.57	-
合同负债	重庆万友汽车销售服务有限公司	86,425.66	-
合同负债	成都万友翔宇汽车销售服务有限公司	27,144,500.69	65,138,573.75
合同负债	哈飞汽车股份有限公司	670,500.00	670,500.00
合同负债	重庆安福汽车营销有限公司	2,180,268.00	1,507,840.00
合同负债	中国长安汽车集团天津销售有限公司	3,680,686.89	2,144,856.26
合同负债	万友汽车投资有限公司	5,347,008.74	69,383,313.74
合同负债	成都万友汽贸服务有限公司	7,890,116.87	39,526,387.91
合同负债	重庆万友经济发展有限责任公司	44,265,770.78	142,137,256.41
合同负债	重庆万友尊达汽车销售服务有限公司	7,282,961.81	755,716.55
合同负债	云南万友汽车销售服务有限公司	18,994,713.86	42,896,658.83
合同负债	贵州万友汽车销售服务有限公司	27,977,493.85	52,269,285.08
合同负债	云南翔宇汽车销售服务有限公司	1,971,343.67	5,542,733.67
合同负债	攀枝花万友汽车销售服务有限公司	2,173.15	-
合同负债	雅安万友汽车销售服务有限公司	21,840.00	-
合同负债	重庆万友都成汽车销售服务有限公司	87,279.35	-
合同负债	重庆万友行健汽车销售服务有限公司	77,522.48	-
合同负债	泸州万友汽车服务有限公司	24,390.55	-
合同负债	成都万友汽车销售服务有限公司	500,317.00	1,489,422.47
合同负债	巴中万友汽车销售服务有限公司	89,330.80	50,000.00
合同负债	江铃控股有限公司	-	6,854,200.00
合同负债	中国长安汽车集团合肥投资有限公司	4,776,515.65	4,033,352.74

合同负债	长安汽车金融有限公司	-	41,300.00
合同负债	重庆长安民生物流股份有限公司	-	259.00
小计		157,754,988.12	434,445,636.41
其他应付款	云南万友汽车销售服务有限公司	10,599.68	108,223.30
其他应付款	贵州万友汽车销售服务有限公司	5,475.56	5,016.48
其他应付款	攀枝花万友汽车销售服务有限公司	13,793.08	16,219.40
其他应付款	雅安万友汽车销售服务有限公司	1,853.44	12,267.46
其他应付款	重庆万友都成汽车销售服务有限公司	3,116.82	5,889.92
其他应付款	重庆长安民生物流股份有限公司	442,398,207.89	191,519,531.45
其他应付款	重庆长安跨越车辆有限公司	-	64,412,855.00
其他应付款	重庆长安工业(集团)有限责任公司	19,834,668.85	4,770,656.96
其他应付款	重庆长安建设工程有限公司	1,105,910.99	2,356,505.24
其他应付款	重庆市长安物业管理有限公司	4,656,723.41	1,655,478.59
其他应付款	长安福特汽车有限公司	-	1,461,694.00
其他应付款	四川建安工业有限责任公司	6,188.00	579,179.33
其他应付款	重庆万友经济发展有限责任公司	23,882.15	415,466.55
其他应付款	南方英特空调有限公司	-	190,324.96
其他应付款	长安马自达发动机有限公司	-	144,115.79
其他应付款	成都万友滤机有限公司	120,000.00	121,303.84
其他应付款	南宁万友汽车销售服务有限公司	-	120,520.60
其他应付款	中国长安汽车集团天津销售有限公司	-	100,000.00
其他应付款	哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	-	67,239.90
其他应付款	南方天合底盘系统有限公司	36,431.20	65,122.43
其他应付款	成都万友汽贸服务有限公司	-	58,295.80
其他应付款	成都华川电装有限责任公司	31,591.08	51,037.08
其他应付款	重庆大江信达车辆股份有限公司	-	50,000.00
其他应付款	广西万友汽车销售服务有限公司	-	48,424.07
其他应付款	成都陵川特种工业有限责任公司	-	26,343.16
其他应付款	成都万友翔宇汽车销售服务有限公司	-	20,493.00
其他应付款	湖北孝感华中车灯有限公司	-	10,951.72
其他应付款	四川宁江山川机械有限责任公司	-	8,324.53
其他应付款	泸州万友汽车服务有限公司	-	3,770.68
其他应付款	巴中万友汽车销售服务有限公司	-	2,683.74
其他应付款	成都万友贸易有限公司	816.23	1,176.14

