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、 德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

以公司目前总股本11,683,461,365股为基数，每10股派送现金红利8.80元（含税），共计10,281,446,001.20元。本次不进行资本公积金转增股本。公司最近三年以现金方式累计分红总金额合计46,383,341,619.05元（含2019年度）。

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.....8
第四节 经营情况讨论与分析.....8
第五节 重要事项.....18
第六节 普通股股份变动及股东情况.....27
第七节 优先股相关情况.....31
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....32
第九节 公司治理.....37
第十节 公司债券相关情况.....40
第十一节 财务报告.....43
第十二节 备查文件目录.....181

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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
上海申沃	指	上海申沃客车有限公司
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
中海庭	指	武汉中海庭数据技术有限公司
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

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	上汽集团	600104	上海汽车

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市延安东路 222 号外滩中心 30 楼
	签字会计师姓名	胡媛媛、罗一鸣
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市静安区新闸路 669 号博华广场 35 层
	签字的保荐代表人姓名	池惠涛、丁颖华
	持续督导的期间	2017 年 1 月 19 日至募集资金使用完毕为止

七、 近三年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	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业总收入	843,324,372,577.26	902,194,064,732.24	-6.53	870,639,427,000.07
营业收入	826,530,002,967.87	887,626,207,288.41	-6.88	857,977,717,906.64
归属于上市公司股东的净利润	25,603,384,202.16	36,009,210,583.83	-28.90	34,410,339,492.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,581,115,159.90	32,409,013,305.15	-33.41	32,915,755,236.71
经营活动产生的现金流量净额	46,271,852,926.75	8,975,654,791.66	415.53	24,301,071,935.41
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减（%）	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	249,702,009,694.74	234,368,561,956.28	6.54	225,335,302,711.77
总资产	849,333,279,599.19	782,769,849,841.01	8.50	723,533,131,261.59

（二） 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益（元／股）	2.191	3.082	-28.91	2.959
稀释每股收益（元／股）	不适用	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）	1.847	2.774	-33.42	2.831
加权平均净资产收益率（%）	10.53	15.67	减少5.14个百分点	16.87
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	8.87	14.10	减少5.23个百分点	16.14

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1) 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润比上年同期下降 33.41%，主要原因为公司本年整车销量同比减少，同时叠加国五与国六车型切换加剧供需矛盾，国内新能源汽车补贴退坡等多重因素影响，归属于上市公司股东的净利润同比减少。

2) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长 415.53%，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同比减少。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、 2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度（1-3 月份）	第二季度（4-6 月份）	第三季度（7-9 月份）	第四季度（10-12 月份）
营业总收入	200,191,827,747.40	176,101,463,597.36	209,051,442,474.96	257,979,638,757.54
营业收入	196,015,557,324.56	171,900,291,533.61	204,903,466,608.02	253,710,687,501.68
归属于上市公司股东的净利润	8,250,836,638.83	5,513,498,365.60	7,028,247,482.25	4,810,801,715.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,603,496,750.06	4,891,385,650.06	6,320,608,158.50	2,765,624,601.28
经营活动产生的现金流量净额	-17,932,522,069.49	18,061,614,456.80	25,360,376,816.20	20,782,383,723.24

说明：经营活动产生的现金流量净额各季度波动较大，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吸收存款和发放贷款规模在季度间有较大变动。

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、 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	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	442,170,091.22		559,505,098.66	-176,186,005.11
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	4,718,105,151.72		3,583,637,108.24	2,658,540,681.19
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	214,426,978.94		1,449,378,901.59	90,827,100.61
债务重组损益	-1,275,683.38		-304,726.30	506,460.00
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				-1,120,333.39
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	/		7,043,819.47	4,944,490.56
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	8,120,839.43		/	/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				220,849,689.64
对外委托贷款取得的损益	61,038,194.43		53,313,687.71	29,686,211.04
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				-186,509,549.00
多次交易分步实现非同一控制下企业合并之收益	146,659,331.55			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	59,991,429.10		-310,571,110.00	-353,613,492.77
少数股东权益影响额	-756,049,659.84		-1,155,074,706.27	-436,018,732.67
所得税影响额	-870,917,630.91		-586,730,794.42	-357,322,264.10
合计	**4,022,269,042.26**		**3,600,197,278.68**	**1,494,584,256.00**

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	38,962,323,652.23	49,796,599,024.47	10,834,275,372.24	1,514,882,730.29
应收款项融资	9,019,071,632.12	11,401,837,512.65	2,382,765,880.53	
其他流动资产-同业存单	3,193,623,500.00	35,220,926,210.05	32,027,302,710.05	
其他债权投资	1,059,460,112.10	610,824,643.23	-448,635,468.87	
其他权益工具投资	12,793,440,069.72	18,281,876,133.32	5,488,436,063.60	
其他非流动金融资产	1,535,997,716.87	2,094,472,035.47	558,474,318.60	-40,693,859.11
交易性金融负债	977,399,765.77	1,211,285,653.79	233,885,888.02	22,321,220.42
合计	**67,541,316,448.81**	**118,617,821,212.98**	**51,076,504,764.17**	**1,496,510,091.60**

十二、 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的研究和产业化探索；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。

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，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 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019 年全球汽车行业普遍遇冷，国内汽车市场受经济增速下行和行业政策因素的叠加影响，延续了 2018 年下半年以来的低迷走势，而且整体跌幅进一步扩大。全年国内市场销售整车 2590.5 万辆，同比下降 8.0%；其中，乘用车销售 2154.9 万辆，同比下降 9.1%，商用车销售 435.6 万辆，同比下降 2.2%；新能源车市在购置补贴退坡后也出现阶段性调整，全年销售 120.4 万辆，同比下降 1.3%。虽然 2019 年国内车市寒意更浓，但乘用车消费升级的趋势机遇依然明显，东部沿海及中西部区域市场的汽车消费仍总体稳健，商用车重卡市场在基建和治理超载带动下继续保持增长。车市寒冬凸显了机遇的可贵，考验着车企的韧劲，也让车企在磨砺中积蓄着变革的力量。

面对国内车市的超预期下行，公司深感挑战加剧、压力陡增。全年公司实现整车销售 623.8 万辆，同比下降 11.5%；其中，乘用车销售 537.8 万辆，同比下降 12.7%，商用车销售 85.9 万辆，同比下降 3.4%。为应对车市寒冬，公司积极抢抓新能源车市和海外市场的结构性机遇，依靠推陈

出新、多点开花，全年实现新能源车销售 18.5 万辆，同比增长 30.4%，继续保持较快增长势头；实现整车出口及海外销售 35 万辆，同比增长 26.5%，在全球贸易局势恶化、全国整车出口普遍下滑的背景下，公司整车出口逆势增长，不仅出口销量继续排名全国第一，而且进一步扩大了领先优势。报告期内，公司实现营业总收入 8433.24 亿元，同比下降 6.53%；实现归属于上市公司股东的净利润 256.03 亿元，同比下降 28.90%。

二、报告期内主要经营情况

面对行业大变革和车市大调整，公司努力把握市场大势，抢抓结构性增量机遇；积极顺应技术变革，推动新四化创新落地；加快国际经营步伐，提升差异化竞争能力。通过坚定不移拼市场、促创新、抓改革、强党建，上汽自主品牌、新能源汽车、国际经营等业务在车市寒冬中绽放亮色，进一步增强了迎霜傲雪、破难奋进的底气和勇气。

1、努力把握市场大势，抢抓结构性增量机遇

在把握消费升级趋势方面，乘用车公司推出了“首款量产智能座舱”产品 RX5 MAX，性能配置全面升级，产品上市后快速热销，有力巩固了 RX5 家族的市场地位。上汽大众途铠、途昂 X 等多款 SUV 新品上市，带动 SUV 销量逆势增长，帕萨特在中高级轿车市场销量排名第一。上汽通用凯迪拉克品牌在豪华车市场、别克 GL8 在大中型 MPV 市场都有不俗表现。上汽通用五菱在持续提升五菱品牌市场份额的同时，加快乘用化转型步伐，以重塑宝骏品牌为契机，连续推出 4 款新宝骏车型，产品力有了显著提升，销售结构得到优化升级。

在新能源车销售方面，荣威 Ei5 推出长续航版产品后，市场竞争力进一步提升，销量同比增长超过 40%；上汽大众帕萨特 PHEV 和途观 L PHEV 快速跻身插电混动市场销量排行榜前列；上汽通用五菱宝骏微型电动车加快向全国范围推广，全年销售 6 万辆，并从 7 月份起稳居国内微型电动车销量第一。

在商用车市场，上汽大通推出了智能宽体轻客 V90 以及面向高端商务用户的新旗舰 MPV G20 等新品，进一步提升了在公商务市场上的产品竞争力；大通皮卡产品继续保持快速增长势头，T60 产品出口澳新、智利等海外市场。上汽红岩加快重卡产品内外饰造型升级和满足国六排放的第六代产品研发升级，持续巩固在自卸车市场的领先地位，加快提升牵引车产品的市场竞争力，实现了产销规模和体系能力的双升级。

2、积极顺应技术变革，推动新四化创新落地

在新能源方面，公司加快提升“三电”系统的自主核心能力，第二代 EDU 电驱变速箱成功批产上市，EDU G2 Plus、电轴、HairPin 电机、专属电动车架构、全新一代电子电器架构等技术和产品的自主开发工作持续推进，并在燃料电池前瞻技术领域，启动了 400 型燃料电池电堆和系统的开发，加快提升面向未来的核心竞争力。上汽大众 MEB 新能源工厂正式落成，上汽大众 MEB、上汽通用 BEV3 等重点电动车平台开发项目稳步推进。公司在持续提升产品技术、安全可靠性和成本竞争力的同时，聚焦续航、充电等用户关切事项，加快能力布局和技术突破，努力把产业链上的技术优势转化为市场竞争优势。

在智能网联方面，公司智能驾驶技术商业化落地迈出重要新步伐。继“最后一公里”自主泊车项目实现量产发布后，公司与上港集团、中国移动合力打造的上海洋山港 5G 自动驾驶重卡项目，在第二届进博会期间顺利完成演示并启动示范运营。与此同时，公司面向未来的电子电器架构、新一代智能座舱等自主开发工作加快推进，并围绕智能驾驶产业链，在域控制器、智能网关、智驾底盘、ADAS 系统等领域，加快产品开发和能力布局；上汽大众、上汽通用、上汽通用五菱三家合资整车企业，在移动互联、智能驾驶本土化开发、智能网联汽车公共道路测试等方面也取得重要进展。

在共享化探索方面，公司进一步加强资源整合和精细化运营。在人的移动出行方面，享道出行坚持“品质体验”的用户服务理念，加强合规化和精细化运营管理，并发布面向企业级租车服务的“享道租车”品牌，通过资源协同和一体化运作，享道租车已成功实现扭亏为盈；享道出行在郑州、苏州、昆山、杭州、宁波相继开城，并与环球车享加强资源协同，注册用户已超 700 万，日均订单稳定在 10 万单以上。在车的便捷服务方面，车享新车实现整车销售 13 万辆，同比增长 81%；车享家优化门店服务，营收情况持续改善。在物的高效流动方面，上汽安吉物流在深耕整车和零部件生产服务型物流网络的同时，以整合天地华宇城际快运及城市配送业务为契机，加强精益管

理、资源协同和运作融合，加快智能化、社会化综合性物流平台建设，提升面向非汽车领域的客户服务能力。

为加快创新转型，公司继续发挥“种子基金”、“工程师之家”、“未来汽车创想大赛”等平台作用，为员工创新创业提供更广阔空间；在新创企业实施了股权激励、核心团队持股等激励机制创新，通过深化改革提升创新活力。公司还进一步拓宽外部融资渠道，获准 200 亿元储架式公司债发行额度，在年内成功发行两期共 50 亿元公司债，有效降低了资金成本，并运用金融保险等手段，助力新能源车销售和移动出行服务创新，积极发挥资本纽带作用、金融支持作用和服务协同作用，为创新转型提供“活水源”和“助推器”。

3、加快国际经营步伐，提升差异化竞争能力

在海外销量结构方面，公司通过持续深耕海外市场，2019 年 MG、MAXUS 等自主品牌的海外销量达到 18.6 万辆，同比增长 82.3%，占公司整体海外销量的比例超过 50%；其中，MG 品牌海外销量达到 13.8 万辆，同比增长 89.3%，单品牌海外销量首次排名全国第一，并且 MG EZS 纯电动 SUV 作为上汽首款全球海外新能源车型，率先在标准严苛的欧洲市场打开局面，下半年登陆英国、荷兰和挪威市场后，迅速刮起“电动旋风”，跻身当地电动车销量榜前列。

在海外基地建设方面，公司自主品牌率先在海外建设全球右驾车基地，建立起重要的先发优势。上汽印度基地随着工厂建成投产以及首款产品 MG Hector 的上市热销，仅用半年时间产销就达 1.65 万辆，并且订单快速增长、产品供不应求；上汽正大泰国基地的地产化水平持续提升，供应链降本和基地制造能力得到进一步加强；上汽印尼基地 Almaz 新品成功上市，产品出口东盟市场，基地的区域辐射能力逐步显现。

在海外体系能力建设方面，上汽安吉物流已在海外建成了 4 家物流分公司，开辟了 3 条汽车滚装远洋航线；五菱印尼多元金融公司正式运营，上汽海外金融业务破冰起航；上汽海外出行公司开发的首个海外车联网标准软硬件平台 SAIC 1.0 在泰国项目上实现应用，车联网系统的敏捷性和柔性得到提升，实现了互联网汽车在海外的平台化发展和优势溢出；海外品牌建设持续深化，公司通过海外媒体中国行、赞助 2020 迪拜世博会中国馆、与利物浦足球俱乐部全球合作等举措，进一步加强海外传播，提升在全球的品牌形象。

（一） 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	826,530,002,967.87	887,626,207,288.41	-6.88
营业成本	726,100,213,388.33	769,985,822,499.66	-5.70
销售费用	57,450,586,216.84	63,423,027,141.41	-9.42
管理费用	22,308,086,660.76	21,336,015,125.43	4.56
研发费用	13,394,150,277.23	15,385,012,641.18	-12.94
财务费用	24,366,630.19	195,437,294.67	-87.53
经营活动产生的现金流量净额	46,271,852,926.75	8,975,654,791.66	415.53
投资活动产生的现金流量净额	-39,264,387,323.87	9,844,850,629.33	-498.83
筹资活动产生的现金流量净额	-3,093,679,371.44	-19,113,689,270.88	83.81

注：

1）财务费用比上年同期下降 87.53%，主要原因为公司利息收入和汇兑收益较上年同期增加。

2）经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长 415.53%，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比上年同期下降 498.83%，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比上年同期增长 83.81%，主要原因为公司本期发行债券所收到的现金较上年同期增加。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

具体如下：

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
汽车制造业	826,530,002,967.87	726,100,213,388.33	12.15	-6.88	-5.70	减少 1.10 个百分点
金融业	16,794,369,609.39	4,487,533,702.37	73.28	15.28	15.28	增加 0.00 个百分点
合计	**843,324,372,577.26**	**730,587,747,090.70**	**13.37**	**-6.53**	**-5.59**	**减少 0.85 个百分点**
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
整车业务	613,341,075,419.72	556,458,246,294.66	9.27	-8.09	-5.83	减少 2.18 个百分点
零部件业务	164,853,324,589.96	128,184,047,685.11	22.24	-6.04	-8.47	增加 2.06 个百分点
贸易业务	10,575,491,931.44	9,826,704,207.43	7.08	11.07	10.90	增加 0.15 个百分点
劳务及其他	37,760,111,026.75	31,631,215,201.13	16.23	6.86	4.87	增加 1.59 个百分点
金融业务	16,794,369,609.39	4,487,533,702.37	73.28	15.28	15.28	增加 0.00 个百分点
合计	**843,324,372,577.26**	**730,587,747,090.70**	**13.37**	**-6.53**	**-5.59**	**减少 0.85 个百分点**
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
中国	803,527,140,782.32	695,086,432,953.17	13.50	-7.17	-6.19	减少 0.90 个百分点
其他	39,797,231,794.94	35,501,314,137.53	10.79	8.61	7.73	增加 0.72 个百分点
合计	**843,324,372,577.26**	**730,587,747,090.70**	**13.37**	**-6.53**	**-5.59**	**减少 0.85 个百分点**

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减（%）
上汽大众汽车有限公司	辆	1,926,224	2,001,777	15,384	-8.14	-3.07	-85.21
上汽通用汽车有限公司	辆	1,616,755	1,600,102	60,528	-17.51	-18.78	37.57
上汽集团乘用车分公司	辆	654,281	673,255	18,937	-8.00	-4.08	-50.24
上汽通用五菱汽车股份有限公司	辆	1,654,655	1,660,007	63,337	-15.38	-19.42	-7.79
上汽大通汽车有限公司	辆	152,429	153,024	5,174	20.71	21.36	-10.31
上海申沃客车有限公司	辆	1,159	1,159	0	41.34	41.69	-100.00
上汽依维柯红岩商用车有限公司	辆	53,885	58,077	4,162	-3.25	0.07	-50.33
南京依维柯汽车有限公司	辆	25,919	25,500	1,189	-15.76	-17.74	54.42
上汽正大有限公司	辆	25,157	23,528	3,998	-11.78	-13.36	65.27
上汽通用五菱汽车印尼有限公司	辆	24,447	25,001	256	97.86	116.57	-68.43
名爵汽车印度有限公司	辆	17,001	16,520	481	-	-	-
合计	**辆**	**6,151,912**	**6,237,950**	**173,446**	**-11.84**	**-11.54**	**-36.44**

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
汽车制造业	原材料、人工工资、	726,100,213,388.33	99.39	769,985,822,499.66	99.50	-5.70

	折旧、能源等					
金融业务	人工工资、折旧、能源等	4,487,533,702.37	0.61	3,892,602,852.95	0.50	15.28
合计		**730,587,747,090.70**	**100.00**	**773,878,425,352.61**	**100.00**	**-5.59**
分产品情况						
分产品	**成本构成项目**	**本期金额**	**本期占总成本比例(%)**	**上年同期金额**	**上年同期占总成本比例(%)**	**本期金额较上年同期变动比例(%)**
整车业务	原材料、人工工资、折旧、能源等	556,458,246,294.66	76.16	590,918,548,655.90	76.36	-5.83
零部件业务	原材料、人工工资、折旧、能源等	128,184,047,685.11	17.55	140,043,700,616.08	18.10	-8.47
贸易	原材料、人工工资、折旧、能源等	9,826,704,207.43	1.35	8,861,249,145.62	1.14	10.90
劳务及其他	原材料、人工工资、折旧、能源等	31,631,215,201.13	4.33	30,162,324,082.06	3.90	4.87
金融	人工工资、折旧、能源等	4,487,533,702.37	0.61	3,892,602,852.95	0.50	15.28
合计		**730,587,747,090.70**	**100.00**	**773,878,425,352.61**	**100.00**	**-5.59**

