

公司代码：600104

公司简称：上汽集团

上海汽车集团股份有限公司 2019 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、公司负责人陈虹、主管会计工作负责人卫勇及会计机构负责人(会计主管人员)顾晓琼声明：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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中描述公司在生产经营过程中可能面临的风险，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	11
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	17
第七节	优先股相关情况.....	19
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	19
第九节	公司债券相关情况.....	20
第十节	财务报告.....	21
第十一节	备查文件目录.....	128

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
上海市国资委	指	上海市国有资产监督管理委员会
公司、本公司、本集团、上汽集团、上汽	指	上海汽车集团股份有限公司
上汽总公司	指	上海汽车工业（集团）总公司
上汽大众	指	上汽大众汽车有限公司
上汽通用	指	上汽通用汽车有限公司
乘用车公司	指	上海汽车集团股份有限公司乘用车分公司
上汽通用五菱	指	上汽通用五菱汽车股份有限公司
上汽大通	指	上汽大通汽车有限公司
依维柯红岩、上依红	指	上汽依维柯红岩商用车有限公司
南京依维柯	指	南京依维柯汽车有限公司
上汽正大	指	上汽正大有限公司
上汽印尼	指	上汽通用五菱汽车印尼有限公司
华域汽车、华域	指	华域汽车系统股份有限公司
财务公司、上汽财务	指	上海汽车集团财务有限责任公司
上汽通用汽车金融	指	上汽通用汽车金融有限责任公司
车享科技	指	上海车享科技产业有限公司
环球车享	指	环球车享汽车租赁有限公司
安吉物流	指	上汽安吉物流股份有限公司
上汽英飞凌	指	上汽英飞凌汽车功率半导体(上海)有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	上海汽车集团股份有限公司
公司的中文简称	上汽集团
公司的外文名称	SAIC Motor Corporation Limited
公司的外文名称缩写	SAIC Motor
公司的法定代表人	陈虹

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈晓东	陈晓东
联系地址	中国上海市静安区威海路489号	中国上海市静安区威海路489号
电话	(021) 22011138	(021) 22011138
传真	(021) 22011777	(021) 22011777
电子信箱	saicmotor@saic.com.cn	saicmotor@saic.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区松涛路563号1号楼509室
公司注册地址的邮政编码	201203

公司办公地址	中国上海市静安区威海路489号
公司办公地址的邮政编码	200041
公司网址	http://www.saicmotor.com
电子信箱	saicmotor@saic.com.cn

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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://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	上汽集团	600104	上海汽车

六、其他有关资料

适用 不适用

七、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(%)
营业总收入	376,293,291,344.76	464,852,099,270.11	-19.05
营业收入	367,915,848,858.17	457,178,484,075.73	-19.52
归属于上市公司股东的净利润	13,764,335,004.43	18,981,863,413.56	-27.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,494,882,400.12	17,261,582,640.05	-27.61
经营活动产生的现金流量净额	129,092,387.31	-33,047,533,199.17	100.39
	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	237,209,359,331.22	234,368,561,956.28	1.21
总资产	780,227,804,235.23	782,769,849,841.01	-0.32

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	1.178	1.625	-27.51
稀释每股收益(元/股)	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.069	1.477	-27.62
加权平均净资产收益率(%)	5.72	8.13	减少2.41个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.19	7.39	减少2.20个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 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	附注(如适用)
非流动资产处置损益	280,836,593.93	
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	1,242,589,573.85	
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	198,532,957.17	
债务重组损益	23,379.32	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-906,927.41	
对外委托贷款取得的损益	14,971,030.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	285,022,276.96	
少数股东权益影响额	-495,395,895.31	
所得税影响额	-256,220,384.36	
合计	1,269,452,604.31	

十、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要**一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明**

本公司属于汽车制造行业, 目前正努力把握产业发展趋势, 加快创新转型, 从传统的制造型企业, 向为消费者提供移动出行服务与产品的综合供应商发展。公司主要业务包括整车(含乘用车、商用车)的研发、生产和销售, 正积极推进新能源汽车、互联网汽车的商业化, 并开展智能驾驶等技术研究和产业化探索; 零部件(含动力驱动系统、底盘系统、内外饰系统, 以及电池、电驱、电力电子等新能源汽车核心零部件和智能产品系统)的研发、生产、销售; 物流、汽车电商、出行服务、节能和充电服务等汽车服务贸易业务; 汽车相关金融、保险和投资业务; 海外经营和国际商贸业务; 并在产业大数据和人工智能领域积极布局。

本公司采取投资管控与实体运营相结合的经营模式, 对下属上汽大众、上汽通用、上汽通用五菱等联营及合营企业进行投资管控, 对自主品牌业务进行实体运营。

本公司是目前国内产销规模最大的汽车集团, 同时也是国内 A 股市场市值最大的汽车上市公司。公司从 2004 年起, 先后十五次入围《财富》世界 500 强, 2019 年公司以上一年度 1363.9 亿美元的合并营业收入, 排名第 39 位, 在全球汽车行业排名第 7 位。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

□适用 √不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

一是国内领先的市场竞争优势。公司整车产销规模多年来一直保持国内领先，产品覆盖各主要细分市场，生产制造基地全国布局，销售服务网络点多面广，有利于公司持续提高市场影响力和对用户需求的快速响应能力。

二是协同融合的产业体系优势。公司是国内汽车产业链布局最完整、体系综合实力最强的汽车企业，并且瞄准汽车行业发展新趋势，推进实施“电动化、智能网联化、共享化、国际化”的“新四化”发展战略，在新能源汽车、智能网联汽车、移动出行服务等核心技术关键领域进行了全面布局，并努力将创新技术优势向海外溢出实现差异化竞争，通过整体协同、四化融合，加快构建面向未来、具有全球竞争力的业务生态体系。

三是持续提升的创新能力优势。公司已建立起全球联动的自主研发体系，目前自主创新能力以及合资企业的本土化研发水平国内领先：新能源汽车自主掌控核心技术，互联网汽车研发和产品应用全球领先，智能驾驶关键技术领域全面布局，移动出行服务、汽车金融服务、汽车产业链服务等领域创新能力突出，业务规模和服务能力处于国内行业领先地位。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

今年以来，受宏观经济下行压力加大、国五与国六车型切换加剧供需矛盾、新能源车补贴退坡等多重不利因素的叠加影响，国内车市延续了去年下半年以来的低迷走势，同时消费增长乏力与国五车型清库的巨大压力，引发价格体系的大幅动荡。今年上半年，国内市场销售整车 1236.5 万辆，同比下降 11.8%；其中乘用车销售 1016.2 万辆，同比下降 12.9%，商用车销售 220.2 万辆，同比下降 6.7%。

面对国内车市的持续深度下行，公司在努力稳定销量基盘的同时，加快在新能源、国际经营等领域培育增长的新动能。上半年，公司新能源汽车销售 8.2 万辆，同比增长 42%，继续保持快速增长势头；出口及海外销量达到 14.5 万辆，同比增长 11.5%，整车出口继续排名全国第一。但从总体看，新增量仍难以抵补销量主力的过快下滑，同时同比高基数以及国五国六切换的影响，进一步加大了公司经营稳增长的难度。上半年公司实现整车销售 293.7 万辆，同比下降 16.6%；其中，乘用车销售 253.8 万辆，同比下降 17.6%，商用车销售 39.9 万辆，同比下降 9.6%；报告期内，公司实现合并营业总收入 3762.93 亿元，同比下降 19.05%；实现归属于上市公司股东的净利润 137.64 亿元，同比下降 27.49%。

为应对严峻的市场形势和经营形势，公司主要开展了三个方面的工作：

1、发挥板块协同，激活终端需求，稳定市场销售

公司密切跟踪市场形势并及时调整营销策略，通过全力实施国五清库、加快国六备货，进一步优化库存结构，控制库存总量；开展“以旧换新”奖励活动，完善终端商务政策，努力提振终端零售；修订了员工购车实施方案，调动广大员工积极性，进一步挖掘内部需求潜力。在狠抓市场销售的过程中，公司业务链体系的协同优势得到充分体现：零部件板块企业加大供应链支持力度，积极配合整车企业调整生产安排，全力确保国六零部件批产供货；金融板块企业推出终端金融促销和经销商融资支持方案，通过一系列金融“组合拳”，帮助整车企业和经销商减轻资金压力，助力市场开拓；移动出行和服务板块企业也在实施员工购车、调配库存车资源、二手车置换、营运车辆采购等方面，尽全力提供支持和服

2、全面降本增效，狠抓现金流管理，防范经营风险

一是压缩费用预算，全员过“紧日子”。二是聚焦重点项目，优化支付节奏。公司重点确保技术研发类项目投入和资金的按期支付，但对于固定资产投资、股权投资等一般性投资项目，则进行分类管理，严格控制支付节奏。三是加强资金管理，确保流动性安全。公司在加强对重点企业的经营活动现金流监控预警的同时，进一步强化各业务板块资金的统筹管理，加大外部融资力度，提升资金的流动性安全水平。四是推进精益生产，提升运营效率。公司深入推进全价值链的精益管理和运营改善，进一步缩短交付周期，加快市场响应。

3、保持战略定力，加快新四化创新，推动转型升级

在电动化方面，公司第二代插电混动电驱变速箱完成产品开发，已开始在产品上搭载应用；电动车专属 E 架构及电轴的自主开发工作加快推进。300 型大功率燃料电池电堆和系统，在输出功率、功率密度等关键指标方面已接近国际一流水平；400 型燃料电池电堆项目也已启动研究。上汽英飞凌已实现 10 万套 IGBT 模块下线，芯片真空焊接等核心工艺技术能力快速提升。

在智能网联化方面，具有“最后一公里”自主泊车功能的荣威 Marvel X Pro 版实现量产发布，同时以该项目为载体，上汽智能驾驶决策域控制器 i-ECU 实现批产，高精度电子地图实现商业化应用落地，公司在智能驾驶产业链上的协同开发机制基本形成。斑马智行系统 3.0 版本正式发布，场景引擎功能进一步丰富，实现在更多场景下为用户提供智能化的主动服务。公司与上港集团、中移动上海公司联合启动了洋山港无人驾驶智能重卡示范运营项目，目前已完成样车试制，并已在特定区域进行训练测试；公司还与中移动、华为、国际汽车城联手在上海嘉定打造全国首个“5G 智慧交通”示范区。公司启动了新一代智能座舱的开发，以智能座舱域控制器开发为核心，结合显示屏、智能开关、HMI、座舱声学等关键产品技术，打造未来智能座舱的整体解决方案。与此同时，上汽大众、上汽通用、上汽通用五菱等合资企业智能驾驶产品在公共道路的上路测试工作加快推进。公司首个车载终端 TBOX 智能网联技术标准正式发布，人工智能算法、大数据中心、云计算 AI 调度工作平台、网络信息安全等数字化“中台战略”的关键技术能力加快建立完善。

在共享化方面，环球车享与车享家进一步加强运营的精细化管理，完善产品服务，努力改善经营绩效。享道出行网约车业务发展迅速，在上海运营以来，实现了规模、效率和用户体验的全面提升，注册用户已超 350 万，投放车辆约 4000 台，日均订单已突破 3 万单；享道出行还与环球车享加强资源协同，并通过整合安吉汽车租赁的业务资源，新发布“享道租车”品牌为企业级用户提供出行服务，努力突破运力瓶颈，提升服务能级。

在国际化方面，上汽印度整车基地建成投产，上汽通用五菱印尼金融公司开业，上汽埃及合资销售公司揭牌，上汽安吉物流增加了海外航运新运力。与此同时，上汽“海外互联网汽车模式”在泰国市场取得初步成功之后，今年又向印度市场加快技术溢出，名爵印度公司搭载上汽互联网系统 iSMART 的首款产品 MG Hector 于 6 月底成功上市，市场反响热烈、产品供不应求；公司正加快海外互联平台建设，通过平台化的产品，形成在海外不同市场快速复制互联网汽车模式的能力。

(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	367,915,848,858.17	457,178,484,075.73	-19.52
营业成本	321,516,624,013.85	397,149,993,349.68	-19.04
销售费用	27,412,947,530.36	29,440,128,706.87	-6.89
管理费用	9,565,293,888.07	12,657,051,840.14	-24.43
财务费用	523,673,648.29	802,697,949.90	-34.76
研发费用	5,998,609,444.26	6,647,269,229.94	-9.76

经营活动产生的现金流量净额	129,092,387.31	-33,047,533,199.17	100.39
投资活动产生的现金流量净额	-7,622,408,983.92	8,275,105,581.19	-192.11
筹资活动产生的现金流量净额	4,907,149,622.26	21,318,802,945.28	-76.98

- 1) 财务费用变动原因说明:主要原因为公司利息收入同比增加, 汇兑损失同比减少。
- 2) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因为公司之子公司上海汽车集团财务有限责任公司发放的客户贷款及垫款较去年同期减少。
- 3) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因为公司之子公司上海汽车集团财务有限责任公司本期根据流动性需要, 调整了金融资产的配置, 投资支付的现金同比增加。
- 4) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因为公司本期支付的银行承兑汇票保证金同比增加。

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

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位: 元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)
其他应收款	25,773,428,542.98	3.30	16,098,675,531.76	2.06	60.10
短期借款	23,075,543,991.24	2.96	16,726,440,287.46	2.14	37.96
应付票据	41,878,831,162.79	5.37	29,561,215,637.83	3.78	41.67
预收款项	10,595,549,204.87	1.36	15,354,857,292.90	1.96	-31.00
应交税费	3,307,820,801.46	0.42	10,574,884,976.00	1.35	-68.72
其他综合收益	11,699,935,714.32	1.50	8,014,045,544.15	1.02	45.99

其他说明

- 1) 其他应收款比上年末增加 96.75 亿元, 主要原因为公司合联营企业已宣告但尚未发放的股利较上年末增加。
- 2) 短期借款比上年末增加 63.49 亿元, 主要原因为公司因业务发展需要而新增借款。
- 3) 应付票据比上年末增加 123.18 亿元, 主要原因为公司本期票据结算方式较上年末增加。
- 4) 预收款项比上年末减少 47.59 亿元, 主要原因为公司预收经销商车款减少。
- 5) 应交税费比上年末减少 72.67 亿元, 主要原因为公司本期支付了上年末应交税金。
- 6) 其他综合收益比上年末增加 36.86 亿元, 主要原因为公司持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融产品公允价值上升。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

本公司属于汽车制造行业，业务布局广，投资类型多。报告期末，公司长期股权投资余额为 601.22 亿元，比年初减少 108.08 亿元，减少 15.24%，主要为公司合营企业分红所致。各类投资明细参见本报告附注。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	2018年12月31日余额	2019年1月1日余额	2019年6月30日余额	本期末金额较期初变动	公允价值变动对当期利润的影响金额
交易性金融资产	不适用	38,996,208,598.79	33,332,964,227.94	-5,663,244,370.85	218,457,482.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	26,561,958,372.83	不适用	不适用		
应收款项融资	不适用	4,575,483,623.96	5,273,174,975.77	697,691,351.81	
一年内到期的其他债权投资	不适用	3,651,685,948.89	17,621,025,259.34	13,969,339,310.45	
其他债权投资	不适用	585,641,850.80	1,005,336,271.19	419,694,420.39	
可供出售金融资产	23,930,347,255.24	不适用	不适用		
其他权益工具投资	不适用	12,767,145,820.50	17,100,859,573.29	.4,333,713,752.79	
合计	50,492,305,628.07	60,576,165,842.94	74,333,360,307.53	13,757,194,464.59	218,457,482.95

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	归属于母公司净资产	营业总收入	归属于母公司净利润
上汽大众	制造业	汽车生产、销售	1,150,000	11,890,795.04	2,711,398.81	11,278,903.63	988,308.97
上汽通用	制造业	汽车生产、销售	108,300 美元	9,626,944.79	2,259,118.76	9,138,423.48	711,390.40
上汽通用五菱	制造业	汽车生产、销售	166,808	4,573,737.30	676,455.55	3,662,118.99	84,315.35
华域汽车	制造业	汽车零部件生产、销售	315,272	13,679,267.98	4,581,482.29	7,056,320.20	336,416.11
上汽财务	金融业	金融服务	1,538,000	27,931,473.84	3,430,872.81	877,575.22	288,386.96

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、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) 可能面对的风险

√适用 □不适用

公司下半年可能面对的风险主要有：一是宏观经济下行压力依然明显，中美贸易摩擦的走向具有不确定性；二是国五车型大力促销清库将对市场短期走势产生影响；三是国六车型促销力度减弱，以及补贴退坡后新能源产品可能出现价格上涨，或引起消费者的持币观望。

公司预计全年国内汽车市场销量大约在 2560-2670 万辆，同比下降 9.0%-5.1%；其中，乘用车销量约为 2145-2230 万辆，同比下降 9.5%-5.9%；商用车销量约为 415-440 万辆，同比下降 6.8%-1.2%。基于对全年国内市场的预测，公司力争全年整车销售 650 万辆左右。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019-5-23	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2019-5-24

股东大会情况说明

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 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
---------	---

三、承诺事项履行情况**(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	股份限售	上汽总公司	公司的非公开发行于 2017 年 1 月 19 日完成。控股股东上汽总公司承诺其此次认购的股份自发行结束之日起三十六个月内不转让。	2017 年 1 月 19 日 - 2020 年 1 月 18 日	是	是	不适用	不适用

	股份限售	核心员工持股计划（由受托管理机构长江养老保险股份有限公司设立专项产品予以认购）	公司的非公开发行于2017年1月19日完成。核心员工持股计划承诺其此次认购的股份自发行结束之日起三十六个月内不转让。	2017年1月19日-2020年1月18日	是	是	不适用	不适用
--	------	---	--	-----------------------	---	---	-----	-----

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(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

适用 不适用

事项概述	查询索引
核心员工持股计划	临 2017-003 《上汽集团核心员工持股计划第一次持有人会议决议公告》
激励基金计划	临 2017-022 《上汽集团六届十六次董事会会议决议公告》

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、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

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

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

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 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
华域汽车系统股份有限公司	控股子公司	华域科尔本施密特铝技术有限公司	15,634.00	2019/6/19	2019/6/19	2019/12/9	连带责任担保	否	否	0	否	否
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）									15,634.00			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）									14,871.51			
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									0.00			
报告期末对子公司担保余额合计（B）									183,395.11			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）												
担保总额（A+B）									198,266.62			
担保总额占公司净资产的比例(%)									0.84			
其中：												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）												
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）									192,266.62			
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）												
上述三项担保金额合计（C+D+E）									192,266.62			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明									无			
担保情况说明									无			

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

上汽集团及所属企业积极响应政府打好“精准脱贫”攻坚战的要求，围绕产业和就业脱贫、教育脱贫、健康扶贫等主动开展扶贫帮困。报告期内，上汽集团及主要所属企业通过开展校企合作、慈善捐赠、援建、支教、开展乡村医生培训计划等方式积极投身各类社会公益事业，开展多项扶贫帮困工作，努力让上汽发展成果惠及更多困难群体。详细扶贫工作情况请参见公司年度社会责任报告。

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

上汽集团高度重视环境保护工作，专门成立环境保护领导小组和工作小组，全面推进环保制度和体系建设，严格执行各项环保政策。报告期内，公司所属重要子公司（主要控股参股企业）上汽大众、上汽通用、上汽通用五菱相关环保信息如下：污染物类别涉及废水、废气和固废，主要污染物包括化学需氧量（COD）、氨氮（NH₃-N）、氮氧化物（NO_x）、二氧化硫（SO₂）等。废水主要包括生产废水和生活废水，废水经处理达标后，纳管至当地污水处理厂集中处理，废气经收集处理后高空排放，固废通过分类收集后妥善处置，其中危废委托有资质的单位合法处置，严格执行联单制度及台账管理制度。

执行的污染物排放标准包含国家标准、企业所在地地方标准和行业标准。主要执行的标准有：废水排放适用于《污水综合排放标准（GB8978-1996）》第二类污染物最高允许排放浓度标准，化学需氧量≤500mg/L；《污水排入城镇下水道水质标准（GB/T 31962-2015）》化学需氧量≤500mg/L、氨氮≤45mg/L；废气排放适用于《大气污染物综合排放标准（GB16297-1996）》二级标准，二氧化硫≤550mg/m³，氮氧化物≤240mg/m³；《大气污染物排放标准（DB31/933-2015）》二氧化硫≤100mg/m³、氮氧化物≤150mg/m³；《工业炉窑大气污染物排放标准（DB31/860-2014）》氮氧化物≤200mg/m³、二氧化硫≤100mg/m³；《锅炉大气污染物排放标准（GB13271-2014）》燃气锅炉标准，二氧化硫≤50mg/m³、氮氧化物≤200mg/m³；《上海市锅炉大气污染物排放标准（DB31/387-2018）》氮氧化物≤150mg/m³、二氧化硫≤20mg/m³等。

