

公司代码：601777

公司简称：力帆股份

# 力帆实业（集团）股份有限公司

## 2016 年半年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人尹明善、主管会计工作负责人叶长春及会计机构负责人（会计主管人员）陈静美声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况  
否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
是

九、其他  
无

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	20
第六节	股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节	公司债券相关情况.....	32
第十节	财务报告.....	35
第十一节	备查文件目录.....	141

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司或力帆股份	指	力帆实业（集团）股份有限公司
控股股东、力帆控股	指	重庆力帆控股有限公司
实际控制人、尹明善等四人	指	尹明善、陈巧凤、尹喜地、尹索微
公司章程	指	不时修改或修订的力帆实业（集团）股份有限公司章程
公司股东大会	指	力帆实业（集团）股份有限公司股东大会
公司董事会	指	力帆实业（集团）股份有限公司董事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
乘用车	指	乘用车包括基本型乘用车（轿车）、多用途车（MPV）、运动型多用途车（SUV）、交叉型乘用车（微型客车）和新能源车

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	力帆实业（集团）股份有限公司
公司的中文简称	力帆股份
公司的外文名称	Lifan Industry (Group) Co., Ltd
公司的外文名称缩写	Lifan
公司的法定代表人	尹明善

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	汤晓东	周锦宇
联系地址	重庆市北碚区蔡家岗镇凤栖	重庆市北碚区蔡家岗镇凤栖

	路16号	路16号
电话	023-61663050	023-61663050
传真	023-65213175	023-65213175
电子信箱	tzzqb@lifan.com	tzzqb@lifan.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	重庆市沙坪坝区上桥张家湾60号
公司注册地址的邮政编码	400037
公司办公地址	重庆市北碚区蔡家岗镇凤栖路16号
公司办公地址的邮政编码	400707
公司网址	www.lifan.com
电子信箱	mail@lifan.com

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	力帆股份	601777	无

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期 比上年同期 增减(%)
营业收入	5,074,787,681.56	5,063,339,552.65	0.23
归属于上市公司股东的净利润	177,926,351.36	204,127,747.71	-12.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	167,393,624.54	191,472,942.69	-12.58
经营活动产生的现金流量净额	-114,647,170.06	229,324,110.10	-149.99
	本报告期末	上年度末	本报告期 末比上年 度末增减

			(%)
归属于上市公司股东的净资产	6,842,398,536.31	6,870,118,580.93	-0.40
总资产	26,544,437,653.58	25,320,607,451.77	4.83

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1416	0.1677	-15.56
稀释每股收益(元/股)	0.1416	0.1639	-13.61
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1332	0.1573	-15.32
加权平均净资产收益率(%)	2.59	2.85	减少0.26个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.43	2.67	减少0.24个百分点

## 二、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 三、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	241,225.02
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,454,702.99
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,676,478.95
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-549,674.14
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
少数股东权益影响额	-183,398.21
所得税影响额	-2,106,607.79
合计	10,532,726.82

#### 四、其他

无

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 50.75 亿元，比上年同期增长 0.23%，归属于母公司股东的净利润 1.78 亿元。根据 2016 年度业务计划，实施情况如下：

公司持续加大研发投入，完成迈威等新产品的上市工作，推进 X80、适销车型的研发及改款升级，进行 X60 搭载 1.4T 发动机、离合器以及悬置等优化。

报告期内公司已提交数十项新能源汽车专利申请，并按计划积极开发 330EV3、650EV2、820EV、80E 及 720CNG+48V 气电混合动力等车型，并将搭载智能屏互联系统、全液晶虚拟仪表、电池管理系统等新技术，增加客户智能体验感。同时完成动力电池快换设计，全车系实现 3 分钟内换电。

公司继续开发能源站管理系统和换电 APP,与电池管理系统、分时租赁系统配合,实现充电、用电、换电的全程监控,根据电动车上报的电池状态自动生成换电工单并分配给最近的能源站/换电站,实现电池生命周期全过程跟踪管理。同时建立可靠性试验环境,增设高低温循环试验箱、动力电池模组测试系统、动力电池单电芯测试系统、盐雾试验箱等,对动力电池、电子产品开展较为完善的可靠性试验。

公司乘用车工厂在建能源站已进入安装调试阶段,目前重庆在建的电客栈(集成化能源站,具备能源站所具有的所有功能)有 9 座,成都计划建设的有 4 座,绵阳已经建成 2 座,郑州预计建设 3 座,济源预计建设 2 座,共 20 座。现目前重庆已有 2 座分布式能源站(集充电、换电、储能等功能于一体)开始运营,正在建设的分布式能源站有 8 座,共 10 座。公司成立电池管理小组,对重庆市内的电池资产、电池维护、电池物流、电池检测进行统一的管理。成立运营调度中心,对各站的运营进行调度、监控以及数据分析,用以优化能源站的运营。

报告期内公司在新能源方面的技术及应用得到进一步提升,继续优化车联网和新能源车分时租赁系统,支持多运营主体、多地运营模式。开发了新能源公务车,拓展新能源车的运营方式。公司“互联网租车业务管理系统”项目被列为 2016 年重庆市“互联网+”试点项目。

报告期内,公司推出 LF200-10R、LF250-16P 等摩托车新产品,完善 KP 系列车型,布局大排量街车,针对国内市场推出新品踏板车及多款踏板车改型项目,以及针对目标市场的改型升级项目。推出 NBS150、DRF300、NBD125 等新款发动机产品。先后获得国家工业和信息化部“国家级工业设计中心”授牌,“减小油泥摩托车减震压缩量”QC 项目荣获重庆市 QC 成果发表一等奖并推荐国优成果。力帆 KP 赛车队参加全国摩托车场地锦标赛 CMBC 获得 150CC 公开组冠军。

报告期内重庆力帆财务有限公司经营业绩较去年同期有所增长,汽车金融业务所有申报材料已准备完毕,汽车金融信息系统进入后期测试阶段,专业人员基本到位。

力帆融资租赁(上海)有限公司 2016 年上半年资产规模突破 15 亿元,实现了年初制定的经营目标。新增银联代扣通道,先后与相关单位进行了租赁项目资产包转让合作,同业合作的开展进一步拓宽了资金渠道,保障了力帆汽车购买客户稳定增长的金融服务需求,汽车租赁业务受理量同比增长 333%。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	5,074,787,681.56	5,063,339,552.65	0.23

营业成本	4,311,120,867.75	4,127,153,023.82	4.46
销售费用	282,118,783.46	300,354,376.52	-6.07
管理费用	363,570,774.18	333,716,550.42	8.95
财务费用	166,331,392.31	236,913,595.85	-29.79
经营活动产生的现金流量净额	-114,647,170.06	229,324,110.10	-149.99
投资活动产生的现金流量净额	-468,907,486.67	59,065,487.06	-893.88
筹资活动产生的现金流量净额	812,303,470.63	592,155,342.79	37.18
研发支出	413,852,203.8	292,566,263.28	41.46

营业收入变动原因说明:主要系本期进口收入增加。

营业成本变动原因说明:主要系本期产品结构变化,对应成本增加。

销售费用变动原因说明:主要系本期运输费及广宣费较上年同期减少。

管理费用变动原因说明:主要系本期固定资产折旧费 and 无形资产摊销费较上年同期增加。

财务费用变动原因说明:主要系今年部分外币汇率回升,形成汇兑收益较上年同期增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期末应收账款余额较去年同期增加,收到的货款同比减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期对外投资支付股权款增加,以及购建固定资产支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期发行公司债收到募集资金,形成筹资活动收到的现金增加。

研发支出变动原因说明:主要系公司持续加大研发投入所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

无重大变动

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

无

### (3) 经营计划进展说明

无

### (4) 其他

无

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
交通运输类	4,304,207,447.46	3,623,691,753.52	15.81	-11.56	-8.79	减少 2.55 个百分点
机械机	115,442,645.83	97,271,682.78	15.74	-8.07	-9.13	增加

电类						0.97 个百分点
其他	628,503,380.34	581,771,099.66	7.44	932.85	1,172.31	减少 17.42 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
乘用车及配件	2,924,313,060.30	2,454,681,634.50	16.06	-12.70	-8.46	减少 3.89 个百分点
摩托车及配件	1,379,894,387.16	1,169,010,119.02	15.28	-9.04	-9.49	增加 0.42 个百分点
内燃机及配件	115,442,645.83	97,271,682.78	15.74	-8.07	-9.13	增加 0.97 个百分点
其他	628,503,380.34	581,771,099.66	7.44	932.85	1,172.31	减少 17.42 个百分点

### 主营业务分行业和分产品情况的说明

公司将主营业务划分为交通运输类、机械机电类及其他 3 个类别。交通运输类主要为生产销售乘用车整车及配件、生产销售摩托车整车、摩托车发动机及配件；机械机电类主要为生产销售内燃机及配件；其他类主要为生产销售其他产品等。

## 2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	3,348,776,382.10	43.05
国外	1,699,377,091.52	-37.34

### (三) 核心竞争力分析

公司秉承“创新、出口、信誉好”的经营理念，坚持自主创新、走国际化发展路线，搭建全球化营销网络布局。

创新方面：

(一) 2015 年公司明确了“智能新能源汽车、互联网能源服务商、互联网+”的发展战略思路，特别是智能新能源汽车的换电运营商业模式，将汽车制造、能源运营及用车服务融为一体，充分利用夜间弃电，降低了消费者的购买成本及使用成本，打消了消费者对电池购买成本高、使用寿命等方面的“电池恐惧”，1-3 分钟的换电时间，符合消费者的消费习惯，打消了消费者对电池续航时间的“里程忧虑”，避免了对传统电力传输网络负载过大等弊端。优势为：

1. 在换电模式下，用户对电池最终采用租用的方式，大大降低用户购买成本，用户不用再承担后期电池更换成本。

2. 在换电模式下可以实现 1-3 分钟之内更换电池，符合用户原来加油的使用习惯，解决了用户里程忧虑。

3. 在换电模式下，能源站通过物联网技术对电池实施科学统一的充放电管理及维护，能有效提高电池使用寿命 2-3 倍，大大降低用户电池的使用成本。

4. 能源站通过“削峰填谷”，有效利用夜间的废弃电力，既降低了新能源汽车用户的用电成本，又在未增加新的投资和排放基础上，提高了国家电力资源的使用效率。另一方面，能源站也是分布式储能机构，在用电高峰时可向企业和居民提供电力。

(二) 公司出资 30,000 万元收购重庆无线绿洲通信技术有限公司（以下简称“无线绿洲”）100%股权。通过无线绿洲的动力电池管理系统（BMS）、无线通讯技术、虚拟仪表、物联网、车联网，实现能源站和新能源汽车电池上的信息沟通，诊断电池的压差、温差、续航里程等信息，实现人、车、道路、电池互连互通，另嵌总线与车联网匹配后优势为：

1. 对车的状态远程了解，对车辆即时进行诊断和处理；
  2. 对车辆进行轨迹跟踪，实现智能拼车，发挥车辆最大使用效率；
  3. 通过大数据平台，使无人驾驶车辆可自动识别道路标识，随时、自动更新地图及路况；
  4. 对库存车辆的动态识别，随时进行库存车辆盘点、调动，提高使用效率和降低物流成本；
- 上述技术的应用为智能新能源汽车的推广奠定坚实基础。

(三) 报告期内，公司新增授权专利 217 项，其中发明专利 45 项，实用新型专利 128 项，外观设计专利 44 项。新申请专利 275 项，其中发明 71 项，实用新型 108 项，外观设计 96 项。新获得注册商标 21 件，新申请商标 73 件。

出口方面：

公司乘用车产品远销 60 多个国家和地区，摩托车产品远销 160 多个国家和地区，已经在海外市场布局了完整成熟的销售和服务渠道，在俄罗斯、巴西等国组建销售子公司，直接负责汽车在当地的营销拓展，在乌拉圭、埃塞俄比亚投资组建散件组装厂，以乌拉圭为据点，向巴西等国出口，以埃塞俄比亚为据点，向非洲国家辐射。在许多海外国家，作为进口品牌已经建立起一定品牌知名度，在当地具备较强的竞争，其中力帆 620 为莫斯科街头的出租车，美军新装备 DTV 动力系统来自力帆。2015 年公司出口金额继续保持重庆市民营企业汽摩行业第一位。未来公司将在海外市场逐步开展汽车金融业务，为经销商和消费者提供资金和信贷支持。

重信誉方面：

经联合信用评级有限公司综合评定，公司信用等级为 AA 级。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内，本公司股权投资总额为 110,972.05 万元，上年同期股权投资总额为 131,643.10 万元，股权投资总额同比下降 15.70%。

重大的股权投资明细：

被投资公司名称	经营范围	投资金额 (人民币万元)	持股比例
河南力帆树民车业有限公司	研制、生产、销售摩托车及摩托车配件、汽车配件、电动车及新能源车辆（含三、四轮）（以上范围国家法律、行政法规及规章规定需经审批的项目除外）	1,870.00	55%
重庆力帆摩托车发动机有限公司	开发、生产、销售：摩托车发动机及其配件、摩托车配件；销售摩托车、金属材料（不含稀贵金属）、建筑材料（不含危险化学品）、装饰材料（不含危险化学品）、化工原料（不含危险化学品及一类易制毒品）、计算机及其外设、家用电器、润滑油、润滑脂、电子电工材料。研制、开发、生产和销售计算机应用软件、电子电控软件、汽车摩托车系统技术和电子应用系统技术、电子控制器(ECU)等电喷系统零部件、电喷摩托车及其发动机、电子测试仪器车辆配件。	7,000.00	100%
河南力帆新能源电动车有限公司	新能源四轮电动车、三轮电动车、两轮电动车及零部件生产销售；本企业自营产品的进出口业务。	1,000.00	100%
重庆银行股份有限公司	吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内结算；办理票据承兑贴现；发行金融债券；代理发行、代理兑付、承销政府债券；买卖政府债券；从事同业拆借；提供信用证服务及担保；代理收付款项及代办保险业务；提供保管箱业务；信贷资产转让业务；办理地方财政周转金的委托贷款业务。外汇存款；外汇贷款；外币兑换；国际结算；结汇、售汇；同业外汇拆借；自营和代客买卖外汇；买卖除股票以外的外币有价证券；资信调查、咨询、见证业务；开办信用卡业务；证券投资基金销售业务；办理帐务查询、网上转帐、代理业务、贷款业务、集团客户管理、理财服务、电子商务、客户服务、公共	2,852.05	9.66%

	信息等网上银行业务；经中国银行业监督管理委员会批准的其他业务。		
重庆新能源汽车融资租赁有限公司	融资租赁业务，租赁业务，向国内外购买租赁财产，租赁财产的残值处理及维修，租赁交易咨询和担保；经审批部门批准的其他业务。	6,600.00	33%
新能源汽车产业发展（重庆）有限公司	新能源汽车产业项目的开发、投资及管理（不得从事银行、证券、保险等需要取得许可或审批的金融业务）；新能源汽车技术的研发、应用及技术转让；销售：汽车及零配件、摩托车及零配件。	1,650.00	33%
力帆集团重庆万光新能源科技有限公司	电池产品、电池机械、电池材料的研发、生产、销售；制造、销售蓄电池及零部件。	90,000.00	83.03%

## (1) 证券投资情况

□适用 √不适用

## (2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
01963.HK	重庆银行	994,515,653.88	9.47	9.66	2,206,936,229.19	196,027,927.77	224,548,386.15	长期股权投资	认购
合计		994,515,653.88	/	/	2,206,936,229.19	196,027,927.77	224,548,386.15	/	/

## (3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
安诚财产保险股份有限公司	100,000,000.00	2.45	2.45	100,000,000.00			可供出售金融资产	认购
重庆力帆财务有限公司	392,000,000.00	49	49	449,281,939.68	20,919,671.00	20,919,671.00	长期股权投资	投资设立
合计	492,000,000.00	/	/	549,281,939.68	20,919,671.00	20,919,671.00	/	/

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

□适用 √不适用

## (2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

## (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

√适用 □不适用

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
债券	自有	盈德气体投资有限公司	1,000,000 美元	2018-04-22	美元债券	无	-94,750 美元	否
债券	自有	花样年控股集团有限公司	1,000,000 美元	2018-06-01	美元债券	无	74,500 美元	否
债券	自有	恒大地产集团有限公司	1,000,000 美元	2018-10-30	美元债券	无	25,250 美元	否
债券	自有	当代置业(中国)有限公司	300,000 美元	2019-07-31	美元债券	无	15,450 美元	否
债券	自有	时代地产控股有限公司	500,000 美元	2020-03-05	美元债券	无	15,000 美元	否
债券	自有	瑞安房地产有限公司	500,000 美元	2020-05-19	美元债券	无	11,125 美元	否
债券	自有	旭辉控股集团有限公司	300,000 美元	2020-06-05	美元债券	无	16,500 美元	否
债券	自有	建业地产股份有限公司	500,000 美元	2021-01-23	美元债券	无	21,125 美元	否
开放式基金	自有	上海国际信托有	0(2016年6月赎	无固定期限	现金丰利	无	782,646.70 元	否

		限公司	回全部本金)				人民币 (本年 累计)	
开放式基金	自有	上海国际信托有 限公司	0(2016年6月赎 回全部本金)	无固定期限	现金丰利	无	60,879.88 元 人民币 (本年 累计)	否

其他投资理财及衍生品投资情况的说明

无

## 3、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2015年	非公开发行	166,281.12	2,658.50	113,823.28	52,694.46	其中47392万元用于暂时补充流动资金
合计	/	166,281.12	2,658.50	113,823.28	52,694.46	/
募集资金总体使用情况说明			尚未使用募集资金总额 52,694.46 万元, 包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额 236.62 万元。			

## (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
汽车新产品研发	否	82,000.00	2,231.78	31,928.19	是	38.94%					
信息化建设	否	5,000.00	426.72	2,613.97	是	52.28%					
融资租赁公司增资	否	33,000.00	0	33,000.00	是	100%					
补充流动资金	否	46,281.12	0	46,281.12	是	100%					
合计	/	166,281.12	2,658.50	113,823.28	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			不适用								