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 7,760,319.36 万元，占年度销售总额 9.39%；其中前五名客户销售额中关联方（根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关定义）销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 40,492,270.58 万元，占年度采购总额 55.77%；其中前五名供应商采购额中关联方（根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关定义）采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	2019 年	2018 年	变动比例（%）
销售费用	57,450,586,216.84	63,423,027,141.41	-9.42
管理费用	22,308,086,660.76	21,336,015,125.43	4.56
研发费用	13,394,150,277.23	15,385,012,641.18	-12.94
财务费用	24,366,630.19	195,437,294.67	-87.53
所得税费用	5,668,885,296.06	5,939,186,429.07	-4.55

注：费用变动分析参见主营业务分析的利润表及现金流量表相关科目变动分析表。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	13,394,150,277.23
本期资本化研发投入	1,373,849,378.11
研发投入合计	14,767,999,655.34
研发投入总额占营业收入比例（%）	1.79
公司研发人员的数量	27,061
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	11.8
研发投入资本化的比重（%）	9.30

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目	2019 年	2018 年	变动比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	46,271,852,926.75	8,975,654,791.66	415.53
投资活动产生的现金流量净额	-39,264,387,323.87	9,844,850,629.33	-498.83
筹资活动产生的现金流量净额	-3,093,679,371.44	-19,113,689,270.88	83.81

注：现金流变动分析参见主营业务分析的利润表及现金流量表相关科目变动分析表。

(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（%）
应收票据	6,245,092,532.74	0.74	20,960,437,399.34	2.68	-70.21
预付款项	28,939,123,052.21	3.41	18,693,772,988.65	2.39	54.81
买入返售金融资产	13,542,369,331.38	1.59	664,270,025.14	0.08	1,938.68
其他流动资产	109,788,322,384.77	12.93	78,989,593,361.29	10.09	38.99
长期应收款	11,144,424,111.43	1.31	6,837,413,269.79	0.87	62.99
开发支出	1,646,702,512.60	0.19	538,649,981.13	0.07	205.71
短期借款	25,587,986,199.99	3.01	16,726,440,287.46	2.14	52.98
一年内到期的非流动负债	26,838,165,703.07	3.16	14,613,907,051.50	1.87	83.65
其他综合收益	12,504,734,839.32	1.47	8,014,045,544.15	1.02	56.04

其他说明:

1）应收票据较上期期末下降 70.21%，主要原因为公司执行新金融工具准则将应收票据重新分类。

2）预付款项较上期期末增长 54.81%，主要原因为公司合营整车制造企业的完工交付进度放缓。

3）买入返售金融资产较上期期末增长 1938.68%，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根据流动性需要，增加回购业务的资产配置。

4）其他流动资产较上期期末增长 38.99%，主要原因为公司执行新金融工具准则将金融产品重新分类。

5）长期应收款较上期期末增长 62.99%，主要原因为公司之子公司安吉租赁有限公司业务规模扩张，应收融资租赁款增加。

6）开发支出较上期期末增长 205.71%，主要原因为公司资本化的研发投入增加。

7）短期借款较上期期末增长 52.98%，主要原因为公司因业务发展需要而新增借款。

8）一年内到期的非流动负债较上期期末增长 83.65%，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一年内到期的应付债券增加。

9）其他综合收益较上期期末增长 56.04%，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） 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

具体如下：

汽车制造行业经营性信息分析

1. 产能状况

√适用 □不适用

现有产能

√适用 □不适用

单位：万辆

主要工厂名称	设计产能	报告期内产能	产能利用率（%）
上汽大众汽车有限公司	184.8	192.6	104
上汽通用汽车有限公司	190.8	161.7	85
上汽集团乘用车分公司	86.0	65.4	76
上汽通用五菱汽车股份有限公司	176.0	165.5	94
上汽大通汽车有限公司	37.5	15.2	41
上海申沃客车有限公司	0.2	0.1	58
上汽依维柯红岩商用车有限公司	7.5	5.4	72
南京依维柯汽车有限公司	6.0	2.6	43
上汽正大有限公司	4.0	2.5	63
上汽通用五菱汽车印尼有限公司	6.0	2.4	41
名爵汽车印度有限公司	5.6	1.7	30

在建产能

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

在建产能工厂名称	计划投资金额	报告期内投资金额	累积投资金额	预计投产日期	预计产能（辆）
上汽大众 MEB 工厂	818,700	318,829	383,829	2020 年	240,000
上汽集团乘用车郑州基地二期	535,980	36,530	399,980	2020 年	240,000

产能计算标准

√适用 □不适用

设计产能计算依据为年工作日 250 天，每天工作 16 小时，即 4000 小时。报告期内产能为报告期内产量；产能利用率为报告期内产量 / 设计产能。

2. 整车产销量

√适用 □不适用

按车型类别

√适用 □不适用

	销量（辆）			产量（辆）		
车型类别	本年累计	去年累计	累计同比增减（%）	本年累计	去年累计	累计同比增减（%）
基本乘用车	2,831,041	3,356,466	-15.65	2,758,014	3,351,363	-17.70
运动型多用途车（SUV）	1,698,184	1,842,871	-7.85	1,687,453	1,862,903	-9.42
多功能乘用车（MPV）	849,249	963,028	-11.81	856,900	930,623	-7.92

交叉型乘用车	263,062	306,920	-14.29	263,387	277,521	-5.09
客车	59,143	62,314	-5.09	58,872	62,648	-6.03
载货汽车	537,271	520,135	3.29	527,286	492,860	6.98
总计	**6,237,950**	**7,051,734**	**-11.54**	**6,151,912**	**6,977,918**	**-11.84**

按地区

√适用 □不适用

	境内销量（辆）			境外销量（辆）		
车型类别	**本年累计**	**去年累计**	**累计同比增减（%）**	**本年累计**	**去年累计**	**累计同比增减（%）**
基本乘用车	2,682,664	3,201,699	-16.21	148,377	154,767	-4.13
运动型多用途车（SUV）	1,542,061	1,758,497	-12.31	156,123	84,374	85.04
多功能乘用车（MPV）	833,027	947,725	-12.10	16,222	15,303	6.01
交叉型乘用车	254,058	298,874	-14.99	9,004	8,046	11.91
客车	54,468	58,334	-6.63	4,675	3,980	17.46
载货汽车	521,569	509,735	2.32	15,702	10,400	50.98
总计	**5,887,847**	**6,774,864**	**-13.09**	**350,103**	**276,870**	**26.45**

3. 零部件产销量

√适用 □不适用

公司的零部件业务主要由下属控股子公司华域汽车系统股份有限公司（股票代码：600741）开展，其 2019 年业务情况详见华域汽车（600741）在上海证券交易所 www.sse.com.cn 发布的 2019 年年报。

按零部件类别

□适用 √不适用

按市场类别

□适用 √不适用

4. 新能源汽车业务

√适用 □不适用

新能源汽车产能状况

√适用 □不适用

主要工厂名称	设计产能（辆）	报告期内产能（辆）	产能利用率(%)
上汽大众汽车有限公司	-	32,471	-
上汽通用汽车有限公司	-	11,898	-
上汽集团乘用车分公司	-	75,649	-
上汽通用五菱汽车股份有限公司	-	56,238	-
上汽大通汽车有限公司	-	2,971	-
上海申沃客车有限公司	-	1,107	-
南京依维柯汽车有限公司	-	386	-

新能源汽车产销量

√适用 □不适用

	销 量（辆）			产 量（辆）		
车型类别	**本年累计**	**去年累计**	**累计同比增减（%）**	**本年累计**	**去年累计**	**累计同比增减（%）**
乘用车	180,633	136,008	32.81	176,695	151,344	16.75
商用车	3,973	5,512	-27.92	4,025	5,649	-28.75

总计	**184,606**	**141,520**	**30.45**	**180,720**	**156,993**	**15.11**

新能源汽车收入及补贴

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

车型类别	收入	新能源汽车补贴金额	补贴占比（%）
乘用车	2,573,607	325,477	13
商用车	171,261	42,603	25

5. 其他说明

□适用 √不适用

（五） 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 646.17 亿元，比年初减少 63.13 亿元，减少 8.90%。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	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	38,962,323,652.23	49,796,599,024.47	10,834,275,372.24	1,514,882,730.29
应收款项融资	9,019,071,632.12	11,401,837,512.65	2,382,765,880.53	
其他流动资产-同业存单	3,193,623,500.00	35,220,926,210.05	32,027,302,710.05	
其他债权投资	1,059,460,112.10	610,824,643.23	-448,635,468.87	
其他权益工具投资	12,793,440,069.72	18,281,876,133.32	5,488,436,063.60	
其他非流动金融资产	1,535,997,716.87	2,094,472,035.47	558,474,318.60	-40,693,859.11
合计	**66,563,916,683.04**	**117,406,535,559.19**	**50,842,618,876.15**	**1,474,188,871.18**

（六） 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

（七） 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位:万元

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	13,894,470.58	3,726,118.00	23,595,005.36	2,002,455.19
上汽通用	制造业	汽车生产、销售	美元 108,300	10,273,959.55	2,630,583.54	18,782,141.68	1,095,832.41
上汽通用五菱	制造业	汽车生产、销售	166,808	4,976,271.35	752,042.94	8,572,654.96	169,855.56
华域汽车	制造业	汽车零部件生产、销售	315,272	13,912,743.21	4,942,299.82	14,402,362.61	646,316.33
上汽财务	金融业	金融服务	1,538,000	32,365,027.99	3,636,173.67	1,827,364.88	491,142.22

（八） 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一） 行业格局和趋势

√适用 □不适用

随着经济下行和市场增量的逐步放缓，中国汽车市场正步入存量竞争的新阶段。由于受新冠肺炎疫情的影响，今年我国宏观经济和汽车市场将面临阶段性的严峻考验，但随着疫情的消退，阶段性被抑制的汽车消费需求必将出现回补；同时，为对冲疫情的影响，国家将进一步加大基建投资、稳定就业、促进消费的力度，更多稳增长的政策有望相继出台，国内汽车市场危中有机。预计 2020 年国内汽车市场销量在 2290-2380 万辆，同比增长-11.6%至-8.1%；其中乘用车销量在 1900-1980 万辆，同比增长-11.8%至-8.1%；商用车销量在 390-400 万辆，同比增长-10.5%至 -8.2%；新能源汽车销量在 125 万辆左右，同比增长 4%。

展望今后一段时期，新冠肺炎疫情等阶段性的困难挑战，不会改变中国经济长期向好的大趋势，我国超大规模汽车市场的体量优势依然未变，汽车消费升级的发展趋势依然未变，全球汽车业变革的中心地位依然未变，但在不变的大趋势中，也蕴含着新的变化，带来了新的挑战和机遇。

从市场结构看，虽然汽车首购消费需求占比有所下降，但汽车消费升级带动了增购和换购需求的快速提升，推动了“品价比”的持续升级，消费者更加注重品质与品牌，更看重出行过程的安全与健康。与此同时，随着城市出行方式的多元化，消费者对于汽车出行的需求正逐步从“有车”向“用车”转化，二手车市场也正随着汽车保有量的持续增加而快速成长。

从产品属性看，软件定义汽车的变化正在加速而来。未来，汽车将不仅仅是交通工具，更是移动的私密空间，还将成为链接万物的重要移动枢纽，汽车出行体验很大程度上将由软件来定义。

从行业格局看，市场的集中度在不断提高，弱势品牌面临淘汰出局；车企在“新四化”领域的投入大幅增加，也让盈利增长面临更大挑战；新对手不断跨界进入，与传统车企共同推动了新技术应用和商业模式变革，并赋予行业竞争新的内涵。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将牢牢把握科技进步大方向、市场演变大格局、行业变革大趋势，继续深入推进“电动化、智能网联化、共享化、国际化”的“新四化”战略，坚持创新引领、重点突破、以点带面、压茬推进，在抢抓市场结构性机遇、努力提升经营业绩的同时，深入部署推进创新链建设，在全球汽车产业价值链重构的过程中，全力抢占有利地位和制高点，加快推动业务转型升级，向成为具有全球竞争力和影响力的出行服务与产品的综合供应商迈进。

在研发端，重点突破新能源、智能网联等关键技术，不断争创技术优势；在制造端，加快发展数字化、定制化生产方式，不断向高端制造、智能制造迈进；在用户端，重点突破出行平台、智能物流、金融服务等新商业模式，不断打开转型发展的新空间；在市场端，以创新的科技与服务优势，为开拓国际国内两个市场持续赋能，不断提升品牌竞争力和国际影响力，展现上汽“创新活力、科技魅力、真诚服务”的品牌形象。

到 2025 年，成为具有全球竞争力和影响力的出行服务与产品的综合供应商，争创世界一流汽车企业。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

2020 年上汽集团以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，继续坚持稳中求进的工作主基调，坚持新发展理念，坚持“市场开拓增效益、创新转型见效果、深化改革提效率”的工作总要求，坚持强化风险意识，守牢风险底线，坚持不懈推进新四化创新，坚定不移深化市场化改革，在切实抓好疫情防控的基础上，确保生产经营平稳有序，增强经济运行的韧性，为开启新一轮创新发展继续提供有力支撑。公司力争全年实现整车销售 600 万辆左右，市占率继续保持国内领先，预计营业总收入 7800 亿元，营业成本 6786 亿元。

2020 年公司经营的主要任务：

在经济运行方面，积极把握新冠肺炎疫情后的消费变化和市场机遇，聚焦挖掘“存量”和开拓“增量”两个市场，抓好基盘客户升级，推进营销体系变革，拼搏存量市场巩固领先优势；全力拓展新能源汽车、国际经营、后市场等增量机会，抢占市场先手。

在创新转型方面，围绕增强“能力”和提升“品牌”两个抓手，加强关键技术自主掌控，深化多层次的协同创新，持续提升核心能力；以先进技术赋能、活力动感造型、精准营销传播，推动品牌向上升级。

在深化改革方面，着力激活“人才”和盘活“资产”两种资源，优化考核、注重激励、强化约束，进一步激活干部人才队伍；分类施策、加快转型、提高效益，进一步盘活存量资产与业务。

（四） 可能面对的风险

√适用 □不适用

新冠肺炎疫情的发展趋势是影响今年车市走向最重要的风险因素。疫情对国内经济和车市的影响尚待进一步观察，同时，海外疫情在全球的快速蔓延，将加剧世界经济的下行压力，并加大全球汽车产业链的供应风险，消费需求和生产供给都将面临相当大的挑战。

（五） 其他

□适用 √不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

公司章程第一百六十四条规定：“公司利润分配政策为：（1）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。公司利润分配政策应保持连续性和稳定性。（2）公司可以用现金或者股票方式支付股利，优先考虑现金形式。公司可以进行中期现金分红。（3）公司当年经审计母公司报表净利润和累计未分配利润为正，且公司现金流可以满足公司正常经营和可持续发展的前提下，公司应进行现金分红。公司年度内现金分红总额（包括中期已分配的现金红利）不低于当年度经审计合并报表归属于上市公司股东的净利润的百分之三十。公司当年度实施股票回购所支付的现金视同现金股利。（4）公司当年盈利且累计未分配利润为正，但未提出现金利润分配预案的，应由独立董事发表明确意见，并在年度报告中详细说明未分红的原因和未用于分红的资金留存公司的用途。（5）如存在股东违规占用公司资金的情况，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。（6）公司经营环境发生重大变化或者董事会认为必要时，公司可对利润分配政策进行调整。公司调整利润分配政策时应听取中小股东意见，并经独立董事发表独立意见，由董事会详细说明理由。调整利润分配政策的议案由出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。”

报告期内，公司已完成 2018 年度的利润分配工作。该利润分配符合公司章程及审议程序的规定，充分保护了投资者的合法权益。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)

2019 年	0	8.80	0	10,281,446,001.20	25,603,384,202.16	40.16
2018 年	0	12.60	0	14,721,161,319.90	36,009,210,583.83	40.88
2017 年	0	18.30	0	21,380,734,297.95	34,410,339,492.71	62.13

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

二、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。	2017/1/19-2020/1/18	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)	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。	2017/1/19-2020/1/18	是	是	不适用	不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□已达到 □未达到 √不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√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）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

（四）其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	910
境内会计师事务所审计年限	14 年

单位:万元 币种:人民币

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	200

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

七、面临暂停上市风险的情况

(一)导致暂停上市的原因

□适用 √不适用

(二)公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、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

十二、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。

十三、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
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

为加快推进创新驱动发展战略，上海汽车集团股份有限公司于 2017 年在国内 A 股市场非公开发行股票并同步实施核心员工持股计划。核心员工主要是上汽集团的集团领导（包括董事长、董事、监事和高级管理人员，外部董事、外部监事除外)，厂部级干部，关键骨干员工（包括对企业经营业绩和持续发展有直接或较大影响的科研人员、经营管理人员、业务骨干）。2017 年 1 月 19 日，经市场竞价和法定程序，公司以每股 22.80 元的价格非公开发行 657,894,736 股 A 股股票，发行后公司总股本为 11,683,461,365 股。核心员工持股计划认购股票数量为 48,449,561 股，占发行后公司总股本的 0.41%，认购金额为 110,465 万元。根据员工实际认缴情况，核心员工持股计划最终参加人数共 2,207 人，其中董事、监事和高级管理人员共 14 人。核心员工持股计划通过专项养老保障管理产品形成投资组合，以核心员工持股计划的名义参与认购上汽集团本次非公开发行股票，此产品委托长江养老保险股份有限公司进行专业管理。核心员工持股计划的存续期为 48 个月，自公司公告本次非公开发行的股票登记至本员工持股计划名下时起算，其中前 36 个月为锁定期，后 12 个月为解锁期。2020 年 1 月 14 日，公司在上交所网站发布了《关于非公开发行限售股上市流通的公告》（详见上交所网站 www.sse.com.cn），核心员工持股计划所持股份已于 2020 年 1 月 20 日上市流通，截至本年报披露日，核心员工持股计划仍持有 2422.49 万股股票。

其他激励措施

□适用 √不适用

十四、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

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况

（一） 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

（二） 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	15,631.00	2019/6/19	2019/6/19	2020/6/30	连带责任担保	否	否		否	否