报告期内，公司所属重要子公司（主要控股参股企业，不含华域汽车）废水排放口 24 个，分别位于民丰路、和静路、昌吉路、米泉路、塔山路、于田路、金京路、金穗路、东靖路、西环路、双仁路等，废气排放口 408 个，分布于油漆车间、车身车间、总装车间、发动机车间、能源中心等。主要污染物化学需氧量（COD）排放 247 吨、氨氮（NH₃-N）排放 10 吨、氮氧化物（NO_x）排放 93 吨、二氧化硫（SO₂）排放 15 吨。上汽大众主要污染物化学需氧量（COD）排放浓度均值为 18mg/L；氨氮（NH₃-N）排放浓度均值为 0.21mg/L；氮氧化物（NO_x）排放浓度均值为 50mg/m³；二氧化硫（SO₂）排放浓度均值为 5mg/m³。上汽通用主要污染物化学需氧量（COD）排放浓度均值为 213.37mg/L（南北工厂），200mg/L（凯迪拉克工厂）；氨氮（NH₃-N）排放浓度均值为 8.72mg/L（南北工厂），12.24mg/L（凯迪拉克工厂）；氮氧化物（NO_x）排放浓度均值为 10.83mg/m³（南北工厂），16.89 mg/m³（凯迪拉克工厂）；二氧化硫（SO₂）排放浓度均值为 4.04mg/m³（南北工

厂)，3.69 mg/m³（凯迪拉克工厂）。上汽通用五菱主要污染物化学需氧量（COD）排放浓度均值为 80.79mg/L（河西基地），48.6mg/L（宝骏基地）；氨氮（NH₃-N）排放浓度均值为 2.52mg/L（河西基地），1.77mg/L（宝骏基地）；氮氧化物（NO_x）排放浓度均值为 48.48mg/m³（河西基地），56mg/m³（宝骏基地）；二氧化硫（SO₂）排放浓度均值为 4.125mg/m³（河西基地），3mg/m³（宝骏基地）。主要污染物排放浓度均按照环保法律法规达标排放，无超标排放情况。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

围绕废水、废气、噪音、固废，公司及所属企业积极开展污染防治工作，鼓励推进污染物第三方治理；定期对治理设备设施进行维护保养，确保污染物治理有效，满足排放标准；每年委托有资质的监测公司对废水、废气、噪音等进行监测；实施雨污分离；涉重金属企业水污染物排放实施在线监测；严控无组织排放，整车涂装车间等重要大气排放口安装了大气污染物排放在线监测装置；开展工业噪声污染治理工作；固体废物严格分类收集，妥善处理处置；危险废物委托有资质的单位进行合法处置，严格执行联单制度及台账管理制度，推广危险废物减量化处理。上汽集团污染防治设施设备安装齐全，环保设施设备运行情况良好。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司及所属企业严格遵守《中华人民共和国环境影响评价法》等相关法律法规要求开展建设项目环境影响评价工作，严格执行环保设施跟主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用的环保“三同时”制度。报告期内上汽集团主要新建、改建、扩建项目均获得了环保部门的许可批复，依法依规实施建设。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司及所属企业按要求编制了突发环境事件应急预案，建立了应急组织机构，确保迅速、有序、高效地开展应急处置，减少人员伤亡和经济损失，做到防范于未然。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司及所属企业落实国家生态环保部颁布的《排污单位自行监测技术指南》，制定自行监测方案，并按要求委托有资质的监测单位对相关污染源排放口进行监测，通过监测，确保各污染物排放达到标准要求。重点监控企业将环境监测数据在当地环保局环境信息公开平台上公开。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司重要子公司华域汽车（股票代码：600741）环境保护相关情况详见华域汽车在上海证券交易所 www.sse.com.cn 发布的 2019 年半年报。

公司重要子公司上汽财务公司为非银行金融机构，不涉及生产制造，无生产废水及工业废气排放。

公司作为国内汽车行业内的领头羊，持续推进 ISO14001 环境管理体系的贯标工作，指导各所属企业在日常经营和项目建设过程中严格遵守环境保护法规，严格执行各类环境排放标准；同时公司在编制中长期发展规划中，要求各所属企业充分体现环境保护和可持续发展等方面的内容，将环保要求和规划作为企业发展的重要要素，全面纳入所属企业中长期业务发展规划和公司经营决策之中，并以此推动企业进一步升级转型，助力集团在环境保护、制造能级方面达到行业高端水平，为社会各方创造价值。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

2017 年财政部修订并发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，根据上述会计准则的修订及执行期限要求，公司对原会计政策进行相应变更，并从 2019 年 1 月 1 日起开始执行。上述变更已经公司董事会七届五次会议、监事会七届五次会议审议通过，独立董事就该事项发表了意见。本次会计政策变更不需要对公司比较财务报表进行调整，执行上述新准则没有对公司财务报表产生重大影响。详见本公司于 2019 年 4 月 30 日披露的临 2019-013《上汽集团关于会计政策变更的公告》。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股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

适用 不适用

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）

适用 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

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	140,565
------------------	---------

(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	
上海汽车工业（集团）总公司	0	8,323,028,878	71.24	131,578,947	无		国有法人
跃进汽车集团公司	0	413,919,141	3.54	0	无		国有法人
香港中央结算有限公司	50,550,208	373,190,015	3.19	0	无		未知
中国证券金融股份有限公司	0	349,768,497	2.99	0	无		未知
中海信托股份有限公司—中原股权 价值1号单一资金信托	0	111,200,000	0.95	0	无		未知
中央汇金资产管理有限责任公司	0	100,754,000	0.86	0	无		未知
河北港口集团有限公司	0	87,719,298	0.75	0	无		未知
广东恒健投资控股有限公司	0	79,711,098	0.68	0	无		未知
华融汇通资产管理有限公司	-2,848,536	76,219,362	0.65	0	无		未知
长江养老保险股份有限公司—员工 持股计划专项养老保障管理产品	0	48,449,561	0.41	48,449,561	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				
上海汽车工业（集团）总公司	8,191,449,931	人民币普通股	8,191,449,931				
跃进汽车集团公司	413,919,141	人民币普通股	413,919,141				
香港中央结算有限公司	373,190,015	人民币普通股	373,190,015				
中国证券金融股份有限公司	349,768,497	人民币普通股	349,768,497				
中海信托股份有限公司—中原股权价值1号单一资金信托	111,200,000	人民币普通股	111,200,000				
中央汇金资产管理有限责任公司	100,754,000	人民币普通股	100,754,000				
河北港口集团有限公司	87,719,298	人民币普通股	87,719,298				
广东恒健投资控股有限公司	79,711,098	人民币普通股	79,711,098				
华融汇通资产管理有限公司	76,219,362	人民币普通股	76,219,362				
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L— FH002 沪	38,346,109	人民币普通股	38,346,109				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前10名股东中，上海汽车工业（集团）总公司与其他9名股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人，其他9名股东之间未知是否存在关联关系或一致行动人的情况。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

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	上海汽车工业（集团）总公司	131,578,947	2020年1月19日		非公开发行
2	上汽集团核心员工持股计划（由受托管理该计划的资管机构长江养老保险股份有限公司设立专项产品予以认购）	48,449,561	2020年1月19日		非公开发行
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东之间不存在关联关系或属于《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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1) 2019年7月19日，因已届退休年龄，陈志鑫先生辞去公司董事、总裁职务，卞百平先生辞去公司监事会主席、监事职务。因工作变动，俞建伟先生辞去公司副总裁职务，卫勇先生辞去公司董事会秘书、证券事务代表职务。

2) 2019年7月19日，公司董事会七届六次会议聘任王晓秋先生担任公司总裁，聘任卫勇先生担任公司副总裁，祖似杰先生担任公司副总裁、总工程师，杨晓东先生担任公司副总裁，陈晓东先生担任公司董事会秘书、证券事务代表，任期与第七届董事会任期一致。2019年8月9日，公司2019年第一次临时股东大会审议通过《关于补选公司董事的议案》，补选王晓秋先生为公司第七届董事会非独立董事，任期与本届董事会任期一致。审议通过《关于补选公司监事的议案》，补选沈晓苏先生为公司第七届监事会监事，任期与本届监事会任期一致。公司监事会七届七次会议选举监事沈晓苏先生为公司监事会主席。

3) 陈晓东先生已取得上海证券交易所董事会秘书任职资格，卫勇先生自2019年8月5日起不再代行董事会秘书职责。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

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

2019年6月30日

编制单位：上海汽车集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		124,587,920,588.96	123,771,376,378.50
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		33,332,964,227.94	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	26,561,958,372.83
衍生金融资产		-	-
应收票据		9,671,947,232.37	20,960,437,399.34
应收账款		45,435,810,894.19	40,129,806,051.07
应收款项融资		5,273,174,975.77	-
预付款项		16,093,838,097.73	18,693,772,988.65
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款		25,773,428,542.98	16,098,675,531.76
其中：应收利息		918,102,101.68	845,875,895.56
应收股利		10,234,822,416.26	1,684,077,535.91
买入返售金融资产		579,301,433.00	664,270,025.14
存货		57,700,377,671.08	58,942,623,891.76
合同资产		-	-
持有待售资产		80,713,400.00	80,713,400.00
一年内到期的非流动资产		77,574,407,374.79	68,482,616,753.87
其他流动资产		68,294,735,152.58	78,989,593,361.29
流动资产合计		464,398,619,591.39	453,375,844,154.21
非流动资产：			
发放贷款和垫款		83,685,142,217.85	83,622,585,035.57
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	23,930,347,255.24
其他债权投资		1,005,336,271.19	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		6,198,492,564.57	6,837,413,269.79
长期股权投资		60,122,040,121.36	70,930,412,035.35
其他权益工具投资		17,100,859,573.29	-

其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		3,318,642,254.01	3,189,719,135.21
固定资产		71,650,713,993.68	69,187,280,487.53
在建工程		22,693,706,390.27	20,849,258,157.42
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		14,139,666,473.54	14,008,333,485.71
开发支出		961,314,099.61	538,649,981.13
商誉		1,480,799,484.53	1,481,372,227.53
长期待摊费用		2,216,649,836.07	2,046,972,887.33
递延所得税资产		27,094,172,576.14	27,929,663,770.25
其他非流动资产		4,161,648,787.73	4,841,997,958.74
非流动资产合计		315,829,184,643.84	329,394,005,686.80
资产总计		780,227,804,235.23	782,769,849,841.01
流动负债：			
短期借款		23,075,543,991.24	16,726,440,287.46
向中央银行借款		-	-
拆入资金		39,390,000,000.00	51,770,000,000.00
交易性金融负债		976,221,848.88	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	977,399,765.77
衍生金融负债		-	-
应付票据		41,878,831,162.79	29,561,215,637.83
应付账款		118,341,345,471.52	125,265,496,964.04
预收款项		10,595,549,204.87	15,354,857,292.90
卖出回购金融资产款		221,799,442.00	470,099,390.00
吸收存款及同业存放		61,734,378,017.69	71,888,866,760.03
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬		9,035,360,590.69	9,421,027,458.19
应交税费		3,307,820,801.46	10,574,884,976.00
其他应付款		78,876,012,123.55	67,550,463,107.22
其中：应付利息		958,549,683.77	962,428,254.89
应付股利		20,385,773,026.36	647,498,222.92
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
合同负债		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		18,370,743,350.41	14,613,907,051.50
其他流动负债		150,788,511.45	148,482,040.29
流动负债合计		405,954,394,516.55	414,323,140,731.23
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		20,707,382,550.46	19,157,930,619.58
应付债券		15,850,681,453.44	13,374,792,430.97

其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		1,210,681,847.20	1,197,541,788.28
长期应付职工薪酬		5,830,275,687.60	5,853,234,035.63
预计负债		14,694,606,428.71	15,265,687,656.41
递延收益		27,652,286,769.99	26,610,620,988.75
递延所得税负债		2,483,178,039.50	2,266,676,112.19
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		88,429,092,776.90	83,726,483,631.81
负债合计		494,383,487,293.45	498,049,624,363.04
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		11,683,461,365.00	11,683,461,365.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		55,322,945,530.44	55,322,945,530.44
减：库存股		-	-
其他综合收益		11,699,935,714.32	8,014,045,544.15
专项储备		570,524,875.59	509,046,814.71
盈余公积		40,843,171,648.51	40,843,171,648.51
一般风险准备		2,898,526,086.15	2,898,526,086.15
未分配利润		114,190,794,111.21	115,097,364,967.32
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		237,209,359,331.22	234,368,561,956.28
少数股东权益		48,634,957,610.56	50,351,663,521.69
所有者权益（或股东权益）合计		285,844,316,941.78	284,720,225,477.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		780,227,804,235.23	782,769,849,841.01

法定代表人：陈虹

主管会计工作负责人：卫勇

会计机构负责人：顾晓琼

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：上海汽车集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		69,107,892,487.64	65,270,094,412.35
交易性金融资产		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		6,798,458,165.20	3,685,023,144.94
应收账款		2,434,672,349.37	2,420,857,752.11
应收款项融资		579,824,293.92	-

预付款项		1,397,789,906.86	422,726,331.27
其他应收款		21,915,705,230.15	8,452,326,721.12
其中：应收利息		1,071,284,180.51	1,068,804,496.43
应收股利		14,487,274,515.19	1,401,149,536.35
存货		2,525,587,052.09	5,066,183,360.72
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		220,000,000.00	220,000,000.00
其他流动资产		2,570,154,021.49	1,795,559,060.29
流动资产合计		107,550,083,506.72	87,332,770,782.80
非流动资产：			
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	7,815,170,714.40
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		115,611,233,187.18	126,617,133,347.57
其他权益工具投资		11,158,327,075.56	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		274,087,551.43	279,357,608.03
固定资产		9,656,572,680.05	9,397,105,933.55
在建工程		6,083,141,893.32	4,091,602,479.41
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		2,838,328,136.81	2,687,633,257.29
开发支出		863,495,033.49	491,796,612.09
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		12,597,815,231.01	10,152,668,068.64
非流动资产合计		159,083,000,788.85	161,532,468,020.98
资产总计		266,633,084,295.57	248,865,238,803.78
流动负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		3,188,046,579.16	455,182,068.00
应付账款		21,142,787,940.57	25,520,968,862.24
预收款项		2,314,049,079.31	2,235,358,890.39
合同负债		-	-
应付职工薪酬		1,569,655,694.05	1,674,403,681.66
应交税费		326,927,506.78	268,417,005.42
其他应付款		14,778,235,104.72	1,337,656,450.85

其中：应付利息		11,974,687.50	11,090,062.50
应付股利		14,721,161,319.90	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		2,298,908,678.20	2,298,908,678.20
其他流动负债		-	-
流动负债合计		45,618,610,582.79	33,790,895,636.76
非流动负债：			
长期借款		10,260,000,000.00	7,720,000,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		737,765,794.35	769,707,669.35
长期应付职工薪酬		3,542,939,953.07	3,502,882,676.16
预计负债		2,140,374,448.25	1,950,623,933.94
递延收益		2,612,565,171.08	2,515,135,076.12
递延所得税负债		637,884,700.77	637,884,700.77
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		19,931,530,067.52	17,096,234,056.34
负债合计		65,550,140,650.31	50,887,129,693.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		11,683,461,365.00	11,683,461,365.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		65,129,333,550.92	65,129,333,550.92
减：库存股		-	-
其他综合收益		7,844,854,946.60	4,493,845,449.56
专项储备		-	-
盈余公积		40,843,171,648.51	40,843,171,648.51
未分配利润		75,582,122,134.23	75,828,297,096.69
所有者权益（或股东权益）合计		201,082,943,645.26	197,978,109,110.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		266,633,084,295.57	248,865,238,803.78

法定代表人：陈虹

主管会计工作负责人：卫勇

会计机构负责人：顾晓琼

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		376,293,291,344.76	464,852,099,270.11
其中：营业收入		367,915,848,858.17	457,178,484,075.73
利息收入		7,339,432,665.53	6,631,499,100.75
已赚保费		-	-

手续费及佣金收入		1,038,009,821.06	1,042,116,093.63
二、营业总成本		370,078,894,080.81	452,602,060,232.70
其中：营业成本		321,516,624,013.85	397,149,993,349.68
利息支出		2,042,658,970.45	1,816,181,269.34
手续费及佣金支出		237,360,750.48	126,433,960.55
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		-	-
税金及附加		2,781,725,835.05	3,962,303,926.28
销售费用		27,412,947,530.36	29,440,128,706.87
管理费用		9,565,293,888.07	12,657,051,840.14
研发费用		5,998,609,444.26	6,647,269,229.94
财务费用		523,673,648.29	802,697,949.90
其中：利息费用		1,469,346,110.56	1,418,402,787.57
利息收入		954,922,239.11	783,882,580.76
加：其他收益		1,183,358,550.08	1,249,121,984.84
投资收益（损失以“-”号填列）		13,053,957,208.93	17,086,965,519.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		12,089,621,009.85	14,640,729,584.86
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		12,429,276.89	12,567,455.25
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		208,948,461.53	-74,663,795.56
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,014,563.60	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-249,404,812.24	-480,126,437.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）		99,755,118.25	-11,354,932.22
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		20,519,426,503.79	30,032,548,832.07
加：营业外收入		661,310,992.28	605,866,151.03
减：营业外支出		85,109,906.28	140,894,562.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,095,627,589.79	30,497,520,420.31
减：所得税费用		2,771,156,428.22	3,744,959,332.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,324,471,161.57	26,752,561,088.18
（一）按经营持续性分类		-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		18,324,471,161.57	26,752,561,088.18
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类		-	-
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		13,764,335,004.43	18,981,863,413.56
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		4,560,136,157.14	7,770,697,674.62

列)			
六、其他综合收益的税后净额		4,137,100,670.17	-2,709,968,766.08
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		3,950,430,307.94	-2,418,864,892.66
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		3,758,923,467.19	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动		3,758,923,467.19	-
4.企业自身信用风险公允价值变动		-	-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		191,506,840.75	-2,418,864,892.66
1.权益法下可转损益的其他综合收益		10,972,092.66	14,160,080.25
2.其他债权投资公允价值变动		61,769,179.91	-
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-2,310,896,434.17
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6.其他债权投资信用减值准备		-	-
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		-	2,095,976.38
8.外币财务报表折算差额		118,765,568.18	-124,224,515.12
9.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		186,670,362.23	-291,103,873.42
七、综合收益总额		22,461,571,831.74	24,042,592,322.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		17,714,765,312.37	16,562,998,520.90
归属于少数股东的综合收益总额		4,746,806,519.37	7,479,593,801.20
八、每股收益：		-	-
(一) 基本每股收益(元/股)		1.178	1.625
(二) 稀释每股收益(元/股)		-	-

法定代表人：陈虹

主管会计工作负责人：卫勇

会计机构负责人：顾晓琼

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		28,928,549,433.10	39,087,143,964.81
减：营业成本		25,905,514,197.47	32,210,060,900.71
税金及附加		528,598,369.20	684,215,856.39
销售费用		3,102,185,597.90	3,629,351,795.11
管理费用		815,029,645.91	591,344,785.50
研发费用		1,736,754,874.71	3,219,663,588.20

财务费用		-330,243,099.99	-405,074,412.99
其中：利息费用		456,769,143.85	477,913,453.40
利息收入		762,896,033.53	785,315,588.63
加：其他收益		438,027,853.55	624,867,809.02
投资收益（损失以“-”号填列）		16,927,081,625.16	21,702,118,241.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,236,902,220.96	13,642,059,310.93
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-14,645,051.42	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		186,842.70	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		908,764.58	53,949.99
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,522,269,882.47	21,484,621,452.34
加：营业外收入		104,536,540.51	11,675,151.89
减：营业外支出		162,791.12	2,523,802.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,626,643,631.86	21,493,772,802.13
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,626,643,631.86	21,493,772,802.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,626,643,631.86	21,493,772,802.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		3,351,009,497.04	-1,097,099,159.09
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		3,343,156,361.16	
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		3,343,156,361.16	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		7,853,135.88	-1,097,099,159.09
1.权益法下可转损益的其他综合收益		7,853,135.88	17,785,650.01
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			-1,114,884,809.10
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		17,977,653,128.90	20,396,673,643.04
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：陈虹