其他应付款	重庆长风基铨机械有限公司	-	800.00
其他应付款	湖北华中马瑞利汽车照明有限公司	-	389,785.41
其他应付款	重庆耐世特转向系统有限公司	-	307,910.00
其他应付款	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	290,793.25	304,924.09
其他应付款	重庆安福汽车营销有限公司	-	300,000.00
其他应付款	重庆长融机械有限责任公司	-	299,999.63
其他应付款	重庆长安新能源汽车科技有限公司	177,488.10	-
其他应付款	重庆长安民生物流股份有限公司	20,000.00	-
其他应付款	重庆万友尊达汽车销售服务有限公司	550,000.00	-
其他应付款	泸州万友汽车服务有限公司	4,544.61	-
其他应付款	南方佛吉亚汽车部件有限公司	254,250.00	-
小计		469,546,334.34	270,012,530.25

十三、股份支付

1、概况

	2020年6月
以股份支付换取的职工服务总额	-

以权益结算的股份支付如下：

	2019年6月
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	-
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-

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14.12元/股。公司已于2017年6月1日披露了《2016年年度权益分派实施公告》，依据公司股票期权激励计划（草案修订稿）中关于股票期权行权价格调整的相关规定，若在行权前有派息、资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股、增发或缩股等事项，应对行权价格进行相应的调整。调整后股票期权的行权价格为13.478元。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。

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 $\geq 95\%$ 。

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、三个行权期的业绩考核目标未达，以及共计 21 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 2019 年 12 月 31 日共注销 2,914 万份股票期权，所有股票期权注销完毕。其中本公司于 2020 年 6 月确认的股份期权费用为人民币 0.00 元。

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
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。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

投资承诺

于 2020 年 6 月 30 日，本集团无已签约但尚未完全履行的投资承诺。

2、或有事项

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

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汽车的制造和国内销售构成，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。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按账龄分析如下：

单位：元

账龄	期末数	期初数
1 年以内	4,258,303,879.00	3,555,684,864.42
1 年至 2 年	644,991,910.51	822,210,403.02
2 年至 3 年	568,696,835.44	482,665,541.27
3 年以上	360,166,448.23	256,419,059.60
合计	5,832,159,073.18	5,116,979,868.31
坏账准备	-39,114,651.97	-22,709,502.59
	5,793,044,421.21	5,094,270,365.72

(2) 应收账款坏账准备的变动如下：

单位：元

	年初余额	本年计提	本年减少	期末余额
2020 年 06 月 30 日	22,709,502.59	16,405,289.98	140.60	39,114,651.97
2019 年 12 月 31 日	15,559,782.05	7,149,720.54		22,709,502.59

(3) 应收账款按种类说明：

单位：元

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项计提坏账准备	5,533,699,691.47	94.88	10,079,188.59	0.18
按信用风险特征组合计提坏账准备	298,459,381.71	5.12	29,035,463.38	9.73

合计	5,832,159,073.18	100.00	39,114,651.97	0.67
----	------------------	--------	---------------	------

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项计提坏账准备	4,991,086,298.96	97.54		
按信用风险特征组合计提坏账准备	125,893,569.35	2.46	22,709,502.59	18.04
合计	5,116,979,868.31	100.00	22,709,502.59	0.44

(4) 本集团按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

	期末数			期初数		
	估计发生违约的 账面余额	预期信用损 失率 (%)	整个存续期预 期信用损失	估计发生违约 的账面余额	预期信用损失率 (%)	整个存续期预 期信用损失
1年以内	262,887,578.65	2.66	6,990,427.49	90,224,930.90	2.49	2,248,850.10
1年至2年	65.00	10.82	7.03	26.00	22.04	5.73
2年至3年	10,885,166.00	34.02	3,703,548.10	18,843,871.50	32.27	6,080,101.72
3年至4年	12,760,271.43	50.27	6,415,180.13	4,898,440.32	50.10	2,454,244.41
4年至5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	11,926,300.63	100.00	11,926,300.63	11,926,300.63	100.00	11,926,300.63
合计	298,459,381.71	9.73	29,035,463.38	125,893,569.35	18.04	22,709,502.59

(5) 于2020年6月30日, 应收账款前五名共计人民币4,928,714,691.57元, 占应收账款总额的84.51% (于2019年12月31日, 应收账款前五名共计人民币4,011,467,403.94元, 占应收账款总额的78.40%)。

(6) 于2020年6月30日, 本集团无作为金融资产转移终止确认的应收账款(2019年12月31日: 无)

2、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄分析如下:

账龄	期末数	期初数
1年以内	1,833,502,273.67	601,025,929.83
1年至2年	44,921,624.68	334,100,615.63
2年至3年	203,660,776.86	259,642.21
3年以上	9,493,155.47	9,493,155.47
合计	2,091,577,830.68	944,879,343.14