		限公司										
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						15,631.00						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						8,554.89						
公司及其子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）						192,559.32						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）												
担保总额（A+B）						201,114.21						
担保总额占公司净资产的比例(%)						0.81						
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）						195,114.21						
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）						195,114.21						
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						

（三） 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
委托贷款	自有资金	991,302	1,510,766	

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

借款方	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	实际收益或损失	是否经过法定程序
上海汽车工业销售有限公司	委托贷款	45,964	2019.01.31	2022.01.30	自有资金	流动资金	协议确定	3.00%	1,283.16	是
上海汽车工业销售有限公司	委托贷款	70,000	2019.11.28	2020.03.31	自有资金	流动资金	协议确定	2.10%	138.83	是
上海汽车集团股权投资有限公司	委托贷款	15,000	2018.09.19	2020.09.18	自有资金	流动资金	协议确定	2.10%	319.38	是
上海申沃客车有限公司	委托贷款	12,500	2018.03.22	2020.03.21	自有资金	流动资金	协议确定	2.10%	266.15	是
上海汽车工业活动中心有限公司	委托贷款	670	2019.02.12	2020.04.30	自有资金	流动资金	协议确定	0.00%		是
上汽欧洲有限公司	委托贷款	USD 3,670	2016.09.07	2021.09.07	自有资金	流动资金	协议确定	1.00%	USD37.21	是
上海汽车香港投资有限公司	委托贷款	USD 12,000	2014.09.19	2024.09.11	自有资金	流动资金	协议确定	0.30%	USD36.50	是
上海汽车香港投资有限公司	委托贷款	USD 3,000	2014.09.19	2024.09.11	自有资金	流动资金	协议确定	3.00%	USD91.25	是
上海汽车香港投资有限公司	委托贷款	USD 7,000	2015.01.28	2025.01.28	自有资金	流动资金	协议确定	0.30%	USD21.29	是
上海汽车香港投资有限公司	委托贷款	USD 8,000	2015.01.29	2025.01.29	自有资金	流动资金	协议确定	0.30%	USD24.33	是
上海汽车香港投资有限公司	委托贷款	USD 10,000	2015.01.30	2025.01.30	自有资金	流动资金	协议确定	0.30%	USD30.42	是
上海汽车香港投资有限公司	委托贷款	USD 35,980	2015.05.19	2025.04.30	自有资金	流动资金	协议确定	0.30%	USD109.44	是
上海汽车香港投资有限公司	委托贷款	USD 20,000	2016.06.29	2026.06.29	自有资金	流动资金	协议确定	0.30%	USD60.83	是
上海汽车香港投资有限公司	委托贷款	USD 10,000	2016.07.08	2026.07.08	自有资金	流动资金	协议确定	0.30%	USD30.42	是
上海汽车香港投资有限公司	委托贷款	USD 10,000	2016.08.03	2026.08.03	自有资金	流动资金	协议确定	0.30%	USD30.42	是
上海汽车香港投资有限公司	委托贷款	USD 10,000	2016.10.11	2026.10.11	自有资金	流动资金	协议确定	0.30%	USD30.42	是
上海汽车香港投资有限公司	委托贷款	40,000	2017.02.08	2022.02.28	自有资金	流动资金	协议确定	1.50%	608.33	是
上海尚鸿置业有限公司	委托贷款	54,000	2015.12.24	2020.12.23	自有资金	流动资金	协议确定	3.00%	1,642.50	是
环球车享汽车租赁有限公司	委托贷款	33,000	2019.09.27	2020.09.26	自有资金	流动资金	协议确定	4.67%	410.96	是
环球车享汽车租赁有限公司	委托贷款	29,368	2019.11.18	2020.11.17	自有资金	流动资金	协议确定	4.35%	156.14	是
上海汽车贸易有限公司	委托贷款	35,000	2019.11.28	2020.03.31	自有资金	流动资金	协议确定	2.10%	69.42	是
上海上汽安吉汽车销售服务有限公司	委托贷款	168,000	2019.12.25	2020.06.30	自有资金	流动资金	协议确定	2.10%	68.60	是
上海上汽安吉汽车销售服务有限公司	委托贷款	102,800	2019.12.26	2020.06.30	自有资金	流动资金	协议确定	2.10%	35.98	是

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

（四） 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

（一） 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，围绕产业和就业扶贫、教育扶贫、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，捐赠钱款及物品折合人民币超过 3700 万元，详见公司 2019 年度社会责任报告。（公告于上交所网站 www.sse.com.cn）

1. 精准扶贫规划

□适用 √不适用

2. 年度精准扶贫概要

□适用 √不适用

3. 精准扶贫成效

□适用 √不适用

4. 后续精准扶贫计划

□适用 √不适用

（二） 社会责任工作情况

√适用 □不适用

详见公司 2019 年度社会责任报告（公告于上交所网站 www.sse.com.cn）。

（三） 环境信息情况

1. 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，全面推进环境保护体系建设，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，不含华域汽车）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（NOx）、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/m^3，氮氧化物≤240mg/m^3； 《大气污染物排放标准（DB31/933-2015）》二氧化硫≤100mg/m^3、氮氧化物≤150mg/m^3；《工业炉窑大气污染物排放标准（DB31/860-2014）》氮氧化物≤200mg/m^3、二氧化硫≤100mg/m^3；《锅炉大气污染物排放标准（GB13271-2014）》燃气锅炉标准，二氧化硫≤50mg/m^3、氮氧化物≤200mg/m^3；《上海市锅炉大气污染物排放标准（DB31/387-2018）》氮氧化物≤150mg/m^3、二氧化硫≤20mg/m^3 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、泽普路、曹安公路、金京路、金穗路、东靖路、西环路、双仁路等，废气排放口 539 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、技术中心、食堂等。主要污染物化学需氧量（COD）核定排放总量 1427 吨，实际排放量 542 吨；氨氮（NH3-N）核定排放总量 99 吨，实际排放量 23 吨；氮氧化物（NOx）核定排放总量 433 吨，实际排放量 161 吨；二氧化硫（SO2）核定排放总量 63 吨，实际排放量 25 吨。上汽大众主要污染物化学需氧量（COD）排放浓度均值为 20.46mg/L；氨氮（NH3-N）排放浓度均值为 0.17mg/L；氮氧化物（NOx）排放浓度均值为 41mg/m^3；二氧化硫（SO2）排放浓度均值为 3mg/m^3。上汽通用主要污染物化学需氧量（COD）排放浓度均值为 178.43mg/L（南北工厂），238.61mg/L（凯迪拉克工厂）；氨氮（NH3-N）排放浓度均值为 8.98mg/L（南北工厂），13.57mg/L（凯迪拉克工厂）；氮氧化物（NOx）排放浓度均值为 11.69mg/m^3（南北工厂），8.63mg/m^3（凯迪拉克工厂）；二氧化硫（SO2）排放浓度均值为 3.6mg/m^3（南北工厂），2.99mg/m^3（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 72.02mg/L（河西基地），38.33mg/L(宝骏基地)；氨氮（NH3-N）排放浓度均值为 2.41mg/L（河西基地），1.41mg/L(宝骏基地)；氮氧化物（NOx）排放浓度均值为 56.69mg/m^3（河西基地），51.58mg/m^3（宝骏基地）；二氧化硫（SO2）排放浓度均值为 3.05mg/m^3（河西基地），3mg/m^3（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设施工程同时设计、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。同时，做好关于突发环境事件应急的培训和演练工作。

(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

2. 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，要求各所属企业在环境保护和可持续发展等方面的内容要充分体现，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。

3. 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

4. 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

（四） 其他说明

□适用 √不适用

十八、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、 普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、 普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、 普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2020 年 1 月 14 日，公司在上交所网站发布了《关于非公开发行限售股上市流通的公告》（详见上交所网站 www.sse.com.cn），本次限售股上市数量为 180,028,508 股，上市流通日为 2020 年 1 月 20 日。自 2020 年 1 月 20 日起，公司的限售流通股数量为 0 股，无限售条件的流通股数量为 11,683,461,365 股，普通股股份总数为 11,683,461,365 股。

3、 普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、 证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券 155709-19 上汽 01	2019/9/19	3.42%	3,000,000,000.00	2019/9/26	3,000,000,000.00	2022/9/19
公司债券 155847-19 上汽 02	2019/11/14	3.60%	2,000,000,000.00	2019/11/21	2,000,000,000.00	2022/11/14

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

2019 年 9 月 10 日，公司在上交所网站发布了《关于向合格投资者公开发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告》（详见上交所网站 www.sse.com.cn），中国证监会核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过 200 亿元的公司债券；本次公司债券采用分期发行方式，首期发行自中国证监会核准发行之日起 12 个月内完成；其余各期债券发行，自中国证监会核准发行之日起 24 个月内完成。报告期内，公司已于 2019 年 9 月 19 日、2019 年 11 月 14 日分别发行两期公司债券，发行金额分别为 30 亿元人民币、20 亿元人民币。具体情况详见“第十节 公司债券”。

(二)公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三)现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	132,207
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	131,436

(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		8,323,028,878	71.24	131,578,947	无		国有法人
香港中央结算有限公司	91,841,098	414,480,905	3.55		无		未知
跃进汽车集团公司		413,919,141	3.54		无		国有法人
中国证券金融股份有限公司		349,768,497	2.99		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		111,200,000	0.95		无		未知
中央汇金资产管理有限责任公司		100,754,000	0.86		无		未知
河北港口集团有限公司		87,719,298	0.75		无		未知
广东恒健投资控股有限公司		79,711,098	0.68		无		未知
华融汇通资产管理有限公司	-2,848,536	76,219,362	0.65		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		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**		**股份种类及数量**			

	流通股的数量	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
香港中央结算有限公司	414,480,905	人民币普通股	414,480,905
跃进汽车集团公司	413,919,141	人民币普通股	413,919,141
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－传统－普通保险产品－005L－CT001 沪	48,248,403	人民币普通股	48,248,403
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 20 日	131,578,947	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 20 日	48,449,561	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。			

注：公司于 2020 年 1 月 14 日发布了《关于非公开发行限售股上市流通的公告》，本次限售股上市数量为 180,028,508 股，上市流通日为 2020 年 1 月 20 日。（详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn）

(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

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	上海汽车工业（集团）总公司
单位负责人或法定代表人	陈虹
成立日期	1996 年 3 月 1 日
主要经营业务	汽车、拖拉机、摩托车的生产、研制、销售、开发投资，授权范围内的国有资产经营与管理，国内贸易（除专项规定），咨询服务
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

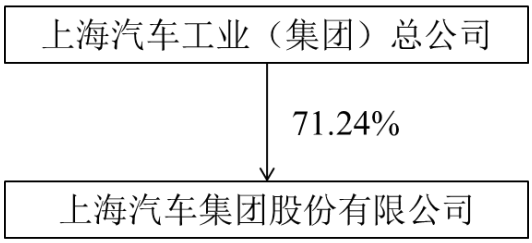
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

√适用 □不适用

公司的实际控制人上海市国有资产监督管理委员会，是上海市人民政府直属机构，经上海市人民政府授权，代表上海市人民政府履行出资人职责，负责监管市属国有资产。

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

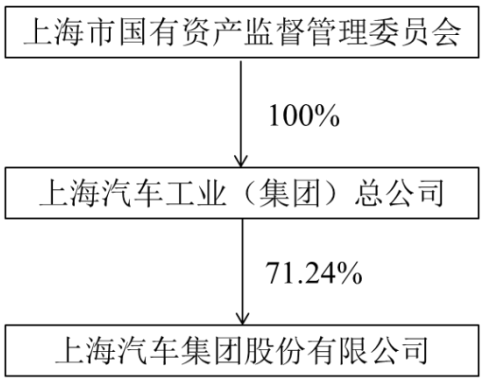
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

六、 股份限制减持情况说明

□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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）		是否在公司关联方获取报酬
										总额（含 2018 年激励基金）（税前）	其中:2018 年激励基金（税前）	
陈　虹	董事长	男	58	2018-6-26	2021-6-25	8,380	8,380	0		154.67	0	否
王晓秋	董事	男	55	2019-8-9	2021-6-25					277.06	92.56	否
	总裁			2019-7-19	2021-6-25							
王　坚	董事	男	65	2018-6-26	2021-6-25					0	0	否
陶鑫良	独立董事	男	69	2018-6-26	2021-6-25					10.00	0	否
李若山	独立董事	男	70	2018-6-26	2021-6-25					10.00	0	否
曾赛星	独立董事	男	53	2018-6-26	2021-6-25					10.00	0	否
钟立欣	职工代表董事	男	56	2018-6-26	2021-6-25					137.09	0	否
沈晓苏	监事会主席	男	59	2019-8-9	2021-6-25					0	0	否
易　连	监事	男	53	2018-6-26	2021-6-25					0	0	否
姜宝新	职工代表监事	男	50	2018-6-26	2021-6-25					158.47	10.95	否
祝培莉	职工代表监事	女	47	2018-6-26	2021-6-25					165.37	11.79	否
周郎辉	副总裁	男	48	2018-6-26	2021-6-25					275.32	93.60	否
陈德美	副总裁	男	57	2018-6-26	2021-6-25					253.64	85.28	否
沈　阳	副总裁	男	58	2018-6-26	2021-6-25					12.00	12.00	否
蓝青松	副总裁	男	54	2018-6-26	2021-6-25					261.57	88.40	否
卫　勇	副总裁	男	47	2019-7-19	2021-6-25					199.22	36.83	否
	代理财务总监			2018-6-26	2021-6-25							
	原董事会秘书			2018-6-26	2019-8-4							

祖似杰	副总裁、总工程师	男	51	2019-7-19	2021-6-25					197.54	36.83	否
杨晓东	副总裁	男	49	2019-7-19	2021-6-25					199.30	36.83	否
陈晓东	董事会秘书	男	42	2019-8-5	2021-6-25					30.66	0	否
陈志鑫	原董事、原总裁	男	60	2018-6-26	2019-7-18					260.89	104.00	否
卞百平	原监事会主席	男	63	2018-6-26	2019-7-18					0	0	否
陈伟烽	原监事会副主席	男	57	2018-6-26	2019-10-9					120.22	0	否
俞建伟	原副总裁	男	59	2018-6-26	2019-7-19					133.28	62.40	否
合计	/	/	/	/	/	**8,380**	**8,380**	**0**	/	**2,866.30**	**671.47**	/

注：1、报告期内依照相关规定，根据 2015-2017 年任期考核结果及 2018 年度业绩考核结果，公司高级管理人员披露的薪酬中包含了兑现 2015-2017 年部分任期激励、2018 年度绩效年薪以及 2018 年度中长期激励。

2、报告期内公司高级管理人员中的职业经理人获得的 2018 年激励基金是 2018 年度中长期激励。

姓名	主要工作经历
陈　虹	现任上海汽车集团股份有限公司董事长、党委书记。
王晓秋	曾任上海汽车集团股份有限公司副总裁兼乘用车分公司总经理、技术中心主任。现任上海汽车集团股份有限公司董事、总裁、党委副书记。
钟立欣	曾任上海汽车集团股份有限公司工会主席兼党委办公室主任。现任上海汽车集团股份有限公司职工代表董事、工会主席。
王　坚	曾任申能（集团）有限公司董事长、党委副书记；党委书记、董事长，中国太平洋保险（集团）股份有限公司副董事长。现任上海汽车集团股份有限公司董事。
陶鑫良	现任大连理工大学知识产权学院名誉院长，上海大学知识产权学院名誉院长，德恒上海律师事务所合伙人，上海汽车集团股份有限公司独立董事。
李若山	曾任复旦大学管理学院副院长、会计系主任、金融系主任，中国太保、中化国际等上市公司独立董事。现任复旦大学管理学院专业会计硕士学术主任，上海证券交易所上市公司专家委员会委员，上海国资委预算委员会委员，上海汽车集团股份有限公司独立董事。
曾赛星	曾任上海交通大学安泰经济与管理学院管理科学系系主任、创新与战略系系主任。现任上海交通大学安泰经济与管理学院特聘教授、博士生导师，上海汽车集团股份有限公司独立董事。
沈晓苏	曾任上海市民防办主任、党组书记。现任上海汽车集团股份有限公司监事会主席，上海地产（集团）有限公司监事会主席。
易　连	曾任市审计局经济责任审计处（内部审计指导处）副处长。现任上海汽车集团股份有限公司监事。
姜宝新	现任上海汽车集团股份有限公司职工代表监事、审计室主任、风险管理部总经理。
祝培莉	曾任上海皮尔博格有色零部件有限公司党委书记、纪委书记、工会主席。现任上海汽车集团股份有限公司职工代表监事、党委办公室主任、工会副主席、总部党委书记。
周郎辉	现任上海汽车集团股份有限公司副总裁、党委副书记。
陈德美	现任上海汽车集团股份有限公司副总裁。
沈　阳	现任上海汽车集团股份有限公司副总裁兼上汽通用五菱汽车股份有限公司总经理。

蓝青松	曾任上海汽车商用车有限公司总经理，上汽大通汽车有限公司总经理。现任上海汽车集团股份有限公司副总裁兼商用车事业部总经理。
卫　勇	曾任上海汽车集团股份有限公司董事会办公室主任、董事会秘书、证券事务部总经理、证券事务代表、金融事业部总经理。现任上海汽车集团股份有限公司副总裁、代理财务总监，上海汽车香港投资有限公司总经理，上海汽车集团投资管理有限公司总经理。
祖似杰	曾任上海汽车集团股份有限公司规划部执行总监、规划部总经理、副总工程师。现任上海汽车集团股份有限公司副总裁、总工程师。
杨晓东	曾任上海汽车集团股份有限公司国际业务部总监（主持工作）、国际业务部执行总监、国际业务部总经理，上海汽车国际商贸有限公司总经理，上海汽车进出口有限公司总经理。现任上海汽车集团股份有限公司副总裁兼乘用车分公司总经理、技术中心主任。
陈晓东	曾任上海汽车集团股份有限公司财务部总监，华域汽车系统股份有限公司财务总监，华域汽车系统（上海）有限公司总经理，华域汽车（香港）有限公司总经理。现任上海汽车集团股份有限公司董事会秘书、证券事务部总经理、证券事务代表。

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈　虹	上海汽车工业（集团）总公司	董事长	2018-3-30	2021-3-29
周郎辉	上海汽车工业（集团）总公司	监事	2018-3-30	2021-3-29
陈德美	上海汽车工业（集团）总公司	董事	2018-3-30	2021-3-29