主管会计工作负责人：卫勇

会计机构负责人：顾晓琼

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		332,691,163,870.84	445,359,173,654.97
客户存款和同业存放款项净增加额		-11,485,815,650.79	-8,834,927,939.07
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		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		9,363,172,962.67	7,681,549,936.15
拆入资金净增加额		-12,380,000,000.00	-390,500,000.00
回购业务资金净增加额		-	-1,980,009,900.00
代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收到的税费返还		391,655,909.91	362,764,015.20
收到其他与经营活动有关的现金		22,441,299,485.16	20,931,176,596.74
经营活动现金流入小计		341,021,476,577.79	463,129,226,363.99
购买商品、接受劳务支付的现金		283,015,348,890.93	371,917,830,632.12
客户贷款及垫款净增加额		-17,088,385,530.52	38,001,848,325.51
存放中央银行和同业款项净增加额		-1,171,485,063.35	-365,672,095.96
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-	-
拆出资金净增加额		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		2,815,036,443.26	2,285,388,119.16
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		17,120,695,800.06	17,349,296,347.07
支付的各项税费		18,875,190,771.75	29,603,558,159.24
支付其他与经营活动有关的现金		37,325,982,878.35	37,384,510,076.02
经营活动现金流出小计		340,892,384,190.48	496,176,759,563.16
经营活动产生的现金流量净额		129,092,387.31	-33,047,533,199.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		243,244,351,554.40	95,012,418,256.29
取得投资收益收到的现金		15,809,467,626.36	17,895,249,224.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		197,789,106.22	105,956,149.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		84,977,919.65	3,880,000.17
收到其他与投资活动有关的现金		120,642,070.97	74,424,477.32
投资活动现金流入小计		259,457,228,277.60	113,091,928,107.23

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,199,232,480.75	15,038,395,866.60
投资支付的现金		252,648,917,571.81	87,122,318,242.92
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		4,530,263.55	1,504,998,395.72
支付其他与投资活动有关的现金		226,956,945.41	1,151,110,020.80
投资活动现金流出小计		267,079,637,261.52	104,816,822,526.04
投资活动产生的现金流量净额		-7,622,408,983.92	8,275,105,581.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		98,747,225.19	1,187,537,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		98,747,225.19	1,187,537,000.00
取得借款收到的现金		22,960,160,546.26	35,800,177,292.65
发行债券收到的现金		13,739,286,421.68	4,980,457,547.16
收到其他与筹资活动有关的现金		4,760,353,356.33	15,901,568,387.44
筹资活动现金流入小计		41,558,547,549.46	57,869,740,227.25
偿还债务支付的现金		20,737,221,409.56	26,519,280,439.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,163,647,759.37	7,917,397,674.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,502,571,010.89	6,465,888,605.89
支付其他与筹资活动有关的现金		10,750,528,758.27	2,114,259,168.47
筹资活动现金流出小计		36,651,397,927.20	36,550,937,281.97
筹资活动产生的现金流量净额		4,907,149,622.26	21,318,802,945.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		33,625,550.16	84,330,318.68
五、现金及现金等价物净增加额		-2,552,541,424.19	-3,369,294,354.02
加：期初现金及现金等价物余额		106,217,412,808.88	106,944,175,426.61
六、期末现金及现金等价物余额		103,664,871,384.69	103,574,881,072.59

法定代表人：陈虹

主管会计工作负责人：卫勇

会计机构负责人：顾晓琼

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		23,921,703,482.35	41,674,393,452.23
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		1,653,817,286.80	2,006,022,528.62
经营活动现金流入小计		25,575,520,769.15	43,680,415,980.85
购买商品、接受劳务支付的现金		26,445,929,606.33	41,528,509,967.10
支付给职工以及为职工支付的现金		2,623,649,569.02	2,223,793,157.70
支付的各项税费		944,722,949.95	2,030,254,284.68
支付其他与经营活动有关的现金		1,175,322,094.52	1,441,402,038.79
经营活动现金流出小计		31,189,624,219.82	47,223,959,448.27
经营活动产生的现金流量净额		-5,614,103,450.67	-3,543,543,467.42

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,195,000,000.00	3,550,000,000.00
取得投资收益收到的现金		16,020,044,494.42	20,915,345,801.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		43,830.76	7,452.59
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		62,860,000.00	-
投资活动现金流入小计		18,277,948,325.18	24,465,353,253.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,337,897,922.22	3,331,868,706.34
投资支付的现金		5,820,640,000.00	10,731,437,860.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		11,158,537,922.22	14,063,306,566.34
投资活动产生的现金流量净额		7,119,410,402.96	10,402,046,687.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		3,000,000,000.00	18,600,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		3,000,000,000.00	18,600,000,000.00
偿还债务支付的现金		460,000,000.00	9,750,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		213,565,458.37	174,916,656.27
支付其他与筹资活动有关的现金		-	283,018.87
筹资活动现金流出小计		673,565,458.37	9,925,199,675.14
筹资活动产生的现金流量净额		2,326,434,541.63	8,674,800,324.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,056,581.37	375,967.02
五、现金及现金等价物净增加额		3,837,798,075.29	15,533,679,511.90
加：期初现金及现金等价物余额		65,270,094,412.35	67,146,098,830.38
六、期末现金及现金等价物余额		69,107,892,487.64	82,679,778,342.28

法定代表人：陈虹

主管会计工作负责人：卫勇

会计机构负责人：顾晓琼

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	11,683,461,365.00				55,322,945,530.44		8,014,045,544.15	509,046,814.71	40,843,171,648.51	2,898,526,086.15	115,097,364,967.32		234,368,561,956.28	50,351,663,521.69	284,720,225,477.97
加:会计政策变更							-264,540,137.77				198,764,518.06		-65,775,619.71	-52,992,045.21	-118,767,664.92
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	11,683,461,365.00	-	-	-	55,322,945,530.44	-	7,749,505,406.38	509,046,814.71	40,843,171,648.51	2,898,526,086.15	115,296,129,485.38	-	234,302,786,336.57	50,298,671,476.48	284,601,457,813.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	3,950,430,307.94	61,478,060.88	-	-	-1,105,335,374.17	-	2,906,572,994.65	-1,663,713,865.92	1,242,859,128.73
(一)综合收益总额							3,950,430,307.94				13,764,335,004.43		17,714,765,312.37	4,746,806,519.37	22,461,571,831.74
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	162,209,389.31	162,209,389.31
1.所有者投入的普通股														-	-
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														86,343,311.36	86,343,311.36
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-14,869,670,378.60	-	-14,869,670,378.60	-6,567,143,195.32	-21,436,813,573.92
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											-14,721,161,319.90		-14,721,161,319.90	-6,416,485,297.10	-21,137,646,617.00
4.其他											-148,509,058.70		-148,509,058.70	-150,657,898.22	-299,166,956.92
(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.设定受益计划变动额结转留存收益														-	-
5.其他综合收益结转留存收益														-	-
6.其他														-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	61,478,060.88	-	-	-	-	61,478,060.88	12,808,621.68	74,286,682.56
1.本期提取								74,723,052.11					74,723,052.11	21,577,889.43	96,300,941.54
2.本期使用								13,244,991.23					13,244,991.23	8,769,267.75	22,014,258.98
(六)其他														-18,395,200.96	-18,395,200.96
四、本期期末余额	11,683,461,365.00	-	-	-	55,322,945,530.44	-	11,699,935,714.32	570,524,875.59	40,843,171,648.51	2,898,526,086.15	114,190,794,111.21	-	237,209,359,331.22	48,634,957,610.56	285,844,316,941.78

2019 年半年度报告

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	11,683,461,365.00				54,868,434,877.87		13,853,150,770.24	409,006,286.66	37,746,485,600.86	2,080,126,313.35	104,694,637,497.79	225,335,302,711.77	46,770,514,086.55	272,105,816,798.32	
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	11,683,461,365.00	-	-	-	54,868,434,877.87	-	13,853,150,770.24	409,006,286.66	37,746,485,600.86	2,080,126,313.35	104,694,637,497.79	225,335,302,711.77	46,770,514,086.55	272,105,816,798.32	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-76,587,747.26	-	-2,418,864,892.66	54,580,648.99	-	-	-2,561,689,018.96	-5,002,561,009.89	-1,402,855,862.86	-6,405,416,872.75	
(一) 综合收益总额							-2,418,864,892.66				18,981,863,413.56	16,562,998,520.90	7,479,593,801.20	24,042,592,322.10	
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	60,362,440.95	-	-	-	-	-	-	60,362,440.95	171,873,786.10	232,236,227.05	
1. 所有者投入的普通股													103,600,000.00	103,600,000.00	
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					60,362,440.95							60,362,440.95	68,273,786.10	128,636,227.05	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-21,543,552,432.52	-21,543,552,432.52	-9,066,516,977.47	(30,610,069,409.99)	
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											-21,380,734,297.95	-21,380,734,297.95	-8,886,360,540.81	-30,267,094,838.76	
4. 其他											-162,818,134.57	-162,818,134.57	-180,156,436.66	-342,974,571.23	
(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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	54,580,648.99	-	-	-	-	54,580,648.99	12,081,627.06	66,662,276.05	
1. 本期提取							62,806,610.87					62,806,610.87	14,664,732.35	77,471,343.22	
2. 本期使用							8,225,961.88					8,225,961.88	2,583,105.29	10,809,067.17	
(六) 其他					-136,950,188.21							-136,950,188.21	111,900.25	-136,838,287.96	
四、本期期末余额	11,683,461,365.00	-	-	-	54,791,847,130.61	-	11,434,285,877.58	463,586,935.65	37,746,485,600.86	2,080,126,313.35	102,132,948,478.83	220,332,741,701.88	45,367,658,223.69	265,700,399,925.57	

法定代表人：陈虹

主管会计工作负责人：卫勇

会计机构负责人：顾晓琼

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	11,683,461,365.00				65,129,333,550.92		4,493,845,449.56		40,843,171,648.51	75,828,297,096.69	197,978,109,110.68
加: 会计政策变更										-151,657,274.42	-151,657,274.42
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	11,683,461,365.00	-	-	-	65,129,333,550.92	-	4,493,845,449.56	-	40,843,171,648.51	75,676,639,822.27	197,826,451,836.26
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	-	-	-	-	-	-	3,351,009,497.04	-	-	-94,517,688.04	3,256,491,809.00
(一) 综合收益总额							3,351,009,497.04			14,626,643,631.86	17,977,653,128.90
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股											-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-14,721,161,319.90	-14,721,161,319.90
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-14,721,161,319.90	-14,721,161,319.90
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											-
5. 其他综合收益结转留存收益											-
6. 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	11,683,461,365.00	-	-	-	65,129,333,550.92	-	7,844,854,946.60	-	40,843,171,648.51	75,582,122,134.23	201,082,943,645.26

2019 年半年度报告

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	11,683,461,365.00				65,129,333,550.92		7,591,121,037.50		37,746,485,600.86	69,338,856,965.79	191,489,258,520.07
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	11,683,461,365.00	-	-	-	65,129,333,550.92	-	7,591,121,037.50	-	37,746,485,600.86	69,338,856,965.79	191,489,258,520.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-1,097,099,159.09	-	-	113,038,504.18	-984,060,654.91
（一）综合收益总额							-1,097,099,159.09			21,493,772,802.13	20,396,673,643.04
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股											-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-21,380,734,297.95	-21,380,734,297.95
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者（或股东）的分配										-21,380,734,297.95	-21,380,734,297.95
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											-
5. 其他综合收益结转留存收益											-
6. 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	11,683,461,365.00	-	-	-	65,129,333,550.92	-	6,494,021,878.41	-	37,746,485,600.86	69,451,895,469.97	190,505,197,865.16

法定代表人：陈虹

主管会计工作负责人：卫勇

会计机构负责人：顾晓琼

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

上海汽车集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是于 1997 年 8 月经上海市人民政府以(1997)41 号文和上海市证券管理办公室沪证司(1997)104 号文批准,由上海汽车工业(集团)总公司(以下简称“上汽总公司”)独家发起设立的股份有限公司。本公司统一社会信用代码为 91310000132260250X,经营年限为不约定年限。1997 年 11 月 7 日,经中国证券监督管理委员会以证监发字(1997)500 号文批准,本公司向社会公众公开发行境内上市内资股(A 股)股票并上市交易,股票代码为 600104。

本公司成立后,股本及股权结构历经多次变更。于 2015 年 12 月 31 日,本公司总股份为 11,025,566,629 股,股本总额计人民币 11,025,566,629.00 元,其中上汽总公司持有 8,191,449,931 股,占总股份的 74.30%;其他社会公众股为 2,834,116,698 股,占总股份的 25.70%。

本公司于 2015 年 11 月 5 日召开的第六届董事会第四次会议及 2015 年 12 月 11 日召开的 2015 年第一次临时股东大会分别审议通过了“关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案”,并经上海市国有资产监督管理委员会以《关于上海汽车集团股份有限公司非公开发行股份有关问题的批复》(沪国资委产权[2015]484 号)及中国证券监督管理委员会《关于核准上海汽车集团股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2016]2977 号)分别核准,本公司获准非公开发行人民币普通股(A 股)股票不超过 1,056,338,028 股(以下简称“本次发行”)。本次发行最终价格为每股人民币 22.80 元,每股面值为人民币 1.00 元,发行对象均以现金方式认购。截至 2017 年 1 月 19 日止,本公司本次非公开发行人民币普通股(A 股)股票计 657,894,736 股,每股面值为人民币 1.00 元,发行价格为每股人民币 22.80 元,募集资金总额为人民币 14,999,999,980.80 元。本次非公开发行后,本公司总股份计 11,683,461,365 股。

于 2019 年 6 月 30 日,本公司总股份为 11,683,461,365 股,股本总额计人民币 11,683,461,365.00 元,其中上汽总公司持有 8,323,028,878 股,占总股份的 71.24%;其他社会公众股为 3,360,432,487 股,占总股份的 28.76%。

本公司经批准的经营范围为汽车,摩托车,拖拉机等各种机动车整车,机械设备,总成及零部件的生产、销售,国内贸易(除专项规定),咨询服务业,以电子商务方式从事汽车整车、总成及零部件的销售,从事网络科技领域内的技术服务,经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务(但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外),本企业包括本企业控股的成员企业,汽车租赁及机械设备租赁,实业投资,期刊出版,利用自有媒体发布广告,从事货物及技术进出口业务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本公司的母公司为上汽总公司,上汽总公司系上海市国有资产监督管理委员会出资监管的国有企业。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本年度合并财务报表合并范围详细情况参见附注(九)“在其他主体中的权益”。本年度合并财务报表合并范围变化情况参见附注(八)“合并范围的变更”。

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。

编制基础

本公司及子公司(以下统称“本集团”)执行财政部颁布并生效的企业会计准则及相关规定。此外,本集团还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)披露有关财务信息。

记账基础和计价原则

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

在历史成本计量下,资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额,或者承担现时义务的合同金额,或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的,在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性,被划分为三个层次:

- 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。
- 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。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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:

适用 不适用

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

适用 不适用

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团的营业周期通常约为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

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

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

5.2 非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于本集团处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司或吸收合并下的被合并方，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司或被合并方同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

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

本公司与子公司及子公司相互之间的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

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

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应区分是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在购买日作为取得控制权的交易进行会计处理，购买日之前持有的被购买方的股权按该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；购买日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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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子公司自购买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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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，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自购买日开始持续计算的净资产份额的差额，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。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，将各项交易作为独立的交易进行会计处理。

特殊目的信托

本集团以特定的经营业务需要，设立特殊目的信托(结构化主体)。本集团会就与特殊目的信托的关系实质以及有关风险和报酬作出评估，以确定本集团是否对其存在控制。在评估时，本集团综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制特殊目的信托进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本集团将进行重新评估。相关事实和情况主要包括：(一)特殊目的信托的设立目的。(二)特殊目的信托的相关活动以及如何对相关活动作出决策。(三)本集团享有的权利是否使其目前有主导特殊目的信托的相关活动。(四)本集团是否通过参与特殊目的信托的相关活动而享有可变回报。(五)本集团是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。(六)本集团与其他方的关系。假如评估相关因素的结果显示本集团控制该特殊目的信托，本集团将对其进行合并。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业，该分类通过考虑该安排的结构、法律形式以及合同条款等因素根据合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务确定。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，具体参见附注(五)“21.3.2. 权益法核算的长期股权投资”。

本集团根据共同经营的安排确认本集团单独所持有的资产以及按本集团份额确认共同持有的资产；确认本集团单独所承担的负债以及按本集团份额确认共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。本集团按照适用于特定资产、负债、收入和费用的规定核算确认的与共同经营相关的资产、负债、收入和费用。

本集团向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生资产减值损失的，本集团全额确认该损失。

本集团自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生资产减值损失的，本集团按其承担的份额确认该部分损失。

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

√适用 □不适用

9.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的

套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益其他综合收益中的“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

9.2 外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；除“未分配利润”项目外的股东权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按交易发生日的即期汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额确认为其他综合收益并计入股东权益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

本集团在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。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

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

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所

有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

10.1 金融资产的分类与计量

初始确认后，本集团对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本集团将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款等。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，则该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示于一年内到期的非流动资产；取得期限在一年内（含一年）的，按其性质，列示于应收款项融资或其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期或无固定期限且预期持有超过一年的，列为其他非流动金融资产。

- 不符合分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产。
- 在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团可以将金融资产不可撤销地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。

初始确认时，本集团可以单项金融资产为基础，不可撤销地将非同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的非交易性权益工具指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产作为其他权益工具投资列示。

金融资产满足下列条件之一表明本集团持有该金融资产的目的是交易性的：

- 取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售或回购。
- 相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
- 相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

10.1.1 分类为以摊余成本计量的金融资产

该金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值时或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本集团在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，本集团转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

10.1.2 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入及汇兑损益计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

10.1.3 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产后，该金融资产的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本集团持有该非交易性权益工具投资期间，在本集团收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本集团，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

10.1.4 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

10.2 金融工具减值

本集团对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

10.2.1 信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- (1) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。
- (2) 若现有金融工具在资产负债表日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化（如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等）。
- (3) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）。
- (4) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。
- (5) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。
- (6) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况是否发生不利变化。
- (7) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- (8) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。
- (9) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。
- (10) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率。
- (11) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。
- (12) 借款合同的预期是否发生变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。
- (13) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。
- (14) 本集团对金融工具信用管理方法是否发生变化。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险，则本集团假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

10.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本集团预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

10.2.3 预期信用损失的确定

本集团对应收票据、应收账款、其他应收款在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。本集团以共同风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特

征包括：金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置和担保品相对于金融资产的价值等。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 对于金融资产，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

10.2.4 减记金融资产

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

10.3 金融资产的转移

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

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

- 被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的帐面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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。
- 被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的帐面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值及因转移金融资产而收到的对价与原计入其他综合收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的差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值及因转移金融资产而收到的对价与原计入其他综合收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的差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本集团继续确认所转移的金融资产整体，因资产转移

而收到的对价在收到时确认为负债。

10.4 金融负债和权益工具的分类

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

10.4.1 金融负债的分类及计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

10.4.1.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。除衍生金融负债单独列示外，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债列示为交易性金融负债。

金融负债满足下列条件之一，表明本集团承担该金融负债的目的是交易性的：

- 承担相关金融负债的目的，主要是为了近期出售或回购。
- 相关金融负债在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
- 相关金融负债属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

本集团将符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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：(1)该指定可以消除或显著减少会计错配；(2)根据本集团正式书面文件载明的风险管理或投资策略，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理和业绩评价并在企业内部以此为基础进行管理和业绩评价并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告；(3)符合条件的包含嵌入衍生工具的混合合同。

交易性金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。

对于被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，该金融负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

10.4.1.2 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

本集团与交易对手方修改或重新议定合同，未导致按摊余成本进行后续计量的金融负债终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本集团重新计算该金融负债的账面价值，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算的该金融负债的账面价值，本集团根据将重新议定或修改的合同现金流量按金融负债的原实际利率折现的现值确定。对于修改或重新议定合同所产生的所有成本或费用，本集团调整修改后的金融负债的账面价值，并在修改后金融负债的剩余期限内进行摊销。