坏账准备	-3,841,273.24	- 3,718,197.34
	2,087,736,557.44	941,161,145.80

(2) 其他应收款按性质分类如下：

性质	期末数	期初数
应收股权转让款	798,700,000.00	
补贴款	5,318,000.00	3,458,000.00
对子公司借款	1,077,303,980.00	640,557,716.20
备用金	31,996,661.76	36,352,884.22
资产处置款	5,789,491.11	23,424,046.17
其他	168,628,424.57	237,368,499.21
合计	2,087,736,557.44	941,161,145.80

(3) 于2020年，其他应收款按照12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：

	第一阶段未来12个月预期信用损失	第二阶段整个存续期预期信用损失	第三阶段已发生信用减值金融资产(整个存续期预期信用损失)	合计
上年末余额	291,182.01	111,643,227.46	2,850,000.87	114,784,410.34
会计政策变更		-111,066,213.00		-111,066,213.00
年初余额	291,182.01	577,014.46	2,850,000.87	3,718,197.34
年初余额在本年				
—转入第二阶段	-274,825.18	274,825.18		
—转入第三阶段		-826,113.91	826,113.91	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提	81,146.21	57,668.33		138,814.54
本年转回	-15,738.64			-15,738.64
期末余额	81,764.40	83,394.06	3,676,114.78	3,841,273.24

其他应收款账面余额变动如下：

	第一阶段未来12个月预期信用损失	第二阶段整个存续期预期信用损失	第三阶段已发生信用减值金融资产(整个存续期预期信用损失)	合计
上年末余额	1,095,164,331.54	1,614,084,422.33	2,850,000.87	2,712,098,754.74

会计政策变更	-157,274,027.00	-1,609,945,384.60		-1,767,219,411.60
年初余额	937,890,304.54	4,139,037.73	2,850,000.87	944,879,343.14
年初余额在本年				
—转入第二阶段	-2,700,041.57	2,700,041.57		
—转入第三阶段		-826,113.91	826,113.91	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年新增	1,241,942,939.89			1,241,942,939.89
终止确认	-95,244,452.35			-95,244,452.35
本年核销				
期末余额	2,081,888,750.51	6,012,965.39	3,676,114.78	2,091,577,830.68

(4) 于2019年，其他应收款按照12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第二阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期 预期信用损失 (单项评估)	整个存续期 预期信用损失 (组合评估)	
2019年1月1日余额	155,223.55	348,425.91	99,781.94	603,431.40
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段		-348,425.91	348,425.91	
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	135,958.46	111,643,227.46	2,501,574.96	114,280,760.88
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-99,781.94	-99,781.94
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
合计	291,182.01	111,643,227.46	2,850,000.87	114,784,410.34

其他应收款账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第二阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失]	整个存续期 预期信用损失 (单项评估)	整个存续期 预期信用损失 (组合评估)	
2019年1月1日余额	2,326,952,103.37	436,899.38	99,781.94	2,327,488,784.69

2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-1,664,613,313.78	1,664,613,313.78	-	-
--转入第三阶段	-2,413,101.49	-436,899.38	2,850,000.87	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期新增	706,450,278.94	516,085,890.00		1,222,536,168.94
终止确认	-271,211,635.50	-566,614,781.45	-	-837,826,416.95
本期核销	-	-	-99,781.94	-99,781.94
其他变动				-
合计	1,095,164,331.54	1,614,084,422.33	2,850,000.87	2,712,098,754.74

(5) 于2020年06月30日，其他应收款金额前五名如下：

单位名称	金额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)
第一名	877,303,980.00	半年以内	41.94
第二名	798,700,000.00	半年以内	38.19
第三名	200,000,000.00	2-3年	9.56
第四名	124,312,677.99	5年内	5.94
第五名	10,944,887.98	6个月内	0.52
合计	2,011,261,545.97		96.15

(6) 于2020年6月30日，本集团无作为金融资产转移终止确认的其他应收款(2019年12月31日：无)。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	年初余额	新增投资	权益法下投资损益	其他权益变动	宣告现金股利	其他减少	计提减值准备	期末余额	年末减值准备
一、合营企业									
长安福特汽车有限公司	1,782,823,327.91		-570,006,507.40					1,212,816,820.51	
长安马自达汽车有限公司	2,177,010,905.02		323,202,621.60					2,500,213,526.62	
长安马自达发动机有限公司	830,272,340.69		11,597,486.28		-37,000,000.00			804,869,826.97	
长安标致雪铁龙汽车有限公司	346,038,983.87		-114,234,986.00			-231,803,997.87		-	
长安蔚来新能源汽车科技有限公司	-12,871,719.42		-18,666,611.81			31,538,331.23		-	
南昌市江铃投资有限公司	2,081,815,165.31		34,848,792.52					2,116,663,957.83	
二、联营企业									
重庆长安跨越车辆有限公司	192,005,274.10		27,957,230.96					219,962,505.06	
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	2,195,040,654.44		123,493,951.66					2,318,534,606.10	
海南省安心行信息科技有限公司	3,560,384.10		-795,039.88					2,765,344.22	