## (3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

## (4) 其他

无

## 4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

序号	子公司全称	注册资本(万元)	注册地	持股主体	持股比例 (%)	经营范围	总资产	净资产	净利润
1	重庆力帆摩托车发动机有限公司	10,000	重庆北碚区	力帆实业(集团)股份有限公司	100	销售摩托车发动机；开发、生产、销售：摩托车配件（不含发动机）；销售摩托车、金属材料（不含稀贵稀贵金属）、建筑材料（不含危险化学品）、装饰材料（不含危险化学品）、化工原料（不含危险化学品及一类易制毒品）、计算机、家用电器、润滑油、润滑脂	114,509.76	14,139.49	3,313.76
2	西藏力帆实业有限公司	1,000	西藏拉萨市	重庆力帆实业集团销售有限公司	100	销售汽车及摩托车配件、摩托车、小型内燃机、汽车发动机、发电机组、水泵机组、电焊机组、压缩机、家用电器、建筑材料（不含危险化学品）、装饰材料（不含危险化学品）、润滑油、润滑脂。	26,095.41	5,649.22	586.91
3	力帆国际（控股）有限公司	1,000 万美元	香港	重庆力帆实业（集团）进出口有限公司	100	汽车、摩托车、零部件进出口贸易。	290,555.24	28,086.26	10,572.56
4	重庆力帆乘用车有限公司	211,071.94	重庆北部新区	力帆实业（集团）股份有限公司	96.21	研制、开发、制造、销售力帆牌汽车及配件，销售摩托车及配件；销售天然橡胶及橡胶制品；经营和代销各类商品及技术的进出口业务（国家限定经营或禁止进出口的商品技术除外）；经营经批准的境外加工	946,045.94	207,473.95	-2,863.76
				重庆力帆资产	3.79				

				管理有 限公司		装配项目所需的原辅材料仪器 仪表、配件和技术的出口业务 (国家限定经营或禁止进出口 的商品技术除外)			
5	重庆 力帆 丰顺 汽车 销售 有限 公司	1000	重 庆 北 碚 区	重 庆 力 帆 汽 车 销 售 有 限 公 司	100	力帆微车品牌汽车销售, 销售 汽车零部件, 摩托车、摩托车 零配件, 摩托车技术服务	63,868.6	1,884.89	2,123.5 7
6	重 庆 力 帆 汽 车 发 动 机 有 限 公 司	1,000	重 庆 经 济 技 术 开 发 区	重 庆 力 帆 乘 用 车 有 限 公 司	100	汽车零部件、汽车发动机及其 零配件、变速器及其零配件的 研制、开发、生产、销售和售 后服务; 仓储服务(不含危险 化学品)	97,888.1 1	643.15	-1,051. 48
7	重 庆 力 帆 喜 生 活 摩 托 车 销 售 有 限 公 司	400	重 庆 北 碚 区	力 帆 实 业 (集 团) 股 份 有 限 公 司	100	销售: 汽车零部件、摩托车零 配件、摩托车、自行车、小型 内燃机、发电机组、水泵机组、 电焊机组、压缩机、家用电器、 建筑材料(不含危险化学品)、 装饰材料(不含危险化学品)、 润滑油、润滑脂。	10,577.1 3	1,102.88	212.54
8	重 庆 力 帆 实 业 (集 团) 进 出 口 有 限 公 司	135,000	重 庆 沙 坪 坝 区	力 帆 实 业 (集 团) 股 份 有 限 公 司	100	批发: 三类医疗器械: 6821 医 用电子仪器设备、6822 医用光 学器具、仪器及内窥镜设备、 6823 医用超声波仪器及有关设 备、6854 手术室、急诊室、诊 疗室设备及器具、6865 医用缝 合材料及粘合剂、6866 医用高 分子材料及制品。(按许可证 核定期限从事经营) 经营和代 销各类商品及技术的进出口业 务(国家限定经营或禁止进出 口的商品技术除外); 经营经 批准的境外加工装配项目所需 的原辅材料仪器仪表、配件和 技术的出口业务(国家禁止进 出口或限制进出口的商品技术	1,015,00 9.99	134,029. 61	-3,541. 43

						除外)；销售：农副产品(不含国家专控产品)、皮革、矿产品、化工产品(不含危险化学品)。			
9	江门气派摩托车有限公司	5000	广东江门市	力帆实业(集团)股份有限公司	100	研制、开发、生产、销售摩托车及其零配件；研制、生产、销售：电动摩托车、电动助力车、四轮沙滩车、电动四轮车、消防摩托车。机动车维修、为电动车提供充电、换电服务(凭有效的《道路运输经营许可证》经营)。摩托车及其零配件的技术与咨询。经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；研制、生产、销售：场厂内专用机动车辆；提供摩托车零部件检测服务。	27,784.48	6,313.17	310.32
10	力帆融资租赁(上海)有限公司	50,000	上海自贸区	力帆实业(集团)股份有限公司	72.80	融资租赁业务；租赁业务；向国内外购买租赁财产；租赁财产的残值处理及维修；租赁交易咨询和担保；从事与主营业务有关的商业保	144,654.58	53,333.23	1,046.02
				力帆国际(控股)有限公司	27.20				
11	重庆力帆内燃机有限公司	1,000	重庆北部新区	力帆实业(集团)股份有限公司	100	开发、生产、销售汽油机、柴油机及其零部件；经营本企业自产机电产品、成套设备及相关出口业务；经营本企业生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进口业务(国家实行核定公司经营的14种进口商品除外)；开展本企业“三来一补”业务；汽油机、柴油机的修理；机械加工。	17,175.88	3,042.27	61.98

## 5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额
办公楼及研发中心	47,723.00	95.00%	237.76	46,023.21
力帆汽车零部件出口基地项目	109,797.47	98.00%	5,863.94	108,118.32
年产 20 万辆三轮摩托车及 15 万辆电动三轮车项目	28,000.00	60.00%	83.21	6,335.11
合计	185,520.47	/	6,184.91	160,476.64

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

## (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内,公司根据 2016 年 5 月 13 日召开的 2015 年度股东大会审议通过的《关于公司 2015 年度利润分配的议案》,向股权登记日(2016 年 7 月 7 日)登记在册的全体股东每 10 股派发现金红利 1.0 元(含税),共计派发现金红利 125,635,337.90 元,实施公告刊登在 2016 年 7 月 1 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。此次利润分配的金额及比例符合现行《公司章程》的要求,并经董事会和股东大会审议通过,公司已连续 8 年进行了现金分红,充分维护了广大投资者,特别是中小投资者的权益。

## (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数(股)	
每 10 股派息数(元)(含税)	
每 10 股转增数(股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

## 三、其他披露事项

## (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

□适用 √不适用

## (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

(三) 其他披露事项

无

## 第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
力帆乘用车通过受让海博瑞德（北京）汽车技术有限公司持有的标的公司股权及认缴标的公司新增注册资本的方式合计取得标的公司增资后不少于 51% 的股权，力帆乘用车合计投资不超过 5610 万元。	详见 2016 年 5 月 27 日《力帆实业（集团）股份有限公司关于全资子公司出资设立海博瑞德（重庆）动力控制系统有限公司的公告》（公告编号：临 2016-034）

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

√适用 □不适用

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
2016 年 4 月 28 日，公司第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于力帆实业（集团）股份有限公司回购注销未达解锁条件的限制性股票的议案》。因公司 2015 年度财务业绩考核未达标，股权激励对象所持有的首次授予第三期及预留授予第二期待解锁限制性股票已不符合解锁条件，公司将按照首期授予限制性股票 3.08 元/股、预留授予限制性股票 4.41 元/股的价格，对 411 名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计 19,720,000 股进行回购并注销。	《关于力帆实业（集团）股份有限公司回购注销未达解锁条件的限制性股票的公告》（公告编号：临 2016-027）

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

□适用 √不适用

#### (三) 报告期公司股权激励相关情况说明

本次股权激励回购注销因涉及人数较多，截止本报告披露日，该事项仍在持续进行中。

### 五、重大关联交易

√适用 □不适用

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司（包括下属子公司）根据日常经营和业务发展的需要，公司（包括下属子公司）与公司控股股东力帆控股及其下属企业发生商标许可日常关联交易、重庆力帆财务公司和重庆银行的金融服务，向重庆帝瀚动力机械有限公司采购汽车发	《关于力帆实业（集团）股份有限公司 2015 年度日常关联交易实施情况以及 2016 年度日常关联

动机缸体、缸盖、曲轴，向重庆力帆电动车有限公司采购的电动摩托车及零配件，向山东恒宇采购新能源汽车电池，向成都摩宝采购代扣业务、移动支付收款服务以及系统运行环境搭建及运行维护服务，向重庆盼达汽车租赁有限公司销售新能源汽车。	交易计划的公告》（公告编号：临 2016-021）。
--	----------------------------

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项  
无

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
无	无

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项  
无

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
无	无

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项  
无

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司在 2015 年度审计工作进行中对公司关联方及关联方资金往来情况清理自查时发现，本公司关联方成都摩宝网络科技有限公司（以下简称“摩宝科技”）存在占用全资子公司力帆融资租赁（上海）有限公司（以下简称“力帆融资租赁”）和四川力帆善蓉信息服务有限公司（以下简称“力帆善蓉”）资金的情形，公司已及时收回上述占用的资金，并结合公司自身内部控制情况制定了相应的整改措施，经核查，自合同	详见 2016 年 4 月 23 日《力帆实业（集团）股份有限公司关于关联方资金占用的自查情况说明及致歉的公告》（公告编号：临 2016-024）

<p>签署日至 2015 年 12 月 31 日，力帆融资租赁和力帆善蓉合计向摩宝科技按前述约定向摩宝科技提供资金 41,150 万元，获得利息收入 29.19 万元。在 2016 年 1 月 25 日后，力帆融资租赁和力帆善蓉终止了与摩宝科技的资金拆借往来（应收摩宝科技资金余额为零），自首笔关联方资金占用发生日（2015 年 11 月 13 日）至终止日（2016 年 1 月 25 日），力帆融资租赁和力帆善蓉合计向摩宝科技提供借款资金发生额为 69,150 万元，获得利息收入 69.06 万元。</p>	
<p>公司 2015 年 11 月 20 日第三届董事会第二十一次会及 2015 年 12 月 7 日公司 2015 年第三次临时股东大会审议通过了《力帆实业（集团）股份有限公司关于新增 2015 年度日常关联交易事项的议案》，公司及下属子公司向控股股东重庆力帆控股有限公司之控股子公司重庆盼达汽车租赁有限公司（以下简称“重庆盼达”）销售新能源汽车整车产品，货款的结算与支付：分四次结清货款。当月结算总车款的 25%，以后每隔三个月各结算总车款的 25%（结算两次），余下总车款的 25%在提车后一年内全部结清。</p>	<p>详见 2015 年 11 月 21 日《力帆实业（集团）股份有限公司关于新增 2015 年度日常关联交易事项的公告》（公告编号：临 2015-097）</p>

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (五) 其他

无

## 六、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
重庆力帆摩托	全资子公司	重庆上游镁业	300.00	2015年6月25日	2015年6月25日	2017年6月24日	连带责任担保	否	否	0	是	否	

车发动机有限公司		有限公司		日									
重庆力帆摩托车发动机有限公司	全资子公司	重庆华岗实业有限公司	500.00	2015年5月15日	2015年5月15日	2017年5月14日	连带责任担保	否	否	0	是	否	
重庆力帆乘用车有限公司	全资子公司	重庆市久满汽车内饰件有限公司	500.00	2015年8月25日	2015年8月25日	2016年8月24日	连带责任担保	否	否	0	是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							1,300						
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							590,490.58						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							960,543.16						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							961,843.16						
担保总额占公司净资产的比例（%）							140.57						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							800,937.96						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							619,723.23						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							1,420,661.19						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无						
担保情况说明							力帆摩托车发动机与重庆华岗实业有限公司、重庆上游镁业有限公司之间的对外担保系由于自2014年开始力帆摩托车发动机原配套企业重庆渝帆压铸有限公司不再提供配套，而由长期合作供应商重庆华岗实业有限公司、重庆上游镁业有限公司承接，导致该两家公司产品开发投入及送货量激						

	<p>增,导致其对应资金需求增加。为解决资金需求问题,重庆华岗实业有限公司、重庆上游镁业有限公司提出要求力帆摩托车发动机预付货款的合作方式,考虑到资金成本,同时为支持曲轴箱体等产品配套体系建设,降低保供风险,力帆摩托车发动机改以向上述供应商的银行贷款提供担保方式开展合作。</p> <p>重庆市久满汽车内饰件有限公司系重庆力帆乘用车有限公司及微车的核心配套企业,其为 X60、乐途、迈威等车型的内饰件供应商,其因新建厂房及投资新的生产线而导致流动资金不足,提出及时结货款(当时应付款余额在 500 万以上)的方式解决其资金压力,考虑到降低资金成本,力帆乘用车未同意其所提及时结货款的方式,但为稳定配套体系,降低保供风险,力帆乘用车改以为重庆市久满汽车内饰件有限公司在中国银行重庆江北支行贷款 200 万元,签发银行承兑汇票 300 万元提供了担保。</p> <p>上述对外担保,因涉及担保金额较小且经办人员对于法规理解不到位,导致相关对外担保并未提交公司董事会或股东大会审议,目前涉及的子公司中力帆摩托车发动机已承担担保责任、力帆乘用车承担的担保责任已经解除,力帆摩托车发动机已承担的担保责任将通过逐步扣减相关供应商及其关联方在子公司处挂账的应收账款余额来抵偿担保损失,并已积极采取包括诉讼在内的手段追偿,上述担保事项不会继续对上市公司及其社会公众股东利益产生重大不利影响。</p>
--	---

### 3 其他重大合同或交易

无

### 七、承诺事项履行情况

适用  不适用

#### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体	如未能及时履行应说明下一

							原因	步计划
与股改相关的承诺	解决同业竞争	重庆力帆控股有限公司	在对力帆股份拥有控制权的关联方事实改变之前，其直接或间接控制的子企业，不会直接或间接地以任何方式从事竞争业务或可能构成竞争业务的业务。	持续有效，直至承诺人不再成为对力帆股份拥有控制权的关联方为止。	否	是		
	其他	重庆力帆控股有限公司、尹明善、陈巧凤、尹喜地、尹索微	若力帆股份（包括其前身）因其上市前设立及存续过程中存在的任何可能的股东出资瑕疵而招致任何费用支出、经济赔偿或其他经济损失，则由重庆力帆控股有限公司和尹明善、陈巧凤、尹喜地、尹索微无条件全额承担赔偿责任，保证不因上述出资瑕疵致使力帆股份及其未来上市后的公众股东遭受任何损失，上述责任为连带责任。	持续有效。	否	是		
与再融资相关的承诺	解决关联交易	力帆实业（集团）股份有限公司	公司 2015 年非公开发行 A 股股票募集资金不会直接或间接将全部或部分用于对重庆力帆财务有限公司的增资或参与任何可能导致此次非公开发行股票募集资金流向实现重庆力帆财务有限公司增资及增资资金来源的合作计划。	直至本次非公开发行 A 股股票募集资金使用完结。	否	是		
与股权激励相关的承诺	其他	力帆实业（集团）股份有限公司	力帆股份承诺未为激励对象获取有关限制性股票提供贷款以及其他形式的财务资助，包括为其贷款提供担	自限制性股票授予日 2013 年 9 月 25 日起 48 个月内。	是	是		

			保。					
其他承诺	分红	力帆实业（集团）股份有限公司	在当年盈利的条件下，且在无重大投资计划或重大现金支出发生时，公司应当采用现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十，公司连续任何三个会计年度内以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。	持续有效。	否	是		
	其他	重庆力帆控股有限公司、尹明善、陈巧凤、尹喜地、尹索微	在对力帆股份增持计划实施期间及法定期限内不减持其持有的本公司股份。	至 2016 年 7 月 6 日止。	是	是		
	盈利预测及补偿	陈卫	无线绿洲 2016 年、2017 年及 2018 年实现的实际累积净利润数额不低于 5,630 万元。如果实际累积净利润数额低于上述承诺的预测累积净利润数额，则陈卫同意将差额部分以现金补足。	至 2018 年 12 月 31 日止。	是	是		

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》和中国证监会、上海证券交易所的有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理并提高公司规范化运作水平。公司将严格按照中国证监会、重庆证监局和上海证券交易所的要求，加强信息披露工作，做好投资者关系管理工作，不断改进和完善公司治理水平，保证公司健康发展。公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 其他

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

无

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	65,563
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
重庆力帆控 股有限公 司	0	620,642,656	49.40	0	质押	529,260,000	境内非国 有法人
中国证 券金融 股份有 限公司	0	22,474,360	1.79	0	无		国有法人
上海浦 东发展 银行股 份有限 公司— 工银瑞 信生态 环境行 业股票 型证券 投资基 金	-3,138,694	9,074,450	0.72	0	无		未知
中央汇 金资产 管理有 限责任 公司	0	7,195,500	0.57	0	无		未知
中国农 业银行 —长城 安心回 报混合 型证券 投资基 金	5,899,899	5,899,899	0.47	0	无		未知
中国银 行股份 有限公 司—工 银瑞信 核心价 值混合 型证券 投资基 金	817,413	5,388,624	0.43	0	无		未知
全国社 保基金 —组合 一	-2,970,500	4,979,450	0.40	0	无		未知
中国建 设银行 股份有 限公司 —长城 双动力 混合型 证券投 资基金	4,499,980	4,499,980	0.36	0	无		未知
中国建 设银行 股份有 限公司 —富国 中证新 能源汽 车指数 分级证 券投资 基金	1,744,600	4,418,401	0.35	0	无		未知
幸福人 寿保险 股份有 限公司 —福鑫 宝3号 年金分 段	3,999,989	3,999,989	0.32	0	无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
重庆力帆控 股有限公 司	620,642,656			人民币普 通股	620,642,656		
中国证 券金融 股份有 限公司	22,474,360			人民币普 通股	22,474,360		

上海浦东发展银行股份有限公司—工银瑞信生态环境行业股票型证券投资基金	9,074,450	人民币普通股	9,074,450
中央汇金资产管理有限责任公司	7,195,500	人民币普通股	7,195,500
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金	5,899,899	人民币普通股	5,899,899
中国银行股份有限公司—工银瑞信核心价值混合型证券投资基金	5,388,624	人民币普通股	5,388,624
全国社保基金一一一组合	4,979,450	人民币普通股	4,979,450
中国建设银行股份有限公司—长城双动力混合型证券投资基金	4,499,980	人民币普通股	4,499,980
中国建设银行股份有限公司—富国中证新能源汽车指数分级证券投资基金	4,418,401	人民币普通股	4,418,401
幸福人寿保险股份有限公司—福鑫宝3号年金分段	3,999,989	人民币普通股	3,999,989
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	尚游	675,000		0	因公司2015年度财务业绩考核未达标，该部分股权激励限制性股票将进行回购并注销。
2	王延辉	564,000		0	
3	陈雪松	564,000		0	
4	关锋金	564,000		0	
5	牟刚	564,000		0	
6	杨波	564,000		0	
7	叶长春	345,000		0	
8	汤晓东	345,000		0	
9	倪鸿福	320,000		0	
10	邓有成	249,000		0	
上述股东关联关系或一致行动的说明		未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□适用 √不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
沈浩杰	副总裁	聘任	公司2016年5月26日第三届董事会第二十八次会议审议通过了《力帆实业（集团）股份有限公司关于聘任、解聘副总裁的议案》
杨洲	副总裁	解任	公司2016年5月26日第三届董事会第二十八次会议审议通过了《力帆实业（集团）股份有限公司关于聘任、解聘副总裁的议案》