10.4.2 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本集团终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

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

10.4.3 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

10.5 衍生工具与嵌入衍生工具

衍生金融工具，包括远期外汇合约、利率互换合同等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。

对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本集团不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用关于金融资产分类的会计准则规定。

若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本集团将嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。

- (1)嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。
- (2)与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- (3)该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本集团按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本集团无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，本集团将该混合合同整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。

10.6 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

15. 存货

√适用 □不适用

15.1 存货的分类

本集团的存货主要包括原材料、在产品及产成品或库存商品。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

15.2 发出存货的计价方法

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

存货发出时，先按照计划成本进行核算，月末将成本差异予以分摊，将计划成本调整为实际成本。

15.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

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

15.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

15.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

包装物和低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

□适用 √不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

当本集团主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时, 将其划分为持有待售类别。

分类为持有待售类别的非流动资产或处置组需同时满足以下条件: (1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例, 在当前状况下即可立即出售; (2)出售极可能发生, 即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺, 预计出售将在一年内完成。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的, 无论出售后是否保留部分权益性投资, 在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时, 在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别, 在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

本集团以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量持有待售的非流动资产或处置组。账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的, 减记账面价值至公允价值减去出售费用后的净额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的, 恢复以前减记的金额, 并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回, 转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销, 持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产, 分类为持有待售的部分自分类为持有待售之日起不再采用权益法核算。

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

21.1 控制、共同控制及重大影响的判断标准

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

被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

21.2 初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应区分是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应区分是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

21.3 后续计量及损益确认方法

21.3.1 成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资单位。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

21.3.2 权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

21.4 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，原采用权益法核算而确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

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

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

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

(2). 折旧方法

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

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8 - 50	0 -10%	1.8%-12.5%
机器设备	年限平均法	5 - 20	0 -10%	4.5%-20%
电子设备、器具及家具	年限平均法	2 -20	0 -10%	4.5%-50%
运输设备	年限平均法	3 -12	0 -10%	7.5%-33.33%
模具	工作量法等	不适用	0 -5%	不适用

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(4). 其他说明

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

24. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

25. 借款费用

适用 不适用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产包括土地使用权、非专利技术、特许使用权、软件使用权、专利权及商标权等。

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

类别	摊销方法	使用寿命(年)
土地使用权	直线法	40 - 50
非专利技术	直线法	3 - 10
特许使用权	直线法	10 - 20
软件使用权	直线法	5 - 10
专利权	直线法	3 - 10
商标权	直线法	10

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程及使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工为其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。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本集团职工为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，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

适用 不适用

离职后福利分类为设定提存计划和设定受益计划。

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将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。

对于设定受益计划，本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划产生的职工薪酬成本划分为下列组成部分：

- 服务成本(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得和损失)；
- 设定受益计划净负债或净资产的利息净额(包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息)；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。

服务成本及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(包括精算利得或损失、计划资产回报扣除包括在设定受

益计划净负债或净资产的利息净额中的金额、资产上限影响的变动扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额)计入其他综合收益。

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。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本集团管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本集团自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本集团比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

对于其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，其他长期职工福利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三个组成部分。这些项目的总净额计入当期损益、其他综合收益或相关资产成本。

34. 预计负债

适用 不适用

当与产品质量保证等或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

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

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 收入

适用 不适用

39.1 商品销售收入

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

39.2 提供劳务收入

在提供劳务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。本集团于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

40. 合同成本

适用 不适用

41. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

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

41.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助主要包括土地拆迁补偿、固定资产采购补贴以及技术改造等，由于该等补助系本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，故该等政府补助为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内分期计入损益。

41.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助主要包括项目开发补助以及财政补贴等，该等政府补助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和损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

因公共利益进行搬迁而收到的搬迁补偿

本集团因城镇整体规划等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，作为专项应付款处理。其中，属于对企业在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，自专项应付款转入递延收益，并根据其性质按照与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助核算，取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，确认为资本公积。

42. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

42.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

42.2 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

42.3 所得税的抵消

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

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

43. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

43.1.1 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

43.1.2 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

43.2.1 本集团作为承租人记录融资租赁业务

相关会计处理方法参见“融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法”。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别作为长期负债和一年内到期的长期负债列示。

43.2.2 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别作为长期债权和一年内到期的长期债权列示。

44. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

44.1 套期会计

为规避某些风险，本集团把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本集团采用套期会计方法进行处理。本集团的套期为现金流量套期。对确定承诺的利率风险进行的套期，本集团作为现金流量套期处理。

本集团在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外在套期开始及之后，本集团会持续地对套期有效性进行评价，以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。

44.1.1 现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的衍生工具，其公允价值的变动属于有效套期的部分确认为其他综合收益，无效套期部分计入当期损益。

如果对确定承诺的利率风险的套期使本集团随后确认一项金融资产或金融负债的，原计入其他综合收益的金额将在该项资产或债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果本集团预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

如果对确定承诺的利率风险的套期使本集团随后确认一项非金融资产或非金融负债，则将原计入其他综合收益的金额在该项非金融资产或非金融债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。如果预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

除上述情况外，原计入其他综合收益的金额在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

当本集团撤销了对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止、已行使或不再符合套期会计条件时，终止运用套期会计。套期会计终止时，已计入其他综合收益的累计利得或损失，将在预期交易发生并计入损益时，自其他综合收益转出计入损益。如果预期交易不会发生，则将计入其他综合收益的累计利得或损失立即转出，计入当期损益。

44.2 附回购条件的资产转让

44.2.1 买入返售金融资产

根据协议承诺将于未来某确定日期按确定价格返售的金融资产不在资产负债表内予以确认。买入该等资产所支付的成本，在资产负债表中作为买入返售金融资产列示。买入价与返售价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息收入。

44.2.2 卖出回购金融资产款

根据协议承诺将于未来某确定日期按确定价格回购的已售出的金融资产不在资产负债表内予以终止确认。出售该等资产所得的款项，在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示。售价与回购价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息支出。

44.3 债务重组

作为债务人记录债务重组义务

以现金清偿债务的债务重组，将重组债务的账面价值与实际支付金额之间的差额计入当期损益；以非现金资产清偿债务时，将重组债务的账面价值与转让的非现金资产公允价值之间的差额，计入当期损益。转让的非现金资产公允价值与其账面价值之间的差额，计入当期损益。

将债务转为资本的债务重组，重组债务的账面价值与债权人放弃债权而享有股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。

修改其他债务条件的债务重组，将修改其他债务条件后债务的公允价值作为重组后债务的入账价值，重组前债务的账面价值与重组后债务的账面价值之间的差额，计入当期损益。

采用多种方式的组合进行债务重组的，依次以支付的现金、转让的非现金资产的公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债务的账面价值，然后再按照前述修改其他债务条件的方式进行处理。

44.4 安全生产费

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

45. 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

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	123,771,376,378.50	123,771,376,378.50	-
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	38,996,208,598.79	38,996,208,598.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	26,561,958,372.83	-	-26,561,958,372.83
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	20,960,437,399.34	11,053,981,924.65	-9,906,455,474.69
应收账款	40,129,806,051.07	40,102,446,433.43	-27,359,617.64
应收款项融资	-	4,575,483,623.96	4,575,483,623.96
预付款项	18,693,772,988.65	18,693,772,988.65	-
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	16,098,675,531.76	15,890,096,098.54	-208,579,433.22
其中：应收利息	845,875,895.56	845,875,895.56	-
应收股利	1,684,077,535.91	1,684,077,535.91	-

买入返售金融资产	664,270,025.14	664,270,025.14	-
存货	58,942,623,891.76	58,942,623,891.76	-
合同资产	-	-	-
持有待售资产	80,713,400.00	80,713,400.00	-
一年内到期的非流动资产	68,482,616,753.87	72,131,108,765.48	3,648,492,011.61
其他流动资产	78,989,593,361.29	78,989,593,361.29	-
流动资产合计	453,375,844,154.21	463,891,675,490.19	10,515,831,335.98
非流动资产：			
发放贷款和垫款	83,622,585,035.57	83,526,395,169.78	-96,189,865.79
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	23,930,347,255.24	-	-23,930,347,255.24
其他债权投资	-	585,641,850.80	585,641,850.80
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	6,837,413,269.79	6,834,116,948.79	-3,296,321.00
长期股权投资	70,930,412,035.35	70,930,412,035.35	-
其他权益工具投资	-	12,767,145,820.50	12,767,145,820.50
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	3,189,719,135.21	3,189,719,135.21	-
固定资产	69,187,280,487.53	69,187,280,487.53	-
在建工程	20,849,258,157.42	20,849,258,157.42	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	14,008,333,485.71	14,008,333,485.71	-
开发支出	538,649,981.13	538,649,981.13	-
商誉	1,481,372,227.53	1,481,372,227.53	-
长期待摊费用	2,046,972,887.33	2,046,972,887.33	-
递延所得税资产	27,929,663,770.25	27,972,110,540.08	42,446,769.83
其他非流动资产	4,841,997,958.74	4,841,997,958.74	-
非流动资产合计	329,394,005,686.80	318,759,406,685.90	-10,634,599,000.90
资产总计	782,769,849,841.01	782,651,082,176.09	-118,767,664.92
流动负债：			
短期借款	16,726,440,287.46	16,726,440,287.46	-
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	51,770,000,000.00	51,770,000,000.00	-
交易性金融负债	-	977,399,765.77	977,399,765.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	977,399,765.77	-	-977,399,765.77
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	29,561,215,637.83	29,561,215,637.83	-
应付账款	125,265,496,964.04	125,265,496,964.04	-
预收款项	15,354,857,292.90	15,354,857,292.90	-
卖出回购金融资产款	470,099,390.00	470,099,390.00	-
吸收存款及同业存放	71,888,866,760.03	71,888,866,760.03	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	9,421,027,458.19	9,421,027,458.19	-

应交税费	10,574,884,976.00	10,574,884,976.00	-
其他应付款	67,550,463,107.22	67,550,463,107.22	-
其中：应付利息	962,428,254.89	962,428,254.89	-
应付股利	647,498,222.92	647,498,222.92	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
合同负债	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	14,613,907,051.50	14,613,907,051.50	-
其他流动负债	148,482,040.29	148,482,040.29	-
流动负债合计	414,323,140,731.23	414,323,140,731.23	-
非流动负债：			
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	19,157,930,619.58	19,157,930,619.58	-
应付债券	13,374,792,430.97	13,374,792,430.97	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	1,197,541,788.28	1,197,541,788.28	-
长期应付职工薪酬	5,853,234,035.63	5,853,234,035.63	-
预计负债	15,265,687,656.41	15,265,687,656.41	-
递延收益	26,610,620,988.75	26,610,620,988.75	-
递延所得税负债	2,266,676,112.19	2,266,676,112.19	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	83,726,483,631.81	83,726,483,631.81	-
负债合计	498,049,624,363.04	498,049,624,363.04	-
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	11,683,461,365.00	11,683,461,365.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	55,322,945,530.44	55,322,945,530.44	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	8,014,045,544.15	7,749,505,406.38	-264,540,137.77
专项储备	509,046,814.71	509,046,814.71	-
盈余公积	40,843,171,648.51	40,843,171,648.51	-
一般风险准备	2,898,526,086.15	2,898,526,086.15	-
未分配利润	115,097,364,967.32	115,296,129,485.38	198,764,518.06
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	234,368,561,956.28	234,302,786,336.57	-65,775,619.71
少数股东权益	50,351,663,521.69	50,298,671,476.48	-52,992,045.21
所有者权益（或股东权益）合计	284,720,225,477.97	284,601,457,813.05	-118,767,664.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计	782,769,849,841.01	782,651,082,176.09	-118,767,664.92

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	65,270,094,412.35	65,270,094,412.35	-
交易性金融资产	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	3,685,023,144.94	2,409,802,454.92	-1,275,220,690.02
应收账款	2,420,857,752.11	2,405,474,403.89	-15,383,348.22
应收款项融资	-	1,259,342,666.00	1,259,342,666.00
预付款项	422,726,331.27	422,726,331.27	-
其他应收款	8,452,326,721.12	8,331,930,818.94	-120,395,902.18
其中: 应收利息	1,068,804,496.43	1,068,804,496.43	-
应收股利	1,401,149,536.35	1,401,149,536.35	-
存货	5,066,183,360.72	5,066,183,360.72	-
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	220,000,000.00	220,000,000.00	-
其他流动资产	1,795,559,060.29	1,795,559,060.29	-
流动资产合计	87,332,770,782.80	87,181,113,508.38	-151,657,274.42
非流动资产:			
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	7,815,170,714.40	-	-7,815,170,714.40
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	126,617,133,347.57	126,617,133,347.57	-
其他权益工具投资	-	7,815,170,714.40	7,815,170,714.40
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	279,357,608.03	279,357,608.03	-
固定资产	9,397,105,933.55	9,397,105,933.55	-
在建工程	4,091,602,479.41	4,091,602,479.41	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	2,687,633,257.29	2,687,633,257.29	-
开发支出	491,796,612.09	491,796,612.09	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	10,152,668,068.64	10,152,668,068.64	-
非流动资产合计	161,532,468,020.98	161,532,468,020.98	-
资产总计	248,865,238,803.78	248,713,581,529.36	-151,657,274.42
流动负债:			
短期借款	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	455,182,068.00	455,182,068.00	-
应付账款	25,520,968,862.24	25,520,968,862.24	-
预收款项	2,235,358,890.39	2,235,358,890.39	-
合同负债	-	-	-
应付职工薪酬	1,674,403,681.66	1,674,403,681.66	-
应交税费	268,417,005.42	268,417,005.42	-
其他应付款	1,337,656,450.85	1,337,656,450.85	-
其中：应付利息	11,090,062.50	11,090,062.50	-
应付股利	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	2,298,908,678.20	2,298,908,678.20	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	33,790,895,636.76	33,790,895,636.76	-
非流动负债：			
长期借款	7,720,000,000.00	7,720,000,000.00	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	769,707,669.35	769,707,669.35	-
长期应付职工薪酬	3,502,882,676.16	3,502,882,676.16	-
预计负债	1,950,623,933.94	1,950,623,933.94	-
递延收益	2,515,135,076.12	2,515,135,076.12	-
递延所得税负债	637,884,700.77	637,884,700.77	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	17,096,234,056.34	17,096,234,056.34	-
负债合计	50,887,129,693.10	50,887,129,693.10	-
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	11,683,461,365.00	11,683,461,365.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	65,129,333,550.92	65,129,333,550.92	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	4,493,845,449.56	4,493,845,449.56	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	40,843,171,648.51	40,843,171,648.51	-
未分配利润	75,828,297,096.69	75,676,639,822.27	-151,657,274.42
所有者权益（或股东权益）合计	197,978,109,110.68	197,826,451,836.26	-151,657,274.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计	248,865,238,803.78	248,713,581,529.36	-151,657,274.42

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

□适用 √不适用

46. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、提供加工修理修配劳务、有形动产租赁服务	13%，16%
	交通运输服务	9%，10%
	现代服务(除不动产租赁及有形动产租赁服务)(包括研发和技术服务、物流辅助服务等)	6%
	不动产租赁服务	10%，9%，5%
	金融服务	6%
消费税	生产环节的整车销售收入	1% - 25%
企业所得税	企业应纳税所得额	15%，25%

注：应纳增值税为销项税减可抵扣进项税后的余额。2019年4月1日前，对于销售货物、交通运输服务、不动产租赁等的销项税额根据相关税收规定计算的销售额的16%或10%计算。根据《财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号)，自2019年4月1日起，应税销售额原适用16%税率的下调至13%，原适用10%税率的下调至9%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

本公司及主要子公司本年度适用之企业所得税税率如下：

(1) 境外子公司本年度适用的企业所得税税率依当地税法规定。

(2) 除上述(1)所述外，本集团其他主要子公司本年度适用的企业所得税税率如下：

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
上汽大通汽车有限公司(以下简称“上汽大通”)	25%
上海汽车集团股权投资有限公司(以下简称“股权投资”)	25%
上汽通用汽车销售有限公司	25%
上海尚鸿置业有限公司	25%
上海汽车集团投资管理有限公司(以下简称“投资管理”)	25%
上海汽车集团金控管理有限公司(以下简称“上汽金控”)	25%
上海汽车集团保险销售有限公司(以下简称“上汽保险”)	25%
上海上汽大众汽车销售有限公司	25%
中联汽车电子有限公司	25%
上海汽车集团财务有限责任公司(以下简称“财务公司”)	25%
上海彭浦机器厂有限公司	25%
华域汽车系统股份有限公司(以下简称“华域汽车”)	25%
上汽安吉物流股份有限公司(以下简称“安吉物流”)	25%
上海汽车工业销售有限公司(以下简称“工业销售”)	25%
上汽时代动力电池系统有限公司	25%
上海尚元投资管理有限公司	25%
中国汽车工业投资开发有限公司	25%

上海汽车集团(北京)有限公司	25%
上海汽车资产经营有限公司	25%
东华汽车实业有限公司(以下简称“东华”)	25%
上海汽车工业活动中心有限公司	25%
上海汽车报社有限公司	25%
南京汽车集团有限公司	25%
上海申沃客车有限公司(以下简称“上海申沃”)	25%
上汽通用汽车金融有限责任公司(以下简称“上汽通用汽车金融”)	25%
上海捷能汽车技术有限公司	25%
武汉中海庭数据技术有限公司	25%
环球车享汽车租赁有限公司(以下简称“环球车享”)	25%
上海汽车国际商贸有限公司	25%
上汽通用融资租赁有限公司	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

(1)根据《中华人民共和国企业所得税法》(以下简称“企业所得税法”)及其他相关规定,本公司自2008年起被认定为符合条件的国家需要重点扶持的高新技术企业,享受15%的企业所得税优惠税率。本公司分别于2011年、2014年及2017年通过高新技术企业资格的复审/重新认定并获取了高新技术企业证书,故本公司于本年度及上年度适用的企业所得税税率为15%。

(2)上汽通用五菱汽车股份有限公司(以下简称“通用五菱”)注册于中国西部大开发地区广西省柳州市,并于重庆市设立重庆分公司。于2014年8月20日,西部地区鼓励类产业目录(国家发展和改革委员会令第15号)将汽车整车制造及专用汽车制造分别纳入广西壮族自治区和重庆市鼓励类产业目录,根据《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),通用五菱广西柳州总部和重庆分公司适用15%的企业所得税税率。

(3)根据企业所得税法及其他相关规定,上海汽车变速器有限公司、上海柴油机股份有限公司(以下简称“上柴股份”)及联创汽车电子有限公司被认定为符合条件的国家需要重点扶持的高新技术企业。该等公司于2017年通过高新技术企业资格的重新认定并获取了高新技术企业证书,有效期为2017年至2019年,故该等公司本年度适用的企业所得税税率为15%。

(4)根据企业所得税法及其他相关规定,上汽依维柯红岩商用车有限公司(以下简称“依维柯红岩”)被认定为符合条件的国家需要重点扶持的高新技术企业。该公司于2018年通过高新技术企业资格的认定并获取了高新技术企业证书,有效期为2018年至2020年,故该公司本年度适用的企业所得税税率为15%。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,164,772.38	4,377,293.17
银行存款	104,048,359,444.41	106,805,208,016.94
其他货币资金	20,535,396,372.17	16,961,791,068.39

合计	124,587,920,588.96	123,771,376,378.50
其中：存放在境外的款项总额	9,061,573,112.15	8,442,015,168.28

其他说明：

其中受限制货币资金的情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行存款	1,440,731,094.74	1,559,315,706.62
-银行承兑汇票质押金	1,418,394,441.03	1,530,666,945.25
-信用证保证金等	3,965,764.33	1,284,724.02
-其他	18,370,889.38	27,364,037.35
其他货币资金	19,482,318,109.53	15,994,647,863.00
-财务公司存放中央银行的限定性存款	8,398,339,848.55	9,569,824,911.90
-银行汇票存款	11,005,332,269.82	6,352,193,473.08
-其他	78,645,991.16	72,629,478.02
合计	20,923,049,204.27	17,553,963,569.62