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈　虹	华域汽车系统股份有限公司	董事长	2018-6-27	2021-6-26
王晓秋	华域汽车系统股份有限公司	副董事长	2019-9-25	2021-6-26
钟立欣	华域汽车系统股份有限公司	董事	2018-6-27	2021-6-26
周郎辉	华域汽车系统股份有限公司	监事会主席	2018-6-27	2021-6-26
周郎辉	上海柴油机股份有限公司	监事会主席	2018-5-17	2021-5-16
蓝青松	上海柴油机股份有限公司	董事长	2018-5-17	2021-5-16
姜宝新	上海柴油机股份有限公司	监事	2018-5-17	2021-5-16
陈志鑫	华域汽车系统股份有限公司	原副董事长	2018-6-27	2019-9-24

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事年度津贴由董事会拟订，并经股东大会审议批准。独立董事年度津贴为每年税前 10 万元人民币，其在履行职务过程中产生的必要合理的费用由公司承担。公司非独立董事不以董事职务在公司领取薪酬，公司监事不以监事职务在公司领取报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司的中长期战略规划、年度重点工作安排以及高级管理人员的职责分工等情况，明确业绩考核目标并实施考核。高级管理人员的绩效薪酬与业绩考核结果挂钩。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据公司董事会六届十六次会议审议批准的新一轮的《公司激励基金计划》（2017 年-2020 年年度），以及公司第七届董事会第五次会议审议批准的《公司激励基金计划 2018 年度实施方案》和《关于公司职业经理人 2018 年度业绩考核评价的议案》，公司高级管理人员在报告期内兑现了 2015-2017 年部分任期激励、2018 年度绩效年薪及 2018 年度中长期激励，具体金额均已包含在年度应付报酬总额内。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	2866.30 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王晓秋	董事、总裁	选举	股东大会选举为董事，董事会聘任为总裁
沈晓苏	监事会主席	选举	股东大会选举为监事，监事会选举为监事会主席
卫　勇	副总裁、代理财务总监	聘任	董事会聘任
祖似杰	副总裁、总工程师	聘任	董事会聘任
杨晓东	副总裁	聘任	董事会聘任
陈晓东	董事会秘书	聘任	董事会聘任
陈志鑫	原董事、总裁	离任	因到龄退休，辞去董事、总裁职务
卞百平	原监事会主席	离任	因到龄退休，辞去监事会主席、监事职务
陈伟烽	原监事会副主席	离任	因工作变动，辞去监事会副主席、监事职务
俞建伟	原副总裁	离任	因工作变动，辞去副总裁职务
卫　勇	原董事会秘书	离任	因工作变动，辞去董事会秘书职务

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	13,958
主要子公司在职员工的数量	202,402
在职员工的数量合计	216,360
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	40,118
专业构成	
专业构成类别	**专业构成人数**
生产人员	3,527
销售人员	898
技术人员	8,111
财务人员	149
行政人员	1,273
合计	13,958
教育程度	
教育程度类别	**数量（人）**
研究生及以上	5,352
大学本科	5,852
大学专科及以下	2,754
合计	13,958

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

在薪资福利方面，公司严格依照相关法律法规，为员工定时足额发放薪酬、缴纳各项社会保险，提供带薪年休假等福利。公司进一步完善企业工资总额与经济效益同向联动、能增能减的机制，持续推进以工资协商为重点的集体协商工作，结合所属企业经济效益、员工收入水平等因素，分类指导企业完善薪酬分配，合理确定工资增长水平以及不同岗位员工的工资调整幅度，并加大薪酬保障力度，做好向一线和低收入职工的倾斜。

在员工激励方面，一是对关键人才，实施上汽技术、管理创新奖励资金项目奖励；二是对中高级管理人员，实施了 2018 年激励基金奖励分配；三是对荣获 2018 年度国家及行业、省/市级科技进步奖、全国技能大师、首席技师、上海市五一劳动奖章等荣誉的员工、获得国家发明专利授予的员工、以及获上汽优秀技术人才奖、技术创新奖、专利奖和软件奖的员工，实施了重大贡献人员激励。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

2019 年，公司围绕愿景、使命、价值观和“新四化”战略布局，大力推进上汽员工职业教育工作，不断加大员工教育培训投入力度，加快推进能力建设和员工素质提升。

2019 年，公司加大力度推进创新转型培训，结合重点项目部署，加快推进上汽人才队伍建设：

1.加强高级经营管理人才队伍建设，公司通过举办厂部级领导干部“双周讲堂”、海外培训、青年干部培训班、清华大学创新专题研修班等方式，丰富高级经营管理人才的知识结构，达到开拓视野、丰富思维、提升能力和促进工作的目的。

2.举办新进员工入职培训，组织上汽新进大学毕业生入职培训 17 期，覆盖所有 2019 年新进大学毕业生，帮助新入职员工了解上汽文化、树立集团意识。

3.深化专业技术人才培养。2019 年完成汽车专业工程师继续教育培训近 3 万人次，此外，开展会计、内审等专业技术人才继续教育近 2000 人次。

4.强化技能人才培养。实施技师继续教育并组织高技能人才参加行业考评员培训；深化职业技能竞赛，开展各层面竞赛及参赛项目 10 余项。2019 年，上汽有近万名技能人才通过职业技能培训和鉴定实现职业技能等级晋升，其中高级工及以上约 800 人。自 2011 年获批高技能人才培养基地以来，上汽集团不断加大实训基地建设投入力度，已建成实训基地总建筑面积约 3.55 万平方米。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

七、其他

□适用 √不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》以及中国证监会、上海证券交易所相关规范性文件要求，建立了适应生产经营与创新发展的公司治理体系，推动可持续发展，有效控制风险。公司坚持规范运作与有效执行，严格履行信息披露义务，积极开展投资者关系管理，认真履行社会责任，持续提高公司治理水平。

1、关于股东和股东大会

报告期内，公司严格按照《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等有关规定召集、召开股东大会，采取现场投票与网络投票相结合的表决方式，同时聘请律师出席股东大会，对会议召集召开程序、出席人员资格、审议议案、表决相关事项等进行确认和见证，保证股东大会合法有效，保障所有股东享有平等地位并充分行使自己的权利。公司 2019 年召开 2 次股东大会，详见“股东大会情况简介”。

2、关于董事与董事会

公司现有 7 名董事，其中外部董事（除董事外不在公司担任其他职务，且非独立董事）1 名、独立董事 3 名。公司董事会下设战略委员会、审计委员会和提名、薪酬与考核委员会，战略委员会中外部董事和独立董事人数占五分之三，审计委员会和提名、薪酬与考核委员会全部由外部董事和独立董事组成，并由独立董事担任主任委员。报告期内公司董事会共召开 5 次董事会会议、2 次战略委员会会议、5 次审计委员会会议和 3 次提名、薪酬与考核委员会会议，专门委员会在补选董事、选聘高管、审议定期报告、审议“1+5”滚动发展规划、审议储架发行公司债券、考核评价公司职业经理人、制定激励基金计划年度实施方案、完善内控体系、监督评估外部审计机构等重大事项决策中发挥了重要作用。

报告期内公司全体董事忠实、勤勉、谨慎地履行职责义务，及时了解并持续关注公司经营管理状况，在董事会会议上充分讨论各项议案，认真审议，科学决策，没有违法违规或损害公司及股东利益的情况发生。

3、关于监事与监事会

公司监事会与监事按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行股东大会赋予的监督和检查职责，对公司运作情况、财务情况、内控建设以及董事、高级管理人员的履职情况进行了有效监督。报告期内监事会共召开 6 次会议，对公司监事补选、定期报告、内控建设、募集资金管理、会计政策变更等重要事项进行了审议和监督，没有发现违法违规或是损害股东利益的情况。

4、关于治理制度

报告期内，公司结合经营管理实际需要不断优化制度体系，补充完善创新及关键业务流程，持续强化内控。公司在议案决策、信息披露、投资者关系管理、分红派息、募集资金管理等方面，严格执行相关制度，规范各项工作程序。同时，公司认真执行内幕信息知情人登记管理制度，继续做好公司内幕信息知情人的培训、登记、报备等各项管理工作，有效维护公司信息披露的公平原则。

5、关于绩效评价和激励约束机制

围绕发展战略，公司按照德才兼备、公平公正的原则选拔经营管理人员，实行任期聘用制，并实施经理人员薪酬与公司绩效和个人业绩挂钩的绩效考核标准和薪酬体系。为不断提高公司经营业绩，实现可持续发展，2012 年董事会四届三十六次会议审议批准了为期 4 年的《公司激励基金计划》，2017 年董事会六届十四次会议审议批准了《关于 2016 年度继续实施公司激励基金计划的议案》。鉴于激励基金计划能较好激发公司核心人才队伍的积极性和创造性，同时为进一步激发公司高级管理人员的创新活力，2017 年董事会六届十六次会议审议批准了新一轮为期 4 年的《公司激励基金计划》并审议批准了《关于实施公司职业经理人方案的议案》。公司 2018 年度经营业绩符合激励基金计划实施条件，2019 年董事会七届五次会议审议批准了《关于公司职业经理人 2018 年度业绩考核评价的议案》与《关于<公司激励基金计划 2018 年度实施方案>的议案》。

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极履行社会责任，实现股东、员工、社会等各方面利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。（详见公司 2019 年度社会责任报告）

7、关于信息披露和透明度

报告期内，公司按照《投资者关系管理制度》和《信息披露事务管理制度》的要求，积极主动开展投资者关系工作。2019 年公司共接待 236 家投资机构、1820 人次来访，接听咨询电话 900 余个；期间公司召开了 2 次业绩交流会，参加券商组织的投资者交流会 39 场，与投资者进行互动交流，帮助投资者及时、准确了解公司经营状况。

公司全年完成了 4 期定期报告和 41 份临时公告的披露，没有发生刊登更正公告的情况，向投资者和社会公众真实、准确、完整、及时、公平、有效地提供公司相关信息。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、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 年 5 月 23 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2019 年 5 月 24 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 8 月 9 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2019 年 8 月 10 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陈 虹	否	5	5	3	0	0	否	2
王晓秋	否	2	2	1	0	0	否	0
王 坚	否	5	5	3	0	0	否	0
钟立欣	否	5	5	3	0	0	否	2
陶鑫良	是	5	5	3	0	0	否	1
李若山	是	5	5	3	0	0	否	0
曾赛星	是	5	5	3	0	0	否	1
陈志鑫	否	2	2	1	0	0	否	1

注：（1）2019 年 7 月 18 日，公司董事、总裁陈志鑫因到龄退休，辞去公司第七届董事会董事、董事会战略委员会委员及总裁职务；（2）2019 年 8 月 9 日，公司 2019 年第一次临时股东大会补选公司总裁王晓秋担任公司董事。

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

√适用 □不适用

报告期内，公司董事会战略委员会召开了 2 次会议，主要审议公司“1+5”滚动发展规划及储架发行公司债券的议案。战略委员会在审议《公司 “1+5”滚动发展规划（2019 年-2023 年）》时认为，公司滚动发展规划结合经营情况与外部环境分析，科学调整目标，对公司中长期发展具有较强指导意义，建议公司更多关注科技进步及环境与政策变化对汽车产业形态与经营业态的影响，更加关注人才发展，优化人才激励机制。

公司董事会审计委员会召开了 5 次会议，主要是审查定期财务报告、评估外部审计机构、审议募集资金使用管理情况、指导内部审计工作、检查内控体系有效性等重要事项。审计委员会在听取德勤关于新会计准则对公司财务报表影响的汇报时提出，对于因执行新会计准则使公司财务报表有关科目及列报数字发生变化的，要明确区分、清晰解释，确保投资者客观、充分地了解公司财务情况。

公司董事会提名、薪酬与考核委员会召开了 3 次会议，主要监督审查公司薪酬制度执行情况、补选董事、高管选聘、职业经理人考核评价与激励基金计划年度实施方案等重要事项。提名、薪酬与考核委员会在审议《关于<公司激励基金计划 2018 年度实施方案>的议案》时认为，公司激励基金计划的实施可以持续、有效地激发核心人才队伍创新活力，对于公司成功推进创新发展战略具有重要意义。

五、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

□适用 √不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划
□适用 √不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

（一）公司 2018 年度经营业绩符合激励基金计划实施条件，董事会七届五次会议审议批准了《公司激励基金计划 2018 年度实施方案》，在股东大会批准年度报告后予以了实施。

（二）报告期内为进一步激发公司高级管理人员的创新活力，按照董事会六届十六次会议审议批准的《关于实施公司职业经理人方案的议案》，2019 年董事会七届五次会议审议批准了《关于公司职业经理人 2018 年度业绩考核评价的议案》。

八、是否披露内部控制自我评价报告

√适用 □不适用

公司董事会根据内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司 2019 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价，形成了内部控制自我评价报告。根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。详见与本报告同日登载于上海证券交易所网站的《上海汽车集团股份有限公司 2019 年度内部控制评价报告》。

报告期内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《上海汽车集团股份有限公司内部控制审计报告》德师报（审）字（20）第 S00114 号，详见公司相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

□适用 √不适用

第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率（%）	还本付息方式	交易场所
上海汽车集团股份有限公司 2019 年公开发行公司债券（第一期）	19 上汽 01	155709	2019/9/19	2022/9/19	30	3.42	本次债券按年付息、到期一次还本。	上海证券交易所
上海汽车集团股份有限公司 2019 年公开发行公司债券（第二期）	19 上汽 02	155847	2019/11/14	2022/11/14	20	3.60	本次债券按年付息、到期一次还本。	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

□适用 √不适用

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	**名称**	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市静安区新闸路 669 号博华广场 36 楼
	联系人	王牌、管文静
	联系电话	021-38676666
资信评级机构	**名称**	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 21 层

其他说明：
□适用 √不适用

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

截至 2019 年 12 月 31 日，公司发行的“19 上汽 01”、“19 上汽 02”债券募集的资金已全部按照募集说明书中披露的用途使用完毕。

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

2019 年 9 月 6 日中诚信证券评估有限公司出具了《上海汽车集团股份有限公司 2019 年公开发行公司债券（第一期）信用评级报告》，并在上交所网站（www.sse.com.cn）公告了上述报告。经评定，公司主体信用等级为 AAA，评级展望稳定；本期债券信用等级 AAA。

2019 年 11 月 6 日中诚信证券评估有限公司出具了《上海汽车集团股份有限公司 2019 年公开发行公司债券（第二期）信用评级报告》，并在上交所网站（www.sse.com.cn）公告了上述报告。经评定，公司主体信用等级为 AAA，评级展望稳定；本期债券信用等级 AAA。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

公司发行的公司债券未提供担保或采用其他增信措施。

“19 上汽 01”的起息日为 2019 年 9 月 19 日，债券利息将于起息日之后在存续期内每年支付一次，2020 年至 2022 年间每年的 9 月 19 日为本期债券上一计息年度的付息日（如遇非交易日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。本期债券到期日为 2022 年 9 月 19 日，到期支付本金及最后一期利息。

“19 上汽 02”的起息日为 2019 年 11 月 14 日，债券利息将于起息日之后在存续期内每年支付一次，2020 年至 2022 年间每年的 11 月 14 日为本期债券上一计息年度的付息日（如遇非交易日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。本期债券到期日为 2022 年 11 月 14 日，到期支付本金及最后一期利息。

报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，与募集说明书的相关承诺一致。

六、公司债券持有人会议召开情况

□适用 √不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

报告期内，公司债券受托管理人严格按照相关法律法规及《债券受托管理协议》履行职责。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2019 年	2018 年	本期比上年同期增减（%）
息税折旧摊销前利润	56,458,190,319.75	67,690,668,446.69	-16.59
流动比率	1.1045	1.0943	0.93
速动比率	0.9869	0.9520	3.67
资产负债率（%）	64.58	63.63	1.50
EBITDA 全部债务比	0.1029	0.1359	-24.26
利息保障倍数	20.4611	28.7550	-28.84
现金利息保障倍数	29.3799	12.9285	127.25
EBITDA 利息保障倍数	26.8753	34.6300	-22.39
贷款偿还率（%）	100.00	100.00	
利息偿付率（%）	100.00	100.00	

注: 现金利息保障倍数较上年同期增长 127.25%, 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发放的客户贷款及垫款较上年同期减少,经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加。

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

□适用 √不适用

十、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

公司的资信情况良好，与多家银行保持长期合作关系，具备较强的融资能力。截至 2019 年 12 月 31 日，公司共持有授信额度 511.1 亿元人民币，其中已用授信额度为 96.7 亿元人民币。

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

报告期内，公司均严格履行债券募集说明书中所作出的承诺，合规使用募集资金，不存在损害债券投资者利益的情形。

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

□适用 √不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

德师报(审)字(20)第 P01554 号

上海汽车集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海汽车集团股份有限公司(以下简称“上汽集团”)的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注(以下统称“财务报表”)。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上汽集团 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

(一)整车收入确认

1.事项描述

如财务报表附注(七)62 所示，上汽集团于 2019 年度整车销售收入计人民币 61,334,108 万元，金额重大。整车销售收入系上汽集团的关键业务指标之一，整车销售收入是否确认在正确的期间对财务报表影响重大，因此，我们将整车销售收入确认的截止性作为关键审计事项。

2.审计应对

我们针对与整车销售收入确认截止性相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序包括：

(1) 了解和评估与整车销售收入确认相关的内部控制，并测试其运行的有效性；

(2) 对收入进行截止性测试，检查收入确认的相关合同、发票、经销商电子交易平台

记录、发货单、签收记录等文件、单据，关注收入是否在恰当的期间确认，是否存在重大跨期、期后是否存在重大调整；

(3) 执行年末存货盘点，关注是否存在异常的已确认销售收入但实际并未发货至经销商处的车辆；

(4) 抽取样本或者利用数据分析技术，分析经销商电子交易平台中经销商下单与实际发货之间的时间间隔，对间隔时间异常记录进行分析及测试，判断相关收入是否确认于正确的期间；

(5) 执行包括分析分产品类型的销售毛利率、分析公司的销售表现与公司所处行业环境是否相符等的分析性复核程序，判断收入金额是否出现异常波动的情况；

(6) 对整车期后销售退回情况进行测试，关注是否存在重大销售退回，并评估其对财务报表的影响。

(二)产品质量保证金

1.事项描述

如财务报表附注(七)51 所示，上汽集团于 2019 年 12 月 31 日预提之产品质量保证金余额为人民币 1,387,243 万元，其中主要系整车产品质量保证金余额计人民币 1,174,616 万元，金额重大。上汽集团对整车业务承担一定年限的质量保证义务，管理层根据合约条款及历史经验，对产品质量保证金予以估计并计提相应准备，需要运用判断和估计。因此，我们将整车业务产品质量保证金作为关键审计事项。