### 三、其他说明

无

## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:万元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易所
力帆实业(集团)股份有限公司2012年公司债券	12 力帆02	122186	2012年9月19日	2017年9月19日	70,000	7.50%	每年付息,到期还本。	上海证券交易所
力帆实业(集团)股份有限公司2016年公司债券	16 力帆债	136210	2016年1月28日	2021年1月28日	90,000	6.26%	每年付息,到期还本。	上海证券交易所
力帆实业(集团)股份有限公司2016年公司债券	16 力帆02	136291	2016年3月15日	2020年3月15日	110,000	5.94%	每年付息,到期还本。	上海证券交易所

### 公司债券其他情况的说明

截止2015年底,公司已经按时足额支付3个年度的利息。

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区商城路618号
	联系人	李宁、朱方文
	联系电话	021-3867 6666
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街2号PICC大厦12层

其他说明:

无

### 三、公司债券募集资金使用情况

2012年,公司发行“12 力帆 01 公司债券”募集资金12亿元、“12 力帆 02 公司债券”募集资金7亿元,共募集资金19亿元,2016年,公司发行“16 力帆公司债券”募集资金9亿元、“16 力帆 02 公司债券”募集资金11亿元。公司债募集资金用途及

使用计划与募集说明书约定一致，另“12 力帆 01 公司债券”12 亿元于 2015 年 9 月 16 日到期，已按时完成本息兑付。

#### 四、公司债券资信评级机构情况

联合信用评级有限公司（以下简称“联合评级”）成立于2002年5月，2008年5月，中国证券监督管理委员会《关于核准天津中诚资信评估有限公司从事证券市场资信评级业务的批复》（证监许可【2008】714号文），核准联合信用评级有限公司（原天津中诚资信评估有限公司于2009年8月更名为联合信用评级有限公司）从事证券市场资信评级业务。2008年6月，联合评级获得中国证监会颁发的《证券市场资信评级业务许可证》。

根据监管部门和联合评级对跟踪评级的有关要求，联合评级将在本次债券存续期内，在每年公司年报公告后的两个月内进行一次定期跟踪评级，并在本次债券存续期内根据有关情况进行不定期跟踪评级。跟踪评级结果将在联合评级和上交所网站予以公告。

#### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

截至本报告披露日，公司发行的公司债券未采取增信措施；偿债计划与募集说明书约定内容一致，未发生重大变化。

2012 年，公司发行的“12 力帆 01 公司债券”12 亿元于 2015 年 9 月 16 日到期，已按时完成本息兑付。

#### 六、公司债券持有人会议召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

#### 七、公司债券受托管理人履职情况

报告期内，债券受托管理人持续关注公司的经营情况、财务状况、资信状况以及募集资金的使用状况。公司严格按照《债券受托管理协议》的规定，配合债券受托管理人履行职责，并定期向债券受托管理人报送公司承诺履行情况。

#### 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	0.85	0.79	7.59	
速动比率	0.72	0.66	9.09	

资产负债率	73.24%	72.61%	0.63	
贷款偿还率	100%	100%		
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	2.08	2.28	-8.77	
利息偿付率	100%	100%		

#### 九、报告期末公司资产情况

截至本报告期末，公司资产总额265.44亿元、归属于母公司股东的净资产68.42亿元。本公司抵押、质押的资产账面价值合计67.13亿元。

#### 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

截至报告期末，除上述债券外，公司无其他债券和债务融资工具。

#### 十一、公司报告期内的银行授信情况

截止报告期末，公司获得银行授信额度 236.54 亿元，已使用 158.51 亿元，未使用 78.03 亿元，报告期内偿还贷款 103.60 亿元。

#### 十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司均严格履行公司债券募集说明书相关内容，合规使用募集资金，未有损害债券投资者利益的情况发生。

#### 十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

报告期内，公司未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：力帆实业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	5,772,234,948.95	5,355,166,759.32
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2	39,135,409.75	32,817,842.70
衍生金融资产			
应收票据	七、3	513,724,027.46	609,276,786.63
应收账款	七、4	3,076,903,180.69	3,614,519,179.93
预付款项	七、5	564,527,068.01	253,067,935.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、6	47,963,311.53	48,395,019.26
应收股利			
其他应收款	七、7	715,094,110.13	886,006,000.88
买入返售金融资产			
存货	七、8	2,199,163,379.41	2,155,528,247.26
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、9	791,674,310.75	396,735,010.02
流动资产合计		13,720,419,746.68	13,351,512,781.85
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、10	198,402,370.26	115,427,655.28
持有至到期投资			

长期应收款	七、11	1,182,847,883.87	1,186,944,522.48
长期股权投资	七、12	2,965,027,285.75	2,636,669,389.87
投资性房地产	七、13	205,206,900.00	205,206,900.00
固定资产	七、14	5,442,788,367.72	5,307,978,008.25
在建工程	七、15	1,235,362,508.89	988,624,522.01
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、16	881,005,120.57	888,372,152.53
开发支出	七、17	176,109,648.59	128,894,134.28
商誉	七、18	356,225,712.69	356,225,712.69
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、19	150,887,276.50	134,792,444.21
其他非流动资产	七、20	30,154,832.06	19,959,228.32
非流动资产合计		12,824,017,906.90	11,969,094,669.92
资产总计		26,544,437,653.58	25,320,607,451.77
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、21	7,622,705,339.62	10,230,215,525.35
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	七、22	756,652.12	13,388,772.28
衍生金融负债			
应付票据	七、23	4,246,826,132.39	1,799,659,032.41
应付账款	七、24	1,898,488,217.45	2,209,241,437.15
预收款项	七、25	358,909,084.30	421,875,609.56
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、26	6,051,621.73	19,172,472.25
应交税费	七、27	63,084,559.70	103,647,335.71
应付利息	七、28	109,119,451.78	45,909,323.68
应付股利	七、29	125,635,337.90	
其他应付款	七、30	456,262,076.03	494,049,352.17
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、31	960,695,968.08	1,485,967,030.02
其他流动负债	七、32	220,211,025.57	57,938,550.00
流动负债合计		16,068,745,466.67	16,881,064,440.58
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、33	494,753,178.95	604,329,600.00
应付债券	七、34	2,684,397,131.77	697,310,960.23
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、35	117,696,428.50	126,524,990.15
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	七、36	21,687,101.37	26,802,557.00
递延收益	七、37	31,390,666.66	26,036,666.66
递延所得税负债	七、19	23,306,250.07	22,279,122.09
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,373,230,757.32	1,503,283,896.13
负债合计		19,441,976,223.99	18,384,348,336.71
<b>所有者权益</b>			
股本	七、38	1,256,353,379.00	1,256,353,379.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、39	4,774,873,299.32	4,774,873,299.32
减：库存股	七、40	57,938,550.00	57,938,550.00
其他综合收益	七、41	-902,547,511.46	-822,536,453.38
专项储备			
盈余公积	七、42	311,792,892.45	311,792,892.45
一般风险准备			
未分配利润	七、43	1,459,865,027.00	1,407,574,013.54
归属于母公司所有者权益合计		6,842,398,536.31	6,870,118,580.93
少数股东权益		260,062,893.28	66,140,534.13
所有者权益合计		7,102,461,429.59	6,936,259,115.06
负债和所有者权益总计		26,544,437,653.58	25,320,607,451.77

法定代表人：尹明善 主管会计工作负责人：叶长春 会计机构负责人：陈静美

## 母公司资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位:力帆实业(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,464,482,885.25	1,048,081,932.33
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		182,820,000.00	240,100,000.00
应收账款	十七、1	3,057,352,604.74	328,725,873.43
预付款项		29,685,576.99	16,046,652.34
应收利息		32,768,157.87	29,033,047.66
应收股利			
其他应收款	十七、2	1,005,616,780.72	2,235,899,117.68
存货		51,751,517.99	66,091,348.18
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		16,228,490.67	24,223,275.86
流动资产合计		5,840,706,014.23	3,988,201,247.48
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		100,000,000.00	100,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	6,517,247,532.99	6,255,715,477.79
投资性房地产		16,223,800.00	16,223,800.00
固定资产		830,167,345.94	822,430,176.21
在建工程		50,896,366.17	58,201,772.34
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		72,601,879.20	73,838,836.47
开发支出		13,777,958.66	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		13,936,436.71	5,444,107.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,614,851,319.67	7,331,854,170.41
资产总计		13,455,557,333.90	11,320,055,417.89

<b>流动负债：</b>			
短期借款		870,000,000.00	1,270,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,359,490,000.00	914,732,946.82
应付账款		100,598,061.09	152,170,866.79
预收款项		4,678,280.16	
应付职工薪酬			510,000.00
应交税费		819,004.99	958,404.19
应付利息		85,187,428.82	21,618,176.30
应付股利		125,635,337.90	
其他应付款		452,899,910.15	232,086,207.01
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		200,000,000.00	446,000,000.00
其他流动负债		57,938,550.00	57,938,550.00
流动负债合计		3,257,246,573.11	3,096,015,151.11
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		2,684,397,131.77	697,310,960.23
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		750,459.64	750,459.64
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,685,147,591.41	698,061,419.87
负债合计		5,942,394,164.52	3,794,076,570.98
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,256,353,379.00	1,256,353,379.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,725,674,706.68	4,725,674,706.68
减：库存股		57,938,550.00	57,938,550.00
其他综合收益		18,825,775.86	18,825,775.86
专项储备			
盈余公积		311,792,892.45	311,792,892.45
未分配利润		1,258,454,965.39	1,271,270,642.92

所有者权益合计		7,513,163,169.38	7,525,978,846.91
负债和所有者权益总计		13,455,557,333.90	11,320,055,417.89

法定代表人：尹明善 主管会计工作负责人：叶长春 会计机构负责人：陈静美

### 合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		5,074,787,681.56	5,063,339,552.65
其中：营业收入	七、44	5,074,787,681.56	5,063,339,552.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,138,891,754.04	5,060,818,569.75
其中：营业成本	七、44	4,311,120,867.75	4,127,153,023.82
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、45	38,099,466.13	52,261,640.18
销售费用	七、46	282,118,783.46	300,354,376.52
管理费用	七、47	363,570,774.18	333,716,550.42
财务费用	七、48	166,331,392.31	236,913,595.85
资产减值损失	七、49	-22,349,529.79	10,419,382.96
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、50	17,467,647.91	7,778,270.62
投资收益（损失以“－”号填列）	七、51	204,485,891.37	193,801,302.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		217,337,437.49	189,277,248.22
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		157,849,466.80	204,100,556.24
加：营业外收入	七、52	23,016,088.66	11,209,729.33
其中：非流动资产处置利得		853,435.79	273,773.25

减：营业外支出	七、53	2,315,081.88	3,508,860.92
其中：非流动资产处置损失		612,210.77	1,431,669.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		178,550,473.58	211,801,424.65
减：所得税费用	七、54	5,920,227.66	15,521,396.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		172,630,245.92	196,280,028.26
归属于母公司所有者的净利润		177,926,351.36	204,127,747.71
少数股东损益		-5,296,105.44	-7,847,719.45
六、其他综合收益的税后净额	七、55	-80,011,058.08	-42,230,537.46
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-80,011,058.08	-42,230,537.46
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 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			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-80,011,058.08	-42,230,537.46
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			14,440,140.96
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-80,011,058.08	-56,670,678.42
6. 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		92,619,187.84	154,049,490.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		97,915,293.28	161,897,210.25
归属于少数股东的综合收益总额		-5,296,105.44	-7,847,719.45
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.1416	0.1677
（二）稀释每股收益(元/股)		0.1416	0.1639

法定代表人：尹明善 主管会计工作负责人：叶长春 会计机构负责人：陈静美

**母公司利润表**  
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	498,513,936.82	463,397,702.35
减：营业成本	十七、4	469,825,874.76	413,706,554.64
营业税金及附加		605,648.90	1,788,052.32
销售费用		-524,945.63	19,942.52
管理费用		43,780,433.65	47,023,522.79
财务费用		82,879,787.82	62,819,149.44
资产减值损失		16,056,271.52	5,949,583.50
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	217,732,055.20	440,925,081.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		105,332,055.20	95,336,081.80
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		103,622,921.00	373,015,978.94
加：营业外收入		1,499,240.99	1,279,357.01
其中：非流动资产处置利得			163,158.73
减：营业外支出		794,830.73	97,819.57
其中：非流动资产处置损失		22,139.72	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		104,327,331.26	374,197,516.38
减：所得税费用		-8,492,329.11	-12,524,676.27
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		112,819,660.37	386,722,192.65
五、其他综合收益的税后净额			6,931,267.66
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 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			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			6,931,267.66
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收			6,931,267.66

益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		112,819,660.37	393,653,460.31
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：尹明善 主管会计工作负责人：叶长春 会计机构负责人：陈静美

### 合并现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,054,063,013.52	5,456,028,159.68
客户存款和同业存放款项净增加额		57,672,066.78	
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		232,801,988.35	394,950,633.84
收到其他与经营活动有关的	七、56(1)	243,095,609.98	240,693,826.97

现金			
经营活动现金流入小计		5,587,632,678.63	6,091,672,620.49
购买商品、接受劳务支付的现金		4,478,211,418.55	4,768,764,088.79
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		297,143,052.80	295,772,935.47
支付的各项税费		319,634,777.81	207,379,446.72
支付其他与经营活动有关的现金	七、56(2)	607,290,599.53	590,432,039.41
经营活动现金流出小计		5,702,279,848.69	5,862,348,510.39
经营活动产生的现金流量净额		-114,647,170.06	229,324,110.10
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		806,059,278.54	426,273,731.61
取得投资收益收到的现金		3,291,485.47	4,346,128.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		89,419,636.87	324,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、56(3)	13,024,000.00	228,518,854.33
投资活动现金流入小计		911,794,400.88	659,462,914.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		195,778,729.16	137,275,302.47
投资支付的现金		1,116,953,158.39	463,122,125.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		67,970,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,380,701,887.55	600,397,427.47
投资活动产生的现金流量净额		-468,907,486.67	59,065,487.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		203,300,000.00	1,665,999,994.12

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		203,300,000.00	
取得借款收到的现金		7,089,454,746.59	4,932,320,857.82
发行债券收到的现金		1,985,300,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	七、56(4)	2,997,852,460.64	3,327,487,398.34
筹资活动现金流入小计		12,275,907,207.23	9,925,808,250.28
偿还债务支付的现金		7,924,080,923.08	5,060,765,859.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		141,412,133.41	136,813,500.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、56(5)	3,398,110,680.11	4,136,073,547.47
筹资活动现金流出小计		11,463,603,736.60	9,333,652,907.49
筹资活动产生的现金流量净额		812,303,470.63	592,155,342.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		20,717,353.19	-136,317,463.31
五、现金及现金等价物净增加额		249,466,167.09	744,227,476.64
加：期初现金及现金等价物余额	七、57	2,068,134,856.90	2,640,907,898.54
六、期末现金及现金等价物余额	七、57	2,317,601,023.99	3,385,135,375.18

法定代表人：尹明善 主管会计工作负责人：叶长春 会计机构负责人：陈静美

### 母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		116,981,950.00	283,913,684.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,129,045,846.95	3,026,033,849.41
经营活动现金流入小计		8,246,027,796.95	3,309,947,533.41
购买商品、接受劳务支付的现金		319,449,122.49	543,474,029.76
支付给职工以及为职工支付的		49,821,384.11	60,742,272.46

现金			
支付的各项税费		9,621,309.83	11,135,079.07
支付其他与经营活动有关的现金		9,297,164,656.08	2,728,457,388.56
经营活动现金流出小计		9,676,056,472.51	3,343,808,769.85
经营活动产生的现金流量净额		-1,430,028,675.56	-33,861,236.44
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		45,181,254.70	16,090,050.04
取得投资收益收到的现金		112,400,000.00	345,589,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		89,107,241.26	208,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		246,688,495.96	361,887,050.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,492,531.11	17,294,474.28
投资支付的现金		193,000,000.00	1,160,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		67,970,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		280,462,531.11	1,177,894,474.28
投资活动产生的现金流量净额		-33,774,035.15	-816,007,424.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,665,999,994.12
取得借款收到的现金		770,000,000.00	320,000,000.00
发行债券收到的现金		1,985,300,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		3,512,542,385.16	1,040,989,161.13
筹资活动现金流入小计		6,267,842,385.16	3,026,989,155.25
偿还债务支付的现金		1,416,000,000.00	180,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,290,453.16	32,808,909.58
支付其他与筹资活动有关的现金		3,222,122,132.96	1,886,188,167.76
筹资活动现金流出小计		4,671,412,586.12	2,098,997,077.34
筹资活动产生的现金流量净额		1,596,429,799.04	927,992,077.91
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		51,374.36	-2,013.09

五、现金及现金等价物净增加额		132,678,462.69	78,121,404.14
加：期初现金及现金等价物余额		224,657,890.99	139,603,538.81
六、期末现金及现金等价物余额		357,336,353.68	217,724,942.95

法定代表人：尹明善 主管会计工作负责人：叶长春 会计机构负责人：陈静美

### 合并所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	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	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,256,353,379.00				4,774,873,299.32	57,938,550.00	-822,536,453.38		311,792,892.45		1,407,574,013.54	66,140,534.13	6,936,259,115.06
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,256,353,379.00				4,774,873,299.32	57,938,550.00	-822,536,453.38		311,792,892.45		1,407,574,013.54	66,140,534.13	6,936,259,115.06
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-80,011,058.08				52,291,013.46	193,922,359.15	166,202,314.53
(一) 综合收益总额							-80,011,058.08				177,926,351.36	-5,296,105.44	92,619,187.84
(二)所有者投入和减少资本												199,218,464.59	199,218,464.59
1. 股东投入的普通股												203,300,000.00	203,300,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-4,081,535.41	-4,081,535.41



前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,014,766,887.00				3,388,952,263.15	127,252,858.00	-445,519,742.59		244,669,445.19		1,332,450,146.80	50,511,302.61	5,458,577,444.16
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	242,857,142.00				1,434,705,930.48		-42,230,537.46				-47,397,058.09	-9,109,226.61	1,578,826,250.32
(一) 综合收益总额							-42,230,537.46				204,127,747.71	-7,847,719.45	154,049,490.80
(二) 所有者投入和减少资本	242,857,142.00				1,434,705,930.48							-1,261,507.16	1,676,301,565.32
1. 股东投入的普通股	242,857,142.00				1,419,954,030.48								1,662,811,172.48
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					14,751,900.00								14,751,900.00
4. 其他												-1,261,507.16	-1,261,507.16
(三) 利润分配											-251,524,805.80		-251,524,805.80
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-251,524,805.80		-251,524,805.80
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,257,624,029.00				4,823,658,193.63	127,252,858.00	-487,750,280.05		244,669,445.19		1,285,053,088.71	41,402,076.00	7,037,403,694.48