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	33,332,964,227.94	38,996,208,598.79
其中：		
债务工具投资	11,722,655,148.97	11,972,864,339.53
权益工具投资	21,596,651,541.02	26,969,791,800.95
其他	13,657,537.95	53,552,458.31
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
其中：		
债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	0.00	0.00
合计	33,332,964,227.94	38,996,208,598.79

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、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	9,080,862,334.38	10,607,193,915.35
商业承兑票据	591,084,897.99	446,788,009.30
合计	9,671,947,232.37	11,053,981,924.65

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(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

(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

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	44,507,996,149.12
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	44,507,996,149.12
1 至 2 年	779,308,389.35
2 至 3 年	64,060,076.97
3 年以上	84,446,278.75
合计	45,435,810,894.19

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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 (%)	
按单项计提坏账准备	185,483,205.91	0.39	185,483,205.91	100.00	0.00	185,483,205.91	0.44	185,483,205.91	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	46,993,213,164.13	99.61	1,557,402,269.94	3.31	45,435,810,894.19	41,589,896,948.17	99.56	1,487,450,514.74	3.58	40,102,446,433.43
合计	47,178,696,370.04	/	1,742,885,475.85	/	45,435,810,894.19	41,775,380,154.08	/	1,672,933,720.65	/	40,102,446,433.43

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位一	185,483,205.91	185,483,205.91	100.00	
合计	185,483,205.91	185,483,205.91	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	44,847,253,731.72	339,257,582.60	0.76
1至2年	1,066,078,481.46	286,770,092.11	26.90
2至3年	223,301,581.41	159,241,504.44	71.31
3年以上	856,579,369.54	772,133,090.79	90.14
合计	46,993,213,164.13	1,557,402,269.94	3.31

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	185,483,205.91	-	-	-	185,483,205.91
按组合计提坏账准备	1,487,450,514.74	243,171,497.44	167,394,557.35	5,825,184.89	1,557,402,269.94
合计	1,672,933,720.65	243,171,497.44	167,394,557.35	5,825,184.89	1,742,885,475.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,825,184.89

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本集团关系	期末余额	年限	占应收款项期末余额%
单位一	合营企业	6,142,214,185.86	1 年以内	13.02
单位二	合营企业	4,749,963,170.97	1 年以内	10.07
单位三	联营企业	987,642,156.97	1 年以内	2.09
单位四	合营企业	949,294,903.78	1 年以内	2.01
单位五	合营企业	528,817,843.00	1 年以内	1.12
合计		13,357,932,260.58		28.31

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,273,174,975.77	4,575,483,623.96
合计	5,273,174,975.77	4,575,483,623.96

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

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	15,701,888,839.09	97.56	18,291,915,180.48	97.85
1 至 2 年	230,449,331.63	1.43	264,810,455.87	1.42
2 至 3 年	86,532,345.81	0.54	64,050,507.12	0.34
3 年以上	74,967,581.20	0.47	72,996,845.18	0.39
合计	16,093,838,097.73	100.00	18,693,772,988.65	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本集团关系	金额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	年限
单位一	合营企业	4,291,906,806.67	26.67	1 年以内
单位二	第三方	1,374,232,060.92	8.54	1 年以内
单位三	第三方	1,347,151,346.24	8.37	1 年以内
单位四	第三方	670,909,000.00	4.17	1 年以内
单位五	合营企业	504,188,566.16	3.13	1 年以内
合计		8,188,387,779.99	50.88	

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	918,102,101.68	845,875,895.56
应收股利	10,234,822,416.26	1,684,077,535.91
其他应收款	14,620,504,025.04	13,360,142,667.07
合计	25,773,428,542.98	15,890,096,098.54

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	349,826,890.17	298,322,818.18
债券投资	49,570,781.97	28,080,754.00
发放贷款	518,704,429.54	519,472,323.38
合计	918,102,101.68	845,875,895.56

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收合营企业股利	10,080,135,434.08	1,439,206,472.20
应收联营企业股利	154,686,982.18	212,272,837.39
其他	-	32,598,226.32
合计	10,234,822,416.26	1,684,077,535.91

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	11,804,440,923.12
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	11,804,440,923.12
1 至 2 年	1,702,941,829.89
2 至 3 年	874,627,421.51
3 年以上	238,493,850.52
合计	14,620,504,025.04

(2). 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
新能源补贴款、保证金、押金等	14,620,504,025.04	13,360,142,667.07
合计	14,620,504,025.04	13,360,142,667.07

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2019年1月1日余额	122,877,021.43	575,750,973.60	255,888,098.80	954,516,093.83
2019年1月1日余额在 本期				
--转入第二阶段	-29,920,836.40	29,920,836.40	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	38,401,819.49	-	130,523,965.63	168,925,785.12
本期转回	-11,644,178.87	-76,342,449.62	-	-87,986,628.49
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2019年6月30日余额	119,713,825.65	529,329,360.38	386,412,064.43	1,035,455,250.46

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	954,516,093.83	168,925,785.12	87,986,628.49		1,035,455,250.46
坏账准备					
合计	954,516,093.83	168,925,785.12	87,986,628.49		1,035,455,250.46

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 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(%)
单位一	第三方	5,446,793,454.00	四年以内	34.79
单位二	第三方	1,957,963,308.35	三年以内	12.51
单位三	第三方	507,559,144.34	四年以内	3.24
单位四	第三方	200,341,010.47	一年以内	1.28
单位五	第三方	169,234,038.23	一年以内	1.08
合计	/	8,281,890,955.39	/	52.90

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、 买入返售金融资产

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额	期初余额
买入返售金融资产	579,301,433.00	664,270,025.14

10、 存货

(1). 存货分类

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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,323,225,262.10	597,390,159.75	6,725,835,102.35	9,312,995,212.88	596,942,890.22	8,716,052,322.66
在产品	1,787,660,046.42	59,854,042.19	1,727,806,004.23	1,755,616,001.05	79,061,731.18	1,676,554,269.87
库存商品	50,731,234,018.39	1,484,497,453.89	49,246,736,564.50	50,256,426,066.75	1,706,408,767.52	48,550,017,299.23
合计	59,842,119,326.91	2,141,741,655.83	57,700,377,671.08	61,325,037,280.68	2,382,413,388.92	58,942,623,891.76

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

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
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	596,942,890.22	100,504,852.32	7,146,429.90	107,192,641.71	11,370.98	597,390,159.75
在产品	79,061,731.18	4,167,554.25	72,703.96	23,428,858.81	19,088.39	59,854,042.19
库存商品	1,706,408,767.52	267,401,159.75	1,266,744.57	490,138,202.82	441,015.13	1,484,497,453.89
合计	2,382,413,388.92	372,073,566.32	8,485,878.43	620,759,703.34	471,474.50	2,141,741,655.83

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

12、持有待售资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
持有待售股权	80,713,400.00		80,713,400.00	-	-	/
合计	80,713,400.00		80,713,400.00	-	-	/

13、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的其他债权投资	17,621,025,259.34	3,651,685,948.89
一年内到期的发放长期贷款	53,484,008,729.47	62,313,104,267.99
一年内到期的长期应收款	4,985,373,385.98	5,784,318,548.60
一年内到期的其他非流动资产	1,484,000,000.00	382,000,000.00
合计	77,574,407,374.79	72,131,108,765.48

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

14、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
财务公司及上汽通用汽车金融发放短期贷款	58,465,591,097.68	72,514,986,264.52
待抵扣增值税进项税金	8,697,916,623.76	6,103,001,230.16
财务公司贴现	74,484,400.00	39,611,678.95
短期委托贷款	1,183,131,868.71	1,195,131,868.71
待摊费用	1,541,348,121.66	1,329,810,799.22
其他	73,700,463.63	78,778,493.25

减：其他流动资产减值准备	-1,741,437,422.86	-2,271,726,973.52
合计	68,294,735,152.58	78,989,593,361.29

15、发放贷款及垫款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
财务公司及上汽通用汽车金融发放长期贷款	141,325,711,059.13	150,289,914,235.84
减：贷款损失准备	-4,156,560,111.81	-4,450,414,798.07
发放长期贷款净额	137,169,150,947.32	145,839,499,437.77
减：一年内到期的发放长期贷款	-53,484,008,729.47	-62,313,104,267.99
一年后到期的发放长期贷款	83,685,142,217.85	83,526,395,169.78

16、债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

17、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
同业存单及债券	18,626,361,530.53	4,237,327,799.69
减：一年内到期的其他债权投资	-17,621,025,259.34	-3,651,685,948.89
合计：一年后到期的其他债权投资	1,005,336,271.19	585,641,850.80

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

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	11,412,330,719.54	624,332,406.76	10,787,998,312.78	12,675,260,007.05	454,816,927.79	12,220,443,079.26	
其中：未实现融资收益	1,677,781,096.72	-	1,677,781,096.72	1,586,405,244.12	-	1,586,405,244.12	
分期收款销售产品	364,746,213.85	-	364,746,213.85	362,190,548.80	-	362,190,548.80	
分期收款提供劳务	31,121,423.92	-	31,121,423.92	35,801,869.33	-	35,801,869.33	
减：一年内到期的长期应收款	-4,985,373,385.98	-	-4,985,373,385.98	-5,787,512,485.88	-3,193,937.28	-5,784,318,548.60	
合计	6,822,824,971.33	624,332,406.76	6,198,492,564.57	7,285,739,939.30	451,622,990.51	6,834,116,948.79	/

(2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	347,351,256.41	5,608,331.76	98,663,402.34	451,622,990.51
加：一年内到期的长期应收款坏账准备	3,193,937.28	-	-	3,193,937.28
2019年1月1日一年后到期的长期应收款坏账准备余额	350,545,193.69	5,608,331.76	98,663,402.34	454,816,927.79
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-1,389,146.85	1,389,146.85	-	-
--转入第三阶段	-7,626,059.61	-1,847,321.39	9,473,381.00	-
--转回第二阶段	0.00	145,601.75	-145,601.75	-
--转回第一阶段	2,046,125.43	-928,229.73	-1,117,895.70	-
本期计提	58,893,588.61	597,532.63	161,652,504.09	221,143,625.33
本期转回	-51,628,146.36	-	-	-51,628,146.36
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2019年6月30日余额	350,841,554.91	4,965,061.87	268,525,789.98	624,332,406.76
减：一年内到期的长期应收款坏账准备	-	-	-	-
2019年6月30日一年后到期的长期应收款坏账准备余额	350,841,554.91	4,965,061.87	268,525,789.98	624,332,406.76

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

19、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
一、合营企业				
上汽大众汽车有限公司	22,466,291,035.26	-8,909,297,005.28	13,556,994,029.98	
泛亚汽车技术中心有限公司	420,827,055.77	53,903,664.15	474,730,719.92	
上汽依维柯商用车投资有限公司	435,653,029.41	64,648,550.09	500,301,579.50	
上海捷新动力电池系统有限公司	46,313,500.52	1,170,616.72	47,484,117.24	
上汽通用汽车有限公司	15,481,148,842.35	-3,957,581,876.66	11,523,566,965.69	
上汽通用东岳汽车有限公司	614,075,055.18	163,239,400.41	777,314,455.59	
上汽通用东岳动力总成有限公司	1,548,274,878.79	12,178,645.76	1,560,453,524.55	
上汽通用（沈阳）北盛汽车有限公司	696,276,366.45	152,216,602.79	848,492,969.24	
上海采埃孚变速器有限公司	183,159,631.41	-15,495,934.96	167,663,696.45	
上海上汽马瑞利动力总成有限公司	150,013,424.11	440,721.38	150,454,145.49	
联合汽车电子有限公司	5,122,436,993.77	205,765,127.18	5,328,202,120.95	
南京依维柯汽车有限公司	1,212,955,311.15	-70,978,275.73	1,141,977,035.42	
上海菱重发动机有限公司	57,875,644.62	4,260,591.02	62,136,235.64	
天津中星汽车零部件有限公司	27,283,018.50	873,053.06	28,156,071.56	
上海恩坦华汽车部件有限公司	132,500,454.10	23,633,505.94	156,133,960.04	
博世华域转向系统有限公司	1,790,756,454.78	229,708,620.21	2,020,465,074.99	
上海赛为投资中心（有限合伙）	299,312,659.70	-117,132,129.10	182,180,530.60	
华域科尔本施密特活塞有限公司	317,974,120.56	8,218,133.19	326,192,253.75	
上海法雷奥汽车电器系统有限公司	449,620,034.23	-161,351,275.35	288,268,758.88	
华域皮尔博格有色零部件(上海)有限公司(原：上海皮尔博格有色零部件有限公司)	750,829,716.04	66,186,110.42	817,015,826.46	
上海纳铁福传动系统有限公司	1,635,699,284.41	-316,988,991.90	1,318,710,292.51	
东风延锋汽车饰件系统有限公司	435,572,305.00	62,710,385.58	498,282,690.58	
上海萨克斯动力总成部件系统有限公司	72,615,726.20	58,499,347.16	131,115,073.36	
上海马勒热系统有限公司	463,735,610.48	-63,987,377.32	399,748,233.16	
延锋百利得(上海)汽车安全系统有限公司	904,918,881.00	117,804,653.65	1,022,723,534.65	
延锋彼欧汽车外饰系统有限公司	741,231,234.00	-52,125,083.87	689,106,150.13	
华东泰克西汽车铸造有限公司	255,962,009.66	-29,596,209.84	226,365,799.82	
华域皮尔博格泵技术有限公司	109,417,583.57	2,763,650.68	112,181,234.25	
延锋伟世通投资有限公司	547,845,940.02	41,046,708.23	588,892,648.25	
延锋安道拓座椅机械部件有限公司	653,019,300.00	113,480,248.50	766,499,548.50	
KS HUAYU AluTech GmbH	234,467,413.54	-9,937,020.36	224,530,393.18	
施尔奇汽车系统(沈阳)有限公司	38,094,059.00	13,157,357.26	51,251,416.26	
上海恺杰汽车塑料零部件有限公司	30,508,074.00	0.00	30,508,074.00	
华域大陆汽车制动系统(重庆)有限公司	15,956,876.51	-14,220,592.89	1,736,283.62	
湖北航鹏化学动力科技有限责任公司	135,184,418.03	1,776,979.94	136,961,397.97	
上海安吉日邮物流有限公司	70,084,244.58	-4,437,844.60	65,646,399.98	

上海安捷轿车运输有限公司	65,458,181.73	-3,040,122.80	62,418,058.93	
大连海嘉汽车码头有限公司	198,294,398.87	-2,566,860.04	195,727,538.83	
南京港江盛汽车码头有限公司	52,854,491.97	1,381,166.74	54,235,658.71	
广州港海嘉汽车码头有限公司	108,213,907.92	2,549,958.77	110,763,866.69	
上海安富轿车驳运有限公司	75,075,980.20	-1,144,445.28	73,931,534.92	
上海安吉迅达汽车运输有限公司	58,871,455.53	-6,404,819.76	52,466,635.77	
天津港海嘉汽车码头有限公司	190,612,211.37	-1,112,762.36	189,499,449.01	
杭州长安民生安吉物流有限公司	12,522,017.86	2,003,754.99	14,525,772.85	
安吉智能物联技术有限公司	19,368,010.97	-14,009,057.19	5,358,953.78	
上海鼎上物流有限公司	1,123,160.76	-219,283.94	903,876.82	
南京嘉众物流有限公司	10,396,438.46	-1,432,639.82	8,963,798.64	
安吉汽车租赁有限公司	171,241,661.67	-15,968,147.89	155,273,513.78	
北京博瑞页川汽车销售服务有限公司	57,707,725.29	-1,678,982.47	56,028,742.82	
上海大众汽车安亭销售服务有限公司	778,003.64	-904,965.29	-126,961.65	
上海安吉星信息服务有限公司	114,346,098.17	25,699,447.29	140,045,545.46	
上汽青岛清洁能源客车有限公司	84,367,153.02	3,630,012.53	87,997,165.55	
南京汽车锻造有限公司	248,352,279.81	23,379,070.17	271,731,349.98	
沈阳金杯延锋汽车内饰系统有限公司	403,071,334.00	40,108,113.64	443,179,447.64	
上汽英飞凌汽车功率半导体(上海)有限公司	32,027,869.94	24,913,670.04	56,941,539.98	
其他	100,251,287.59	5,397,098.22	105,648,385.81	
小计	60,552,823,855.47	-12,244,866,738.99	48,307,957,116.48	
二、联营企业				
上海大众动力总成有限公司	1,843,386,261.71	225,260,332.75	2,068,646,594.46	
大众汽车变速器(上海)有限公司	199,711,338.23	139,605.60	199,850,943.83	
中发联投资有限公司	55,751,612.92	26,692,793.84	82,444,406.76	
上海汇众萨克斯减振器有限公司	156,600,502.15	1,536,367.20	158,136,869.35	
上海蒂森克虏伯汇众汽车零部件有限公司	201,241,449.34	9,628,891.81	210,870,341.15	
上海本特勒汇众汽车零部件有限公司	171,673,134.05	3,645,867.04	175,319,001.09	
上海三立汇众汽车零部件有限公司	173,273,799.76	4,131,702.38	177,405,502.14	
上海菱重增压器有限公司	291,990,695.73	-32,479,015.46	259,511,680.27	
上海爱德夏机械有限公司	92,079,053.21	152,037.65	92,231,090.86	
上海万众汽车服务有限公司	9,715,086.33	31,284.49	9,746,370.82	
上海天纳克排气系统有限公司	225,542,537.68	60,713,719.70	286,256,257.38	
上海菲特尔莫古轴瓦有限公司	101,763,173.99	5,302,265.26	107,065,439.25	
上海菲特尔莫古复合材料有限公司	41,116,141.20	2,336,863.99	43,453,005.19	
亚普汽车部件股份有限公司	907,599,871.20	-6,627,109.46	900,972,761.74	
上海爱知锻造有限公司	198,090,267.36	12,844,619.57	210,934,886.93	
上海中炼线材有限公司	115,721,609.02	4,063,401.80	119,785,010.82	
上海镁镁合金压铸有限公司	63,251,177.82	7,305,379.99	70,556,557.81	
上海兴盛密封垫有限公司	35,957,219.54	533,462.80	36,490,682.34	
上海博泽汽车部件有限公司	97,363,403.36	18,914,228.35	116,277,631.71	
上海法雷奥汽车电机雨刮系统有限公司	151,906,777.33	12,400,540.51	164,307,317.84	
上海恩坦华汽车门系统有限公司	165,390,090.50	36,411,296.24	201,801,386.74	
上海李尔实业交通汽车部件有限公	220,891,094.83	29,608,924.07	250,500,018.90	