2.审计应对

我们针对与产品质量保证金相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序包括：

(1) 了解和评估与确认产品质量保证金相关的内部控制，并测试其运行有效性；

(2) 评估管理层计提产品质量保证金的方法并复核产品质量保证金的计算过程；

(3) 针对计算所运用的基础数据，如销售数据、历史索赔数据等，与支持性文件进行比较核对；

(4) 测试 2019 年度产品质量保证金的实际支付情况；

(5) 与管理层讨论，并通过公开资料查询，当前或期后是否存在重大产品缺陷，是否可能对产品质量保证金的计提产生重大影响。

四、其他信息

上汽集团管理层对其他信息负责。其他信息包括上汽集团 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估上汽集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)并运用持续经营假设，除非管理层计划清算上汽集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督上汽集团的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

1.识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2.了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3.评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4.对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对上汽集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致上汽集团不能持续经营。

5.评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6.就上汽集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)　　中国注册会计师：胡媛媛
(项目合伙人)

中国•上海

中国注册会计师：罗一鸣

2020 年 4 月 12 日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 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 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	（七）1	127,826,836,682.25	123,771,376,378.50
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	（七）2	49,796,599,024.47	
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	（七）4	6,245,092,532.74	20,960,437,399.34
应收账款	（七）5	41,340,635,443.91	40,129,806,051.07
应收款项融资	（七）6	11,401,837,512.65	
预付款项	（七）7	28,939,123,052.21	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	（七）8	14,602,620,859.24	16,098,675,531.76
其中：应收利息		323,603,469.30	845,875,895.56
应收股利		1,066,824,275.97	1,684,077,535.91
买入返售金融资产	（七）9	13,542,369,331.38	664,270,025.14
存货	（七）10	54,398,633,356.34	58,942,623,891.76
持有待售资产		83,313,948.40	80,713,400.00
一年内到期的非流动资产	（七）12	53,192,243,425.13	68,482,616,753.87
其他流动资产	（七）13	109,788,322,384.77	78,989,593,361.29
流动资产合计		511,157,627,553.49	453,375,844,154.21
非流动资产：			
发放贷款和垫款	（七）14	81,827,057,625.85	83,622,585,035.57
债权投资	（七）15	391,919,940.49	
可供出售金融资产			23,930,347,255.24
其他债权投资	（七）16	610,824,643.23	
持有至到期投资			
长期应收款	（七）17	11,144,424,111.43	6,837,413,269.79
长期股权投资	（七）18	64,617,007,133.41	70,930,412,035.35
其他权益工具投资	（七）19	18,281,876,133.32	
其他非流动金融资产	（七）20	2,094,472,035.47	
投资性房地产	（七）21	3,252,061,451.33	3,189,719,135.21
固定资产	（七）22	83,056,007,151.50	69,187,280,487.53
在建工程	（七）23	16,187,540,866.58	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	（七）27	15,281,159,697.99	14,008,333,485.71

开发支出	（七）28	1,646,702,512.60	538,649,981.13
商誉	（七）29	1,480,799,484.53	1,481,372,227.53
长期待摊费用	（七）30	2,471,107,186.38	2,046,972,887.33
递延所得税资产	（七）31	29,815,148,154.50	27,929,663,770.25
其他非流动资产	（七）32	6,017,543,917.09	4,841,997,958.74
非流动资产合计		338,175,652,045.70	329,394,005,686.80
资产总计		849,333,279,599.19	782,769,849,841.01
流动负债：			
短期借款	（七）33	25,587,986,199.99	16,726,440,287.46
向中央银行借款			
拆入资金		49,742,870,582.98	51,770,000,000.00
交易性金融负债	（七）34	1,211,285,653.79	
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	（七）36	32,961,523,274.74	29,561,215,637.83
应付账款	（七）37	137,086,140,309.74	125,265,496,964.04
预收款项	（七）38	11,873,058,903.09	15,354,857,292.90
卖出回购金融资产款		506,133,790.80	470,099,390.00
吸收存款及同业存放	（七）39	79,251,489,643.61	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	（七）40	10,379,170,737.45	9,421,027,458.19
应交税费	（七）41	10,094,429,795.94	10,574,884,976.00
其他应付款	（七）42	77,082,601,425.77	67,550,463,107.22
其中：应付利息		104,301,970.97	962,428,254.89
应付股利		764,365,300.59	647,498,222.92
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	（七）44	26,838,165,703.07	14,613,907,051.50
其他流动负债	（七）45	188,420,686.01	148,482,040.29
流动负债合计		462,803,276,706.98	414,323,140,731.23
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	（七）46	19,136,965,849.72	19,157,930,619.58
应付债券	（七）47	16,161,761,950.51	13,374,792,430.97
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	（七）49	1,566,933,667.08	1,197,541,788.28
长期应付职工薪酬	（七）50	5,604,308,153.21	5,853,234,035.63
预计负债	（七）51	13,997,027,058.90	15,265,687,656.41
递延收益	（七）52	26,111,589,446.55	26,610,620,988.75
递延所得税负债	（七）31	3,111,792,424.53	2,266,676,112.19
其他非流动负债			
非流动负债合计		85,690,378,550.50	83,726,483,631.81
负债合计		548,493,655,257.48	498,049,624,363.04

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（七）54	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	（七）56	55,566,657,996.87	55,322,945,530.44
减：库存股			
其他综合收益	（七）58	12,504,734,839.32	8,014,045,544.15
专项储备	（七）59	620,295,956.53	509,046,814.71
盈余公积	（七）60	40,843,171,648.51	40,843,171,648.51
一般风险准备		3,202,907,349.43	2,898,526,086.15
未分配利润	（七）61	125,280,780,539.08	115,097,364,967.32
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		249,702,009,694.74	234,368,561,956.28
少数股东权益		51,137,614,646.97	50,351,663,521.69
所有者权益（或股东权益）合计		300,839,624,341.71	284,720,225,477.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		849,333,279,599.19	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 12 月 31 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 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		72,011,119,065.60	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		6,071,016,788.76	3,685,023,144.94
应收账款	（十七）1	2,874,223,501.88	2,420,857,752.11
应收款项融资		160,542,072.65	
预付款项		529,361,646.55	422,726,331.27
其他应收款	（十七）2	7,444,277,448.97	8,452,326,721.12
其中：应收利息		1,145,422,370.63	1,068,804,496.43
应收股利		1,110,646,255.34	1,401,149,536.35
存货		2,798,712,159.80	5,066,183,360.72
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		821,700,000.00	220,000,000.00
其他流动资产		5,250,897,362.65	1,795,559,060.29
流动资产合计		97,961,850,046.86	87,332,770,782.80
非流动资产：			
债权投资		9,904,283,300.00	
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	（十七）3	123,983,204,581.05	126,617,133,347.57
其他权益工具投资		11,654,528,390.76	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		268,817,494.81	279,357,608.03
固定资产		14,687,071,548.71	9,397,105,933.55
在建工程		3,720,856,168.81	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		3,067,833,723.25	2,687,633,257.29
开发支出		1,548,417,822.58	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		25,633,554.50	10,152,668,068.64
非流动资产合计		168,860,646,584.47	161,532,468,020.98
资产总计		266,822,496,631.33	248,865,238,803.78
流动负债：			
短期借款		1,000,000,000.00	
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		4,768,554,262.85	455,182,068.00
应付账款		28,222,090,695.05	25,520,968,862.24
预收款项		1,493,046,298.26	2,235,358,890.39
应付职工薪酬		1,652,215,281.49	1,674,403,681.66
应交税费		410,401,145.84	268,417,005.42
其他应付款		1,679,751,892.69	1,337,656,450.85
其中：应付利息		44,181,076.85	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		1,817,576,741.00	2,298,908,678.20
其他流动负债			
流动负债合计		41,043,636,317.18	33,790,895,636.76
非流动负债：			
长期借款		4,400,000,000.00	7,720,000,000.00
应付债券		4,986,117,808.21	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		702,265,794.35	769,707,669.35
长期应付职工薪酬		3,432,505,683.16	3,502,882,676.16
预计负债		2,056,596,984.62	1,950,623,933.94
递延收益		3,257,536,722.60	2,515,135,076.12
递延所得税负债		1,213,788,352.22	637,884,700.77

其他非流动负债			
非流动负债合计		20,048,811,345.16	17,096,234,056.34
负债合计		61,092,447,662.34	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		7,893,035,927.05	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		80,181,046,477.51	75,828,297,096.69
所有者权益（或股东权益）合计		205,730,048,968.99	197,978,109,110.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		266,822,496,631.33	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—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		843,324,372,577.26	902,194,064,732.24
其中：营业收入	（七）62	826,530,002,967.87	887,626,207,288.41
利息收入		14,882,956,800.25	12,586,716,281.29
已赚保费			
手续费及佣金收入		1,911,412,809.14	1,981,141,162.54
二、营业总成本		830,374,831,205.25	881,681,249,039.80
其中：营业成本	（七）62	726,100,213,388.33	769,985,822,499.66
利息支出		3,940,188,803.65	3,562,591,536.38
手续费及佣金支出		547,344,898.72	330,011,316.57
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	（七）63	6,609,894,329.53	7,463,331,484.50
销售费用	（七）64	57,450,586,216.84	63,423,027,141.41
管理费用	（七）65	22,308,086,660.76	21,336,015,125.43
研发费用	（七）66	13,394,150,277.23	15,385,012,641.18
财务费用	（七）67	24,366,630.19	195,437,294.67
其中：利息费用		2,025,928,206.43	1,863,096,729.92
利息收入		2,014,804,147.44	1,618,779,749.28
加：其他收益	（七）68	4,378,558,797.16	3,126,294,342.09
投资收益（损失以“－”号填列）	（七）69	24,900,817,939.77	33,125,862,628.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		23,016,568,257.62	25,920,863,141.08

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“一”号填列）		29,587,749.04	28,693,998.20
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）	（七）71	1,496,510,091.60	-112,814,667.64
信用减值损失（损失以“-”号填列）	（七）72	-1,865,439,213.72	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	（七）73	-1,641,964,704.12	-3,490,499,788.31
资产处置收益（损失以“一”号填列）	（七）74	97,491,092.73	483,465,595.97
三、营业利润（亏损以“一”号填列）		40,345,103,124.47	53,673,817,801.34
加：营业外收入	（七）75	766,952,147.81	1,125,111,297.69
减：营业外支出	（七）76	154,263,068.59	455,079,268.10
四、利润总额（亏损总额以“一”号填列）		40,957,792,203.69	54,343,849,830.93
减：所得税费用	（七）77	5,668,885,296.06	5,939,186,429.07
五、净利润（净亏损以“一”号填列）		35,288,906,907.63	48,404,663,401.86
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）		35,288,906,907.63	48,404,663,401.86
2.终止经营净利润（净亏损以“一”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）		25,603,384,202.16	36,009,210,583.83
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		9,685,522,705.47	12,395,452,818.03
六、其他综合收益的税后净额		4,844,427,958.97	-6,106,285,737.83
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		4,381,508,462.73	-5,839,105,226.09
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		4,137,132,146.22	-255,834,422.67
（1）重新计量设定受益计划变动额		119,175,784.78	-256,347,050.06
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		-14,904,422.81	512,627.39
（3）其他权益工具投资公允价值变动		4,032,860,784.25	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		244,376,316.51	-5,583,270,803.42
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		13,241,598.11	4,449,842.46
（2）其他债权投资公允价值变动		1,766,325.28	
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			-6,121,587,716.61
（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		137,007.27	
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		3,877,385.80	
（8）外币财务报表折算差额		201,613,087.36	533,867,070.73
（9）其他		23,740,912.69	
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		462,919,496.24	-267,180,511.74
七、综合收益总额		40,133,334,866.60	42,298,377,664.03
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		29,984,892,664.89	30,170,105,357.74
（二）归属于少数股东的综合收益总额		10,148,442,201.71	12,128,272,306.29
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		2.191	3.082
（二）稀释每股收益(元/股)		不适用	不适用

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为： 0 元。

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—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	（十七）4	63,840,991,415.99	76,495,518,517.85
减：营业成本	（十七）4	57,911,804,806.57	64,003,685,490.33
税金及附加		1,299,870,485.86	1,246,928,922.66
销售费用		7,704,254,806.29	8,574,596,577.61
管理费用		1,989,319,481.45	1,499,593,300.39
研发费用		4,138,495,827.68	7,328,439,354.91
财务费用		-1,185,882,309.53	-1,446,454,329.83
其中：利息费用		523,601,568.24	536,987,692.03
利息收入		1,486,523,251.56	1,571,669,874.31
加：其他收益		1,112,456,065.69	1,144,926,440.90
投资收益（损失以“一”号填列）	（十七）5	26,334,907,737.65	34,614,802,616.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		16,820,236,026.59	23,655,101,701.59
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-26,375,413.30	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-201,984,205.85	-110,953,042.40
资产处置收益（损失以“一”号填列）		15,121,888.96	31,347,790.31
二、营业利润（亏损以“一”号填列）		19,217,254,390.82	30,968,853,007.30
加：营业外收入		14,019,763.75	8,094,413.56
减：营业外支出		5,706,179.43	10,086,944.36

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		19,225,567,975.14	30,966,860,476.50
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		19,225,567,975.14	30,966,860,476.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		19,225,567,975.14	30,966,860,476.50
（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		3,399,190,477.49	-3,097,275,587.94
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		3,387,994,921.88	-275,769,425.42
1.重新计量设定受益计划变动额		124,540,896.97	-275,769,425.42
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		3,263,454,024.91	
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		11,195,555.61	-2,821,506,162.52
1.权益法下可转损益的其他综合收益		11,195,555.61	3,581,794.60
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			-2,825,087,957.12
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		22,624,758,452.63	27,869,584,888.56
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—12 月

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018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		694,909,477,909.70	989,717,646,343.40
客户存款和同业存放款项净增加额		7,263,211,252.04	1,631,605,604.38
向中央银行借款净增加额			
存放中央银行款项净减少额			1,378,400,791.97
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		15,328,282,421.77	15,646,047,341.72
拆入资金净增加额			16,839,500,000.00
发放贷款及垫款净减少额		24,906,969,924.38	
回购业务资金净增加额			117,789,478.50
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,930,925,392.56	1,097,568,031.62
收到其他与经营活动有关的现金		8,959,680,772.78	12,080,260,746.15
经营活动现金流入小计		753,298,547,673.23	1,038,508,818,337.74
购买商品、接受劳务支付的现金		583,098,756,031.78	857,881,419,255.72
客户贷款及垫款净增加额			39,873,167,481.28
存放中央银行和同业款项净增加额		800,610,904.30	
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆入资金净减少额		2,367,787,705.29	
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		4,491,044,386.48	3,540,733,616.63
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		38,757,306,010.75	37,240,837,570.71
回购业务净减少额		12,666,507,248.51	
支付的各项税费		29,840,839,002.02	39,249,452,589.79
支付其他与经营活动有关的现金		35,003,843,457.35	51,747,553,031.95
经营活动现金流出小计		707,026,694,746.48	1,029,533,163,546.08
经营活动产生的现金流量净额		46,271,852,926.75	8,975,654,791.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		464,382,536,647.28	261,188,782,080.49
取得投资收益收到的现金		28,993,477,154.78	33,300,787,187.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,855,522,650.39	1,655,877,795.34
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		148,789,000.58	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		495,380,325,453.03	296,145,447,063.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,934,783,653.85	31,975,144,862.13
投资支付的现金		505,994,490,738.53	252,687,177,282.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,715,438,384.52	1,632,625,274.34
处置子公司支付的现金净额			5,649,015.75
投资活动现金流出小计		534,644,712,776.90	286,300,596,434.22
投资活动产生的现金流量净额		-39,264,387,323.87	9,844,850,629.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		334,289,852.97	1,169,064,100.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		334,289,852.97	1,169,064,100.00
取得借款收到的现金		42,166,534,928.93	47,638,547,471.78
发行债券收到的现金		27,615,854,244.70	10,373,915,094.32
收到其他与筹资活动有关的现金		350,475,738.36	
筹资活动现金流入小计		70,467,154,764.96	59,181,526,666.10
偿还债务支付的现金		47,551,117,751.08	41,233,670,900.41

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,009,716,385.32	32,796,125,010.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		9,346,120,568.84	9,696,891,372.20
支付其他与筹资活动有关的现金			4,265,420,025.62
筹资活动现金流出小计		73,560,834,136.40	78,295,215,936.98
筹资活动产生的现金流量净额		-3,093,679,371.44	-19,113,689,270.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-308,461,093.63	-433,578,767.84
五、现金及现金等价物净增加额		3,605,325,137.81	-726,762,617.73
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		109,822,737,946.69	106,217,412,808.88

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—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018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		60,398,824,153.70	82,880,849,464.57
收到的税费返还			175,067,927.64
收到其他与经营活动有关的现金		3,510,404,347.75	3,078,669,222.58
经营活动现金流入小计		63,909,228,501.45	86,134,586,614.79
购买商品、接受劳务支付的现金		46,119,928,500.04	72,790,865,965.16
支付给职工及为职工支付的现金		5,121,126,838.68	4,236,240,985.21
支付的各项税费		1,831,912,442.53	2,758,960,870.37
支付其他与经营活动有关的现金		8,325,397,781.86	11,597,775,469.15
经营活动现金流出小计		61,398,365,563.11	91,383,843,289.89
经营活动产生的现金流量净额		2,510,862,938.34	-5,249,256,675.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,541,000,000.00	10,106,368,460.67
取得投资收益收到的现金		32,734,188,305.11	31,961,047,925.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,090,648.35	34,425,154.17
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,224,839,152.72
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		39,300,278,953.46	44,326,680,693.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,476,259,628.10	7,984,770,761.69
投资支付的现金		13,414,563,744.88	16,789,454,679.25
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		21,890,823,372.98	24,774,225,440.94
投资活动产生的现金流量净额		17,409,455,580.48	19,552,455,252.47
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		7,000,000,000.00	18,950,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		4,985,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		11,985,000,000.00	18,950,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,040,000,000.00	13,310,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,152,457,702.52	21,819,000,756.31
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		25,192,457,702.52	35,129,000,756.31
筹资活动产生的现金流量净额		-13,207,457,702.52	-16,179,000,756.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		28,163,836.95	-202,239.09
五、现金及现金等价物净增加额		6,741,024,653.25	-1,876,004,418.03
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		72,011,119,065.60	65,270,094,412.35