法定代表人：尹明善 主管会计工作负责人：叶长春 会计机构负责人：陈静美

母公司所有者权益变动表  
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,256,353,379.00				4,725,674,706.68	57,938,550.00	18,825,775.86		311,792,892.45	1,271,270,642.92	7,525,978,846.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,256,353,379.00				4,725,674,706.68	57,938,550.00	18,825,775.86		311,792,892.45	1,271,270,642.92	7,525,978,846.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-12,815,677.53	-12,815,677.53
（一）综合收益总额										112,819,660.37	112,819,660.37
（二）所有者投入和减少资											

本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-125,635,337.90	-125,635,337.90	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-125,635,337.90	-125,635,337.90	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,256,353,379.00				4,725,674,706.68	57,938,550.00	18,825,775.86		311,792,892.45	1,258,454,965.39	7,513,163,169.38

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,014,766,887.00				3,325,657,570.73	127,252,858.00	8,242,979.11		244,669,445.19	899,196,770.70	5,365,280,794.73
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,014,766,887.00				3,325,657,570.73	127,252,858.00	8,242,979.11		244,669,445.19	899,196,770.70	5,365,280,794.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	242,857,142.00				1,419,954,030.48		6,931,267.66			135,197,386.85	1,804,939,826.99
（一）综合收益总额							6,931,267.66			386,722,192.65	393,653,460.31
（二）所有者投入和减少资本	242,857,142.00				1,419,954,030.48						1,662,811,172.48
1. 股东投入的普通股	242,857,142.00				1,419,954,030.48						1,662,811,172.48
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-251,524,805.80	-251,524,805.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-251,524,805.80	-251,524,805.80
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,257,624				4,745,611	127,252,8	15,174,2		244,669,	1,034,39	7,170,220

	,029.00				,601.21	58.00	46.77		445.19	4,157.55	,621.72
--	---------	--	--	--	---------	-------	-------	--	--------	----------	---------

法定代表人：尹明善 主管会计工作负责人：叶长春 会计机构负责人：陈静美

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

力帆实业（集团）股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经重庆市人民政府批准，由重庆力帆轰达实业（集团）有限公司发起设立，于 1997 年 12 月 1 日在重庆市工商行政管理局登记注册，总部位于重庆市。公司现持有注册号为 915000006220209463 的营业执照，注册资本 1,256,353,379.00 元，股份总数 1,256,353,379 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股 A 股 262,577,142 股；无限售条件的流通股份 A 股 993,776,237 股。公司股票于 2010 年 11 月 25 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属制造行业。经营范围：研制、开发、生产、销售：力帆牌汽车、汽车发动机（以上两项仅限取得审批的子公司生产、销售）、摩托车、摩托车发动机、车辆配件、摩托车配件、小型汽油机及配件、电动自行车及配件、汽油机助力车及配件、计算机（不含研制）、体育（限汽车、摩托车运动）及运动产品（不含研制、生产）；为本企业研制、生产、销售的产品提供售后服务；经营本企业研制开发的技术和生产的科技产品的出口业务；经营本企业科研和生产所需的技术、原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件的进口业务，经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；经济信息咨询服务；批发、零售：润滑油、润滑脂。

#### 2. 合并财务报表范围

本公司将重庆力帆实业（集团）进出口有限公司、重庆力帆乘用车有限公司和重庆力帆汽车销售有限公司等 55 家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### 6. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

#### (1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

#### (2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### (2) 外币财务报表折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在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）、其他金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；3) 不属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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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：1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产的账面价值；2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- 1) 第一层次输入值是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；
- 2) 第二层次输入值是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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### (5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,如有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。

2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款,先将单项金额重大的金融资产区分开来,单独进行减值测试;对单项金额不重大的金融资产,可以单独进行减值测试,或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试;单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的,根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### 3) 可供出售金融资产

A. 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

- ① 债务人发生严重财务困难;
- ② 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难,该债务工具无法在活跃市场继续交易;
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

B. 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌,以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资,若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50% (含 50%) 或低于其成本持续时间超过 12 个月 (含 12 个月) 的,则表明其发生减值;若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20% (含 20%) 但尚未达到 50% 的,或低于其成本持续时间超过 6 个月 (含 6 个月) 但未超过 12 个月的,本公司会综合考虑其他相关因素,诸如价格波动率等,判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资,公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化,判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时,原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款账面余额 1%及以上且金额在 500 万元（含）以上和占其他应收款账面余额 1%及以上且金额在 100 万元（含）以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
合并范围内关联往来组合	余额百分比法
无收款风险的款项组合	不计提坏账准备
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	40.00	40.00
4—5 年	70.00	70.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
合并范围内关联方款项组合	1.00	1.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

本公司将融资租赁业务产生的长期应收款按客户已到期的款项是否逾期未收，以及欠款已逾期的期数划分以下各类客户风险类型：正常类（未逾期客户）、关注类（逾期 1-6 个月，含 6 个月的客户）、次级类（逾期 6-12 个月客户）、可疑类（逾期 12-24 个月客户）及损失类（逾期 24 个月以上客户）等 5 种风险类型客户，以已逾期账龄区分各类风险类型客户制定相应坏账计提比例；对已逾期未收回的逾期长期应收款转入应收账款并按相应账龄计提坏账准备，尚未到期的长期应收款坏账准备按客户风险类型计提比例如下：

风险类型	长期应收款 计提比例 (%)

正常类	0.00
关注类	1.00
次级类	2.00
可疑类	10.00
损失类	100.00

对应收票据、应收利息、长期应收款（除融资租赁业务产生以外的）等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

**12. 存货**

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 13. 划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

### 14. 长期股权投资

#### （1）共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

#### （2）投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A. 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

B. 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

A. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

B. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用公允价值计量模式的：

选择公允价值计量的依据

1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

2) 公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	8-30	0、3、5	3.17-12.5
机器设备	直线法	2-15	3、5	6.33-48.5
运输工具	直线法	2-10	3、5	9.5-48.5
办公设备	直线法	3-10	5	9.5-31.67

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[ 90%以上（含 90%）]；5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 17. 在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 18. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：A. 资产支出已经发生；B. 借款费用已经发生；C. 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断,并且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化;中断期间发生的借款费用确认为当期费用,直至资产的购建或者生产活动重新开始。

3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,借款费用停止资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 19. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及商标权、整车设计开发费及软件等,按成本进行初始计量。

2) 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。具体年限如下:

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	45-50
专利、商标权	5-10
软件	5-10
整车设计开发费	[注]
其他	2-10

[注]: 整车设计开发费按预计生产量摊销。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能证明其有用性;4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准:

公司将技术资料收集、基础理论研究、性能指标研究、新产品选型方案的外观设计和结构设计以及研究阶段的其他支出等界定为研究支出;根据公司研究结果所选定的新产品方案所进行的

外观固化、结构固化支出，并为达到新产品拟定的技术性能指标进行的零部件设计支出，界定开发支出。

## 20. 长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 21. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 22. 职工薪酬

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。

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司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。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

A 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

B 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

C 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但

可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：1) 公司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；2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 23. 预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 24. 股份支付

### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### 1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### 2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### 3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 25. 收入

### (1) 收入确认原则

#### 1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：A. 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；B. 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；C. 收入的金额能够可靠地计量；D. 相关的经济利益很可能流入；E. 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### 2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### 3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让

渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (2) 收入确认的具体方法

公司主要销售汽车、摩托车、发动机等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 26. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 28. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损

益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (2)、融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 29. 其他重要的会计政策和会计估计

与回购公司股份相关的会计处理方法：

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

## 30. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 31. 其他

无

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税[注 1]	销售货物或提供应税劳务	0%、13%、17%、18%、22%

消费税[注 2]	应纳税销售额（量）	1%、3%、5%、10%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	[注 3]
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

注 1：国内销售除农用水泵、微耕机、农用柴油机按产品销售收入的 13% 计算当期销项税外，其他产品均按产品销售收入的 17% 计算当期销项税；海外子公司销售，根据当地税务政策适用不同税率。公司外贸企业出口货物实行增值税“免、退”税收管理办法，生产企业出口货物实行增值税“免、抵、退”税收管理办法。其中：乘用车系列产品退税率为 17%；摩托车整车系列产品退税率为 17%；摩托车发动机及零部件系列产品退税率为 15%；通机产品退税率如下：

通机产品大类	出口退税率
汽油机及配件	17%
农用水泵	13%
非农用水泵	15%
割草机	13%、15%
微耕机	13%、15%
农用柴油机	13%、17%

注 2：公司 2014 年 12 月 1 日前生产的摩托车排量在 250 毫升（含）以下的按 3% 计征消费税，2014 年 12 月 1 日后生产的摩托车排量在 250 毫升（不含）以下免征消费税、排量 250 毫升的按 3% 计征消费税、排量在 250 毫升以上的按 10% 计征消费税；生产中轻型商用客车统一按 5% 计征消费税；公司生产的乘用车气缸容量在 1000 毫升以下的按 1% 计征消费税、1000-1500 (>1000 <=1500) 毫升之间的按 3% 计征消费税、气缸容量在 1500-2000 (>1500 <=2000) 毫升之间的按 5% 计征消费税。

公司出口货物实行消费税“免、退”税收管理办法，按原生产环节征税额全额退税。

注 3：公司及各独立纳税的分子公司所得税税率如下：

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√ 适用 □ 不适用

纳税主体名称	所得税税率	备注
本公司	15%	详见本财务报告六 2 (1)
力帆实业（集团）股份有限公司北碚分公司	15%	详见本财务报告六 2 (1)
力帆实业（集团）股份有限公司重庆三轮摩托车制造分公司	15%	详见本财务报告六 2 (1)
重庆力帆实业（集团）进出口有限公司	15%	详见本财务报告六 2 (1)
重庆速雅外贸有限公司	15%	详见本财务报告六 2 (1)
重庆力帆摩托车产销有限公司	15%	详见本财务报告六 2 (1)
重庆力帆内燃机有限公司	15%	详见本财务报告六 2 (1)
重庆力帆实业集团销售有限公司	15%	详见本财务报告六 2 (1)
重庆力帆乘用车有限公司	15%	详见本财务报告六 2 (1)

重庆轰轰烈摩托车销售有限公司	20%	详见本财务报告六 2 (3)
重庆力帆汽车销售有限公司	15%	详见本财务报告六 2 (1)
重庆力帆汽车发动机有限公司	15%	详见本财务报告六 2 (1)
重庆力帆资产管理有限公司	25%	
重庆力帆电喷软件有限公司	15%	详见本财务报告六 2 (1)
力帆集团重庆万光新能源科技有限公司	25%	
江门气派摩托车有限公司	15%	详见本财务报告六 2 (2)
江门气派进出口有限公司	25%	
江门气派摩托车销售有限公司	25%	
重庆力帆汽车有限公司	15%	详见本财务报告六 2 (1)
重庆力帆丰顺汽车销售有限公司	25%	
力帆欧洲有限责任公司	15%	
力帆-越南摩托车制造联营公司	25%	
美国力帆实业有限公司	15%	或 25%、34%、35%、38%、39%
力帆摩托车制造贸易有限公司	20%	
力帆法国有限责任公司	33.33%	
新力帆墨西哥有限责任公司	28%	
力帆意大利有限责任公司	27.5%	国税 27.5% 地税 3%-4%
扬帆汽车私人有限公司	30%	
力帆泰国制造有限公司	15%	净利润 < 15 万铢 0% 净利润 15-100 万铢 15% 净利润 100-300 万铢 25% 净利润 > 300 万铢 30%
力帆国际(控股)有限公司	16.5%	
上海中科力帆电动汽车有限公司	25%	
西藏力帆实业有限公司	15%	详见本财务报告六 2 (4)
重庆力帆三轮摩托车有限公司	15%	详见本财务报告六 2 (1)
重庆力帆喜生活摩托车销售有限公司	15%	详见本财务报告六 2 (1)
重庆力帆车辆研究院有限公司	25%	
重庆力帆摩托车发动机有限公司	15%	详见本财务报告六 2 (1)
力帆汽车俄罗斯有限责任公司	20%	
力帆俄罗斯车辆有限责任公司	20%	
Lifan auto center LLC	20%	
Three sails LLC	20%	
上海新概念出租汽车有限公司	25%	
乌拉圭控股公司 LAFERTIN S. A	25%	
乌拉圭汽车公司 BESINEY S. A	25%	
乌拉圭发动机公司 ANIKTO S. A	25%	
力帆巴西汽车有限公司 LIFAN DO BRASIL	24%	经营收益 ≤ 24 万雷亚尔, 税率 24%; 经营收益 > 24 万雷亚尔, 税率 34%
西藏极地汽车科技研发有限公司	15%	详见本财务报告六 2 (4)
力帆国际(贸易)有限公司	17%	
重庆新力帆电子商务有限公司	25%	
力帆融资租赁(上海)有限公司	25%	
力帆融资租赁(上海)有限公司成都分公司	25%	
河南力帆树民车业有限公司	25%	
河南力帆新能源电动车有限公司	25%	
美国力帆股份有限公司 AMERICAN LIFAN INC	15%	15%、25%、34%、35%、38%、39%
四川力帆善蓉信息服务有限公司	25%	

重庆移峰能源有限公司	25%	
重庆无线绿洲通信技术有限公司	15%	详见本财务报告六 2 (1)
北京无线绿洲通信技术有限公司	25%	
上海无线绿洲通信技术有限公司	25%	

## 2. 税收优惠

(1) 根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号), 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。2015年度本公司及该等公司企业所得税汇算清缴税率为15%, 2016年度暂按15%税率申报缴纳企业所得税。

(2) 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362号)的有关规定, 经广东省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室组织认定, 并报全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室备案批复同意, 江门气派摩托车有限公司被认定为广东省2015年第二批高新技术企业, 并经主管税务机关同意备案, 享受高新技术企业的所得税优惠政策, 在2015年至2017年期间减按15%的税率缴纳企业所得税。

(3) 重庆轰轰烈摩托车销售有限公司属于小型微利企业, 应纳税所得额低于10万元, 其所得减按50%计入应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税。

(4) 根据西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知(藏政发[2014]51号), 西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率; 自2015年1月1日起至2017年12月31日止, 暂免征收我区企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分。

## 3. 其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,816,450.77	3,221,121.29
银行存款	5,767,595,151.00	5,351,237,832.07
其他货币资金	823,347.18	707,805.96
合计	5,772,234,948.95	5,355,166,759.32
其中: 存放在境外的款项总额	313,136,992.45	396,421,864.05

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项的说明:

期末银行存款中票据保证金1,962,571,236.06元, 保函保证金741,514,039.74元, 信用证保证金510,508,240.43元, 借款保证金70,874,266.24元, 出口退税账户余额3,642.49元, 定期存款169,162,500.00元。上述款项使用存在限制, 已在现金及现金等价物中剔除。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	39,135,409.75	32,817,842.70
其中：债务工具投资	34,299,882.00	32,817,842.70
权益工具投资		
衍生金融资产	4,835,527.75	
其他		
指定以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	39,135,409.75	32,817,842.70

## 3、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	488,033,504.39	587,293,618.28
商业承兑票据		
其他	25,690,523.07	21,983,168.35
合计	513,724,027.46	609,276,786.63

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据[注]	874,389,262.64
合计	874,389,262.64

[注]：以上票据均系合并范围内公司及各子公司之间开具的票据，已于合并时予以抵消。

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	7,918,431,900.30	
商业承兑票据		
合计	7,918,431,900.30	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## 4、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
账龄分析法组合	3,291,176,381.05	99.64	214,273,200.35	6.51	3,076,903,180.70	3,841,334,263.85	99.56	226,815,083.92	5.9	3,614,519,179.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	11,885,097.40	0.36	11,885,097.40	100.00	0.00	17,078,088.73	0.44	17,078,088.73	100	0.00
合计	3,303,061,478.45	/	226,158,297.75	/	3,076,903,180.70	3,858,412,352.58	/	243,893,172.65	/	3,614,519,179.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	2,795,486,377.65	139,774,318.89	5%
1 至 2 年	412,454,490.04	41,245,449.00	10%
2 至 3 年	42,252,821.42	8,450,564.28	20%
3 至 4 年	19,257,303.82	7,702,921.53	40%
4 至 5 年	15,418,138.22	10,792,696.75	70%
5 年以上	6,307,249.90	6,307,249.90	100%
合计	3,291,176,381.05	214,273,200.35	6.51%

本期计提坏账准备金额-17,734,874.90 元。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

## (2). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名 [注]	719,414,223.20	21.78	42,426,472.62
第二名	201,339,987.61	6.10	10,113,921.21
第三名	170,675,125.65	5.17	8,533,756.28
第四名	73,826,343.61	2.24	4,203,213.33
第五名	54,772,321.77	1.66	5,237,655.01
小计:	1,220,028,001.84	36.95	70,515,018.45

[注]: 该客户已为该应收账款提供等值的远期支票质押。

## 5、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	532,949,741.07	94.41	237,736,252.30	93.94
1至2年	13,007,063.38	2.30	4,908,197.38	1.94
2至3年	4,069,995.50	0.72	2,364,042.14	0.93
3年以上	14,500,268.06	2.57	8,059,444.03	3.19
合计	564,527,068.01	100.00	253,067,935.85	100

预付款项期末余额较年初增加 31,145.91 万元, 增长 123.07%, 主要系本期预付的供应商货款增加所致。

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	未结算原因
重庆强力模具厂	3,000,000.00	预付模具款, 尚未到货
重庆市永宏陈记实业有限公司	3,000,000.00	预付模具款, 尚未到货
重庆大江渝强塑料制品有限公司	2,000,000.00	预付模具款, 尚未到货
小计	8,000,000.00	

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
第一名	54,930,000.00	9.73
第二名	20,145,583.74	3.57
第三名	11,633,856.70	2.06
第四名	9,936,000.00	1.76
第五名	8,923,530.06	1.58
小计	105,568,970.50	18.70

## 6、 应收利息

√适用 □不适用

### (1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	47,963,311.53	48,395,019.26
合计	47,963,311.53	48,395,019.26

### (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## 7、 其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
无收款风险的款项组合	452,335,543.55	60.63			452,335,543.55	626,865,690.21	68.48			626,865,690.21
账龄分析法组合	283,340,380.33	37.98	20,581,813.75	7.26	262,758,566.59	278,709,291.54	30.45	19,568,980.87	7.02	259,140,310.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	10,335,625.71	1.39	10,335,625.71	100.00		9,785,625.71	1.07	9,785,625.71	100	
合计	746,011,549.59	/	30,917,439.46	/	715,094,110.14	915,360,607.46	/	29,354,606.58	/	886,006,000.88

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	269,730,017.76	13,486,500.89	5%
1 至 2 年	4,232,555.80	423,255.58	10%
2 至 3 年	1,223,561.43	244,712.29	20%
3 至 4 年	2,645,889.98	1,058,355.99	40%
4 至 5 年	464,554.53	325,188.17	70%
5 年以上	5,043,800.83	5,043,800.83	100%
合计	283,340,380.33	20,581,813.75	7.26%