司				
苏州三电精密零件有限公司	44,892,314.76	-665,226.93	44,227,087.83	
武汉泰极安道拓汽车座椅有限公司	37,232,522.00	-37,232,522.00	0.00	
上海大陆汽车制动系统销售有限公司	58,950,486.20	10,810,335.36	69,760,821.56	
北京北汽延锋汽车部件有限公司	49,543,017.00	47,915,817.43	97,458,834.43	
东风安道拓汽车座椅有限公司	112,257,404.00	26,959,512.20	139,216,916.20	
陕西庆华汽车安全系统有限公司	197,359,756.10	11,601,870.67	208,961,626.77	
Avanzar Interior Products LLC	39,429,937.00	11,545,712.31	50,975,649.31	
重庆恒隆红岩汽车转向系统有限公司	12,840,339.16	84,569.63	12,924,908.79	
上海联桩新能源技术股份有限公司 (原: 上海埃士工业科技股份有限公司)	27,379,015.36	-1,128,079.33	26,250,936.03	
江苏省旧机动车交易市场有限公司	3,998,393.33	145,191.91	4,143,585.24	
南京汽车零件有限公司	3,027,518.11	20,597.52	3,048,115.63	
南京法雷奥离合器有限公司	106,314,018.87	6,193,818.57	112,507,837.44	
青岛东洋热交换器有限公司	27,064,672.91	2,633,816.18	29,698,489.09	
上海山柯汽车文化传播有限公司	266,513.13	22,664.13	289,177.26	
安吉日邮物流(泰国)有限公司	22,782,322.11	4,075,699.46	26,858,021.57	
重庆江盛汽车物流有限公司	115,088,152.54	699,933.31	115,788,085.85	
上汽万向新能源客车有限公司	66,560,225.02	-11,806,666.95	54,753,558.07	
常州顾德股权投资基金中心(有限合伙)	1,205,007,015.13	126,166,894.19	1,331,173,909.32	
时代上汽动力电池有限公司	989,627,854.55	-4,431,516.85	985,196,337.70	
新源动力股份有限公司	42,659,374.12	283,208.73	42,942,582.85	
ExaMotive S.A.	42,594,204.08	9,227,769.18	51,821,973.26	
上海克来盛罗自动化设备有限公司	33,421,101.95	4,129,385.55	37,550,487.50	
上海宝钢阿赛洛激光拼焊有限公司	192,758,647.78	-5,036,551.29	187,722,096.49	
上海同舟汽车零部件有限公司	138,856,695.14	15,467,753.78	154,324,448.92	
上汽杰思(山南)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	77,867,333.82	-19,000,000.00	58,867,333.82	
赛领国际投资基金(上海)有限公司	2,252,560,454.41	9,482,489.82	2,262,042,944.23	
上海上汽环开投资管理有限公司	76,636,829.95	-31,364,028.37	45,272,801.58	30,325,460.00
上海尚顾股权投资基金一期合伙企业(有限合伙)	79,746,270.82	-5,326,968.45	74,419,302.37	
赛领资本管理有限公司	76,304,075.01	-155,562.16	76,148,512.85	
上海集成电路产业投资基金管理有限公司	10,924,644.26	117,620.31	11,042,264.57	
上海新朋联众汽车零部件有限公司	301,110,098.16	21,730,000.00	322,840,098.16	
常州赛可移动出行投资合伙企业(有限合伙)	40,620,948.07	-24,592,247.48	16,028,700.59	
嘉兴顾晟投资合伙企业(有限合伙)	129,600,000.00	439,930,794.48	569,530,794.48	
其他	1,045,221,205.59	-37,600,204.48	1,007,621,001.11	1,097,491.03
小计	13,180,519,657.70	993,453,340.55	14,173,972,998.25	31,422,951.03
合计	73,733,343,513.17	-11,251,413,398.44	62,481,930,114.73	31,422,951.03

其他说明：

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
对合营企业投资	48,307,957,116.48	60,552,823,855.47
对联营企业投资	14,173,972,998.25	13,180,519,657.70
未实现毛利冲销等	-2,328,467,042.34	-2,771,508,526.79
小计	60,153,463,072.39	70,961,834,986.38
减：长期股权投资减值准备	31,422,951.03	31,422,951.03
长期股权投资净额	60,122,040,121.36	70,930,412,035.35

20、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股票投资	16,377,284,512.20	12,366,438,938.27
非上市权益工具投资	723,575,061.09	400,706,882.23
合计	17,100,859,573.29	12,767,145,820.50

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

21、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

22、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本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	合计
一、账面原值			
1.期初余额	3,848,541,833.14	1,019,727,137.39	4,868,268,970.53
2.本期增加金额	272,476,644.80	-	272,476,644.80
(1) 外购	41,144,757.74		41,144,757.74
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	231,331,887.06	-	231,331,887.06
(3) 企业合并增加	-		-
3.本期减少金额	35,544,358.50	3,505,013.22	39,049,371.72
(1) 处置	18,743,722.98	3,505,013.22	22,248,736.20
(2) 其他转出	16,800,635.52	-	16,800,635.52
4.期末余额	4,085,474,119.44	1,016,222,124.17	5,101,696,243.61
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	1,482,271,917.67	196,277,917.65	1,678,549,835.32

2.本期增加金额	116,368,883.99	12,657,226.04	129,026,110.03
(1) 计提或摊销	99,605,346.35	12,657,226.04	112,262,572.39
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	16,763,537.64	-	16,763,537.64
3.本期减少金额	23,189,525.54	1,332,430.21	24,521,955.75
(1) 处置	16,275,630.58	1,332,430.21	17,608,060.79
(2) 其他转出	6,913,894.96	-	6,913,894.96
4.期末余额	1,575,451,276.12	207,602,713.48	1,783,053,989.60
三、减值准备			
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1.期末账面价值	2,510,022,843.32	808,619,410.69	3,318,642,254.01
2.期初账面价值	2,366,269,915.47	823,449,219.74	3,189,719,135.21

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、固定资产

项目列示

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备、器具及家具	运输工具	模具	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	32,873,960,503.05	69,987,150,084.98	7,539,326,635.01	5,813,541,399.80	9,703,130,943.14	125,917,109,565.98
2.本期增加金额	1,209,911,008.02	4,240,801,049.86	592,575,298.91	755,191,122.62	880,026,290.92	7,678,504,770.33
(1) 购置	14,009,890.26	157,532,572.16	103,319,750.48	52,525,384.56	4,572,976.73	331,960,574.19
(2) 在建工程转入	1,033,391,339.73	4,035,632,542.13	425,664,245.74	695,923,846.31	875,453,314.19	7,066,065,288.10
(3) 企业合并增加	145,709,142.51	47,635,935.57	63,591,302.69	6,741,891.75		263,678,272.52
(4) 投资性房地产转入	16,800,635.52					16,800,635.52
3.本期减少金额	223,237,695.21	661,851,668.05	92,619,670.43	118,273,397.73	16,694,012.34	1,112,676,443.76
(1) 处置或报废	125,493,650.11	661,851,668.05	92,619,670.43	118,273,397.73	16,694,012.34	1,014,932,398.66
(2) 转出至投资性房地产	97,744,045.10					97,744,045.10
4.期末余额	33,860,633,815.86	73,566,099,466.79	8,039,282,263.49	6,450,459,124.69	10,566,463,221.72	132,482,937,892.55
二、累计折旧						
1.期初余额	8,625,312,835.82	31,541,153,002.25	4,534,145,544.47	2,033,200,340.73	3,373,554,557.65	50,107,366,280.92
2.本期增加金额	673,906,517.60	2,902,685,389.52	410,788,741.12	407,481,795.92	338,896,827.60	4,733,759,271.76
(1) 计提	662,488,092.29	2,893,420,157.63	377,793,655.20	402,907,577.66	338,896,827.60	4,675,506,310.38
(2) 企业合并增加	4,504,530.35	9,265,231.89	32,995,085.92	4,574,218.26		51,339,066.42
(3) 投资性房地产转入	6,913,894.96					6,913,894.96
3.本期减少金额	26,042,551.55	448,575,729.09	10,796,798.27	96,085,734.54	10,796,798.27	592,297,611.72
(1) 处置或报废	9,279,013.91	448,575,729.09	10,796,798.27	96,085,734.54	10,796,798.27	575,534,074.08
(2) 转出至投资性房地产	16,763,537.64					16,763,537.64
4.期末余额	9,273,176,801.87	33,995,262,662.68	4,934,137,487.32	2,344,596,402.11	3,701,654,586.98	54,248,827,940.96
三、减值准备						
1.期初余额	129,394,628.17	3,577,519,473.80	60,612,863.62	37,468,526.38	2,817,467,305.56	6,622,462,797.53
2.本期增加金额	147,823.85	4,925,488.52		14,353.70	189,833.80	5,277,499.87
(1) 计提	147,823.85	4,925,488.52		14,353.70	189,833.80	5,277,499.87
3.本期减少金额	303,144.97	36,120,137.23		7,846,386.28	74,671.01	44,344,339.49
(1) 处置或报废	303,144.97	36,120,137.23		7,846,386.28	74,671.01	44,344,339.49

4.期末余额	129,239,307.05	3,546,324,825.09	60,612,863.62	29,636,493.80	2,817,582,468.35	6,583,395,957.91
四、账面价值						
1.期末账面价值	24,458,217,706.94	36,024,511,979.02	3,044,531,912.55	4,076,226,228.78	4,047,226,166.39	71,650,713,993.68
2.期初账面价值	24,119,253,039.06	34,868,477,608.93	2,944,568,226.92	3,742,872,532.69	3,512,109,079.93	69,187,280,487.53

(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

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

24、在建工程

项目列示

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√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
变速器离合器及整体搬迁项目等	1,579,037,916.30	15,214,444.00	1,563,823,472.30	1,604,089,448.84	15,214,444.00	1,588,875,004.84
通用五菱技改及扩能项目等	3,693,630,287.93	-	3,693,630,287.93	4,073,070,308.06	-	4,073,070,308.06
上汽名爵浦口基地二期建设等	180,453,956.94	-	180,453,956.94	127,400,231.11	-	127,400,231.11
东华 CP4 配套物流项目等	45,764,464.25	-	45,764,464.25	78,816,965.91	-	78,816,965.91
上柴技改及扩能项目等	280,272,657.03	8,502,996.11	271,769,660.92	282,587,773.59	8,502,996.11	274,084,777.48
华域延锋江森改造及产能项目等	3,739,175,474.32	17,925,517.00	3,721,249,957.32	4,087,137,453.58	18,373,157.03	4,068,764,296.55
乘用车自主品牌项目	5,732,744,437.46	-	5,732,744,437.46	3,505,892,506.33	-	3,505,892,506.33
研发中心扩建项目	79,555,733.06	-	79,555,733.06	178,361,491.52	-	178,361,491.52
安吉物流码头建设项目等	851,931,499.69	-	851,931,499.69	712,062,134.45	-	712,062,134.45
商用车自主品牌项目	2,132,379,136.15	-	2,132,379,136.15	2,579,259,341.40	-	2,579,259,341.40
资产经营光伏发电项目等	43,952,369.36	-	43,952,369.36	80,919,191.70	-	80,919,191.70
自主品牌泰国项目	211,176,891.36	-	211,176,891.36	128,477,392.37	-	128,477,392.37
环球车享分时租赁项目	931,275,709.50	-	931,275,709.50	631,571,048.79	-	631,571,048.79
尚鸿置业长风项目	739,912,200.44	-	739,912,200.44	589,478,141.54	-	589,478,141.54
MG 印度项目	1,320,194,856.00	-	1,320,194,856.00	843,673,735.20	-	843,673,735.20
其他	1,173,891,757.59	-	1,173,891,757.59	1,388,551,590.17	-	1,388,551,590.17
合计	22,735,349,347.38	41,642,957.11	22,693,706,390.27	20,891,348,754.56	42,090,597.14	20,849,258,157.42

(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
变速器离合器及整体搬迁项目等	6,957,731,010.79	1,604,089,448.84	120,904,355.71	138,860,060.52	7,095,827.73	1,579,037,916.30	91	在建	6,246,038.68	0.00		自筹及募集资金
通用五菱技改及扩能项目等	14,788,662,776.39	4,073,070,308.06	1,062,879,790.67	1,381,155,620.96	61,164,189.84	3,693,630,287.93	84	在建				自筹
南汽名爵浦口基地二期建设等	5,927,116,514.32	127,400,231.11	93,282,465.08	40,228,739.25		180,453,956.94	59	在建				自筹
东华 CP4 配套物流项目等	622,451,492.36	78,816,965.91	172,174,094.03	54,521,722.10	150,704,873.59	45,764,464.25	89	在建				自筹
上柴技改及扩能项目等	2,973,835,871.25	282,587,773.59	22,063,997.31	24,379,113.87		280,272,657.03	64	在建				自筹
华域延锋江森改造及产能项目等	9,137,131,031.04	4,087,137,453.58	2,492,073,469.87	2,469,932,131.88	370,103,317.25	3,739,175,474.32	95	在建	157,634,655.45	8,358,550.00	5.98	自筹及募集资金
乘用车自主品牌项目	18,196,448,725.22	3,505,892,506.33	2,767,253,003.05	540,401,071.92		5,732,744,437.46	67	在建				自筹及募集资金
研发中心扩建项目	4,465,086,502.00	178,361,491.52	141,538,759.84	164,295,625.99	76,048,892.31	79,555,733.06	81	在建				自筹及募集资金
安吉物流码头建设项目等	4,689,251,342.67	712,062,134.45	453,803,572.47	225,355,107.33	88,579,099.90	851,931,499.69	82	在建				自筹
商用车自主品牌项目	6,677,981,719.92	2,579,259,341.40	806,218,550.65	1,233,244,297.23	19,854,458.67	2,132,379,136.15	73	在建				自筹及募集资金
资产经营光伏发电项目等	1,440,451,067.16	80,919,191.70	15,374,071.95	52,340,894.29		43,952,369.36	90	在建	12,404,065.37	78,853.03	4.89	自筹
自主品牌泰国项目	1,155,000,000.00	128,477,392.37	154,286,467.38	71,586,968.39		211,176,891.36	67	在建				自筹
环球车享分时租赁项目	1,072,472,841.48	631,571,048.79	863,244,809.03	561,105,017.73	2,435,130.59	931,275,709.50	89	在建				自筹
尚鸿置业长风项目	3,030,480,000.00	589,478,141.54	150,434,058.90			739,912,200.44	50	在建				自筹
MG 印度项目	1,053,673,735.20	843,673,735.20	476,521,120.80			1,320,194,856.00	83	在建				自筹
其他	10,767,709,857.92	1,388,551,590.17	86,556,795.99	108,658,916.65	192,557,711.92	1,173,891,757.59		在建				自筹
合计	92,955,484,487.72	20,891,348,754.56	9,878,609,382.73	7,066,065,288.11	968,543,501.80	22,735,349,347.38		/	176,284,759.50	8,437,403.03		/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

25、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

26、油气资产

适用 不适用

27、使用权资产

适用 不适用

28、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	非专利技术	特许权使用费	软件使用权	专利权	商标权	其他	合计
一、账面原值								
1.期初余额	13,405,141,584.68	3,874,867,665.38	178,567,288.21	3,131,436,500.73	1,033,952,252.05	264,962,933.29	1,013,208,826.20	22,902,137,050.54
2.本期增加金额	438,648,841.96	19,759,939.16	9,994,613.80	298,917,268.30	-	-	172,251,593.10	939,572,256.32
(1)购置	158,358,229.45	38,091.38	6,782,734.64	59,857,548.12	-	-	113,296,655.85	338,333,259.44
(2) 企业合并增加	33,427,001.00	-	-	13,700,320.58	-	-	-	47,127,321.58
(3) 投资性房地产转入	-	-	-	-	-	-	-	-
(4) 在建工程转入	221,442,168.92	-	3,211,879.16	217,538,751.83	-	-	57,960,937.65	500,153,737.56
(5)其他	25,421,442.59	19,721,847.78	-	7,820,647.77	-	-	993,999.60	53,957,937.74
3.本期减少金额	825,837.96	579,423.25	1,036,159.74	5,819,434.99	-	-	557,414.55	8,818,270.49
(1)处置	-	-	1,036,159.74	4,815,654.22	-	-	-	5,851,813.96
(2)其他	825,837.96	579,423.25	-	1,003,780.77	-	-	557,414.55	2,966,456.53
4.期末余额	13,842,964,588.68	3,894,048,181.29	187,525,742.27	3,424,534,334.04	1,033,952,252.05	264,962,933.29	1,184,903,004.75	23,832,891,036.37
二、累计摊销								
1.期初余额	1,454,174,697.92	2,572,067,590.22	163,755,996.77	1,869,692,110.26	952,652,252.05	140,429,035.03	714,066,330.14	7,866,838,012.39
2.本期增加金额	136,135,695.17	59,304,765.57	13,040,320.83	259,539,202.74	-	12,186,665.72	320,456,728.78	800,663,378.81
(1)计提	127,231,624.42	53,651,510.18	13,040,320.83	253,522,901.35	-	12,186,665.72	320,278,622.18	779,911,644.68

(2)企业合并增加	3,844,105.23	-	-	1,011,351.67	-	-	-	4,855,456.90
(3)投资性房地产转入	-	-	-	-	-	-	-	-
(4)其他	5,059,965.52	5,653,255.39	-	5,004,949.72	-	-	178,106.60	15,896,277.23
3.本期减少金额	297,456.45	56,850.32	84,222.63	803,851.41	-	-	-	1,242,380.81
(1)处置	-	-	84,222.63	536,159.74	-	-	-	620,382.37
(2)其他	297,456.45	56,850.32	-	267,691.67	-	-	-	621,998.44
4.期末余额	1,590,012,936.64	2,631,315,505.47	176,712,094.97	2,128,427,461.59	952,652,252.05	152,615,700.75	1,034,523,058.92	8,666,259,010.39
三、减值准备								
1.期初余额	3,612,787.25	890,661,164.05	4,714,950.00	46,726,651.14	81,250,000.00	-	-	1,026,965,552.44
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	3,612,787.25	890,661,164.05	4,714,950.00	46,726,651.14	81,250,000.00	-	-	1,026,965,552.44
四、账面价值								
1.期末账面价值	12,249,338,864.79	372,071,511.77	6,098,697.30	1,249,380,221.31	50,000.00	112,347,232.54	150,379,945.83	14,139,666,473.54
2.期初账面价值	11,947,354,099.51	412,138,911.11	10,096,341.44	1,215,017,739.33	50,000.00	124,533,898.26	299,142,496.06	14,008,333,485.71

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、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	转入当期损益	
研究支出	-	900,333,946.84		900,333,946.84	
开发支出	538,649,981.13	5,520,939,615.90		5,098,275,497.42	961,314,099.61
合计	538,649,981.13	6,421,273,562.74		5,998,609,444.26	961,314,099.61

其他说明：

本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为 85.98%

30、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

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	
上汽通用汽车金融有限责任公司	333,378,433.68	-	-	333,378,433.68
上海国际汽车城新能源汽车运营服务有限公司	142,443,867.15	-	-	142,443,867.15
延锋江森汽车部件系统有限公司	71,566,642.00	-	-	71,566,642.00

武汉中海庭数据技术有限公司	55,012,594.38	-	-	55,012,594.38
上海申沃客车有限公司	53,349,858.83	-	-	53,349,858.83
上海柴油机股份有限公司	6,994,594.88	-	-	6,994,594.88
浙江丽水驿动新能源汽车运营服务有限公司	2,820,855.59	-	-	2,820,855.59
浙江衢州驿动新能源汽车运营服务有限公司	946,936.57	-	-	946,936.57
安吉智行物流有限公司	290,248.50	-	-	290,248.50
华域视觉科技(上海)有限公司	781,115,081.73	-	-	781,115,081.73
其他	52,029,066.94	-	-	52,029,066.94
合计	1,499,948,180.25	-	-	1,499,948,180.25

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

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	
其他	18,575,952.72	572,743.00	-	19,148,695.72
合计	18,575,952.72	572,743.00	-	19,148,695.72

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数(例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等,如适用)及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

31、长期待摊费用

√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	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产改良支出	1,708,420,099.87	670,761,463.33	502,855,409.26	-	1,876,326,153.94
其他	338,552,787.46	107,951,883.49	106,180,988.82	-	340,323,682.13
合计	2,046,972,887.33	778,713,346.82	609,036,398.08	-	2,216,649,836.07

32、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
资产减值准备及信用减值准备	8,390,112,007.59	1,904,555,425.72	6,403,341,766.67	1,491,966,225.98
内部交易未实现利润	7,279,011,335.59	1,810,290,119.16	7,229,115,698.36	1,807,278,924.59
固定资产折旧暂时性差异	521,268,607.05	136,687,054.14	713,308,328.18	190,108,829.54
无形资产摊销暂时性差异	37,887,110.52	9,471,777.63	41,593,226.36	10,398,304.07
递延收益	6,782,672,234.98	1,508,466,305.06	6,277,238,783.21	1,428,071,022.73
交易性金融资产以公允价值计量之暂时性差异	341,591,668.44	83,047,766.43	483,652,214.02	120,913,053.50
已计提未支付的负债	83,052,859,573.43	20,763,214,893.36	95,515,716,487.73	22,035,566,034.49
其他	3,533,923,068.89	883,480,767.22	4,166,578,327.84	891,047,797.18
合计	109,939,325,606.49	27,099,214,108.72	120,830,544,832.37	27,975,350,192.08

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	1,302,662,033.44	291,796,295.49	1,328,481,582.70	296,350,258.81
其他债权投资公允价值变动	7,638,740.11	2,673,559.04	3,218,015.73	1,160,203.79
其他权益工具投资公允价值变动	8,024,940,798.46	1,462,144,213.48	7,268,696,213.05	1,383,540,508.97
固定资产折旧暂时性差异	1,762,372,498.85	444,117,869.71	1,479,263,394.16	375,622,107.73
其他	1,277,722,819.38	287,487,634.36	956,900,625.20	213,242,684.89
合计	12,375,336,890.24	2,488,219,572.08	11,036,559,830.84	2,269,915,764.19