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—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	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							110,350,903.67				-181,598,428.51		-71,247,524.84	-54,300,086.58	-125,547,611.42
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		8,124,396,447.82	509,046,814.71	40,843,171,648.51	2,898,526,086.15	114,915,766,538.81		234,297,314,431.44	50,297,363,435.11	284,594,677,866.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					243,712,466.43		4,380,338,391.50	111,249,141.82		304,381,263.28	10,365,014,000.27		15,404,695,263.30	840,251,211.86	16,244,946,475.16
（一）综合收益总额							4,381,508,462.73				25,603,384,202.16		29,984,892,664.89	10,148,442,201.71	40,133,334,866.60
（二）所有者投入和减少资本														334,289,852.97	334,289,852.97
1. 所有者投入的普通股														334,289,852.97	334,289,852.97
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					4,298,659.31					304,381,263.28	-15,231,855,142.38		-14,923,175,219.79	-9,713,815,358.48	-24,636,990,578.27
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备										304,381,263.28	-304,381,263.28				
3. 对所有者（或股东）的分配											-14,721,161,319.90		-14,721,161,319.90	-9,462,987,646.51	-24,184,148,966.41
4. 其他					4,298,659.31						-206,312,559.20		-202,013,899.89	-250,827,711.97	-452,841,611.86
（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								111,249,141.82					111,249,141.82	20,830,119.65	132,079,261.47
1. 本期提取								141,815,943.76					141,815,943.76	47,083,071.14	188,899,014.90
2. 本期使用								30,566,801.94					30,566,801.94	26,252,951.49	56,819,753.43
（六）其他					239,413,807.12		-1,170,071.23				-6,515,059.51		231,728,676.38	50,504,396.01	282,233,072.39
四、本期期末余额	11,683,461,365.00				55,566,657,996.87		12,504,734,839.32	620,295,956.53	40,843,171,648.51	3,202,907,349.43	125,280,780,539.08		249,702,009,694.74	51,137,614,646.97	300,839,624,341.71

项目	2018 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	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）					454,510,652.57		-5,839,105,226.09	100,040,528.05	3,096,686,047.65	818,399,772.80	10,402,727,469.53		9,033,259,244.51	3,581,149,435.14	12,614,408,679.65
（一）综合收益总额							-5,839,105,226.09				36,009,210,583.83		30,170,105,357.74	12,128,272,306.29	42,298,377,664.03
（二）所有者投入和减少资本														1,169,064,100.00	1,169,064,100.00
1．所有者投入的普通股														1,169,064,100.00	1,169,064,100.00
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															
（三）利润分配					4,023,972.65				3,096,686,047.65	818,399,772.80	-25,472,226,842.45		-21,553,117,049.35	-9,934,584,118.30	-31,487,701,167.65
1．提取盈余公积									3,096,686,047.65		-3,096,686,047.65				
2．提取一般风险准备										818,399,772.80	-818,399,772.80				
3．对所有者（或股东）的分配											-21,380,734,297.95		-21,380,734,297.95	-9,665,059,539.83	-31,045,793,837.78
4．其他					4,023,972.65						-176,406,724.05		-172,382,751.40	-269,524,578.47	-441,907,329.87
（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								100,040,528.05					100,040,528.05	19,768,080.35	119,808,608.40
1．本期提取								132,827,269.48					132,827,269.48	39,595,166.35	172,422,435.83
2．本期使用								32,786,741.43					32,786,741.43	19,827,086.00	52,613,827.43
（六）其他					450,486,679.92						-134,256,271.85		316,230,408.07	198,629,066.80	514,859,474.87
四、本期期末余额	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

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—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	2019 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)							3,399,190,477.49			4,504,406,655.24	7,903,597,132.73
(一)综合收益总额							3,399,190,477.49			19,225,567,975.14	22,624,758,452.63
(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		7,893,035,927.05		40,843,171,648.51	80,181,046,477.51	205,730,048,968.99

项目	2018 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)							-3,097,275,587.94		3,096,686,047.65	6,489,440,130.90	6,488,850,590.61
(一)综合收益总额							-3,097,275,587.94			30,966,860,476.50	27,869,584,888.56
(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									3,096,686,047.65	-24,477,420,345.60	-21,380,734,297.95
1．提取盈余公积									3,096,686,047.65	-3,096,686,047.65	-
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		4,493,845,449.56		40,843,171,648.51	75,828,297,096.69	197,978,109,110.68

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号为 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 12 月 31 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。

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

对于以交易价格作为初始确认时的公允价值，且在公允价值后续计量中使用了涉及不可观察输入值的估值技术的金融资产，在估值过程中校正该估值技术，以使估值技术确定的初始确认结果与交易价格相等。

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

本集团对自 2019 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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、完整地反映了本公司于 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

2. 会计期间

本集团会计年度为公历年度，即每年 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能力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)20.3.2. 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

现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

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) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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。当本集团按照《企业会计准则第 14 号——收入》(“收入准则”)初始确认未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款时，按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产或金融负债初始确认的公允价值与交易价格存在差异时，如果其公允价值并非基于相同资产或负债在活跃市场中的报价，也非基于仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，在初始确认金融资产或金融负债时不确认利得或损失。

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、确认与计量

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。此类金融资产自取得起期限在一年以上的，按其性质，列示为债权投资或长期应收款，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；取得时期限在一年内(含一年)的，按其性质，列示于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款或其他流动资产。

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；取得时期限在一年内(含一年)的，按其性质，列示于应收款项融资或其他流动资产。

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。
- 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。

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：

- 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。

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，列示于其他非流动金融资产。

10.1.1 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 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入计入当期损益，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。

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。本集团持有该等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。

10.1.3 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、租赁应收款和财务担保合同等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。

本集团对由收入准则规范的交易形成的应收票据及应收账款，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计提信用损失准备。

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。

无论经上述评估后信用风险是否显著增加，当金融工具合同付款已发生逾期超过(含)30 日，则表明该金融工具的信用风险已经显著增加。

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。

基于本集团内部信用风险管理，当内部建议的或外部获取的信息中表明金融工具债务人不能全额偿付包括本集团在内的债权人(不考虑本集团取得的任何担保)，则本集团认为发生违约事件。

10.2.3 预期信用损失的确定

本集团对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、发放贷款及垫款、债权投资、其他债权投资和长期应收款在组合基础上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、租赁应收款、财务担保合同的预期信用损失：

- 对于金融资产及租赁应收款，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。

- 对于财务担保合同，信用损失为本集团就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本集团预期向该合同持有人，债务人或任何其他地方收取的金额之间差额的现值。

- 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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和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与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益。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、确认及计量

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。

10.4.1.2.1 财务担保合同

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。对于不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或者因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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

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

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，列示为应收款项融资，其相关会计政策参见附注五 10.1、10.2、10.3。

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。

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

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

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. 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。

17. 债权投资

(1).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

18. 其他债权投资

(1).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

19. 长期应收款

(1).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

20. 长期股权投资

√适用 □不适用

20.1 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。

20.2 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。原持有股权投资为指定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留存收益。

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。

20.3 后续计量及损益确认方法

20.3.1 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。

20.3.2 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。

20.4 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。

21. 投资性房地产

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

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

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋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。

22. 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。各类固定资产的折旧方法、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	3 - 20	0 – 10%	4.5% - 33.33%
电子设备、器具及家具	年限平均法	2 - 20	0 – 10%	4.5% - 48%
运输设备	年限平均法	3 - 15	0 – 10%	6% - 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。

23. 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。

24. 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。

25. 生物资产

□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). 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。

有关无形资产的减值测试，具体参见附注(五)“29、长期资产减值”。

(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。

29. 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。

30. 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。

31. 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。

32. 租赁负债

□适用 √不适用

33. 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。

34. 股份支付

□适用 √不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

36. 收入

√适用 □不适用

36.1 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。

36.2 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。

37. 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。

37.1 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助、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。

37.2 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，计入营业外收入。

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。

38. 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。

38.1 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。

38.2 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。

38.3 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、清偿负债同时进行时，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。

39. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

39.1.1 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。

39.1.2 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

39.2.1 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附注(五)“22.3 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。

39.2.2 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应收款和一年内到期的非流动资产列示。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

40.1 套期会计

40.1.1 采用套期会计的依据与会计处理方法

为管理外汇风险、利率风险等特定风险引起的风险敞口，本集团指定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。本集团的套期包括现金流量套期。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。

发生下列情形之一的，本集团将终止运用套期会计：

- 因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。
- 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。
- 被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。
- 套期关系不再满足运用套期会计方法的其他条件。

现金流量套期

本集团将套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分作为现金流量套期储备计入其他综合收益属于套期无效的部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额以下列两项的绝对额中较低者确定：套期工具自套期开始的累计利得或损失；被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

被套期项目为预期交易，且该预期交易使本集团随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，本集团将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。对于不属于上述情况涉及的现金流量套期，本集团在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，在本集团在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

当本集团对现金流量套期终止运用套期会计时，如果被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，累计现金流量套期储备的金额予以保留，并按照上述方式进行会计处理；如果被套期的未来现金流量预期不再发生的，累计现金流量套期储备的金额从其他综合收益中转出，计入当期损益。

40.1.2 套期有效性评估方法

本集团在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期同时满足下列条件的，本集团将认定套期关系符合套期有效性要求：

- 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。
- 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- 套期关系的套期比率，将等于本集团实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比。

套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本集团将进行套期关系再平衡，对已经存在的套期关系中被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使套期比率重新符合套期有效性要求。

40.2 资产证券化业务的会计处理方法

本集团将部分个人汽车抵押贷款或融资租赁应收款组合转让给结构化主体，再由其向投资者发行证券(以下简称“资产证券化交易”)。证券化金融资产的权益以优先级资产支持证券或次级资产支持证券的形式体现，次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。

对于未能符合终止确认条件的资产证券化交易，相关金融资产不终止确认，从第三方投资者筹集的资金按融资交易处理。

对于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资产证券化交易，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。

当资产证券化交易导致金融资产终止确认或部分终止确认时，本集团将已转让金融资产的账面价值按照终止确认的金融资产与保留权益的金融资产各自的公允价值进行分配。证券化交易的收益或损失，即收到的对价与终止确认的金融资产的账面金额之间的差额，计入当期损益。

在运用资产证券化业务的会计政策时，本集团已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬程度，以及本集团对该实体行使控制权的程度：

- 当本集团已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本集团予以终止确认该金融资产；

- 当本集团保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本集团继续确认该金融资产；
- 如本集团并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本集团考虑对该金融资产是否存在控制。如果本集团并未保留控制权，本集团终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本集团保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产，并相应确认相关负债。

40.3 终止经营的确认标准和会计处理方法

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营损益在利润表中与持续经营损益分别列示，终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营列报。对于当期列报的终止经营，本集团在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营列报。

40.4 附回购条件的资产转让

40.4.1 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。

40.4.2 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。

40.5 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。

40.6 非货币性资产交换

如果非货币性资产交换具有商业实质，并且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量，非货币性资产交换以公允价值为基础计量。对于换入资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本进行初始计量；对于换出资产，在终止确认时，将换出资产公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的，对于换入资产，以换入资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的初始计量金额；对于换出资产，在终止确认时，将换入资产的公允价值与换出资产账面价值之间的差额计入当期损益。

不满足以公允价值为基础计量的条件的非货币性资产交换，以账面价值为基础计量。对于换入资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的初始计量金额；对于换出资产，终止确认时不确认损益。

当换入资产的确认时点与换出资产的终止确认时点存在不一致时，换入资产满足资产确认条件，换出资产尚未满足终止确认条件的，在确认换入资产的同时将交付换出资产的义务确认为一项负债；换入资产尚未满足资产确认条件，换出资产满足终止确认条件的，在终止确认换出资产的同时将取得换入资产的权利确认为一项资产。

40.7 债务重组

40.7.1 作为债务人记录债务重组义务

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本集团在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本集团在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本集团初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本集团按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定，确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本集团按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

40.7.2 作为债权人记录债务重组义务

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本集团初始确认受让的金融资产以外的资产时，以成本计量，其中存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致本集团将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本集团按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本集团按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定，确认和计量重组债权。

采用多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，首先按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

41. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行新金融工具准则	董事会七届五次会议、监事会七届五次会议审议通过	详见以下说明

其他说明

本集团自 2019 年 1 月 1 日（以下简称“首次执行日”）起执行财政部于 2017 年修订的《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》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”)。

在金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别，取消了原金融工具准则中贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等分类。权益工具投资一般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，也允许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，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

在减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于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、租赁应收款以及特定未提用的贷款承诺和财务担保合同。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型确认信用损失准备，以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型采用三阶段模型，依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加，信用损失准备按 12 个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。本集团对由收入准则规范的交易形成的应收账款与应收票据，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

套期会计方面，新金融工具准则提升了套期会计的适用性，将套期会计和企业风险管理更加紧密结合。

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本集团按照新金融工具准则的要求进行追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本集团不调整比较数据。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整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		38,962,323,652.23	38,962,323,652.23
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	5,112,814,572.67	-15,847,622,826.67
应收账款	40,129,806,051.07	40,100,962,318.30	-28,843,732.77
应收款项融资		9,019,071,632.12	9,019,071,632.12
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	15,253,051,253.60	-845,624,278.16
其中：应收利息	845,875,895.56	239,026,584.31	-606,849,311.25
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	664,995,954.06	725,928.92
存货	58,942,623,891.76	58,942,623,891.76	
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	68,479,422,816.59	-3,193,937.28
其他流动资产	78,989,593,361.29	82,183,216,861.29	3,193,623,500.00
流动资产合计	453,375,844,154.21	461,264,345,719.77	7,888,501,565.56
非流动资产：			
发放贷款和垫款	83,622,585,035.57	83,765,249,775.22	142,664,739.65
债权投资		407,000,000.00	407,000,000.00
可供出售金融资产	23,930,347,255.24		-23,930,347,255.24

其他债权投资		1,059,460,112.10	1,059,460,112.10
持有至到期投资			
长期应收款	6,837,413,269.79	6,834,116,075.02	-3,297,194.77
长期股权投资	70,930,412,035.35	70,930,412,035.35	
其他权益工具投资		12,793,440,069.72	12,793,440,069.72
其他非流动金融资产		1,535,997,716.87	1,535,997,716.87
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	27,972,554,968.77	42,891,198.52
其他非流动资产	4,841,997,958.74	4,780,139,394.91	-61,858,563.83
非流动资产合计	329,394,005,686.80	321,379,956,509.82	-8,014,049,176.98
资产总计	782,769,849,841.01	782,644,302,229.59	-125,547,611.42
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	52,110,658,288.27	340,658,288.27
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	71,988,278,391.57	99,411,631.54
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	66,695,847,507.41	-854,615,599.81
其中：应付利息	962,428,254.89	107,812,655.08	-854,615,599.81
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			
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	150,275,665.50	1,793,625.21
流动负债合计	414,323,140,731.23	413,910,388,676.44	-412,752,054.79
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	13,787,544,485.76	412,752,054.79
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	84,139,235,686.60	412,752,054.79
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	8,124,396,447.82	110,350,903.67
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	114,915,766,538.81	-181,598,428.51
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	234,368,561,956.28	234,297,314,431.44	-71,247,524.84
少数股东权益	50,351,663,521.69	50,297,363,435.11	-54,300,086.58
所有者权益（或股东权益）合计	284,720,225,477.97	284,594,677,866.55	-125,547,611.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计	782,769,849,841.01	782,644,302,229.59	-125,547,611.42

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

2019 年 1 月 1 日首次执行新金融工具准则的影响汇总表(合并)

单位：元 币种：人民币

项目	按原准则列示的账面价值 2018 年 12 月 31 日	执行新金融工具准则影响						按新金融工具准则列示的账面价值 2019 年 1 月 1 日
		重分类				重新计量		
		自原分类为贷款和应收款项类金融资产转入 (注 1)	自原分类为可供出售金融资产转入 (注 2)	自原以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债转入 (注 3)	其他 (注 5)	预期信用损失 (注 4)	从成本计量变为公允价值计量 (注 1、2)	
交易性金融资产		6,823,754,460.29	7,011,410,654.68	25,025,960,655.96	6,371,528.31		94,826,352.99	38,962,323,652.23
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				
应收票据	20,960,437,399.34	-15,844,072,431.58				-3,550,395.09		5,112,814,572.67
应收账款	40,129,806,051.07					-28,843,732.77		40,100,962,318.30
应收款项融资		9,020,317,971.29					-1,246,339.17	9,019,071,632.12
其他应收款	16,098,675,531.76				-606,849,311.25	-238,774,966.91		15,253,051,253.60
买入返售金融资产	664,270,025.14				725,928.92			664,995,954.06
一年内到期的非流动资产	68,482,616,753.87					-3,193,937.28		68,479,422,816.59
其他流动资产	78,989,593,361.29		3,193,623,500.00					82,183,216,861.29
发放贷款及垫款	83,622,585,035.57				238,854,605.44	-96,189,865.79		83,765,249,775.22
债权投资					407,000,000.00			407,000,000.00
可供出售金融资产	23,930,347,255.24		-23,930,347,255.24					
其他债权投资			1,043,704,299.69		15,755,812.41			1,059,460,112.10
长期应收款	6,837,413,269.79					-3,297,194.77		6,834,116,075.02
其他权益工具投资			12,681,608,800.87				111,831,268.85	12,793,440,069.72
其他非流动金融资产				1,535,997,716.87				1,535,997,716.87
递延所得税资产	27,929,663,770.25					29,743,238.90	13,147,959.62	27,972,554,968.77
其他非流动资产	4,841,997,958.74				-61,858,563.83			4,780,139,394.91
拆入资金	51,770,000,000.00				340,658,288.27			52,110,658,288.27
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				
吸收存款及同业存放	71,888,866,760.03				99,411,631.54			71,988,278,391.57
其他应付款	67,550,463,107.22				-854,615,599.81			66,695,847,507.41
其他流动负债	148,482,040.29				1,793,625.21			150,275,665.50
应付债券	13,374,792,430.97				412,752,054.79			13,787,544,485.76
其他综合收益	8,014,045,544.15		20,968,163.15				89,382,740.52	8,124,396,447.82
未分配利润	115,097,364,967.32		-20,968,163.15			-302,808,139.78	142,177,874.42	114,915,766,538.81
少数股东权益	50,351,663,521.69					-41,298,713.93	-13,001,372.65	50,297,363,435.11

注 1：自原分类为贷款和应收款项类金融资产转入

本集团在业务的过程中会在部分应收票据到期前进行贴现或背书转让。

由于本集团部分应收票据的业务模式是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，因此，于 2019 年 1 月 1 日，人民币 9,020,317,971.29 元的应收票据由分类为贷款和应收款项类金融资产重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，并计入应收款项融资项目，原先以摊余成本计量的应收票据改按公允价值计量导致应收款项融资项目账面价值减少人民币 1,246,339.17 元，并相应减少其他综合收益。