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 1,562,832.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	98,288,478.53	9,201,192.75
往来款	162,247,235.88	388,870,063.53
应收暂付款		16,539,471.73
应收新能源汽车补贴	284,710,500.00	184,715,500.00
应收出口退税款及出口补贴	138,749,297.69	162,930,404.51
搬迁补偿款	26,012,722.84	105,895,582.19
应收惠民补贴款	11,836,000.00	13,326,000.00
备用金	8,569,419.89	19,096,985.42
其他	15,597,894.76	14,785,407.33
合计	746,011,549.59	915,360,607.46

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
财政部、国家发 改委、工信部	应收新能源汽 车补贴	283,220,500.00	1年以内	37.96	
应收出口退税 款及出口补贴	应收补贴款	138,749,297.69	1年以内	18.60	
中信银行涪陵 支行	银行理财收益	44,857,470.06	1年以内	6.01	2,242,873.50
重庆昆瑜锂业 有限公司	借款	15,000,000.00	1-2年	2.01	1,500,000.00
应收惠民补贴	应收补贴款	11,836,000.00	1-2年	1.59	
合计	/	493,663,267.75	/	66.17	3,742,873.50

## (6). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目 名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、 金额及依据
财政部、国家发 改委、工信部	应收新能源汽 车补贴	283,220,500.00	1年以内	2016年
乌拉圭工业部	出口补贴	21,415,997.46	1年以内	[注]
财政部、国家发 改委、工信部	节能惠民补贴	11,836,000.00	1年以内	2016年
合计	/	316,472,497.46	/	/

[注]：根据乌拉圭当地政策，上述补贴可用于抵免企业应向政府机关缴纳的其他税款及社保等。

## 8、存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	541,765,868.66	790,772.50	540,975,096.16	362,695,475.96	790,772.50	361,904,703.46
在产品	122,257,506.49		122,257,506.49	121,451,068.04		121,451,068.04
库存商品	1,359,565,272.89	35,279,546.87	1,324,285,726.02	1,305,074,518.29	40,671,898.49	1,264,402,619.80
低值易耗品	3,981,886.25		3,981,886.25	3,826,485.67		3,826,485.67
委托加工物资	2,186,790.25		2,186,790.25	2,291,877.24		2,291,877.24
自制半成品	4,952,061.37	623,888.60	4,328,172.77	4,829,167.50	610,962.32	4,218,205.18
发出商品	201,148,201.47		201,148,201.47	397,433,287.87		397,433,287.87
合计	2,235,857,587.38	36,694,207.97	2,199,163,379.41	2,197,601,880.57	42,073,633.31	2,155,528,247.26

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	790,772.50					790,772.50
库存商品	40,671,898.49	151,588.62		5,543,940.24		35,279,546.87
自制半成品	610,962.32	12,926.28				623,888.60
合计	42,073,633.31	164,514.90		5,543,940.24		36,694,207.97

## 9、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	8,308,754.13	7,579,269.01
预提增值税[注]	50,509,396.86	8,463,729.82
预缴消费税	1,645,851.59	
待抵扣增值税进项税	220,939,408.17	116,156,000.19
一年内到期的银行理财产品	510,270,900.00	263,828,200.00
预缴土地使用税		707,811.00
合计	791,674,310.75	396,735,010.02

其他说明

[注]：预提增值税系全资子公司力帆汽车俄罗斯有限责任公司根据俄罗斯联邦《税法典》第21章167条规定，实际发运在上一个纳税期间，货物权转移在下一个纳税期间，需要计提增值税。

其他流动资产期末余额较年初增加39,493.93万元，增长99.55%，主要系待抵扣增值税进项税额和一年内到期的银行理财产品较年初增加所致。

## 10、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：						
按成本计量的	200,230,489.31	1,828,119.05	198,402,370.26	117,255,774.33	1,828,119.05	115,427,655.28
合计	200,230,489.31	1,828,119.05	198,402,370.26	117,255,774.33	1,828,119.05	115,427,655.28

可供出售金融资产期末余额较年初增加8,297.47万元，增长71.88%，主要系本期回购资产证券化金融产品形成。

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
越南兴安机械有限公司[注]	819,333.10	23,268.61		842,601.71					30	
越南力帆-兴勇联营公司[注]	1,608,374.07	45,676.95		1,654,051.02					30	
越南力帆-川渝精工联营公司[注]	545,268.52	15,485.33		560,753.85					30	
越南力帆-通盛联营公司[注]	1,985,223.40	56,379.28		2,041,602.68					30	
越南力帆-吉力联营公司[注]	368,500.91	10,465.22		378,966.13					30	
越南力帆-卓力联营公司[注]	360,555.28	10,239.59		370,794.87					30	
重庆中摩联科技有限公司	200,000.00			200,000.00	200,000.00			200,000.00	5.6	
重庆力帆飞泉车辆有	1,447,619.05			1,447,619.05	1,447,619.05			1,447,619.05	19	

限公司									
安诚财产保险 股份有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00				2.45	
Creat Fund Management Company Limited [注]	974,040.00		-20,640.00	994,680.00				10	
Creat Fund Management Ltd[注]	8,766,360.00		-185,760.00	8,952,120.00				10	
飞天迅达(北京)航空信息技术有限责任公司	180,500.00			180,500.00	180,500.00		180,500.00	18.05	
资产证券化理财产品		82,606,800.00		82,606,800.00					
合计	117,255,774.33	82,768,314.98	-206,400.00	200,230,489.31	1,828,119.05		1,828,119.05	/	

[注]: 本期变动数系对境外经营公司财务报表折算时期初期末外汇汇率变动所致。

#### (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	1,828,119.05		1,828,119.05
本期计提			
其中: 从其他综合收益转入			
本期减少			
其中: 期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	1,828,119.05		1,828,119.05

#### (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

#### 11、长期应收款

√适用 □不适用

## (1) 长期应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	1,184,293,620.95	1,445,737.08	1,182,847,883.87	1,187,389,207.11	444,684.63	1,186,944,522.48	
其中: 未实现融资收益	152,074,905.10		152,074,905.10	136,244,871.02		136,244,871.02	6%-12%
合计	1,184,293,620.95	1,445,737.08	1,182,847,883.87	1,187,389,207.11	444,684.63	1,186,944,522.48	/

## (2) 按客户风险类型计提坏账准备的长期应收款

单位: 元 币种: 人民币

客户风险类型	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
正常类	1,116,549,534.65			1,154,093,233.61		
关注类	51,900,931.62	519,009.31	1.00	22,123,484.71	221,234.85	1.00
次级类	8,219,846.19	164,396.92	2.00	11,172,488.79	223,449.78	2.00
可疑类	7,623,308.49	762,330.85	10.00			
合计	1,184,293,620.95	1,445,737.08	0.12	1,187,389,207.11	444,684.63	0.04

期末, 长期应收款权属受限情况详见本财务报告七、59。

## 12、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
二、联营企业										
重庆帝翰动力	20,024,415			-2,599,644						17,424,771

机械有限公司	.26			.08					.18	
重庆银行股份有限公司	1,982,387.843.04	28,520,458.39		196,027,927.77					2,206,936,229.19	
重庆力帆财务有限公司	428,362,268.68			20,919,671.00					449,281,939.68	
宁夏力帆凯马汽车有限公司	19,426,485.79			452,864.32					19,879,350.11	
山东恒宇新能源有限公司	104,131,906.69			306,170.54					104,438,077.23	
新能源汽车产业发展(重庆)有限公司	16,431,720.09	16,500,000.00		62,765.08					32,994,485.17	
重庆新能源汽车融资租赁有限公司	65,904,750.32	66,000,000.00		2,167,682.87					134,072,433.19	
小计	2,636,669,389.87	111,020,458.39		217,337,437.50					2,965,027,285.75	
合计	2,636,669,389.87	111,020,458.39		217,337,437.50					2,965,027,285.75	

期末，长期股权投资权属受限情况详见本财务报告七、59。

### 13、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

#### (1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	205,206,900.00			205,206,900.00
二、本期变动				0

加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	205,206,900.00			205,206,900.00

期末，投资性房地产权属受限情况详见本财务报告七、59。

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

14、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,696,541,612.37	3,694,470,794.88	81,513,988.97	92,858,417.20	6,565,384,813.42
2. 本期增加金额	9,542,490.84	307,904,562.53	4,519,030.22	4,391,368.93	326,357,452.52
(1) 购置	9,126,247.08	49,616,657.73	4,519,030.22	4,391,368.93	67,653,303.96
(2) 在建工程转入	416,243.76	258,287,904.80			258,704,148.56
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	25,145,316.67	18,798,171.73	2,462,531.55	322,111.32	46,728,131.27
(1) 处置或报废	25,145,316.67	18,798,171.73	2,462,531.55	322,111.32	46,728,131.27
4. 期末余额	2,680,938,786.54	3,983,577,185.68	83,570,487.64	96,927,674.81	6,845,014,134.67
二、累计折旧					
1. 期初余额	301,947,572.41	857,794,933.39	43,693,393.10	53,800,648.31	1,257,236,547.21

2. 本期增加金额	46,455,779.76	91,784,779.89	5,112,820.05	6,134,354.25	149,487,733.95
1) 计提	46,455,779.76	91,784,779.89	5,112,820.05	6,134,354.25	149,487,733.95
3. 本期减少金额	2,148,696.22	804,036.68	1,438,726.61	277,312.66	4,668,772.17
1) 处置或报废	2,148,696.22	804,036.68	1,438,726.61	277,312.66	4,668,772.17
4. 期末余额	346,254,655.95	948,775,676.60	47,367,486.54	59,657,689.90	1,402,055,508.99
三、减值准备					
1. 期初余额			1,089.00	169,168.96	170,257.96
2. 本期增加金额					
1) 计提					
3. 本期减少金额					
1) 处置或报废					
4. 期末余额			1,089.00	169,168.96	170,257.96
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,334,684,130.59	3,034,801,509.08	36,201,912.10	37,100,815.95	5,442,788,367.72
2. 期初账面价值	2,394,594,039.96	2,836,675,861.49	37,819,506.87	38,888,599.93	5,307,978,008.25

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
乘用车生产基地厂房及办公楼	250,016,527.83	正在办理中
汽车零部件出口基地项目	537,799,471.71	项目尚未办理竣工决算
发动机 30 万台项目	188,548,794.68	项目尚未办理竣工决算
摩托车生产基地厂房及办公楼	189,037,435.01	项目尚未办理竣工决算
小计	1,165,402,229.23	

其他说明:

期末, 固定资产权属受限情况详见本财务报告七、59。

## 15、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
多功能汽车项目	3,240,684.93		3,240,684.93	3,886,582.79		3,886,582.79
办公楼及研发中心	19,557,477.60		19,557,477.60	17,208,552.17		17,208,552.17
模具开发	620,684,053.47		620,684,053.47	538,985,601.03		538,985,601.03
力帆汽车零部件出口基地项目	162,894,541.55		162,894,541.55	124,979,029.58		124,979,029.58
汽车发动机项目	64,031,909.02		64,031,909.02	56,300,782.97		56,300,782.97
年产 20 万辆三轮摩托车及 15 万辆电动三轮车项目	63,351,048.18		63,351,048.18	62,518,975.53		62,518,975.53
其他项目	301,602,794.14		301,602,794.14	184,744,997.94		184,744,997.94
合计	1,235,362,508.89		1,235,362,508.89	988,624,522.01		988,624,522.01

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
多功能汽车项目	767,230,000.00	3,886,582.79		0.00	645,897.86	3,240,684.93	99.92	99%				自筹
办公楼及研发中心	477,230,000.00	17,208,552.17	2,377,592.10	0.00	28,666.67	19,557,477.60	96.44	95%	27,808,586.19	909,902.44	6.50	自筹、金融机构贷款
模具开发		538,985,601.03	288,475,795.75	206,777,343.31	0.00	620,684,053.47			6,111,491.46			自筹、金融机构贷款、募集资金
力帆汽车零部件出口基地项目	1,097,974,700.00	124,979,029.58	58,639,351.37	20,712,307.86	11,531.54	162,894,541.55	98.47	98%	46,048,591.80	6,695,816.15	6.00	自筹、金融机构贷款
汽车发动机项目	679,030,000.00	56,300,782.97	10,654,202.93	2,923,076.88		64,031,909.02	79.29	85%	1,339,713.33			自筹、金融机构贷款
年产20万辆三轮摩托车及15万辆电动三轮车项目	280,000,000.00	62,518,975.53	832,072.65			63,351,048.18	22.63	60%				自筹、金融机构贷款
合计	3,301,464,700.00	803,879,524.07	360,979,014.80	230,412,728.05	686,096.07	933,759,714.75	/	/	81,308,382.78	7,605,718.59	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

## 16、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	商标权	软件	整车设计开发	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	742,037,774	30,356,574	5,282,	31,780	186,64	103,16	1,099,268,876

	.53	.28	916.76	,383.84	6,483.22	4,743.53	.16
2. 本期增加金额	8,775,862.37	732,506.51	439,180.99	489,774.41	11,669,085.47	1,319,129.38	23,425,539.13
(1) 购置	8,775,862.37	732,506.51	439,180.99	489,774.41	11,669,085.47	1,319,129.38	23,425,539.13
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	10,000,000.00			32,330.11			10,032,330.11
(1) 处置	10,000,000.00			32,330.11			10,032,330.11
4. 期末余额	740,813,636.90	31,089,080.79	5,722,097.75	32,237,828.14	198,315,568.69	104,483,872.91	1,112,662,085.18
二、累计摊销							
1. 期初余额	88,174,212.36	16,402,584.07	3,079,678.77	17,433,921.52	57,393,311.92	28,413,014.99	210,896,723.63
2. 本期增加金额	7,275,340.82	932,074.30	296,196.08	1,657,569.92	3,597,613.90	7,001,445.96	20,760,240.98
(1) 计提	7,275,340.82	932,074.30	296,196.08	1,657,569.92	3,597,613.90	7,001,445.96	20,760,240.98
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	95,449,553.18	17,334,658.37	3,375,874.85	19,091,491.44	60,990,925.82	35,414,460.95	231,656,964.61
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	645,364,083.72	13,754,422.42	2,346,222.91	13,146,336.70	137,324,642.87	69,069,411.95	881,005,120.57
2. 期初账面	653,863,562	13,953,990	2,203,	14,346	129,25	74,751	888,372,152.5

价值	.17	.21	237.99	,462.3 2	3,171. 30	,728.5 4	3
----	-----	-----	--------	-------------	--------------	-------------	---

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
能源站	8,640,000.00	正在办理中
锂电芯项目	54,930,000.00	正在办理中
小计:	63,570,000.00	

其他说明:

期末,无形资产权属受限情况详见本财务报告七、59。

## 17、开发支出

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	
整车设计开发	113,187,530.50	52,014,402.82	10,103,773.42	155,098,159.90
汽油直喷发动机设计开发	15,706,603.78	5,304,884.91		21,011,488.69
合计	128,894,134.28	57,319,287.73	10,103,773.42	176,109,648.59

其他说明

期末,开发支出期末余额较年初增加4,721.55万元,增长36.63%,主要系整车设计开发项目本年加大支出所致。

## 18、商誉

√适用 □不适用

## (1). 商誉账面原值

单位:元 币种:人民币

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
		企业合并形成的	处置	
力帆-越南摩托车制造联营公司	2,000,000.00			2,000,000.00
重庆力帆内燃机有限公司	11,867,279.04			11,867,279.04
乌拉圭汽车公司 BESINEY S. A	29,178,454.15			29,178,454.15

上海新概念出租汽车有限公司	10,705,082.93			10,705,082.93
乌拉圭发动机公司 ANIKTO S.A	37,982.75			37,982.75
重庆无线绿洲通信技术有限公司	304,436,913.82			304,436,913.82
合计	358,225,712.69			358,225,712.69

## (2). 商誉减值准备

单位:元 币种:人民币

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
		计提	处置	
力帆-越南摩托车制造联营公司	2,000,000.00			2,000,000.00
合计	2,000,000.00			2,000,000.00

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	241,294,615.91	37,284,516.01	236,938,392.61	35,312,365.82
内部交易未实现利润	69,333,372.01	10,400,005.80	46,075,499.15	6,945,760.56
可抵扣亏损	678,306,283.07	100,114,386.80	571,328,222.67	87,183,221.48
预计负债	18,047,620.25	2,974,870.07	20,062,921.29	3,323,057.08
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	756,652.12	113,497.82	13,388,772.28	2,028,039.27
合计	1,007,738,543.36	150,887,276.50	887,793,808.00	134,792,444.21

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
投资成本小于被购买股权可辨认净资产公允价值的差额	40,070,292.33	6,010,543.85	40,070,292.33	6,010,543.85
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	4,835,527.75	725,329.16		
投资性房地产公允价值	48,693,683.09	7,304,052.46	47,915,596.80	7,187,339.52

计量及变动以及税法计提的折旧和摊销				
固定资产加速折旧	61,775,497.35	9,266,324.60	60,541,591.47	9,081,238.72
合计	155,375,000.52	23,306,250.07	148,527,480.60	22,279,122.09

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	71,371,823.17	55,495,022.85
资产减值准备	57,919,443.35	82,826,081.57
预计负债	3,639,481.12	6,739,635.71
合计	132,930,747.64	145,060,740.13

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额
2016 年	15,087,258.87	16,049,172.32
2017 年	10,693,739.92	11,860,235.68
2018 年	10,684,141.33	12,145,441.05
2019 年	8,157,122.91	9,621,970.59
2020 年	3,584,907.99	5,818,203.21
2021 年	23,164,652.15	
合计	71,371,823.17	55,495,022.85

## 20、其他非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	30,154,832.06	19,959,228.32
合计	30,154,832.06	19,959,228.32

## 21、短期借款

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,203,240,775.71	6,683,337,370.22
抵押借款		
保证借款		
信用借款	4,419,464,563.91	3,546,878,155.13

合计	7,622,705,339.62	10,230,215,525.35
----	------------------	-------------------

截至 2016 年 6 月 30 日，质押借款担保情况，详见本财务报告七、59。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

## 22、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	756,652.12	13,388,772.28
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	756,652.12	13,388,772.28
其他		
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		
合计	756,652.12	13,388,772.28

## 23、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	157,348.22	189,556.67
银行承兑汇票	4,246,668,784.17	1,799,469,475.74
合计	4,246,826,132.39	1,799,659,032.41

[注]：期末余额银行承兑汇票包含国内信用证 64,858,784.17 元，期初余额银行承兑汇票包含国内信用证 5,241,421.82 元。

应付票据期末余额较年初增加 244,716.71 万元，增长 135.98%，主要系本期采用票据融资以及用票据支付货款增加所致。

## 24、应付账款

### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	1,544,283,574.01	1,962,372,458.92
工程设备款	354,204,643.44	246,868,978.23
合计	1,898,488,217.45	2,209,241,437.15

### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆隆盛建设工程公司	5,342,184.00	工程尾款
合计	5,342,184.00	/