南京车来出行科技有限责任公司	1,474,945.09		-143,024.65					1,331,920.44	
湖南国芯半导体科技有限公司	25,152,447.20		-126,648.85					25,025,798.35	
南京领行股权投资合伙企业(有限合伙)	935,218,323.32		32.16					935,218,355.48	
南京领行股权投资管理有限公司	1,445,415.69		-93,594.67					1,351,821.02	
江铃控股有限公司	398,992,953.62		-94,049,105.60					304,943,848.02	
重庆长安新能源汽车科技有限公司		1,610,174,778.05	-153,230,307.40					1,456,944,470.65	
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	-							-	
长安汽车英国研发中心有限	250,093,850.95							250,093,850.95	

责任公司									
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	
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	251,242,589.15							251,242,589.15	
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	184,800,000.00	13,338,871.00						198,138,871.00	
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		-	
重庆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	
重庆车和美科技有限公司	10,000,000.00							10,000,000.00	
重庆长安汽车软件科技有限	-	99,000,000.00						99,000,000.00	
长安蔚来新能源汽车科技有 限公司	-	58,461,669.77						58,461,669.77	
合计	16,052,319,271.82	1,780,975,318.82	-430,245,711.08		-37,000,000.00	-1,439,008,238.18	-	15,927,040,641.38	—

4、营业收入和营业成本

单位：元

	本年数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,058,352,585.87	26,601,356,969.23	25,956,607,065.04	24,182,358,106.88
其他业务	1,700,567,311.50	1,310,501,933.80	848,501,257.18	455,548,664.07
合计	29,758,919,897.37	27,911,858,903.03	26,805,108,322.22	24,637,906,770.95

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	608,962,802.11	
权益法核算的长期股权投资收益	-430,245,711.08	-78,048,193.41
处置长期股权投资产生的投资收益	2,124,526,141.26	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	2,840,290.34	
其他	11,056,250.03	4,149,371.08
合计	2,317,139,772.66	-73,898,822.33

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额
重庆长安汽车客户服务有限公司	603,900,000.00	
镇江德茂海润股权投资基金合伙企业（有限合伙）	5,062,802.11	
合计	608,962,802.11	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额
长安福特汽车有限公司	-570,006,507.40	-388,312,379.14
长安马自达发动机有限公司	11,597,486.28	22,279,051.96
海南省安心行信息科技有限公司	-795,039.88	-775,195.24
南京车来出行科技有限责任公司	-143,024.65	-238,955.00
江铃控股有限公司	-94,049,105.60	-236,679,161.41
长安马自达汽车有限公司	323,202,621.60	431,236,189.88
重庆长安跨越车辆有限公司	27,957,230.96	39,038,877.69
长安标致雪铁龙汽车有限公司	-114,234,986.00	-37,577,002.31
长安汽车金融有限公司	123,493,951.66	121,622,360.91
长安蔚来新能源汽车科技有限公司	-18,666,611.81	-16,493,522.92
湖南国芯半导体科技有限公司	-126,648.85	-145,569.13
南昌市江铃投资有限公司	34,848,792.52	
重庆长安新能源汽车科技有限公司	-153,230,307.40	

南京领行股权投资合伙企业（有限合伙）	32.16	-12,002,888.70
南京领行股权投资管理有限公司	-93,594.67	
合计	-430,245,711.08	-78,048,193.41

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益（注）	3,547,727,244.56
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）	215,977,955.28
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,753,674,697.00
对委托贷款取得的损益	6,884,080.21
对非金融企业收取的资金延期付款利息	21,549,119.75
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,172,785.69
减：所得税影响额	293,310,943.88
少数股东权益影响额（税后）	13,274,663.08
合计	5,219,054,704.15

注：非流动资产处置损益主要为本期对所持有的重庆长安新能源汽车科技有限公司、长安标致雪铁龙汽车有限公司股权处置收益。

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	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	5.74%	0.54	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	-5.75%	-0.54	不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

无

4、其他

适用 不适用