本集团另一部分应收票据的业务模式是以出售该金融资产为目标，因此，于 2019 年 1 月 1 日，人民币 6,823,754,460.29 元的应收票据由分类为贷款和应收款项类金融资产重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，并计入交易性金融资产项目，原先以摊余成本计量的应收票据改按公允价值计量导致交易性金融资产项目账面价值减少人民币 81,769,691.31 元，同时增加递延所得税资产人民币 13,068,006.86 元，减少少数股东权益人民币 34,283,514.57 元，减少留存收益人民币 34,418,169.88 元。

注 2：自原分类为可供出售金融资产转入

从可供出售金融资产项目转入其他权益工具投资项目

于 2019 年 1 月 1 日，人民币 12,681,608,800.87 元的可供出售金融资产被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，并计入其他权益工具投资项目，该部分投资属于非交易性权益工具投资，并且本集团预计不会在可预见的未来出售。其中，人民币 841,379,494.64 元可供出售金融资产为在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，于以前期间根据原金融工具准则按照成本计量，于 2019 年 1 月 1 日对该部分股权投资采用公允价值计量导致其他权益工具投资项目账面价值增加人民币 111,831,268.85 元，并相应增加递延所得税资产人民币 79,952.76 元，增加其他综合收益(其他权益工具投资公允价值变动)人民币 90,629,079.69 元，增加少数股东权益人民币 21,282,141.92 元。此外，以前期间确认的归属于母公司所有者权益的减值损失人民币 22,446,226.13 元于 2019 年 1 月 1 日从留存收益转入其他综合收益(其他权益工具投资公允价值变动)。

从可供出售金融资产项目转入交易性金融资产项目

于 2019 年 1 月 1 日，人民币 7,011,410,654.68 元的可供出售金融资产被重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，并计入交易性金融资产项目，以前期间以公允价值计量的累计公允价值变动损失人民币 43,414,389.28 元从其他综合收益(可供出售金融资产公允价值变动损益)相应转入留存收益。其中，于以前期间根据原金融工具准则按照成本计量的可供出售金融资产，因于 2019 年 1 月 1 日对该部分股权投资采用公允价值计量导致交易性金融资产项目账面价值增加人民币 176,596,044.30 元，并相应增加留存收益。

从可供出售债务工具项目转入其他债权投资项目

于 2019 年 1 月 1 日，人民币 4,237,327,799.69 元的可供出售债务工具的合同条款规定其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，因此，该部分金融资产从可供出售金融资产项目被重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，并计入其他流动资产项目人民币 3,193,623,500.00 元，其他债权投资项目人民币 1,043,704,299.69 元。

注 3：自原以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债转入

于 2019 年 1 月 1 日，本集团将账面价值为人民币 26,561,958,372.83 元的权益工具、债务工具等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，计入交易性金融资产项目人民币 25,025,960,655.96 元，计入其他非流动金融资产项目人民币 1,535,997,716.87 元。

于 2019 年 1 月 1 日，本集团将账面价值为人民币 977,399,765.77 元的结构化主体其他份额持有人利益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，计入交易性金融负债项目。

注 4：预期信用损失

于 2019 年 1 月 1 日，本集团依照新金融工具准则的要求对应收账款、其他分类为按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债务工具确认信用损失减值准备。具体影响包括：

针对应收票据和应收账款，本集团按照新金融工具准则的要求采用简化方法来计量预期信用损失，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，导致 2019 年 1 月 1 日应收票据的信用损失准备增加人民币 3,550,395.09 元，应收账款的信用损失准备增加人民币 28,843,732.77 元，同时增加递延所得税资产人民币 2,577,253.03 元，减少少数股东权益人民币 3,578,535.48 元，减少留存收益人民币 26,238,339.35 元。

对于按摊余成本计量的其他金融资产(主要包括其他应收款、发放贷款及垫款、一年内到期的非流动资产和长期应收款)，本集团按照新金融工具准则的要求采用三阶段模型计量预期信用损失，依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加，信用损失准备按 12 个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提，导致 2019 年 1 月 1 日其他应收款、发放贷款及垫款、一年内到期的非流动资产和长期应收款的信用损失准备增加共计人民币 341,455,964.75 元，同时增加递延所得税资产人民币 27,165,985.87 元，减少少数股东权益人民币 37,720,178.45 元，减少留存收益人民币 276,569,800.43 元。

注 5：其他

于 2019 年 1 月 1 日，本集团将基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中，将其他应收款中应收利息人民币 606,849,311.25 元分别转入交易性金融资产人民币 6,371,528.31 元、买入返售金融资产人民币 725,928.92 元、其他非流动资产人民币 345,141,436.17 元、发放贷款及垫款人民币 238,854,605.44 元及其他债权投资人民币 15,755,812.41 元，将其他应付款中应付利息人民币 854,615,599.81 元转入拆入资金人民币 340,658,288.27 元、吸收存款人民币 99,411,631.54 元、应付债券人民币 412,752,054.79 元及其他流动负债人民币 1,793,625.21 元。

本集团委托贷款业务模式为收取合同现金流量为目标，因此于 2019 年 1 月 1 日，本集团将人民币 407,000,000.00 元的长期委托贷款由其他非流动资产重分类为以摊余成本计量的金融资产，并计入债权投资项目。

于 2019 年 1 月 1 日，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根据原金融工具准则确认的损失准备与根据新金融工具准则确认的信用损失准备的调节情况详见下表。

2019 年 1 月 1 日合并信用损失准备的调节表(合并)

单位：元 币种：人民币

项目	按原准则确认的减值准备	重分类	重新计量预期损失准备	按新金融工具准则确认的信用损失准备
金融资产信用损失准备：				
应收票据信用损失准备			3,550,395.09	3,550,395.09
应收账款坏账准备/信用损失准备	1,645,574,103.01		28,843,732.77	1,674,417,835.78
应收款项融资信用损失准备				
其他应收款坏账准备/信用损失准备	745,936,660.61		238,774,966.91	984,711,627.52
委托贷款减值准备/信用损失准备	90,000,000.00			90,000,000.00
发放贷款及垫款损失准备/信用损失准备	6,535,951,905.80		96,189,865.79	6,632,141,771.59
可供出售金融资产减值准备	846,762,690.87	-846,762,690.87)		
其他债权投资信用损失准备				
长期应收款坏账准备/信用损失准备	448,326,669.51		6,491,132.05	454,817,801.56
其他非流动资产减值准备/信用损失准备	237,819,336.36			237,819,336.36
金融资产信用损失准备小计	**10,550,371,366.16**	**-846,762,690.87)**	**373,850,092.61**	**10,077,458,767.90**

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	
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		10,113,138,800.00	10,113,138,800.00
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	39,529,268.64	-10,113,138,800.00
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	
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

2019 年 1 月 1 日首次执行新金融工具准则的影响汇总表(公司)

单位：元 币种：人民币

项目	按原准则列示的账面价值 2018 年 12 月 31 日	执行新金融工具准则影响				按新金融工具准则列示的账面价值 2019 年 1 月 1 日
		重分类			重新计量	
		自原分类为贷款和应收款项类金融资产转入 (注 1)	自原分类为可供出售金融资产转入 (注 2)	其他(注 4)	预期信用损失 (注 3)	
应收票据	3,685,023,144.94	-1,259,342,666.00			-15,878,024.02	2,409,802,454.92
应收账款	2,420,857,752.11				-15,383,348.22	2,405,474,403.89
应收款项融资		1,259,342,666.00				1,259,342,666.00
其他应收款	8,452,326,721.12				-120,395,902.18	8,331,930,818.94
债权投资				10,113,138,800.00		10,113,138,800.00
可供出售金融资产	7,815,170,714.40		-7,815,170,714.40			
其他权益工具投资			7,815,170,714.40			7,815,170,714.40
其他非流动资产	10,152,668,068.64			-10,113,138,800.00		39,529,268.64
未分配利润	75,828,297,096.69				-151,657,274.42	75,676,639,822.27

注 1：自原分类为贷款和应收款项类金融资产转入

本公司在管理流动性的过程中会在银行承兑汇票到期前进行贴现或背书转让，基于本公司已将几乎所有的风险和报酬转移给相关交易对手之情况，本公司会终止确认已贴现或背书的银行承兑汇票。

由于本公司应收银行承兑汇票的业务模式是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，因此，于 2019 年 1 月 1 日，人民币 1,259,342,666.00 元的应收票据由分类为贷款和应收款项类金融资产重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，并计入应收款项融资项目。

注 2：自原分类为可供出售金融资产转入

于 2019 年 1 月 1 日，人民币 7,815,170,714.40 元的可供出售金融资产被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，并计入其他权益工具投资项目，该部分投资属于非交易性权益工具投资，并且本公司预计不会在可预见的未来出售。其中，人民币 494,566,740.00 元可供出售金融资产为在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，于以前期间根据原金融工具准则按照成本计量，该资产系本公司 2011 年向上汽总公司及上海汽车工业有限公司发行股份购买资产交易中由上汽总公司投入，在投入前已全额计提减值准备。

注 3：预期信用损失

于 2019 年 1 月 1 日，本公司依照新金融工具准则的要求对应收账款、其他分类为按摊余成本计量的金融资产确认信用损失减值准备。具体影响包括：

针对应收票据和应收账款，本公司按照新金融工具准则的要求采用简化方法来计量预期信用损失，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，导致 2019 年 1 月 1 日应收票据的信用损失准备增加人民币 15,878,024.02 元，同时减少留存收益人民币 15,878,024.02 元；导致 2019 年 1 月 1 日应收账款的信用损失准备增加人民币 15,383,348.22 元，同时减少留存收益人民币 15,383,348.22 元。

针对其他应收款，本公司按照新金融工具准则的要求采用三阶段模型计量预期信用损失，依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加，信用损失准备按 12 个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提，导致 2019 年 1 月 1 日其他应收款的信用损失准备增加人民币 120,395,902.18 元，同时减少留存收益人民币 120,395,902.18 元。

注 4：其他

本公司委托贷款业务模式为以收取合同现金流量为目标，因此于 2019 年 1 月 1 日，人民币 10,113,138,800.00 元的长期委托贷款重分类为以摊余成本计量的金融资产，并计入债权投资项目。

于 2019 年 1 月 1 日，本公司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根据原金融工具准则确认的损失准备与根据新金融工具准则确认的信用损失准备的调节情况详见下表。

2019 年 1 月 1 日信用损失准备的调节表(公司)

单位：元 币种：人民币

项目	按原准则确认的减值准备	重分类	重新计量预期损失准备	按新金融工具准则确认的信用损失准备
金融资产信用损失准备：				
应收票据坏账准备/信用损失准备			15,878,024.02	15,878,024.02
应收账款坏账准备/信用损失准备			15,383,348.22	15,383,348.22
应收款项融资信用损失准备				
其他应收款坏账准备/信用损失准备			120,395,902.18	120,395,902.18
委托贷款减值准备/信用损失准备				
可供出售金融资产减值准备	494,566,740.00	-494,566,740.00		
金融资产信用损失准备小计	**494,566,740.00**	**-494,566,740.00**	**151,657,274.42**	**151,657,274.42**

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□适用 √不适用

42. 其他

√适用 □不适用

42.1 新非货币性资产交换准则

2019 年 5 月 9 日，财政部发布了经修订的《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》(财会(2019)8 号，以下简称“新非货币性资产交换准则”)，自 2019 年 6 月 10 日起施行。新非货币性资产交换准则修订了非货币性资产交换的定义；明确了准则的适用范围；规定了确认换入资产和终止确认换出资产的时点，以及当换入资产的确认时点与换出资产的终止确认时点不一致时的会计处理原则；细化了非货币性资产交换的会计处理；增加了有关披露要求。

新货币性资产交换准则对本财务报表无重大影响。

42.2 新债务重组准则

2019 年 5 月 16 日，财政部发布了经修订的《企业会计准则第 12 号—债务重组》(财会(2019)9 号，以下简称“新债务重组准则”)，自 2019 年 6 月 17 日起施行。新债务重组准则修订了债务重组的定义；明确了准则的适用范围；修订了债务重组的会计处理；简化了债务重组的披露要求。

新债务重组准则对本财务报表无重大影响。

42.3 财务报表列报格式

本集团按财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6 号，以下简称“财会 6 号文件”)编制 2019 年度财务报表。财会 6 号文件对资产负债表和利润表的列报项目进行了修订，将“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”和“应付账款”两个项目，同时明确或修订了“一年内到期的非流动资产”、“递延收益”、“其他权益工具”、“研发费用”、“财务费用”项目下的“利息收入”、“其他收益”、“资产处置收益”、“营业外收入”和“营业外支出”行目的列报内容，调整了“资产减值损失”项目的列示位置，明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的列报内容。对于上述列报项目的变更，本集团对上年比较数据进行了重新列报。

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 交通运输服务 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) 不动产租赁服务 金融服务	13%，16% 9%，10% 6% 10%，9%，5% 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按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
√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(以下简称“通用销售”)	25
上海尚鸿置业有限公司(以下简称“尚鸿置业”)	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
上海汽车进出口有限公司	25
上海尚元投资管理有限公司(以下简称“尚元投资”)	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(以下简称“资产经营”)	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(以下简称“南汽集团”)	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(以下简称“上汽变速器”)、上海柴油机股份有限公司(以下简称“上柴股份”)、联创汽车电子有限公司(以下简称“联创电子”)及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。其中，上汽变速器、上柴股份、联创电子于 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，依维柯红岩于 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。故该等公司本年度适用的企业所得税税率为 15%。

(4) 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。

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	3,524,842.95	4,377,293.17
人民币	2,956,636.47	3,849,218.16
其他币种	568,206.48	528,075.01
银行存款	109,298,022,130.97	106,805,208,016.94
人民币	96,442,837,153.29	96,080,138,132.88
美元	8,011,320,753.78	8,115,731,699.39
泰铢	1,076,993,197.38	338,474,817.12
欧元	867,073,643.25	326,676,215.41
英镑	603,753,593.86	832,472,622.54
阿联酋迪拉姆	522,322,152.74	75,162,549.09
印度卢比	374,516,950.04	250,907,351.31
港币	279,180,821.86	252,866,834.26
澳元	245,910,766.93	131,540,135.87
捷克克朗	243,625,680.00	
智利比索	182,056,909.89	115,041,552.09
马来西亚林吉特	109,645,732.39	621,099.56
印尼卢比	189,409,556.06	167,416,690.02
南非兰特	72,082,196.18	3,156,616.58
日元	5,126,124.07	43,621,283.20
其他币种	72,166,899.25	71,380,417.62
其他货币资金	18,525,289,708.33	16,961,791,068.39
人民币	18,296,134,031.76	16,898,761,158.91
其他币种	229,155,676.57	63,029,909.48
合计	**127,826,836,682.25**	**123,771,376,378.50**
其中：存放在境外的款项总额	10,201,043,942.59	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		
-银行承兑汇票质押金	415,129,790.46	1,530,666,945.25
-其他	11,963,207.78	28,648,761.37
其他货币资金		
-存放中央银行的限定性存款(注)	10,370,435,816.20	9,569,824,911.90
-银行汇票存款	7,058,257,083.47	6,352,193,473.08
-信用证保证金	134,556,197.59	50,759,359.66
-其他	13,756,640.06	21,870,118.36
合计	**18,004,098,735.56**	**17,553,963,569.62**

注：系财务公司及上汽通用金融按规定缴存中央银行的一般性存款准备金。财务公司及上汽通用金融根据中央银行规定向中央银行缴存限制性存款，上述存款不得用于其日常业务。

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	49,796,599,024.47	38,962,323,652.23
其中：		
债券投资	5,723,081,459.55	6,732,992,340.86
股票、基金等投资	34,769,424,836.85	25,433,794,084.08
银行承兑汇票	9,284,033,134.38	6,741,984,768.98
衍生工具	20,059,593.69	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		
合计	**49,796,599,024.47**	**38,962,323,652.23**

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	4,607,251,687.60	4,725,864,665.19
商业承兑票据	1,637,840,845.14	386,949,907.48
合计	**6,245,092,532.74**	**5,112,814,572.67**

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	453,721,649.00
合计	**453,721,649.00**

(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

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(%)	
按组合计提坏账准备	6,255,400,196.93	100.00	10,307,664.19	0.16	6,245,092,532.74	5,116,364,967.76	100.00	3,550,395.09	0.07	5,112,814,572.67
合计	**6,255,400,196.93**	**100.00**	**10,307,664.19**	**0.16**	**6,245,092,532.74**	**5,116,364,967.76**	**100.00**	**3,550,395.09**	**0.07**	**5,112,814,572.67**

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

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	4,607,251,687.60	-	-
商业承兑汇票	1,648,148,509.33	10,307,664.19	0.63
合计	**6,255,400,196.93**	**10,307,664.19**	**0.16**

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

(6). 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	
商业承兑汇票	3,550,395.09	10,307,664.19	-3,550,395.09		10,307,664.19
合计	**3,550,395.09**	**10,307,664.19**	**-3,550,395.09**		**10,307,664.19**

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□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	期末账面余额
1 年以内小计	39,371,628,242.21
1 至 2 年	1,688,126,703.86
2 至 3 年	223,425,555.85
3 年以上	57,454,941.99
合计	**41,340,635,443.91**

(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	360,653,808.91	0.83	360,653,808.91	100.00		185,483,205.91	0.44	185,483,205.91	100.00	
其中：										
高风险款项	360,653,808.91	0.83	360,653,808.91	100.00		185,483,205.91	0.44	185,483,205.91	100.00	
按组合计提坏账准备	43,137,001,664.71	99.17	1,796,366,220.80	4.16	41,340,635,443.91	41,589,896,948.17	99.56	1,488,934,629.87	3.58	40,100,962,318.30
其中：										
一般组合	43,137,001,664.71	99.17	1,796,366,220.80	4.16	41,340,635,443.91	41,589,896,948.17	99.56	1,488,934,629.87	3.58	40,100,962,318.30
合计	43,497,655,473.62	100.00	2,157,020,029.71	4.96	41,340,635,443.91	41,775,380,154.08	100.00	1,674,417,835.78	4.01	40,100,962,318.30

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
高风险款项	360,653,808.91	360,653,808.91	100.00	
合计	**360,653,808.91**	**360,653,808.91**	**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：一般组合

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	39,820,704,846.06	449,076,603.85	1.13
1 至 2 年	2,136,087,158.36	447,960,454.50	20.97
2 至 3 年	495,193,739.92	271,768,184.07	54.88

3 年以上	685,015,920.37	627,560,978.38	91.61
合计	**43,137,001,664.71**	**1,796,366,220.80**	**4.16**