**25、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	358,909,084.30	421,875,609.56
合计	358,909,084.30	421,875,609.56

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

**26、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,106,586.71	293,713,651.52	305,777,066.52	5,043,171.71
二、离职后福利-设定提存计划	2,065,885.54	14,309,523.07	15,366,958.59	1,008,450.02
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	19,172,472.25	308,023,174.59	321,144,025.11	6,051,621.73

**(2). 短期薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	16,627,867.60	274,887,779.38	287,067,559.48	4,448,087.50
二、职工福利费	0.00	3,919,863.56	3,919,863.56	0.00
三、社会保险费	67,532.53	8,513,370.08	8,479,800.74	101,101.87
其中：医疗保险费	62,207.82	7,800,748.43	7,768,981.85	93,974.40
工伤保险费	2,606.77	365,254.36	364,244.53	3,616.60
生育保险费	2,717.94	347,367.29	346,574.36	3,510.87
四、住房公积金	458.00	3,743,172.24	3,703,503.24	40,127.00
五、工会经费和职工教育经费	410,728.58	2,461,619.78	2,418,493.02	453,855.34
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
七、其他		187,846.48	187,846.48	
合计	17,106,586.71	293,713,651.52	305,777,066.52	5,043,171.71

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,062,659.74	13,740,325.58	14,798,845.98	1,004,139.34
2、失业保险费	3,225.80	569,197.49	568,112.61	4,310.68
3、企业年金缴费				
合计	2,065,885.54	14,309,523.07	15,366,958.59	1,008,450.02

## 27、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,921,369.50	51,678,513.48
消费税	5,618,351.29	7,503,723.29
营业税	37,524.57	241,706.75
企业所得税	23,346,942.54	32,648,080.98
个人所得税	593,682.44	650,281.03
城市维护建设税	2,163,188.44	4,409,384.23
教育费附加	927,085.73	1,889,945.16
地方教育附加	618,159.71	1,259,950.73
房产税	187,173.24	43,106.76
土地使用税	560,606.00	374,730.00
其他	1,110,476.24	2,947,913.30
合计	63,084,559.70	103,647,335.71

其他说明：

应交税费期末余额较年初减少 4,056.28 万元，下降 39.14%，主要系本期应交增值税和企业所得税较年初减少。

## 28、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	8,673,365.69	2,947,967.38
企业债券利息	83,943,123.26	14,958,904.08
短期借款应付利息	16,316,851.71	26,481,105.29
一年内到期的长期借款利息	186,111.12	1,521,346.93
合计	109,119,451.78	45,909,323.68

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

应付利息期末余额较年初增加 6,321.01 万元，增长 137.68%，主要系本期发行公司债，应付债券利息增加所致。

## 29、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	125,635,337.90	
合计	125,635,337.90	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
无

## 30、其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	174,218,453.27	167,158,063.25
股权转让款	120,341,460.00	188,311,460.00
暂借款	86,248,035.11	109,714,740.92
预提费用	15,074,171.57	7,619,472.03
其他	60,379,956.08	21,245,615.97
合计	456,262,076.03	494,049,352.17

### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆三线工贸有限公司	2,955,635.87	客商保证金
重庆三木华瑞机电有限公司	2,929,600.00	客商保证金
联伟汽车零部件(重庆)有限公司	2,549,387.00	客商保证金
重庆龙人模具有限责任公司	2,313,780.80	客商保证金
重庆豪航运输有限公司	2,100,000.00	客商保证金
合计	12,848,403.67	/

## 31、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	906,732,866.22	1,424,408,220.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	53,963,101.86	61,558,810.02
合计	960,695,968.08	1,485,967,030.02

其他说明：

1 年内到期的非流动负债期末余额较年初减少 52,527.11 万元，下降 35.35%，主要系一年内到期的长期借款到期偿还所致。

### 32、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股权激励回购款	57,938,550.00	57,938,550.00
公募资产证券化项目—“力帆租赁一期”资产支持专项计划	162,272,475.57	
合计	220,211,025.57	57,938,550.00

其他流动负债期末余额较年初增加 16,227.25 万元，增长 280.08%，主要系本期卖出资产证券化金融产品形成。

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

### 33、长期借款

适用 不适用

#### (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	136,154,365.17	324,329,600.00
抵押借款	290,000,000.00	280,000,000.00
保证借款	68,598,813.78	
合计	494,753,178.95	604,329,600.00

截至 2016 年 6 月 30 日，抵押借款担保情况，详见本财务报告七、59。

### 34、应付债券

适用 不适用

#### (1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	2,684,397,131.77	697,310,960.23
合计	2,684,397,131.77	697,310,960.23

应付债券期末余额较年初增加 198,708.62 万元，增长 284.96%，主要系本期发行公司债形成余额增加。

#### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券	700,000,000.00	2012/9/19	5年	693,000,000.00	697,310,960.23		26,250,000.00	-743,892.32		698,054,852.55
公司债券	900,000,000.00	2016/1/28	3+2	891,900,000.00		891,900,000.00	28,170,000.00	-596,619.98		892,496,619.98
公司债券	1,100,000,000.00	2016/3/15	2+2	1,093,400,000.00		1,093,400,000.00	32,670,000.00	-445,659.24		1,093,845,659.24
合计	/	/	/	2,678,300,000.00	697,310,960.23	1,985,300,000.00	87,090,000.00	-1,786,171.54		2,684,397,131.77

## (3). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

适用 不适用

## 35、长期应付款

适用 不适用

## (1). 按款项性质列示长期应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
未确认融资收益应付销项税	26,386,929.90	24,121,633.08
融资租赁保证金	100,138,060.25	93,574,795.42
合计	126,524,990.15	117,696,428.50

## 36、预计负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	24,912,846.71	19,510,431.97	[注]
其他	1,889,710.29	2,176,669.40	
合计	26,802,557.00	21,687,101.37	/

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

[注]: 产品质量三包费系公司为其所销售的汽车计提的三包费用。

## 37、递延收益

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	26,036,666.66	5,354,000.00		31,390,666.66	
合计	26,036,666.66	5,354,000.00		31,390,666.66	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
力帆 330 轿车	640,000.00				640,000.00	与资产相关
经济型汽车 VVT 发动机项目	408,000.00				408,000.00	与资产相关
微车生产基地迁址二期冲压、焊装、总装车间建设项目	2,165,333.33				2,165,333.33	与资产相关
力帆 530 轿车	3,681,333.33				3,681,333.33	与资产相关
一体化汽车研发项目	262,500.00				262,500.00	与资产相关
电动汽车集成式动力总成系统开发	1,600,000.00				1,600,000.00	与资产相关
LF6389 系列微车	800,000.00				800,000.00	与资产相关
2.4L 高级轿车发动机	768,000.00				768,000.00	与资产相关
力帆 720 轿车	167,833.33				167,833.33	与资产相关
cstc2013jcsf60001/2.0 直喷增压	916,666.67				916,666.67	与资产相关
LF7002CEV260 纯电动车	3,024,000.00	3,024,000.00			6,048,000.00	与资产相关
LTE+关键技术及系统设备产业化前期关键技术开发项目	300,000.00				300,000.00	与资产相关
民航客机移动通信宏蜂窝网络中继通信链路技术研究	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
IMT-Advanced 多址技术研发	5,280,000.00				5,280,000.00	与资产相关
TD-LTE 终端基带芯片研发	3,553,000.00				3,553,000.00	与资产相关
用电信息采集系统	500,000.00				500,000.00	与资产相关

eWIN 宽带多媒体数字集群系统	470,000.00				470,000.00	与资产相关
工业振兴项目专项		2,330,000.00			2,330,000.00	与资产相关
合计	26,036,666.66	5,354,000.00			31,390,666.66	/

## 38、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,256,353,379.00						1,256,353,379.00

## 39、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	4,801,761,217.06			4,801,761,217.06
其他资本公积	-26,887,917.74			-26,887,917.74
合计	4,774,873,299.32			4,774,873,299.32

## 40、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	57,938,550.00			57,938,550.00
合计	57,938,550.00			57,938,550.00

## 41、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-221,088.24						-221,088.24
其中：重新计算设定							

受益计划净负债和净资产的变动						
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	-221,088.24					-221,088.24
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-822,315,365.14					-902,326,423.22
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	38,790,215.06					38,790,215.06
可供出售金融资产公允价值变动损益						
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额	-864,175,748.24	-80,011,058.08			-80,011,058.08	-944,186,806.32
其他	3,070,168.04					3,070,168.04
其他综合收益合计	-822,536,453.38	-80,011,058.08			-80,011,058.08	-902,547,511.46

## 42、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	311,792,892.45			311,792,892.45
合计	311,792,892.45			311,792,892.45

## 43、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,407,574,013.54	1,332,450,146.80
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,407,574,013.54	1,332,450,146.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	177,926,351.36	204,127,747.71
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利	125,635,337.90	251,524,805.80
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,459,865,027.00	1,285,053,088.71

## 44、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,048,153,473.63	4,302,734,535.96	5,053,179,508.74	4,125,872,713.01
其他业务	26,634,207.93	8,386,331.79	10,160,043.91	1,280,310.81
合计	5,074,787,681.56	4,311,120,867.75	5,063,339,552.65	4,127,153,023.82

## 45、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	34,565,084.45	43,723,766.78
营业税	226,220.92	847,016.28
城市维护建设税	2,533,974.32	3,988,088.69
教育费附加	759,939.33	3,595,300.60
其他	14,247.11	107,467.83
合计	38,099,466.13	52,261,640.18

## 46、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	62,557,486.61	66,962,038.58
工资及社保	53,404,992.53	54,128,789.85
差旅费及交际应酬费	32,310,258.13	27,734,720.25
广告费及宣传费	28,705,426.90	31,510,586.06
售后服务费	22,196,492.72	19,997,547.23
汽车费用	20,098,531.00	24,868,810.89
促销费	18,492,555.96	20,487,267.89
租赁费	9,237,601.74	10,214,311.30
展览费	3,832,507.23	2,387,951.96
办公费	2,674,504.16	1,940,170.49
通讯费	1,734,585.61	1,634,108.20
其他	26,873,840.87	38,488,073.82
合计	282,118,783.46	300,354,376.52

## 47、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资及社保	113,498,726.27	116,640,638.13
技术开发费	75,649,979.18	75,067,198.53
折旧费	60,998,742.75	36,224,759.55
税费	16,575,910.52	10,109,890.55
差旅费及交际应酬费	10,083,880.06	9,200,238.60
无形资产摊销	9,419,031.87	6,948,468.39
租赁费	5,231,542.88	5,208,989.43
水电费	5,226,351.37	4,972,287.82
修理费	5,109,427.07	3,022,542.36
办公费	4,807,721.51	5,568,380.12
机物料消耗	2,330,652.26	5,086,019.31
股权激励成本		14,751,900.00
其他	54,638,808.44	40,915,237.63
合计	363,570,774.18	333,716,550.42

## 48、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	306,881,761.90	258,783,879.70
减：利息收入	-89,865,069.15	-108,921,554.14
加：汇兑损失	75,365,271.45	50,569,335.23
减：汇兑收益	-172,871,106.46	-7,933,909.40
加：其他	46,820,534.57	44,415,844.46
合计	166,331,392.31	236,913,595.85

## 49、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-17,836,064.71	10,106,854.83
二、存货跌价损失	-4,513,465.08	312,528.13
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-22,349,529.79	10,419,382.96

其他说明：

资产减值损失本期较上年同期减少主要系本期应收款项余额减少，对应计提的减值损失减少所致。

#### 50、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产及负债	17,467,647.91	7,778,270.62
合计	17,467,647.91	7,778,270.62

其他说明：

本期较上年同期增加主要系未到期的远期结售汇及利率掉期合约的估值变化引起的损益。

#### 51、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	217,337,437.50	189,277,248.22
处置长期股权投资产生的投资收益	1,939,622.84	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-16,916,887.32	2,947,066.80
可供出售金融资产等取得的投资收益	2,125,718.35	1,576,987.70
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
合计	204,485,891.37	193,801,302.72

#### 52、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	853,435.79	273,773.25	853,435.79
其中：固定资产处置利得	853,435.79	273,773.25	853,435.79
政府补助	21,009,455.91	9,568,060.13	10,454,702.99
其他	1,153,196.96	1,367,895.95	1,153,196.96
合计	23,016,088.66	11,209,729.33	12,461,335.74

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
返还的税金	10,555,082.92		与收益相关

稳增长补贴	3,810,000.00		与收益相关
民营经济补贴	1,600,000.00		与收益相关
出口补贴	1,580,000.00		与收益相关
科学技术研究奖	10,000.00	1,810,000.00	与收益相关
出口信保补贴		2,064,370.00	与收益相关
节能惠民补贴		1,704,000.00	与收益相关
其他	3,454,372.99	3,989,690.13	与收益相关
合计	21,009,455.91	9,568,060.13	/

其他说明：

营业外收入本期较上年同期增加，主要系政府补助增加所致。

### 53、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	612,210.77	1,431,669.89	612,210.77
其中：固定资产处置损失	612,210.77	1,431,669.89	612,210.77
对外捐赠	396,695.88	417,536.94	396,695.88
其他	1,306,175.23	1,659,654.09	1,306,175.23
合计	2,315,081.88	3,508,860.92	2,315,081.88

其他说明：

营业外支出本期较上年同期减少主要系固定资产处置损失减少所致。

### 54、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,987,931.97	4,651,886.22
递延所得税费用	-15,067,704.31	10,869,510.17
合计	5,920,227.66	15,521,396.39

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	178,550,473.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,782,571.04
子公司适用不同税率的影响	2,601,513.01
调整以前期间所得税的影响	-4,821,043.64
非应税收入的影响	-34,498,160.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,911,956.85
加计扣除项目的影响	-2,044,809.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	-156,325.89

的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	8,144,526.62
所得税费用	5,920,227.66

### 55、其他综合收益

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

### 56、现金流量表项目

#### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到客户保证金	70,358,733.66	93,174,000.22
收到政府补助	20,506,911.12	9,170,585.13
收到的利息收入	67,013,633.90	55,393,329.07
收到其他单位往来款	73,572,486.53	57,098,013.60
其他	11,643,844.77	25,857,898.95
合计	243,095,609.98	240,693,826.97

#### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付营业费用	256,367,133.38	269,725,849.50
支付管理费用	193,204,915.41	176,597,158.82
退还客户保证金	46,797,774.43	81,850,804.53
捐赠支出	138,336.20	373,713.80
支付其他单位往来款	77,827,851.31	21,361,504.83
其他	32,954,588.80	40,523,007.93
合计	607,290,599.53	590,432,039.41

#### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到鱼嘴项目补偿款		197,680,000.00
收到与资产相关的补贴款	3,024,000.00	
收回的预付土地款	10,000,000.00	
利息收入		30,838,854.33
合计	13,024,000.00	228,518,854.33

#### (4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的保函、借款等保证金减少额	458,276,711.08	718,081,540.92
融资性应收票据到期或贴现收款	2,291,968,949.56	2,576,066,434.02
收到资产证券化(优A+优B+次级)转让款	247,606,800.00	
资管计划股票认购保证金		33,339,423.40
合计	2,997,852,460.64	3,327,487,398.34

## (5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
出口退税账户净增加额	3,642.49	67,632,461.83
支付筹资相关手续费	14,700,000.00	27,769,258.04
支付股权激励回购款	0	1,134,900.00
支付融资性应付票据到期款项	2,579,207,271.25	2,154,000,000.00
支付的信用证、票据等保证金增加额	804,199,766.37	1,885,536,927.60
合计	3,398,110,680.11	4,136,073,547.47

## 57、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	172,630,245.92	196,280,028.26
加：资产减值准备	-22,349,529.79	10,419,382.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	149,487,733.95	105,635,420.92
无形资产摊销	20,760,240.98	16,011,885.70
长期待摊费用摊销		
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)	-241,225.02	1,157,896.64
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-17,467,647.91	-7,778,270.62
财务费用(收益以“-”号填列)	166,331,392.31	233,326,392.90
投资损失(收益以“-”号填列)	-204,485,891.37	-193,801,302.72
递延所得税资产减少(增加以	-16,094,832.29	9,215,173.75

“－”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	1,027,127.98	1,654,336.42
存货的减少(增加以“－”号填列)	-38,255,706.81	-130,968,559.04
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	508,793,559.01	289,246,446.96
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-834,782,637.02	-301,074,722.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-114,647,170.06	229,324,110.10
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	2,317,601,023.99	3,385,135,375.18
减: 现金的期初余额	2,068,134,856.90	2,640,907,898.54
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	249,466,167.09	744,227,476.64

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,317,601,023.99	2,068,134,856.90
其中: 库存现金	3,816,450.77	3,221,121.29
可随时用于支付的银行存款	2,313,784,573.22	2,064,913,735.61
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,317,601,023.99	2,068,134,856.90
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

现金流量表补充资料的说明：

期末银行存款中票据保证金 1,962,571,236.06 元，保函保证金 741,514,039.74 元，信用证保证金 510,508,240.43 元，借款保证金 70,874,266.24 元，出口退税账户余额 3,642.49 元，定期存款 169,162,500.00 元。上述款项使用存在限制，已在现金及现金等价物中剔除。

#### 58、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

#### 59、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,454,633,924.96	质押保证金
应收票据	874,389,262.64	为开立银行承兑汇票提供质押担保
固定资产	187,098,998.93	为银行借款提供抵押担保
无形资产	526,265,060.67	为银行借款提供抵押担保
投资性房地产	44,356,600.00	为银行借款提供抵押担保
长期应收款	537,973,175.32	为银行借款提供质押担保
长期股权投资	1,088,316,452.60	为银行借款提供质押担保
合计	6,713,033,475.12	/

#### 60、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	19,370,499.57	6.6312	128,449,656.74
欧元	7,938,684.56	7.3750	58,547,798.63
乌拉圭比索	19,656,473.89	0.2175	4,275,283.07
巴西雷亚尔	5,099,105.03	2.0659	10,534,358.92
俄罗斯卢布	3,525,206,358.53	0.1041	366,973,981.92
泰国铢	10,978,813.18	0.1863	2,045,767.00
土耳其里拉	1,925,225.28	2.2987	4,425,515.35
越南盾	11,233,890,761.00	0.0003	3,339,835.72