(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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	5,041,532.58	27,094,172,576.14	3,239,652.00	27,972,110,540.08
递延所得税负债	5,041,532.58	2,483,178,039.50	3,239,652.00	2,266,676,112.19

(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
可抵扣亏损及可抵扣暂时性差异	60,379,919,376.31	59,305,531,965.09
合计	60,379,919,376.31	59,305,531,965.09

(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

其他说明：

适用 不适用

33、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款项	1,425,803,614.03	1,455,848,123.44
长期委托贷款	395,000,000.00	407,000,000.00
应收款类投资	1,902,000,000.00	1,293,000,000.00
继续涉入资产	1,466,906,518.19	1,055,985,144.66
其他	1,048,938,655.51	1,249,984,027.00
减：其他非流动资产减值准备	-593,000,000.00	-237,819,336.36
减：一年内到期的其他非流动资产	-1,484,000,000.00	-382,000,000.00
合计	4,161,648,787.73	4,841,997,958.74

34、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	455,000,000.00	314,000,000.00
抵押借款	-	-
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	22,600,543,991.24	16,392,440,287.46
合计	23,075,543,991.24	16,726,440,287.46

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

35、拆入资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
拆入资金	39,390,000,000.00	51,770,000,000.00

36、交易性金融负债

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	-	-
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	976,221,848.88	977,399,765.77
合计	976,221,848.88	977,399,765.77

37、衍生金融负债

□适用 √不适用

38、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	6,100,723,734.46	2,748,139,139.98
银行承兑汇票	35,778,107,428.33	26,813,076,497.85
合计	41,878,831,162.79	29,561,215,637.83

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

39、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
应付整车款、材料款、配件款等	118,341,345,471.52	125,265,496,964.04
合计	118,341,345,471.52	125,265,496,964.04

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、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
预收整车款、材料款、配件款等	10,595,549,204.87	15,354,857,292.90
合计	10,595,549,204.87	15,354,857,292.90

(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

其他说明：

适用 不适用**41、吸收存款及同业存放**

单位：元 币种：人民币

项目	年末余额	年初余额
财务公司吸收企业存款	53,089,230,123.79	59,109,098,517.94
财务公司的短期保证金	8,645,147,893.90	12,779,768,242.09
合计	61,734,378,017.69	71,888,866,760.03

42、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	9,001,355,526.72	17,566,369,609.87	17,961,745,316.41	8,605,979,820.18
二、离职后福利-设定提存计划	161,341,452.61	1,243,986,258.99	1,227,164,631.76	178,163,079.84
三、辞退福利	258,330,478.86	86,080,744.50	93,193,532.69	251,217,690.67
四、一年内到期的其他福利				
合计	9,421,027,458.19	18,896,436,613.36	19,282,103,480.86	9,035,360,590.69

(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	6,106,854,729.26	13,953,455,539.80	14,563,051,962.78	5,497,258,306.28
二、职工福利费	1,869,270,979.92	319,829,103.53	335,717,441.00	1,853,382,642.45
三、社会保险费	236,869,196.24	1,450,200,687.47	1,556,104,149.57	130,965,734.14
四、住房公积金	55,469,892.91	622,568,678.20	610,984,802.35	67,053,768.76
五、工会经费和职工教育经费	431,928,014.34	346,802,744.28	291,310,642.80	487,420,115.82
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	300,962,714.05	873,512,856.59	604,576,317.91	569,899,252.73
合计	9,001,355,526.72	17,566,369,609.87	17,961,745,316.41	8,605,979,820.18

(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	147,006,868.75	952,340,000.07	938,391,880.97	160,954,987.85
2、失业保险费	12,891,857.69	224,979,907.24	221,882,246.61	15,989,518.32
3、企业年金缴费	1,442,726.17	66,666,351.68	66,890,504.18	1,218,573.67
合计	161,341,452.61	1,243,986,258.99	1,227,164,631.76	178,163,079.84

其他说明：

适用 不适用

43、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,302,347,372.26	4,374,549,345.06
消费税	238,507,969.83	607,700,716.02
企业所得税	1,360,657,474.57	4,616,122,065.57
个人所得税	212,998,731.64	203,075,071.89
城市维护建设税	55,833,067.99	204,087,228.35
土地使用税	28,344,480.05	33,916,047.46
教育费附加	72,302,326.34	197,368,785.16
其他	36,829,378.78	338,065,716.49
合计	3,307,820,801.46	10,574,884,976.00

44、 其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	958,549,683.77	962,428,254.89
应付股利	20,385,773,026.36	647,498,222.92
其他应付款	57,531,689,413.42	65,940,536,629.41
合计	78,876,012,123.55	67,550,463,107.22

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	80,442,601.27	74,673,432.77
企业债券利息	238,822,303.28	413,479,197.99
短期借款应付利息	32,084,359.34	32,412,079.11
吸收存款和同业拆借等利息	607,200,419.88	441,863,545.02
合计	958,549,683.77	962,428,254.89

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	14,721,161,319.90	-
划分为权益工具的优先股\永续债股利	-	-
子公司应付少数股东股利	5,664,611,706.46	647,498,222.92
合计	20,385,773,026.36	647,498,222.92

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
销售佣金和折扣	49,544,742,104.78	50,862,152,103.49
经销商保证金及各种押金	2,332,074,542.61	2,184,069,728.91
其他	5,654,872,766.03	12,894,314,797.01
合计	57,531,689,413.42	65,940,536,629.41

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、合同负债**(1). 合同负债情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

46、持有待售负债

□适用 √不适用

47、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	3,930,196,978.07	5,643,316,038.39
1 年内到期的应付债券	7,988,545,610.60	2,999,629,135.22
1 年内到期的长期应付款	7,389,736.18	9,216,084.18
1 年内到期的租赁负债		
1 年内到期的预计负债	6,444,611,025.56	5,961,745,793.71
合计	18,370,743,350.41	14,613,907,051.50

48、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付退货款		
短期应付债券		
待转销项税	50,966,836.13	51,534,567.19
预提费用	99,821,675.32	96,947,473.10
合计	150,788,511.45	148,482,040.29

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

49、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	542,439,980.00	1,644,731,955.88
抵押借款	2,809,804,146.56	2,457,839,217.59
保证借款	1,290,123,883.20	1,454,820,800.00
信用借款	19,995,211,518.77	19,243,854,684.50
减: 一年内到期的长期借款	-3,930,196,978.07	-5,643,316,038.39
合计	20,707,382,550.46	19,157,930,619.58

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

50、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
上汽通用汽车金融非银行金融机构债	17,958,035,864.04	15,961,421,566.19
金融资产支持证券	5,881,191,200.00	413,000,000.00
减: 一年内到期的应付债券	-7,988,545,610.60	-2,999,629,135.22
合计	15,850,681,453.44	13,374,792,430.97

(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

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

51、租赁负债

□适用 √不适用

52、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	471,771,052.85	426,689,118.93
专项应付款	738,910,794.35	770,852,669.35
合计	1,210,681,847.20	1,197,541,788.28

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	45,733,227.59	24,941,740.67
分期付款购入固定资产采购款	196,990,943.13	196,214,514.99
其他	236,436,618.31	214,748,947.45
减：一年内到期的长期应付款	-7,389,736.18	-9,216,084.18
合计	471,771,052.85	426,689,118.93

专项应付款

√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
专项奖励资金	769,707,669.35	-	31,941,875.00	737,765,794.35	
其他	1,145,000.00	-	-	1,145,000.00	
合计	770,852,669.35	-	31,941,875.00	738,910,794.35	/

53、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	3,413,260,409.05	3,396,309,239.30
二、辞退福利	1,979,516,504.60	1,925,826,731.92
三、其他长期福利	437,498,773.95	531,098,064.41
合计	5,830,275,687.60	5,853,234,035.63

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√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、期初余额	3,396,309,239.30	3,131,316,283.36
二、计入当期损益的设定受益成本	52,530,877.53	56,354,804.86
1.当期服务成本	-	-
2.过去服务成本	-	-
3.结算利得（损失以“-”表示）	-	-
4、利息净额	52,530,877.53	56,354,804.86
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-	-
1.精算利得（损失以“-”表示）	-	-
四、其他变动	-35,579,707.78	-34,076,581.02
1.结算时支付的对价	-	-
2.已支付的福利	-35,579,707.78	-34,076,581.02
五、期末余额	3,413,260,409.05	3,153,594,507.20

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**54、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
对外提供担保	-	-	
未决诉讼	-	-	
产品质量保证	17,009,056,005.50	16,523,051,680.60	
重组义务	-	-	
待执行的亏损合同	-	-	
应付退货款			
预计赔偿支出	711,821,194.26	647,117,161.33	
继续涉入负债	1,055,985,144.66	1,466,906,518.19	
其他	2,450,571,105.70	2,502,142,094.15	
小计	21,227,433,450.12	21,139,217,454.27	
减：一年内到期的预计负债	-5,961,745,793.71	-6,444,611,025.56	
合计	15,265,687,656.41	14,694,606,428.71	/

55、递延收益

递延收益情况

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	14,027,129,065.72	931,308,421.37	683,138,962.27	14,275,298,524.82	
财务公司及上汽通用汽车金融预收利息	10,297,266,815.37	5,369,956,392.93	4,841,036,457.67	10,826,186,750.63	
其他	2,286,225,107.66	634,237,870.15	369,661,483.27	2,550,801,494.54	
合计	26,610,620,988.75	6,935,502,684.45	5,893,836,903.21	27,652,286,769.99	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**56、其他非流动负债**适用 不适用**57、股本**适用 不适用

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	11,683,461,365	-	-	-	-	-	11,683,461,365

58、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**59、资本公积**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
资本溢价（股本溢价）	53,877,460,925.10	-	-	53,877,460,925.10
其他资本公积	1,445,484,605.34	-	-	1,445,484,605.34
合计	55,322,945,530.44	-	-	55,322,945,530.44

60、库存股

□适用 √不适用

61、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	7,000,778,660.86	4,129,853,905.57	-	-	179,624,415.47	3,758,923,467.19	191,306,022.91	10,759,702,128.05
其中：重新计量设定受益计划变动额	767,198,667.66	-			-	-	-	767,198,667.66
权益法下不能转损益的其他综合收益	-841,131.69					-	-	-841,131.69
其他权益工具投资公允价值变动	6,234,421,124.89	4,129,853,905.57			179,624,415.47	3,758,923,467.19	191,306,022.91	9,993,344,592.08
企业自身信用风险公允价值变动		-			-	-	-	-
二、将重分类进损益的其他综合收益	748,726,745.52	140,199,978.98	-50,445,695.79	-	3,774,494.70	191,506,840.75	-4,635,660.68	940,233,586.27
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-7,459,348.46	13,201,141.34			-	10,972,092.66	2,229,048.68	3,512,744.20
其他债权投资公允价值变动	2,934,647.33	15,097,978.82	-50,445,695.79		3,774,494.70	61,769,179.91	-	64,703,827.24
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-						-
其他债权投资信用减值准备	-							-
现金流量套期损益的有效部分								-
外币财务报表折算差额	753,251,446.65	111,900,858.82				118,765,568.18	-6,864,709.36	872,017,014.83
其他综合收益合计	7,749,505,406.38	4,270,053,884.55	-50,445,695.79	-	183,398,910.17	3,950,430,307.94	186,670,362.23	11,699,935,714.32

62、专项储备

√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
安全生产费	509,046,814.71	74,723,052.11	13,244,991.23	570,524,875.59
合计	509,046,814.71	74,723,052.11	13,244,991.23	570,524,875.59

63、盈余公积

√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
法定盈余公积	22,779,030,101.35	-	-	22,779,030,101.35
任意盈余公积	18,064,141,547.16	-	-	18,064,141,547.16
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	40,843,171,648.51	-	-	40,843,171,648.51

64、未分配利润

√适用 □不适用

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	115,097,364,967.32	104,694,637,497.79
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	198,764,518.06	-
调整后期初未分配利润	115,296,129,485.38	104,694,637,497.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,764,335,004.43	18,981,863,413.56
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	14,721,161,319.90	21,380,734,297.95
转作股本的普通股股利	-	-
提取职工奖福基金	148,509,058.70	162,818,134.57
期末未分配利润	114,190,794,111.21	102,132,948,478.83

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 198,764,518.06 元。

65、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	358,926,707,670.29	314,956,794,100.12	447,334,550,845.84	389,255,297,088.52
其他业务	8,989,141,187.88	6,559,829,913.73	9,843,933,229.89	7,894,696,261.16
合计	367,915,848,858.17	321,516,624,013.85	457,178,484,075.73	397,149,993,349.68

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

66、利息收入和利息支出

单位：元 币种：人民币

	本期发生额		上期发生额	
	收入	支出	收入	支出
金融企业利息收入和利息支出	7,339,432,665.53	2,042,658,970.45	6,631,499,100.75	1,816,181,269.34

67、手续费及佣金收入/支出

单位：元 币种：人民币

	本期发生额		上期发生额	
	收入	支出	收入	支出
金融企业手续费及佣金收入和支出	1,038,009,821.06	237,360,750.48	1,042,116,093.63	126,433,960.55

68、税金及附加

√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
消费税	1,588,747,033.79	2,443,639,232.47
营业税	-	-
城市维护建设税	355,913,303.05	442,488,445.42
教育费附加	298,701,425.16	458,248,643.19
资源税	-	-
房产税	147,028,073.35	133,525,322.91
土地使用税	64,496,558.34	78,687,197.69
车船使用税	882,225.09	1,419,089.24
印花税	184,775,499.55	235,501,962.66
其他	141,181,716.72	168,794,032.70
合计	2,781,725,835.05	3,962,303,926.28

69、销售费用

√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
运输物流费	8,108,615,675.71	9,596,626,320.19
广告宣传费	5,345,962,181.29	5,453,276,638.08
其他	13,958,369,673.36	14,390,225,748.60
合计	27,412,947,530.36	29,440,128,706.87

70、管理费用

√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
工资薪酬等	6,248,261,353.61	6,177,094,979.00
折旧及摊销	1,203,513,439.48	1,090,123,188.07
技术转让费	4,371,793.34	60,203,092.57
其他	2,109,147,301.64	5,329,630,580.50
合计	9,565,293,888.07	12,657,051,840.14

71、研发费用

√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
研究阶段支出	900,333,946.84	1,366,907,087.37
开发阶段支出	5,098,275,497.42	5,280,362,142.57
合计	5,998,609,444.26	6,647,269,229.94

72、财务费用

√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
利息支出	1,477,783,513.59	1,433,641,255.05
减：已资本化的利息费用	-8,437,403.03	-15,238,467.48
减：利息收入	-954,922,239.11	-783,882,580.76
汇兑损益	-63,408,405.42	93,299,858.60
其他	72,658,182.26	74,877,884.49
合计	523,673,648.29	802,697,949.90

73、其他收益

√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
政府补助	1,183,358,550.08	1,249,121,984.84
合计	1,183,358,550.08	1,249,121,984.84

74、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	12,089,621,009.85	14,640,729,584.86
处置长期股权投资产生的投资收益	181,081,475.68	23,987,841.34
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		34,055,804.15
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		115,344.75
持有至到期投资在持有期间的投资收益		103,561.64
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		359,817,189.60
处置可供出售金融资产取得的投资收益		806,801,926.02
交易性金融资产在持有期间的投资收益	253,047,440.67	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	18,625,600.23	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	64,389,283.61	
处置交易性金融资产取得的投资收益	275,737,297.98	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益	120,054,129.77	
多次交易分部实现非同一控制下企业合并之收益		918,022,241.12
其他	51,400,971.14	303,332,026.16
合计	13,053,957,208.93	17,086,965,519.64

75、净敞口套期收益

□适用 √不适用

76、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	218,457,482.95	-74,663,795.56
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-	-
交易性金融负债	-9,509,021.42	-
按公允价值计量的投资性房地产	-	-
合计	208,948,461.53	-74,663,795.56

77、信用减值损失

√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
应收账款坏账损失	-75,776,940.09	
其他应收款坏账损失	-80,939,156.63	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	-169,515,478.97	
合同资产减值损失		
发放贷款坏账损失	288,907,829.77	
其他	33,309,182.32	
合计	-4,014,563.60	

78、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		-146,686,899.29
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
二、存货跌价损失	-248,433,534.94	-181,084,471.89
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	-5,277,499.87	-1,116,815.26
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	-572,743.00	

十四、其他	4,878,965.57	-151,238,250.85
合计	-249,404,812.24	-480,126,437.29

79、资产处置收益

√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
固定资产处置收益（损失）	97,017,641.96	-11,170,920.91
无形资产处置收益（损失）	2,737,476.29	-184,011.31
合计	99,755,118.25	-11,354,932.22

其他说明：

□适用 √不适用

80、营业外收入

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
债务重组利得	32,000.00	20,000.00	
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	60,410,864.67	42,174,573.12	
收购折价	189,958,261.86	472,306,336.87	
其他	410,909,865.75	91,365,241.04	
合计	661,310,992.28	605,866,151.03	

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

81、营业外支出

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
债务重组损失	8,620.68		
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	572,606.46	27,384,214.25	
其他	84,528,679.14	113,510,348.54	
合计	85,109,906.28	140,894,562.79	

82、 所得税费用**(1) 所得税费用表**

√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
当期所得税费用	2,023,653,982.50	4,603,958,060.26
递延所得税费用	747,502,445.72	-858,998,728.13
合计	2,771,156,428.22	3,744,959,332.13

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

83、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 61

84、 现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√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
收到往来款、利息收入等	22,441,299,485.16	20,931,176,596.74
合计	22,441,299,485.16	20,931,176,596.74

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√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
支付各项营运费用以及支出	37,325,982,878.35	37,384,510,076.02
合计	37,325,982,878.35	37,384,510,076.02

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√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
动迁补偿款和项目补助等	120,642,070.97	74,424,477.32
合计	120,642,070.97	74,424,477.32

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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
专项补偿项目的动迁费用支出	226,956,945.41	1,151,110,020.80
合计	226,956,945.41	1,151,110,020.80

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√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
银行汇票保证金收回等	4,760,353,356.33	15,901,568,387.44
合计	4,760,353,356.33	15,901,568,387.44

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
支付银行汇票保证金等	10,750,528,758.27	2,114,259,168.47
合计	10,750,528,758.27	2,114,259,168.47

85、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	18,324,471,161.57	26,752,561,088.18
加：资产减值准备	253,419,375.84	480,126,437.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,787,768,882.77	4,115,378,590.34
无形资产摊销	779,911,644.67	310,206,769.65
长期待摊费用摊销	609,036,398.08	513,572,666.59
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）	-99,755,118.25	11,354,932.22
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）	-208,948,461.53	74,663,795.56
财务费用（收益以“-”号填列）	1,405,937,705.13	1,511,702,646.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,053,957,208.93	-17,086,965,519.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	877,937,963.94	-960,089,234.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	216,501,927.31	-186,814,199.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,242,246,220.68	-9,156,277,620.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,399,881,682.64	-21,507,464,330.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,188,691,142.47	-15,792,332,292.01
回购业务净减少（增加以“-”号填列）	163,331,355.86	-1,736,656,928.86
拆入资金的增加（减少以“-”号填列）	-12,380,000,000.00	-390,500,000.00
其他		

经营活动产生的现金流量净额	129,092,387.31	-33,047,533,199.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	103,664,871,384.69	103,574,881,072.59
减: 现金的期初余额	106,217,412,808.88	106,944,175,426.61
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	-2,552,541,424.19	-3,369,294,354.02

(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

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	103,664,871,384.69	106,217,412,808.88
其中: 库存现金	4,164,772.38	4,377,293.17
可随时用于支付的银行存款	102,607,628,349.67	105,245,892,310.32
可随时用于支付的其他货币资金	1,053,078,262.64	967,143,205.39
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	103,664,871,384.69	106,217,412,808.88
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:

□适用 √不适用

86、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:

□适用 √不适用

87、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

88、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

(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

89、 套期

适用 不适用

90、 政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

91、 其他

适用 不适用

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

其他说明：

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：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
			直接	间接	
上海汽车英国控股有限公司	英国伯明翰	汽车技术研发	100	-	通过设立或投资
上海汽车变速器有限公司	中国上海	汽车变速器及零配件生产销售	100	-	通过设立或投资
上海汽车香港投资有限公司	中国香港	整车及关键零部件的国际贸易、投资、技术及服务贸易、培训及咨询	100	-	通过设立或投资
上汽大通汽车有限公司	中国上海	汽车及零配件生产销售	100	-	通过设立或投资
上海汽车集团股权投资有限公司	中国上海	股权投资、创业投资、实业投资、商务咨询、资产管理	100	-	通过设立或投资
上汽通用汽车销售有限公司	中国上海	整车销售	51	-	通过设立或投资
上汽正大有限公司	泰国曼谷	开发、生产、销售汽车及汽车零部件, 车辆配件及机械的制造、加工	-	70	通过设立或投资
上海尚鸿置业有限公司	中国上海	房地产开发经营, 物业管理等	100	-	通过设立或投资
上汽国际印尼有限公司	印尼	房地产开发管理、物业管理等	-	100	通过设立或投资
上海汽车集团投资管理有限公司	中国上海	实业投资、资产管理、投资管理、仓储服务(除危险品)	100	-	通过设立或投资
上海汽车集团金控管理有限公司	中国上海	实业投资、资产管理、投资管理、咨询服务、网络科技等	100	-	通过设立或投资
上海汽车集团保险销售有限公司	中国上海	保险中介服务	-	88.92	通过设立或投资
上海上汽大众汽车销售有限公司	中国上海	汽车及零配件销售	50	10	同一控制下企业合并
上汽通用五菱汽车股份有限公司	中国广西	汽车及零部件生产销售	50.1	-	同一控制下企业合并
中联汽车电子有限公司	中国上海	电控燃油喷射产品等生产销售	-	53	同一控制下企业合并
上海汽车集团财务有限责任公司	中国上海	汽车金融	99	1	同一控制下企业合并
上海彭浦机器厂有限公司	中国上海	工程机械设备的生产销售	100	-	同一控制下企业合并
华域汽车系统股份有限公司	中国上海	汽车零部件总成的设计、生产和销售	58.32	-	同一控制下企业合并
上汽安吉物流股份有限公司	中国上海	汽车整车、零部件、口岸物流等	98	2	同一控制下企业合并
上海汽车工业销售有限公司	中国上海	汽车整车及零部件采购及销售	100	-	同一控制下企业合并
上海尚元投资管理有限公司	中国上海	工业厂房及其配套设施的开发与经营、租赁、物业管理、投资管理(除股权投资管理)	100	-	同一控制下企业合并
中国汽车工业投资开发有限公司	中国北京	汽车销售、售后服务	100	-	同一控制下企业合并
上汽北美公司	美国	零部件进出口贸易	100	-	同一控制下企业合并
上海汽车集团(北京)有限公司	中国北京	汽车营销、仓储物流等	100	-	同一控制下企业合并
上海汽车资产经营有限公司	中国上海	资产经营、创意产业服务等	100	-	同一控制下企业合并
东华汽车实业有限公司	中国江苏	汽车物流、进出口贸易、汽车服务等	75	-	同一控制下企业合并
上海汽车工业活动中心有限公司	中国上海	客房、餐饮等	100	-	同一控制下企业合并
上海汽车报社有限公司	中国上海	《上海汽车报》出版发行等	100	-	同一控制下企业合并
联创汽车电子有限公司	中国上海	汽车电子系统及其零部件研发、生产及销售	-	100	同一控制下企业合并
上海柴油机股份有限公司	中国上海	柴油机及配件的生产销售	48.05	-	非同一控制下企业合并
南京汽车集团有限公司	中国江苏	汽车、发动机、汽车零部件的开发、制造及销售	100	-	非同一控制下企业合并
上海申沃客车有限公司	中国上海	客车及其零部件的开发、组装、制造和销售	100	-	非同一控制下企业合并
上汽依维柯红岩商用车有限公司	中国重庆	商用车、零部件的开发、制造及销售	56.96	-	非同一控制下企业合并
上汽通用汽车金融有限责任公司	中国上海	汽车金融	-	55	非同一控制下企业合并
上汽通用融资租赁有限公司	中国上海	融资租赁业务	-	55	通过设立或投资
上海捷能汽车技术有限公司	中国上海	汽车技术研发	-	100	同一控制下企业合并
武汉中海庭数据技术有限公司	中国武汉	电子地图制作工程、地图数据库和应用工程	-	51	非同一控制下企业合并
环球车享汽车租赁有限公司	中国上海	电动汽车租赁(不得从事金融租赁)、汽车及其零部件技术领域内的技术开发	-	55.14	通过设立或投资
上海汽车国际商贸有限公司	中国上海	汽车及零配件进出口	-	100	通过设立或投资
MG 汽车印度有限公司	印度	开发、生产、销售汽车及汽车零部件	-	100	通过设立或投资
上汽通用五菱印尼多元金融公司	印尼	汽车金融	-	62	通过设立或投资
上汽海外出行科技有限公司	中国上海	计算机网络科技、网络技术、通信科技	-	100	通过设立或投资

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:千元 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
华域汽车	41.68	2,415,896.05	2,749,822.91	28,122,945.92
通用五菱	49.90	378,404.53	1,847,914.05	3,510,425.84

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位:千元 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
华域汽车	82,375,844.19	54,416,835.59	136,792,679.78	70,526,868.06	11,423,655.26	81,950,523.32	80,901,225.80	52,785,630.73	133,686,856.53	68,078,251.88	10,980,835.00	79,059,086.88
通用五菱	24,546,738.99	21,190,633.98	45,737,372.97	34,164,940.57	4,673,099.58	38,838,040.15	26,688,443.90	21,172,680.54	47,861,124.44	33,229,256.09	4,636,703.20	37,865,959.29

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
华域汽车	70,563,202.03	3,364,161.05	4,778,265.18	3,079,937.44	81,626,642.76	4,773,848.89	5,591,997.33	3,308,566.79
通用五菱	36,621,189.85	843,153.54	823,681.96	-588,866.94	51,511,744.00	2,040,705.71	1,949,267.43	9,528,044.91

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	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	
上汽大众汽车有限公司 ("上汽大众")	中国上海	汽车及零部件生产 销售	50		权益法
上汽通用汽车有限公司 ("上汽通用")	中国上海	汽车及零部件生产 销售	50		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	上汽大众	上汽通用	上汽大众	上汽通用
流动资产	48,205,162.85	29,642,443.42	52,530,113.08	45,343,185.35
其中：现金和现金等价物				
非流动资产	70,702,787.53	66,627,004.47	70,875,292.03	63,844,459.86
资产合计	118,907,950.38	96,269,447.89	123,405,405.11	109,187,645.21
流动负债	80,610,452.99	64,899,557.80	66,885,189.79	70,188,766.22
非流动负债	11,183,509.33	2,390,306.79	11,587,633.25	2,788,660.51
负债合计	91,793,962.32	67,289,864.59	78,472,823.04	72,977,426.73
少数股东权益		6,388,395.74		5,703,867.17
归属于母公司股东权益	27,113,988.06	22,591,187.56	44,932,582.07	30,506,351.31
按持股比例计算的净资产份额	13,556,994.03	11,295,593.78	22,466,291.04	15,253,175.66
调整事项		227,973.19		227,973.19
--商誉		227,973.19		227,973.19
对合营企业权益投资的账面价值	13,556,994.03	11,523,566.97	22,466,291.04	15,481,148.84
营业收入	112,789,036.26	91,384,234.76	139,497,914.27	111,902,549.90
财务费用	-242,076.91	-257,963.05	-318,389.22	-340,940.91
所得税费用	3,093,842.90	1,760,799.75	4,780,343.15	3,019,727.98
归属于母公司所有者的净利润	9,883,089.67	7,113,904.00	15,476,082.10	10,248,595.32
终止经营的净利润				
其他综合收益	13,362.62		35,227.50	
综合收益总额	9,896,452.29	8,212,044.19	15,511,309.60	11,253,029.60

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：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(%)
上汽总公司	中国上海	汽车、摩托车、拖拉机等	21,599,175,737.24	71.24	71.24

		各种机动车整车, 机械设 备, 总成及零部件的生 产、销售、国内贸易(除 专项规定), 咨询服务业。			
--	--	---	--	--	--

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注（九）1。

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

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注（九）3。

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

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
上海汽车工业开发发展有限公司	上汽总公司之子公司
上海汽车工业物业有限公司	上汽总公司之子公司
上海上汽索迪斯服务有限公司	上汽总公司之子公司
上海尚凯房地产开发有限公司	上汽总公司之子公司
上海汽车电器总厂	上汽总公司之子公司
上海内燃机研究所	上汽总公司之子公司
上海华力内燃机工程公司	上汽总公司之子公司
上海启元人力资源咨询有限公司	上汽总公司之子公司
上海汽车工业房地产开发有限公司	上汽总公司之子公司
上海上汽房屋置换有限公司	上汽总公司之子公司
上海机械工业内燃机检测所	上汽总公司之子公司
上海赛可出行科技服务有限公司	上汽总公司之子公司
上海国际汽车城发展有限公司	上汽总公司之联营企业
上海依科绿色工程有限公司	上汽总公司之联营企业
上海大众汽车礼品有限公司	上汽总公司之联营企业
上海爱迪特设施管理有限公司	上汽总公司之联营企业
本公司执行董事及其他高级管理人员	关键管理人员

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

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
合营企业	采购商品及劳务	199,497,871,136.02	246,622,501,723.67

联营企业	采购商品及劳务	2,088,187,538.55	2,664,595,288.41
上汽总公司	采购商品及劳务	1,774,500.00	5,296,257.00
上汽总公司之子公司	采购商品及劳务	5,376,980.51	11,660,790.39
上汽总公司之联营企业	采购商品及劳务	63,500,254.74	69,478,218.97
合计		201,656,710,409.82	249,373,532,278.44

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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
合营企业	销售商品	34,096,165,078.93	40,483,437,081.77
联营企业	销售商品	1,889,470,727.72	2,513,234,981.65
上汽总公司之子公司	销售商品	5,016.38	0.00
上汽总公司之联营企业	销售商品	0.00	0.00
合营企业	销售材料	364,706,260.30	504,708,937.85
联营企业	销售材料	917,238.27	0.00
合计		36,351,264,321.60	43,501,381,001.27

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(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

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

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
应收票据	合营企业	2,023,906,819.53		48,980,803.84	
应收账款	合营企业	13,157,555,289.84		14,362,573,488.84	
应收账款	联营企业	1,142,316,794.19		1,563,275,111.95	
应收账款	上汽总公司	4,994,907.28		105,948,763.07	
应收账款	上汽总公司之子公司	2,815,509.28		1,729,109.44	
应收账款	上汽总公司之联营企业	130,486.07		31,012.65	
预付账款	合营企业	5,009,315,480.46		12,301,127,107.12	
预付账款	联营企业	53,772,637.69		29,249,482.79	
预付账款	上汽总公司之子公司	5,894,545.88		22,500.00	
应收股利	合营企业	10,080,135,434.08		1,439,206,472.20	
应收股利	联营企业	154,686,982.18		212,272,837.39	
其他应收款	合营企业	321,183,368.84		264,466,910.98	
其他应收款	联营企业	2,562,826.02		9,581,854.64	
其他应收款	上汽总公司之子公司	334,683.00		334,683.00	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

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
应付票据	合营企业	717,751,218.02	8,854,107,472.00
应付票据	联营企业	1,900,000.00	98,245,696.00
应付账款	合营企业	4,841,454,819.27	10,395,351,482.09
应付账款	联营企业	813,629,826.75	1,795,506,974.32
应付账款	上汽总公司	720,000.00	
应付账款	上汽总公司之子公司	1,573,726.20	19,960,199.17
应付账款	上汽总公司之联营企业	7,756,790.25	5,518,565.04
应付股利	合营企业	453,907,762.87	
应付股利	上汽总公司	10,487,016,386.28	
预收款项	合营企业	860,156,759.75	1,014,980,950.53
预收款项	联营企业	2,371,179.01	3,211,935.93

预收款项	上汽总公司	1,623,378,963.40	1,816,383,259.96
其他应付款	合营企业	129,332,141.92	108,298,694.63
其他应付款	联营企业	289,454.49	144,731.34
其他应付款	上汽总公司	2,192,700.00	68,492,249.99
其他应付款	上汽总公司之子公司	2,000,000.00	1,500,000.00
其他应付款	上汽总公司之联营企业	450,350.00	420,350.00

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

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

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

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

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	2,427,319,469.85
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,427,319,469.85
1 至 2 年	7,352,879.52
2 至 3 年	
3 年以上	
合计	2,434,672,349.37

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	2,450,959,839.79	100	16,287,490.42	0.66	2,434,672,349.37	2,420,857,752.11	100	15,383,348.22	0.64	2,405,474,403.89
合计	2,450,959,839.79	/	16,287,490.42	/	2,434,672,349.37	2,420,857,752.11	/	15,383,348.22	/	2,405,474,403.89

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,443,606,960.27	16,236,755.56	0.66
1 至 2 年	7,352,879.52	50,734.86	0.69
合计	2,450,959,839.79	16,287,490.42	0.66

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	15,383,348.22	14,645,051.42	-	13,740,909.22	16,287,490.42
合计	15,383,348.22	14,645,051.42	-	13,740,909.22	16,287,490.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	13,740,909.22

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,071,284,180.51	1,068,804,496.43
应收股利	14,487,274,515.19	1,401,149,536.35
其他应收款	6,357,146,534.45	5,861,976,786.16
合计	21,915,705,230.15	8,331,930,818.94

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	978,005,632.43	994,405,630.06
委托贷款	93,278,548.08	74,398,866.37
债券投资		
合计	1,071,284,180.51	1,068,804,496.43

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收子公司股利	5,421,862,109.52	172,580,192.96
应收合营企业股利	9,065,412,405.67	1,228,569,343.39
合计	14,487,274,515.19	1,401,149,536.35

(1). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	5,085,717,227.56
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	5,085,717,227.56

1至2年	1,080,714,910.85
2至3年	126,415,396.04
3年以上	64,299,000.00
合计	6,357,146,534.45

(2). 按款项性质分类

√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
新能源补贴款、保证金、押金等	6,357,146,534.45	5,861,976,786.16
合计	6,357,146,534.45	5,861,976,786.16

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	82,166,153.18	38,229,749.00		120,395,902.18
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-28,678,274.61	28,678,274.61		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	38,378,926.99			38,378,926.99
本期转回		-35,115,291.55		-35,115,291.55
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	91,866,805.56	31,792,732.06		123,659,537.62

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款 坏账准备	120,395,902.18	38,378,926.99	35,115,291.55		123,659,537.62
合计	120,395,902.18	38,378,926.99	35,115,291.55		123,659,537.62

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 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

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

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	84,328,854,592.16		84,328,854,592.16	83,139,462,672.16		83,139,462,672.16
对联营、合营企业投资	31,282,378,595.02		31,282,378,595.02	43,477,670,675.41		43,477,670,675.41
合计	115,611,233,187.18		115,611,233,187.18	126,617,133,347.57		126,617,133,347.57

(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	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海汽车变速器有限公司	5,359,590,000.00			5,359,590,000.00		
上汽通用五菱汽车股份有限公司	1,126,669,400.01			1,126,669,400.01		
上汽依维柯红岩商用车有限公司	790,020,393.30			790,020,393.30		
南京汽车集团有限公司	3,423,861,978.39			3,423,861,978.39		
上海柴油机股份有限公司	1,173,419,996.46			1,173,419,996.46		
上海申沃客车有限公司（注1）	822,301,294.40	100,000,000.00		922,301,294.40		
上海上汽大众汽车销售有限公司	225,339,303.84			225,339,303.84		
华域汽车系统股份有限公司	12,878,718,472.88			12,878,718,472.88		

上海汽车工业销售有限公司	4,825,048,435.94			4,825,048,435.94		
上海汽车集团财务有限责任公司	11,534,123,733.09			11,534,123,733.09		
上汽安吉物流股份有限公司	2,118,090,251.55			2,118,090,251.55		
上海汽车资产经营有限公司	872,425,316.32			872,425,316.32		
中国汽车工业投资开发有限公司	274,872,910.12			274,872,910.12		
东华汽车实业有限公司	654,940,453.36			654,940,453.36		
上海汽车工业活动中心有限公司	163,314,188.68			163,314,188.68		
上海汽车报社有限公司	9,891,593.78			9,891,593.78		
上海汽车集团（北京）有限公司	316,317,252.11			316,317,252.11		
上海彭浦机器厂有限公司	925,582,955.01			925,582,955.01		
上海尚元投资管理有限公司	345,167,221.39			345,167,221.39		
上海汽车香港投资有限公司	2,046,066,390.00			2,046,066,390.00		
上汽大通汽车有限公司	8,287,230,000.00			8,287,230,000.00		
上海汽车集团股权投资有限公司	4,000,000,000.00			4,000,000,000.00		
上汽通用汽车销售有限公司	158,319,147.00			158,319,147.00		
上海极能客车动力系统有限公司（注1）	99,908,080.00		99,908,080.00	-		
上海汽车集团投资管理有限公司（注2）	9,589,438,900.03	139,300,000.00		9,728,738,900.03		
上汽北美公司	172,336,204.50			172,336,204.50		
上海尚鸿置业有限公司	1,900,000,000.00			1,900,000,000.00		
上海汽车集团金控管理有限公司（注3）	9,000,000,000.00	1,050,000,000.00		10,050,000,000.00		
上海汽车英国控股有限公司	46,468,800.00			46,468,800.00		
合计	83,139,462,672.16	1,289,300,000.00	99,908,080.00	84,328,854,592.16		

注1：于本年度，本公司将上海极能客车动力系统有限公司股权作价人民币 100,000,000.00 元注入上海申沃客车有限公司。

注2：于本年度，本公司以货币资金人民币 139,300,000.00 元增加对上海汽车集团投资管理有限公司的出资。

注3：于本年度，本公司以货币资金人民币 1,050,000,000.00 元增加对上海汽车集团金控管理有限公司的出资。

(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
			其他		
一、合营企业					
上汽依维柯商用车投资有限公司	435,653,029.41		64,648,550.09	500,301,579.50	
上汽通用汽车有限公司	15,253,175,654.61		-3,957,581,876.66	11,295,593,777.95	
上汽通用东岳汽车有限公司	614,075,055.18		163,239,400.41	777,314,455.59	
上汽通用东岳动力总成有限公司	1,548,274,878.79		12,178,645.76	1,560,453,524.55	
上汽通用（沈阳）北盛汽车有限公司	696,276,366.45		152,216,602.79	848,492,969.24	
上汽大众汽车有限公司	22,466,291,035.26		-8,909,297,005.28	13,556,994,029.98	
泛亚汽车技术中心有限公司	420,827,055.77		53,903,664.15	474,730,719.92	
小计	41,434,573,075.47		-12,420,692,018.74	29,013,881,056.73	
二、联营企业					
上海大众动力总成有限公司	1,843,386,261.71		225,260,332.75	2,068,646,594.46	
大众汽车变速器(上海)有限公司	199,711,338.23		139,605.60	199,850,943.83	
小计	2,043,097,599.94		225,399,938.35	2,268,497,538.29	
合计	43,477,670,675.41		-12,195,292,080.39	31,282,378,595.02	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	26,938,411,702.82	24,555,963,844.00	37,110,582,456.16	31,006,567,897.79
其他业务	1,990,137,730.28	1,349,550,353.47	1,976,561,508.65	1,203,493,002.92
合计	28,928,549,433.10	25,905,514,197.47	39,087,143,964.81	32,210,060,900.71

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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
权益法核算的长期股权投资收益	9,236,902,220.96	13,642,059,310.93
处置长期股权投资产生的投资收益	91,920.00	-
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	-	-
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	12,969.90
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-	-
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	-	-
债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
处置其他权益工具投资取得的投资收益	-	-
处置债权投资取得的投资收益	-	-
处置其他债权投资取得的投资收益	-	-
成本法核算的长期股权投资收益	7,630,177,041.19	7,980,125,363.85
其他	59,910,443.01	79,920,596.76
合计	16,927,081,625.16	21,702,118,241.44

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	280,836,593.93	
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）	1,242,589,573.85	
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	198,532,957.17	
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	23,379.32	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-906,927.41	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	14,971,030.16	
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	285,022,276.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	-256,220,384.36	
少数股东权益影响额	-495,395,895.31	
合计	1,269,452,604.31	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.72	1.178	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.19	1.069	不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
--------	--

董事长：陈虹

董事会批准报送日期：2019年8月30日

修订信息

适用 不适用