墨西哥比索	1,710,328.66	0.3574	611,238.56
埃塞俄比亚比尔	45,464,787.28	0.3012	13,693,993.93
英镑	3,088.00	8.9212	27,548.67
新加坡币	26,292.62	4.9170	129,281.73
应收账款			
其中：美元	540,014,205.94	6.6312	3,580,942,202.42
欧元	283,562.81	7.3750	2,091,275.72
巴西雷亚尔	36,723,951.22	2.0659	75,868,859.54
泰国铢	39,975,819.63	0.1863	7,449,003.02
土耳其里拉	1,195,860.38	2.2987	2,748,924.26
越南盾	9,947,783,413.00	0.0003	2,957,476.01
墨西哥比索	884,135.16	0.3574	315,972.90
埃塞俄比亚比尔	5,558,190.24	0.3012	1,674,126.90
其他应收款			
其中：美元	79,183,790.46	6.6312	525,083,551.28
欧元	1,801,341.57	7.3750	13,284,894.08
巴西雷亚尔	658,690.93	2.0659	1,360,804.81
俄罗斯卢布	830,701,786.15	0.1041	86,476,055.94
泰国铢	1,113,187.06	0.1863	207,428.74
土耳其里拉	281,037.22	2.2987	646,020.26
墨西哥比索	347,676.18	0.3574	124,252.78
埃塞俄比亚比尔	4,840,056.27	0.3012	1,457,824.95
短期借款			
其中：美元	401,030,632.39	6.6312	2,659,314,329.50
新加坡币	264,580.00	4.9239	1,302,765.46
应付账款			
其中：美元	4,563,450.22	6.6312	30,261,151.13
乌拉圭比索	855,360.77	0.2175	186,040.97
巴西雷亚尔	158,918,793.13	2.0659	328,314,007.41
俄罗斯卢布	3,720,974,294.40	0.1041	387,353,424.05
泰国铢	4,568,273.17	0.1863	851,241.60
土耳其里拉	204,122.25	2.2987	469,215.82
越南盾	8,591,696,188.23	0.0003	2,554,311.28
新加坡币	295,980.00	4.9239	1,457,375.92
其他应付款			
其中：美元	1,846,246.88	6.6312	12,242,832.29
欧元	9,301.00	7.3750	68,594.88
乌拉圭比索	13,209.96	0.2175	2,873.17
巴西雷亚尔	2,597,947.35	2.0659	5,367,159.47
泰国铢	4,860,516.31	0.1863	905,697.52
土耳其里拉	3,452.24	2.2987	7,935.66
越南盾	1,413,974,672.05	0.0003	420,374.67
墨西哥比索	91,524.76	0.3574	32,709.19

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√适用 □不适用

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择依据
力帆汽车俄罗斯有限责任公司	俄罗斯莫斯科市	卢布	经营地主要经济环境的货币
力帆巴西汽车有限公司 LIFAN DO BRASIL	圣保罗州巴鲁艾力市	雷亚尔	经营地主要经济环境的货币
乌拉圭汽车公司 BESINEY S. A	RUTA 1, KM 38.5, SAN JOSE, URUGUAY	美元	经营地主要经济环境的货币

**61、套期**

适用 不适用

**62、其他**

无

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**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**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

合并范围减少

单位：元 币种：人民币

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
江门气派摩托车销售有限公司	工商注销	2016年5月	4,939,622.84	-12,528.23

**6、 其他**

无

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
重庆力帆实业(集团)进出口有限公司	重庆	重庆沙坪坝区	进出口	100		设立
重庆力帆乘用车有限公司	重庆	重庆北部新区	工业生产	93.83	6.17	设立
重庆力帆汽车销售有限公司	重庆	重庆经济技术开发区	商贸	100		设立
重庆力帆丰顺汽车销售有限公司	重庆	重庆北碚区	商贸		100	同一控制下企业合并
重庆力帆喜生活摩托车销售有限公司	重庆	重庆北碚区	商贸	100		设立
重庆力帆摩托车发动机有限公司	重庆	重庆北碚区	商贸、生产	100		设立
重庆力帆汽车发动机有限公司	重庆	重庆经济技术开发区	商贸	100		设立
西藏力帆实业有限公司	重庆	西藏拉萨市	商贸	100		设立
力帆汽车俄罗斯有限责任公司	俄罗斯	俄罗斯莫斯科市	商业销售及技术研发		100	设立
力帆巴西汽车有限公司 LIFAN DO BRASIL	巴西	圣保罗州巴鲁艾力市	工业生产		100	非同一控制下企业合并
乌拉圭汽车公司 BESINEY S.A	乌拉圭	RUTA 1, KM 38.5, SAN JOSE, URUGUAY	商贸、生产		100	设立

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
重庆力帆汽车有限公司	5%	-4,741,135.01		-5,129,025.82

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
重庆力帆汽车有限公司	801,148,819.86	1,257,308,587.78	2,058,457,407.64	2,143,723,864.67	17,314,059.30	2,161,037,923.97	1,040,505,442.95	911,722,011.06	1,952,227,454.01	1,932,378,671.65	27,606,598.58	1,959,985,270.23

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
重庆力帆汽车有限公司	543,273,920.29	-94,822,700.11		5,588,948.24	468,676,980.95	-64,304,588.17		2,593,968.66

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
重庆银行股份有限公司	重庆市	重庆市	金融行业	9.66		权益法核算
重庆力帆财务有限公司	重庆市	重庆市	金融行业	49.00		权益法核算

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

截至 2016 年 6 月 30 日，公司与子公司力帆国际（控股）有限公司合计持有重庆银行股份有限公司 9.66% 的股份，同时公司在其 7 名股东董事中派出一名董事，公司对重庆银行股份有限公司财务和经营政策实际构成重大影响。

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	重庆银行股份有限公司	重庆力帆财务有限公司	重庆银行股份有限公司	重庆力帆财务有限公司
流动资产	336,817,620,000.00	4,901,417,249.18	313,982,868,000.00	6,495,007,099.06
非流动资产	6,498,389,000.00	14,032,636.63	5,825,119,000.00	8,401,463.04
资产合计	343,316,009,000.00	4,915,449,885.81	319,807,987,000.00	6,503,408,562.10
流动负债	277,123,893,000.00	3,998,521,473.18	280,024,250,000.00	5,629,199,850.52
非流动负债	43,690,361,000.00		18,490,742,000.00	
负债合计	320,814,254,000.00	3,998,521,473.18	298,514,992,000.00	5,629,199,850.52
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	22,501,755,000.00	916,928,412.63	21,292,995,000.00	874,208,711.58
按持股比例计算的净资产份额	2,173,016,982.11	449,281,939.68	2,017,252,324.42	428,362,268.68
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	2,206,936,229.19	449,281,939.68	1,982,387,843.04	428,362,268.68
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	4,888,866,000.00	82,713,461.11	4,262,796,000.00	36,967,233.83
净利润	2,029,884,000.00	42,693,206.14	1,837,817,000.00	16,187,021.76
终止经营的净利润				
其他综合收益	4,418,000.00		184,022,000.00	
综合收益总额	2,034,302,000.00	42,693,206.14	2,021,839,000.00	16,187,021.76
本年度收到的来自联营企业的股利			69,268,861.50	

其他说明  
无

## (3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	308,809,116.88	225,919,278.15
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	389,838.73	2,185,118.91
--其他综合收益		
--综合收益总额	389,838.73	2,185,118.91

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

## 6、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

## (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

## 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构或存放在公司的关联金融机构——重庆力帆财务有限公司，故其信用风险较低。

## 2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

信用风险集中按照客户进行管理。截至2016年6月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的36.95%(2015年12月31日:43.33%)源于余额前五名客户。除客户KERMAN MOTOR CO的应收账款外，本公司对其余应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	513,724,027.46				513,724,027.46
其他应收款	452,335,543.55				452,335,543.55
小 计	966,059,571.01				966,059,571.01

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	609,276,786.63				609,276,786.63
其他应收款	626,865,690.21				626,865,690.21
小 计	1,236,142,476.84				1,236,142,476.84

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	9,024,191,384.80	9,024,191,384.80	8,529,438,205.85	494,753,178.95	

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	756,652.12	756,652.12	756,652.12		
应付票据	4,246,826,132.39	4,246,826,132.39	4,246,826,132.39		
应付账款	1,898,488,217.45	1,898,488,217.45	1,898,488,217.45		
应付债券	2,684,397,131.77	3,264,116,876.72	178,766,235.64	2,159,067,947.54	926,282,693.54
应付利息	109,119,451.78	109,119,451.78	109,119,451.78		
其他应付款	456,262,076.03	456,262,076.03	456,262,076.03		
其他流动负债	220,211,025.57	220,211,025.57	220,211,025.57		
长期应付款	147,537,897.28	147,537,897.28	53,963,101.86	91,654,795.42	1,920,000.00
小计	18,787,789,969.19	19,367,509,714.14	15,693,831,098.69	2,745,475,921.91	928,202,693.54

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	12,258,953,345.35	12,500,233,510.83	11,858,451,644.58	641,781,866.25	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	13,388,772.28	13,388,772.28	13,388,772.28		
应付票据	1,799,659,032.41	1,799,659,032.41	1,799,659,032.41		
应付账款	2,209,241,437.15	2,209,241,437.15	2,209,241,437.15		
应付债券	697,310,960.23	790,041,095.90	54,033,235.07	736,007,860.83	
应付利息	45,909,323.68	45,909,323.68	45,909,323.68		
其他应付款	494,049,352.17	494,049,352.17	494,049,352.17		
其他流动负债	57,938,550.00	57,938,550.00	57,938,550.00		
长期应付款	161,696,870.27	161,696,870.27	61,558,810.02	100,138,060.25	
小计	17,563,062,000.99	17,897,072,302.14	16,519,282,575.06	1,377,789,727.08	

## (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

## 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币183,260.15万元(2015年12月31日：人民币288,224.66万元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，将会对本公司的利润总额和股东权益产生较大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	34,299,882.00	4,835,527.75		39,135,409.75
1. 交易性金融资产	34,299,882.00	4,835,527.75		39,135,409.75
(1) 债务工具投资	34,299,882.00			34,299,882.00
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		4,835,527.75		4,835,527.75
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产			205,206,900.00	205,206,900.00
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物			205,206,900.00	205,206,900.00
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的</b>	34,299,882.00	4,835,527.75	205,206,900.00	244,342,309.75

资产总额				
(五) 交易性金融负债		756,652.12		756,652.12
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		756,652.12		756,652.12
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额		756,652.12		756,652.12
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持有的公司债券公允价值以资产负债表日公开债券交易市场上的交易价格。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

衍生金融工具主要系远期外汇合约，其公允价值计量以资产负债表日，未结清的远期外汇所在银行提供的估值作为确定公允价值的依据。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

投资性房地产公允价值计量以资产负债表日，根据收益法评估得出的市场价值作为确定公允价值的依据。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
重庆力帆控股有限公司	重庆市北碚区	投资	125,000.00	49.40	49.40

本企业的母公司情况的说明

重庆汇洋控股有限公司持有重庆力帆控股有限公司（以下简称力帆控股）72%的股权，西藏汇川投资有限责任公司持有力帆控股 4%的股权，而尹明善、陈巧凤、尹喜地、尹索微（以下简称尹明善等 4 人）分别持有重庆汇洋控股有限公司和西藏汇川投资有限责任公司 26.5%、24.5%、24.5%、24.5%的股权，故本公司最终控制方是尹明善等 4 人。

本企业最终控制方是尹明善等 4 人。

## 2、本企业的子公司情况

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
重庆帝翰动力机械有限公司	持有其 36%的股份
重庆银行股份有限公司	持有其 9.66%的股份，且派驻董事一名
重庆力帆财务有限公司	持有其 49%的股份
重庆力帆电动车有限公司	持有其 19%的股份，且派驻董事一名
山东恒宇新能源有限公司	持有其 20%的股份，且派驻董事一名

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
重庆盼达汽车租赁有限公司	母公司的控股子公司
成都摩宝网络科技有限公司	母公司的控股子公司

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

#### 1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东恒宇新能源有限公司	电动汽车配件	94,770,579.24	6,790,591.84
重庆力帆电动车有限公司	电动摩托车及配件		2,202,751.68
重庆帝翰动力机械有限公司	汽车发动机配件	6,119,850.00	16,284,000.00
成都摩宝网络科技有限公司	平台建设及运维服务	645,000.00	380,000.00
成都摩宝网络科技有限公司	代扣业务、移动支付收款服务	73,762.72	18,239.08

#### 2) 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆盼达汽车租赁有限公司	电动汽车整车	277,335,200.00	
重庆力帆电动车有限公司	电动汽车整车及配件	0.00	50,720,979.39
成都摩宝网络科技有限公司	售后回租租金	106,929.90	

#### 3) 商标许可交易

根据公司与力帆控股于 2008 年 5 月 16 日和 2008 年 7 月 16 日签署的《商标使用许可合同》及补充协议，公司将已注册的使用在 12 类商品上的第 3022685 号注册商标，许可力帆控股在核定使用商品上使用，许可使用商标的范围和方式为中国境内的普通使用许可，许可使用期限自 2008 年 5 月 19 日起至 2013 年 1 月 27 日止。2013 年 1 月公司与力帆控股续签上述《商标使用许可合同》，许可使用期限自 2013 年 1 月 28 日起至 2017 年 12 月 31 日止，其余条款内容保持一致。力帆控股在商标的许可使用期限内每年向公司支付 30 万元作为上述注册商标的许可使用费。

根据公司与力帆控股于 2008 年 5 月 16 日和 2008 年 7 月 16 日签署的《商标使用许可合同》及补充协议，公司将已注册的使用在 12 类商品上的第 3027180 号注册商标，许可力帆控股在核定使用商品上使用，许可使用商标的范围和方式为中国境内的普通使用许可，许可使用期限自 2008 年 5 月 19 日起至 2013 年 3 月 6 日止。2013 年 3 月公司与力帆控股续签上述《商标使用许可合同》，许可使用期限自 2013 年 3 月 7 日起至 2017 年 12 月 31 日止，其余条款内容保持一致。力帆控股在商标的许可使用期限内每年向公司支付 40 万元作为上述注册商标的许可使用费。

根据公司与力帆控股于 2008 年 5 月 16 日和 2008 年 7 月 16 日签署的《商标使用许可合同》及补充协议，公司将已注册的使用在 12 类商品上的第 3025665 号注册商标，许可力帆控股在核定使用商品上使用，许可使用商标的范围和方式为中国境内的普通使用许可，许可使用期限自 2008 年 5 月 19 日起至 2014 年 6 月 27 日止。2014 年 3 月公司与力帆控股续签上述《商标使用许可合同》，许可使用期限自 2014 年 6 月 28 日起至 2017 年 12 月 31 日止，其余条款内容保持一致。力帆控股在商标的许可使用期限内每年向公司支付 30 万元作为上述注册商标的许可使用费。

2016 年度公司已收到力帆控股支付的上述商标使用费 100 万元。

#### 4) 金融服务

##### (1) 接受重庆银行股份有限公司的金融服务

2016 年 1-6 月，重庆银行股份有限公司向本公司提供存款、贷款、结算等金融服务，累计取得存款利息收入 69.41 万元。截至 2016 年 6 月 30 日，本公司在该行的存款余额为 42,458.27 万元，应付票据余额为 40,000.00 万元。因汽车金融业务本公司为经销商在该行开具的银行承兑汇票提供担保，未到期的票据金额为 9,950.07 万元。

上述关联交易均属于日常经营业务，系交易双方协商一致，且以不优于该行对非关联方同类交易的条件进行，其中存款和贷款利率均按照中国人民银行颁布的基准利率及浮动区间执行。

##### (2) 接受重庆力帆财务有限公司的金融服务

2015 年 1 月公司与重庆力帆财务有限公司（以下简称财务公司）签订《金融服务协议》，财务公司根据公司需求，向公司提供以下金融服务：

1) 财务公司给予力帆股份 50 亿元人民币的综合授信额度，在依法合规的前提下为力帆股份提供资金通业务，力帆股份及力帆股份下属子公司可使用该授信额度；

2) 财务公司吸收力帆股份的存款余额合计不超过 50 亿元；

3) 办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；

- 4) 协助力帆股份实现交易款项的收付；
- 5) 办理力帆股份与其下属子公司之间的委托贷款；
- 6) 办理票据承兑与贴现；
- 7) 办理力帆股份与集团成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计；
- 8) 对力帆股份提供担保；
- 9) 办理贷款及融资租赁；

10) 其他服务：财务公司将与力帆股份共同探讨新的服务产品和新服务领域，并积极进行金融创新，为力帆股份提供个性化的优质服务。

上述协议业经公司 2015 年第三届董事会第九次会议、2015 年 5 月 16 日 2014 年年度股东大会审议通过。2016 年 1-6 月公司和财务公司发生的交易列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	期末数	收取或支付利息、 手续费
存放于财务公司存款	2,930,715,626.94	3,477,793,736.86	13,869,481.44
向财务公司取得的贷款	2,102,000,000.00	900,000,000.00	29,592,672.23

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

(4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕	备注
尹明善	USD 65,000,000.00	2013/12/18	2016/12/17	否	为公司开立的 6500 万美元的保 函提供连带责任 担保
重庆力帆控股 有限公司	300,000,000.00	2016/3/28	2017/3/27	否	
重庆力帆财务 有限公司	250,000,000.00	2015/8/4	2016/7/19	否	[注]
重庆力帆财务 有限公司	70,400,000.00	2015/9/25	2016/9/25	否	[注]
重庆力帆财务	75,000,000.00	2016/1/8	2016/7/8	否	[注]

有限公司					
重庆力帆财务有限公司	60,000,000.00	2016/1/26	2016/7/26	否	[注]
重庆力帆财务有限公司	43,050,000.00	2016/2/24	2016/8/24	否	[注]
重庆力帆财务有限公司	200,000,000.00	2016/2/24	2016/8/24	否	[注]
重庆力帆财务有限公司	100,000,000.00	2016/3/1	2016/9/1	否	[注]
重庆力帆财务有限公司	70,000,000.00	2016/3/2	2016/9/2	否	[注]
重庆力帆财务有限公司	138,949,000.00	2016/3/4	2016/9/4	否	[注]
重庆力帆财务有限公司	31,500,000.00	2016/3/8	2016/9/8	否	[注]
重庆力帆财务有限公司	69,490,900.00	2016/3/8	2016/9/8	否	[注]
重庆力帆财务有限公司	43,050,000.00	2016/3/7	2016/9/7	否	[注]
重庆力帆财务有限公司	29,400,000.00	2016/3/7	2016/9/7	否	[注]
重庆力帆财务有限公司	100,000,000.00	2016/3/21	2016/9/21	否	[注]
重庆力帆财务有限公司	100,000,000.00	2016/3/22	2016/9/22	否	[注]
重庆力帆财务有限公司	250,000,000.00	2016/3/28	2017/3/28	否	[注]
重庆力帆财务有限公司	25,500,000.00	2016/3/29	2016/9/29	否	[注]
重庆力帆财务有限公司	27,000,000.00	2016/4/8	2016/10/8	否	[注]
重庆力帆财务有限公司	90,000,000.00	2016/4/8	2016/10/8	否	[注]
重庆力帆财务有限公司	61,500,000.00	2016/4/28	2016/10/28	否	[注]
重庆力帆财务有限公司	53,300,000.00	2016/5/4	2016/11/4	否	[注]
重庆力帆财务有限公司	34,743,400.00	2016/5/10	2016/11/10	否	[注]
重庆力帆财务有限公司	24,149,000.00	2016/5/10	2016/11/10	否	[注]
重庆力帆财务有限公司	1,000,000.00	2016/5/9	2017/5/9	否	[注]
重庆力帆财务有限公司	166,500,000.00	2016/5/12	2016/11/12	否	[注]
重庆力帆财务有限公司	34,743,400.00	2016/6/3	2016/12/3	否	[注]
重庆力帆财务有限公司	210,000,000.00	2016/6/16	2016/12/16	否	[注]

重庆力帆财务有限公司	300,000,000.00	2016/6/20	2016/12/20	否	[注]
重庆力帆财务有限公司	1,000,000.00	2016/6/14	2017/6/14	否	[注]
重庆力帆财务有限公司	200,000,000.00	2016/6/13	2017/6/13	否	[注]
重庆力帆财务有限公司	60,000,000.00	2016/6/29	2016/12/29	否	[注]

## 关联担保情况说明

[注]：根据公司（含子公司）与财务公司、浙商银行等各指定银行签订的三方合作协议，公司（含子公司）将银行承兑汇票等保证金 2,298,475,700.00 元存放在财务公司，再通过财务公司将该部分保证金存款以同业存款的方式存放在指定银行，票据到期兑付前不得使用。同时公司（含子公司）将开立的银行承兑汇票 805,889,262.64 元存放于财务公司，再通过财务公司将该部分银行承兑汇票质押给各指定银行，为公司（含子公司）开立银行承兑汇票提供质押担保。

## (5) 关联方资金拆借

适用  不适用

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用  不适用

## (7) 关键管理人员报酬

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	461.11	411.38

## 6、关联方应收应付款项

适用  不适用

## (1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆盼达汽车租赁有限公司	170,675,125.65	8,533,756.28	382,278,670.09	19,113,933.50
应收账款	重庆力帆电动车有限公司	628,895.52	31,444.78	5,670,528.83	283,526.44
预付款项	山东恒宇新能源有限公司	8,923,530.06		10,000,000.00	
其他应收款	成都摩宝网络科技有限公司			176,791,944.44	

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东恒宇新能源有限公司	29,327,350.72	23,427,106.94
应付账款	重庆帝瀚动力机械有限公司	2,582,170.37	801,750.81
应付账款	重庆力帆电动车有限公司	9,072.07	9,072.07
其他应付款	成都摩宝网络科技有限公司	675,174.00	

## 7、其他

无

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	第一批授予 3.16/3; 第二批授予 4.34/3

## 其他说明

根据《力帆实业(集团)股份有限公司 A 股限制性股票激励计划(2013 年度)》(以下简称激励计划),公司拟向激励对象定向发行公司 A 股普通股,该激励计划相关材料已报中国证券监督管理委员会(以下简称中国证监会)备案,并经公司 2013 年 9 月 17 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过。

2013 年 9 月 22 日,公司第二届董事会第三十三次会议审议通过了《力帆实业(集团)股份有限公司关于向激励对象授予限制性股票的议案》,决定限制性股票的授予日为 2013 年 9 月 25 日,同意向 274 名激励对象授予 5,894.30 万股限制性股票,授予价格为 3.16 元。根据激励计划的有效期、锁定期和行权安排或解锁安排情况,本年度公司首次授予限制性股票激励对象廖雄辉等 5 人因离职已不符合激励条件,其所有未解锁的限制性股票被公司回购并注销,回购价格为 2.91 元/股,回购数量共计 177 万股;公司首次授予限制性股票激励对象中 16 人因其 2013 年度个人绩效考核结果不符合全部解锁要求,其获授限制性股票首次解锁部分中不可解锁部分,由公司回购,回购价格均为 3.0048 元/股,回购数量共计 17.12 万股。同时,由于公司首次授予的限制性股票第一次解锁的条件已全部满足,同意 269 名激励对象获授的 2,269.80 万股限制性股票申请解锁。

2014年9月18日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《力帆实业（集团）股份有限公司关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，同意向161名激励对象授予671万股预留限制性股票。认购过程中，7名激励对象自愿放弃全部获授的限制性股票，共计39万股；最终公司预留限制性股票激励计划授予的实际激励对象人数为154人，实际授予限制性股票632万股。公司于2015年1月13日办理完毕此次预留限制性股票变更登记手续。

2015年8月25日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于力帆实业（集团）股份有限公司回购注销部分限制性股票的议案》。2015年度公司限制性股票激励对象陈雨康等12人因离职已不符合激励条件，其所有未解锁的限制性股票被公司回购并注销；公司首次及预留授予限制性股票激励对象中12人因其2014年度个人绩效考核结果未达到全部解锁要求，其获授首次限制性股票中第二期解锁部分及预留中限制性股票中首期解锁部分不可解锁部分，由公司回购，上述合计回购股份数为1,270,650.00股。同时，由于公司首次授予的限制性股票第二期解锁条件和预留的限制性股票首期解锁条件已全部满足，同意411名激励对象获授的1,963.315万股限制性股票申请解锁。

2016年4月28日，公司第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于力帆实业（集团）股份有限公司回购注销未达解锁条件的限制性股票的议案》。因公司2015年度财务业绩考核未达标，激励对象所持有的首次授予第三期及预留授予第二期待解锁限制性股票未达到解锁条件，需由公司回购注销。本次回购未达到解锁条件的限制性股票激励计划首次授予第三期及预留授予第二期待解锁限制性股票合计19,720,000股，其中涉及首次授予的258名激励对象，共16,575,000股，涉及预留授予的153名激励对象，共3,145,000股。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	依据本激励计划首次公告前20个交易日公司股票均价的50%确定
可行权权益工具数量的确定依据	按各解锁期的业绩条件及激励对象的考核结果估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	81,758,646.61
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

无

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

## (1). 信用证

截至 2016 年 6 月 30 日，公司开具的不可撤销跟单信用证如下：

品种	交易金额	保证金授信余额
不可撤销跟单信用证	USD 2,171,139.26	CNY 63,700,000.00
不可撤销跟单信用证	EUR 475,000.00	CNY 5,000,000.00
不可撤销跟单信用证	CAD 235,940.00	CNY 5,000,000.00

## (2). 保函

截至 2016 年 6 月 30 日止，开具的保函如下：

品种	交易金额	保证金授信余额	备注
保函	USD 103,860,000.00	CNY 270,000,000.00	本公司提供连带责任担保
保函	USD 62,400,000.00	CNY 50,000,000.00	本公司提供连带责任担保
保函	USD 48,500,000.00	CNY 100,000,000.00	本公司提供出口退税权利质押担保
保函	USD 13,328,358.00	0	本公司提供连带责任担保

## 2、 或有事项

√适用 □不适用

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

1). 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

公司及子公司为非关联方提供的担保事项

保证

单位：元 币种：人民币

被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额	担保到期日
重庆上游镁业有限公司	中国银行股份有限公司重庆江北支行	3,000,000.00	2017年6月24日
重庆华岗实业有限公司		5,000,000.00	2017年5月14日
重庆市久满汽车内饰件有限公司		5,000,000.00	2016年8月24日

小计		13,000,000.00	
----	--	---------------	--

### 2) . 产品质量保证条款

公司预计负债系为公司所销售的汽车计提的产品质量三包费。本期公司预计负债计提及发生情况详见本财务报告七、36。

### 3) . 汽车金融

公司之全资子公司重庆力帆汽车销售有限公司（以下简称力帆汽车销售）、重庆力帆丰顺汽车销售有限公司（以下简称力帆丰顺）、重庆力帆乘用车有限公司（以下简称力帆乘用车）分别与经销商、各大银行签订《企银合作三方（或四方）合作协议》，协议约定：银行向经销商授予一定的综合授信额度，经销商在从力帆汽车销售或力帆丰顺购买其商品车前向银行缴纳一定比例的保证金（一般是承兑汇票面值的百分之三十），由银行为经销商开具银行承兑汇票，该承兑汇票的出票人为经销商，收款人为力帆汽车销售或力帆丰顺。

在银行承兑汇票到期前 10 天，若经销商无法缴存足额票款，则力帆汽车销售或力帆丰顺承担经销商未销售商品车的回购责任，一般是按照库存车辆原始发票金额的百分之七十进行回购，回购款用于支付经销商开具的承兑汇票票面金额扣除经销商已支付的该承兑票据保证金后的差额。

部分银行要求力帆乘用车对力帆汽车销售或力帆丰顺补充差额票款的责任提供连带担保责任。

截至 2016 年 6 月 30 日，力帆汽车销售或力帆丰顺通过上述方式收到的银行承兑汇票尚未到期的余额为 31,505.36 万元，截至本财务报告批准报出日尚未发生回购事项。

除存在上述或有事项外，截至 2016 年 6 月 30 日，本公司不存在其他需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 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

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### 1、利润分配

公司于 2016 年 5 月 13 日召开公司 2015 年年度股东大会，审议通过了公司 2015 年度利润分配方案。公司按 2015 年 12 月 31 日总股本 1,256,353,379 股为基数，向全体股东每股派发现金红利

0.10 元（含税），共计派发现金红利 125,635,337.90 元。本次利润分配方案已于 2016 年 7 月 8 日完成现金发放。

## 2、非公开发行股票

公司于 2016 年 7 月 21 日召开第三届董事会第三十次会议、第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于调整公司本次非公开发行股票方案的议案》、《关于力帆实业（集团）股份有限公司〈非公开发行股票预案（修订稿）〉的议案》等相关议案。修订后，本次发行拟募集资金总额不超过 280,000 万元（含本数），按发行底价 10.46 元计算，本次非公开发行股票的数量不超过 267,686,424 股（含本数）。发行对象为：力帆控股和陈卫 2 名特定对象，以及证券投资基金管理公司、证券公司、信托投资公司、财务公司、保险机构投资者、合格境外机构投资者及其它符合法律法规规定的不超过 8 名的特定对象。2016 年 8 月 22 日公司召开第三届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于第二次调整公司非公开发行股票方案的议案》，该议案对本次发行的发行数量和募集资金金额进行了相应调整，同意向包括重庆力帆控股有限公司和陈卫在内的不超过 10 名的特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）不超过 214,149,139 股（含本数），募集资金不超过 224,000 万元（含本数），募集资金扣除发行费用后全部用于智能新能源汽车能源站项目、智能新能源汽车 16 亿瓦时锂电芯项目、智能轻量化快换纯电动车平台开发项目以及偿还部分公司银行借款。其中，力帆控股为公司控股股东，陈卫为公司的总工程师、副董事长，与本公司存在关联关系。除此之外，其他发行对象与公司均不存在关联关系。截至 2016 年 8 月 26 日，该事宜正在筹划准备中。

## 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

适用 不适用

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指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) 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) 能够通过分析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。

本公司以产品分部为基础确定报告分部,与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

**(2). 报告分部的财务信息**

单位:元 币种:人民币

项目	摩托车业务	汽车业务	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,116,873,04 6.57	6,627,889,6 31.91	818,527,27 7.10	4,515,136,48 1.95	5,048,153,47 3.63
主营业务成本	1,892,034,64 4.82	6,141,553,6 17.98	745,508,10 8.22	4,476,361,83 5.06	4,302,734,53 5.96
资产总额	23,172,881,1 52.68	23,424,542, 703.37	3,502,078, 427.75	23,555,064,6 30.22	26,544,437,6 53.58
负债总额	14,059,384,9 63.27	20,846,202, 991.60	1,458,452, 872.98	16,922,064,6 03.86	19,441,976,2 23.99

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

无

**8、其他**

无

**十七、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1). 应收账款分类披露:**

单位:元 币种:人民币

种类	期末余额				期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

合并范围内关联方款项组合	3,088,230,194.68	100.00	30,882,301.94	1.00	3,057,347,892.74	332,042,498.43	100.00	3,320,425.00	1.00	328,722,073.43
账龄分析法组合	4,960.00	0.00	248.00	5.00	4,712.00	4,000.00		200.00	5.00	3,800.00
合计	3,088,235,154.68	/	30,882,549.94	/	3,057,352,604.74	332,046,498.43	/	3,320,625.00	/	328,725,873.43

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	4,960.00	248.00	5.00%
合计	4,960.00	248.00	5.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方款项组合	3,088,230,194.68	30,882,301.94	1.00%
合计	3,088,230,194.68	30,882,301.94	1.00%

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 27,561,924.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
第一名	2,045,675,720.46	57.32	20,456,757.20
第二名	729,171,463.92	20.43	7,291,714.64
第三名	202,747,117.84	5.68	2,027,471.18
第四名	87,585,827.03	2.45	875,858.27
第五名	9,589,893.12	0.27	95,898.93
小计	3,074,770,022.37	86.15	30,747,700.22

## 2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
无收款风险的款项组合	11,362,978.52	1.12			11,362,978.52	89,101,841.26	3.94			89,101,841.26
合并范围内关联方款项组合	993,984,394.43	97.56	9,939,843.94	1.00	984,044,550.49	2,157,150,188.54	95.42	21,571,501.89	1.00	2,135,578,686.65
账龄分析法组合	13,498,798.82	1.32	3,289,547.11	24.37	10,209,251.71	14,382,132.35	0.64	3,163,542.58	22.00	11,218,589.77
合计	1,018,846,171.77	/	13,229,391.05	/	1,005,616,780.72	2,260,634,162.15	/	24,735,044.47	/	2,235,899,117.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	10,589,306.85	529,465.34	5.00%
1至2年	108,710.00	10,871.00	10.00%
2至3年			
3至4年			
4至5年	171,904.00	120,332.80	70.00%
5年以上	2,628,877.97	2,628,877.97	100.00%
合计	13,498,798.82	3,289,547.11	24.37%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方款项组合	993,984,394.43	9,939,843.94	1.00%
合计	993,984,394.43	9,939,843.94	1.00%

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-11,505,653.42元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	151,500.00	151,500.00
往来款	1,007,319,813.25	2,169,463,566.51
搬迁补偿款		89,101,841.26
其他	11,374,858.52	1,917,254.38
合计	1,018,846,171.77	2,260,634,162.15

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
力帆国际(控股) 有限公司	内部往来款	574,552,753.16	1年以内	56.39	5,745,527.53
重庆力帆摩托车 发动机有限公司	内部往来款	272,887,870.83	1年以内	26.78	2,728,878.71
重庆力帆汽车有 限公司	内部往来款	77,421,617.21	1年以内	7.6	774,216.17
重庆力帆乘用车 有限公司	内部往来款	64,243,205.28	1年以内	6.31	642,432.05
三峡人寿保险股 份有限公司筹备 工作组	投资筹备款	10,000,000.00	1年以内	0.98	500,000.00
合计	/	999,105,446.48	/	98.06	10,391,054.46

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子 公司 投资	5,017,669,020. 62	20,491,698. 32	4,997,177,322. 30	4,861,469,020. 62	20,491,698. 32	4,840,977,322. 30
对联 营、 合营 企业 投资	1,520,070,210. 69		1,520,070,210. 69	1,414,738,155. 49		1,414,738,155. 49
合计	6,537,739,231. 31	20,491,698. 32	6,517,247,532. 99	6,276,207,176. 11	20,491,698. 32	6,255,715,477. 79

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本 期 减	期末余额	本 期 计	减值准备期末余 额
-------	------	------	-------------	------	-------------	--------------

			少		提 减 值 准 备	
力帆集团重庆 万光新能源科 技有限公司	16,141,645.75			16,141,645.75		9,391,318.43
重庆力帆摩托 车产销有限公 司	42,673,825.89			42,673,825.89		
重庆力帆资产 管理有限公司	274,641,600.00			274,641,600.00		
重庆力帆实业 (集团)进出 口有限公司	1,355,151,498.59			1,355,151,498.59		
重庆力帆实业 集团销售有限 公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
江门气派摩托 车有限公司	50,806,817.98	12,654.32		50,819,472.30		
重庆力帆乘用 车有限公司	2,036,253,468.10			2,036,253,468.10		
重庆力帆汽车 销售有限公司	11,711,842.35			11,711,842.35		
重庆力帆内燃 机有限公司	36,829,141.62			36,829,141.62		
力帆-越南摩 托车制造联营 公司	11,100,379.89			11,100,379.89		11,100,379.89
力帆摩托车制 造贸易有限公 司	1,511,255.63			1,511,255.63		
重庆力帆汽车 有限公司	88,799,733.30			88,799,733.30		
重庆力帆三轮 摩托车有限公 司	10,200,000.00			10,200,000.00		
重庆力帆喜生 活摩托车销售 有限公司	6,621,421.21			6,621,421.21		
重庆力帆摩托 车发动机有限 公司	33,531,069.56	70,000,000.00		103,531,069.56		
上海新概念出 租汽车有限公 司	21,285,504.20			21,285,504.20		
重庆力帆丰顺 汽车销售有限 公司	520,993.57			520,993.57		

重庆力帆汽车发动机有限公司	1,389,487.49			1,389,487.49	
西藏力帆实业有限公司	34,854,488.04			34,854,488.04	
西藏极地汽车科技研发有限公司	20,746,718.40			20,746,718.40	
重庆力帆电喷软件有限公司	27,638,182.72	67,500,000.00		95,138,182.72	
河南力帆树民车业有限公司	55,000,000.00	18,700,000.00		73,700,000.00	
力帆融资租赁(上海)有限公司	364,000,000.00			364,000,000.00	
重庆新力帆电子商务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	
重庆速雅外贸有限公司	111,663.55			111,663.55	
江门气派进出口有限公司	69,789.71			69,789.71	
力帆俄罗斯车辆有限责任公司	3,865,838.75			3,865,838.75	
重庆移峰能源有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	
重庆无线绿洲通信技术有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00	
合计	4,861,456,366.30	156,212,654.32		5,017,669,020.62	20,491,698.32

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
联营企										

业										
重庆银行股份有限公司	882,243,980.12			84,106,213.66						966,350,193.78
重庆力帆财务有限公司	428,362,268.68			20,919,671.00						449,281,939.68
山东恒宇新能源有限公司	104,131,906.69			306,170,545.4						104,438,077.23
小计	1,414,738,155.49			105,332,055.20						1,520,070,210.69
合计	1,414,738,155.49			105,332,055.20						1,520,070,210.69

#### 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	495,500,520.93	469,808,924.36	459,584,685.18	413,675,143.19
其他业务	3,013,415.89	16,950.40	3,813,017.17	31,411.45
合计	498,513,936.82	469,825,874.76	463,397,702.35	413,706,554.64

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	112,400,000.00	345,589,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	105,332,055.20	95,336,081.80
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		

处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	217,732,055.20	440,925,081.80

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	241,225.02
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
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）	10,454,702.99
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,676,478.95
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-549,674.14
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-2,106,607.79
少数股东权益影响额	-183,398.21
合计	10,532,726.82

**2、净资产收益率及每股收益**

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	2.59	0.1416	0.1416
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.43	0.1332	0.1332

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、其他**

无

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：尹明善

董事会批准报送日期：2016-08-26