按组合计提坏账的确认标准及说明：
√适用 □不适用
作为本集团信用风险管理的一部分，对于一般组合本集团利用应收账款账龄来评估应收账款的预期信用损失。本集团管理层认为，应收账款账龄信息能反映客户于应收账款到期时的偿付能力。本集团确定应收账款预期信用损失时考虑历史的实际减值情况，并考虑当前状况及未来经济状况的预测，以确定相应的预期信用风险并计算预期信用损失。

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	其他变动	
信用损失准备	1,674,417,835.78	815,988,842.23	-354,011,974.16	-2,231,992.34	22,857,318.20	2,157,020,029.71
合计	1,674,417,835.78	815,988,842.23	-354,011,974.16	-2,231,992.34	22,857,318.20	2,157,020,029.71

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

(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

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
单位一	合营企业	4,136,387,776.35	一年以内	9.51
单位二	合营企业	3,954,261,089.59	一年以内	9.09
单位三	第三方	942,213,440.03	一年以内	2.17
单位四	联营企业	865,182,988.95	一年以内	1.99
单位五	合营企业	740,071,812.67	一年以内	1.70
合计		**10,638,117,107.59**		**24.46**

(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
于本年末，账面价值为人民币 363,761,124.97 元的应收账款已作为银行借款的质押物。

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-银行承兑汇票	11,401,837,512.65	9,019,071,632.12
合计	**11,401,837,512.65**	**9,019,071,632.12**

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	28,507,620,415.28	98.51	18,291,915,180.48	97.85
1 至 2 年	292,984,652.62	1.01	264,810,455.87	1.42
2 至 3 年	82,855,748.52	0.29	64,050,507.12	0.34
3 年以上	55,662,235.79	0.19	72,996,845.18	0.39
合计	**28,939,123,052.21**	**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：元 币种：人民币

单位名称	与本集团关系	本年年末余额	年限	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
单位一	合营企业	19,675,759,323.95	一年以内	67.99
单位二	合营企业	2,257,688,088.11	一年以内	7.80
单位三	第三方	973,735,921.79	一年以内	3.36
单位四	第三方	935,318,805.00	一年以内	3.23
单位五	第三方	301,682,950.39	一年以内	1.04
合计		**24,144,185,089.24**		**83.42**

其他说明

√适用 □不适用

于本年年末及上年年末，预付款项坏账准备余额计人民币 558,855.00 元，于本年度未发生变动。

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	323,603,469.30	239,026,584.31
应收股利	1,066,824,275.97	1,684,077,535.91
其他应收款	13,212,193,113.97	13,329,947,133.38
合计	**14,602,620,859.24**	**15,253,051,253.60**

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	296,198,444.47	166,669,526.70
委托贷款	22,460,180.18	38,568,110.93
债券投资		42,127.36
存放同业款项	4,944,844.65	33,746,819.32
合计	**323,603,469.30**	**239,026,584.31**

(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

(4).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	824,196,255.34	1,439,206,472.20
应收联营企业股利	194,840,471.09	212,272,837.39
其他	47,787,549.54	32,598,226.32
合计	**1,066,824,275.97**	**1,684,077,535.91**

(5).重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6).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

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	8,448,652,068.26
1 至 2 年	3,715,904,917.74
2 至 3 年	733,000,007.92
3 年以上	314,636,120.05
合计	**13,212,193,113.97**

(8). 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
新能源汽车补贴款	7,260,675,697.35	7,581,128,249.35
资产处置款	436,959,144.34	507,559,144.34
项目代垫款	699,162,174.07	440,636,611.27
保证金、押金等	5,923,900,158.39	5,785,334,755.94
合计	**14,320,697,174.15**	**14,314,658,760.90**

(9). 坏账准备计提情况

□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

(10). 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	其他变动	
其他应收款	984,711,627.52	191,662,067.34	-68,825,047.49	-31,960.16	987,372.97	1,108,504,060.18
合计	984,711,627.52	191,662,067.34	-68,825,047.49	-31,960.16	987,372.97	1,108,504,060.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(12). 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	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	5,498,653,278.00	一至四年以内	38.40
单位二	1,762,022,419.35	一至三年以内	12.30
单位三	436,959,144.34	五年以内	3.05
单位四	328,222,500.00	一年以内	2.29
单位五	124,180,382.61	一年以内	0.87
合计	8,150,037,724.30	/	56.91

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 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	13,542,369,331.38	664,995,954.06

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	9,346,371,569.98	877,488,313.77	8,468,883,256.21	9,312,995,212.88	596,942,890.22	8,716,052,322.66
在产品	2,055,293,202.23	88,757,571.06	1,966,535,631.17	1,755,616,001.05	79,061,731.18	1,676,554,269.87
库存商品	45,782,796,518.77	1,819,582,049.81	43,963,214,468.96	50,256,426,066.75	1,706,408,767.52	48,550,017,299.23
合计	57,184,461,290.98	2,785,827,934.64	54,398,633,356.34	61,325,037,280.68	2,382,413,388.92	58,942,623,891.76

(2).存货跌价准备

√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	318,342,459.90	154,838,808.67	180,416,292.41	12,219,552.61	877,488,313.77
在产品	79,061,731.18	27,605,051.82	23,216,240.52	40,626,321.46	499,131.00	88,757,571.06
库存商品	1,706,408,767.52	1,333,764,521.51	18,057,946.10	1,238,649,185.32		1,819,582,049.81
合计	2,382,413,388.92	1,679,712,033.23	196,112,995.29	1,459,691,799.19	12,718,683.61	2,785,827,934.64

存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因
原材料	成本与可变现净值孰低	价值回升
在产品	成本与可变现净值孰低	价值回升
产成品或库存商品	成本与可变现净值孰低	价值回升

(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). 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、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 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
一年内到期的发放长期贷款	44,077,226,906.97	62,313,104,267.99
一年内到期的长期应收款	6,465,611,168.44	5,784,318,548.60
一年内到期的其他非流动资产	2,574,405,349.72	382,000,000.00
一年内到期的债权投资	75,000,000.00	
合计	**53,192,243,425.13**	**68,479,422,816.59**

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

13、 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
发放短期贷款	65,261,572,848.57	70,333,259,291.00
同业存单	35,220,926,210.05	3,193,623,500.00
待抵扣增值税进项税金	6,761,239,455.59	6,103,001,230.16
待摊费用	1,466,102,236.90	1,329,810,799.22
短期委托贷款	909,756,935.71	1,105,131,868.71
贴现	68,724,697.95	39,611,678.95
其他	100,000,000.00	78,778,493.25
合计	109,788,322,384.77	82,183,216,861.29

14、 发放贷款及垫款

(1) 发放贷款及垫款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	信用减值准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
发放长期贷款	130,539,051,957.18	4,634,767,424.36	125,904,284,532.82	150,528,768,841.28	4,450,414,798.07	146,078,354,043.21
减：一年内到期的发放长期贷款	45,461,598,919.31	1,384,372,012.34	44,077,226,906.97	64,009,388,234.04	1,696,283,966.05	62,313,104,267.99
一年后到期的发放长期贷款	85,077,453,037.87	3,250,395,412.02	81,827,057,625.85	86,519,380,607.24	2,754,130,832.02	83,765,249,775.22

(2) 贷款信用风险的情况如下：

单位：元 币种：人民币

	本年年末余额			
	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)	
发放贷款和垫款本金总额	187,150,220,368.88	9,959,215,031.48	767,173,051.13	197,876,608,451.49
减：贷款损失准备	5,140,276,381.52	997,483,339.16	572,991,349.42	6,710,751,070.10
发放贷款和垫款净额	182,009,943,987.36	8,961,731,692.32	194,181,701.71	191,165,857,381.39

(3) 发放贷款及垫款损失准备变动情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本年数			
	未来 12 个月内预期信用损失	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)	合计
2019 年 1 月 1 日余额	5,649,391,420.02	644,890,201.89	337,860,149.68	6,632,141,771.59
2019 年 1 月 1 日余额在本年变动				
-转入第二阶段	-24,165,333.85	24,165,333.85		
-转入第三阶段	-3,892,743.77	-26,855,511.58	30,748,255.35	
-转回第二阶段		896,885.09	-896,885.09	
-转回第一阶段	18,754,459.17	-15,687,041.88	-3,067,417.29	
本年转出	-933,326,213.14			-933,326,213.14
本年净变动	433,514,793.09	370,073,471.79	439,410,957.70	1,242,999,222.58
本年收回已核销贷款			46,335,807.64	46,335,807.64
本年转销及核销			-277,399,518.57	-277,399,518.57
2019 年 12 月 31 日余额	5,140,276,381.52	997,483,339.16	572,991,349.42	6,710,751,070.10
-长期贷款损失准备				4,634,767,424.36
-短期贷款损失准备				2,075,983,645.74

15、 债权投资

(1). 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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
委托贷款	467,649,154.00	729,213.51	466,919,940.49	407,000,000.00		407,000,000.00
减：一年内到期的债权投资	-75,000,000.00		-75,000,000.00			
合计	392,649,154.00	729,213.51	391,919,940.49	407,000,000.00		407,000,000.00

于本年度，计提委托贷款信用损失准备计人民币 729,213.51 元。

(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

本期减值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

其他说明

□适用 √不适用

16、 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	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备
一年以上同业存单及债券	1,059,460,112.10		6,020,195.81	610,824,643.23	604,804,447.42	6,020,195.81	182,676.36
合计	1,059,460,112.10		6,020,195.81	610,824,643.23	604,804,447.42	6,020,195.81	182,676.36

于本年度，其他债权投资计提信用损失准备计人民币 182,676.36 元，已计入其他综合收益。

(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

本期减值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

其他说明：

□适用 √不适用

17、 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	17,152,337,466.76	384,849,464.12	16,767,488,002.64	12,675,260,007.05	454,817,801.56	12,220,442,205.49	
其中：未实现融资收益	1,437,075,691.72		1,437,075,691.72	1,586,405,244.12		1,586,405,244.12	
分期收款销售商品	832,650,535.00	4,312,413.25	828,338,121.75	362,190,548.80		362,190,548.80	
分期收款提供劳务							
其他	14,209,155.48		14,209,155.48	35,801,869.33		35,801,869.33	
减：一年内到期的长期应收款	-6,524,250,746.76	-58,639,578.32	-6,465,611,168.44	-5,787,512,485.88	-3,193,937.28	-5,784,318,548.60	
合计	11,474,946,410.48	330,522,299.05	11,144,424,111.43	7,285,739,939.30	451,623,864.28	6,834,116,075.02	/

注：于本年末，金额为人民币 53,100,000.00 元的应收融资租赁款已作为银行借款质押物。

(2). 坏账准备计提情况

□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

信用损失准备变动情况

单位：元 币种：人民币

	应收融资租赁款	分期收款销售商品	合计
2018 年 12 月 31 日余额	448,326,669.51		448,326,669.51
会计政策变更	6,491,132.05		6,491,132.05
2019 年 1 月 1 日余额	454,817,801.56		454,817,801.56
本年转出	-116,536,609.87		-116,536,609.87
本年净变动	359,263,681.15	4,312,413.25	363,576,094.40
本年转销及核销	-315,915,131.34		-315,915,131.34
本年收回以前年度核销	3,219,722.62		3,219,722.62
2019 年 12 月 31 日余额	384,849,464.12	4,312,413.25	389,161,877.37

18、 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
		其他		
一、合营企业				
上汽大众汽车有限公司	22,466,291,035.26	-3,835,701,038.23	18,630,589,997.03	
泛亚汽车技术中心有限公司	420,827,055.77	-13,328,205.99	407,498,849.78	
上汽依维柯商用车投资有限公司	435,653,029.41	126,820,483.99	562,473,513.40	
上海捷新动力电池系统有限公司(注 1)	46,313,500.52	1,733,092.88	48,046,593.40	
上汽通用汽车有限公司	15,481,148,842.35	-2,100,257,946.91	13,380,890,895.44	
上汽通用东岳汽车有限公司	614,075,055.18	-34,103,124.46	579,971,930.72	
上汽通用东岳动力总成有限公司	1,548,274,878.79	-8,695,847.51	1,539,579,031.28	
上汽通用(沈阳)北盛汽车有限公司	696,276,366.45	10,043,406.55	706,319,773.00	
上海采埃孚变速器有限公司(注 1)	183,159,631.41	-13,956,758.77	169,202,872.64	
上海上汽马瑞利动力总成有限公司	150,013,424.11	7,270,180.50	157,283,604.61	
联合汽车电子有限公司(注 1)	5,122,436,993.77	861,256,903.00	5,983,693,896.77	
南京依维柯汽车有限公司	1,212,955,311.15	-189,028,281.92	1,023,927,029.23	
上海菱重发动机有限公司	57,875,644.62	7,258,046.42	65,133,691.04	
天津中星汽车零部件有限公司	27,283,018.50	2,748,779.83	30,031,798.33	
上海恩坦华汽车部件有限公司	132,500,454.10	-43,448,599.85	89,051,854.25	
博世华域转向系统有限公司(注 1)	1,790,756,454.78	187,462,564.75	1,978,219,019.53	
上海赛为投资中心(有限合伙)(注 1、10)	299,312,659.70	6,584,145.71	305,896,805.41	
华域科尔本施密特活塞有限公司	317,974,120.56	7,541,368.85	325,515,489.41	
上海法雷奥汽车电器系统有限公司	449,620,034.23	-78,822,168.04	370,797,866.19	
华域皮尔博格有色零部件(上海)有限公司	750,829,716.04	120,452,754.50	871,282,470.54	
上海纳铁福传动系统有限公司(注 1)	1,635,699,284.41	-80,758,274.85	1,554,941,009.56	
东风延锋汽车饰件系统有限公司	435,572,305.00	116,396,412.00	551,968,717.00	
华域动力总成部件系统(上海)有限公司)(“华域动力总成”，原：上海萨克斯动力总成部件系统有限公司)(注 3)	72,615,726.20	-72,615,726.20		
上海马勒热系统有限公司	463,735,610.48	10,566,872.27	474,302,482.75	
延锋百利得(上海)汽车安全系统有限公司(注 1)	904,918,881.00	-278,198,937.00	626,719,944.00	
延锋彼欧汽车外饰系统有限公司(注 1)	741,231,234.00	57,582,801.00	798,814,035.00	
华东泰克西汽车铸造有限公司	255,962,009.66	-29,044,790.70	226,917,218.96	
华域皮尔博格泵技术有限公司	109,417,583.57	16,070,731.10	125,488,314.67	
延锋伟世通投资有限公司	547,845,940.02	56,113,080.00	603,959,020.02	
延锋安道拓座椅机械部件有限公司	653,019,300.00	241,238,384.00	894,257,684.00	
KS HUAYU AluTech GmbH	234,467,413.54	-36,976,695.10	197,490,718.44	
施尔奇汽车系统(沈阳)有限公司	38,094,059.00	3,856,258.00	41,950,317.00	
上海恺杰汽车塑料零部件有限公司(注 4)	30,508,074.00	-30,508,074.00		
华域大陆汽车制动系统(重庆)有限公司	15,956,876.51	-12,423,326.55	3,533,549.96	

湖北航鹏化学动力科技有限责任公司(注 1)	135,184,418.03	12,108,388.67	147,292,806.70	
上海安吉日邮物流有限公司(注 1)	70,084,244.58	6,548,176.73	76,632,421.31	
上海安捷轿车运输有限公司	65,458,181.73	6,376,635.11	71,834,816.84	
大连海嘉汽车码头有限公司	198,294,398.87	-5,148,594.82	193,145,804.05	
南京港江盛汽车码头有限公司	52,854,491.97	2,288,213.93	55,142,705.90	
上海安富轿车驳运有限公司(注 1)	75,075,980.20	8,152,099.15	83,228,079.35	
上海安吉迅达汽车运输有限公司(注 1)	58,871,455.53	-3,239,783.80	55,631,671.73	
天津港海嘉汽车码头有限公司(注 1)	190,612,211.37	-2,021,726.63	188,590,484.74	
杭州长安民生安吉物流有限公司	12,522,017.86	323,434.63	12,845,452.49	
安吉智能物联技术有限公司	19,368,010.97	-14,460,621.97	4,907,389.00	
上海鼎上物流有限公司(注 1)	1,123,160.76	2,819,549.00	3,942,709.76	
南京嘉众物流有限公司(注 1)	10,396,438.46	-1,528,161.33	8,868,277.13	
安吉汽车租赁有限公司(“安吉汽车租赁”)(注 3)	171,241,661.67	-171,241,661.67		
北京博瑞页川汽车销售服务有限公司	57,707,725.29	-9,652,134.28	48,055,591.01	
上海大众汽车安亭销售服务有限公司	778,003.64	-778,003.64		
上海安吉星信息服务有限公司	114,346,098.17	2,523,613.59	116,869,711.76	
上汽青岛清洁能源客车有限公司(“青岛客车”)(注 1、7)	84,367,153.02	-84,367,153.02		
南京汽车锻造有限公司	248,352,279.81	40,358,733.09	288,711,012.90	
沈阳金杯延锋汽车内饰系统有限公司	403,071,334.00	2,452,917.00	405,524,251.00	
上汽英飞凌汽车功率半导体(上海)有限公司(注 1、5)	32,027,869.94	-32,027,869.94		
其他	208,465,195.51	-11,708,635.71	196,756,559.80	
小计	60,552,823,855.47	-5,269,094,116.64	55,283,729,738.83	
二、联营企业				
上海大众动力总成有限公司	1,843,386,261.71	-282,631,809.06	1,560,754,452.65	
大众汽车变速器(上海)有限公司	199,711,338.23	2,376,570.22	202,087,908.45	
中发联投资有限公司	55,751,612.92	26,546,785.64	82,298,398.56	
上海汇众萨克斯减振器有限公司	156,600,502.15	-1,286,741.96	155,313,760.19	
上海蒂森克虏伯汇众汽车零部件有限公司	201,241,449.34	-17,836,583.02	183,404,866.32	
上海本特勒汇众汽车零部件有限公司	171,673,134.05	-3,965,464.12	167,707,669.93	
上海三立汇众汽车零部件有限公司	173,273,799.76	-2,894,584.59	170,379,215.17	
上海菱重增压器有限公司	291,990,695.73	-10,264,606.28	281,726,089.45	
上海爱德夏机械有限公司	92,079,053.21	-3,033,858.11	89,045,195.10	
上海万众汽车服务有限公司(注 4)	9,715,086.33	-9,715,086.33		
上海天纳克排气系统有限公司	225,542,537.68	-15,323,513.37	210,219,024.31	
上海菲特尔莫古轴瓦有限公司	101,763,173.99	16,372,221.41	118,135,395.40	
上海菲特尔莫古复合材料有限公司	41,116,141.20	6,832,962.28	47,949,103.48	
亚普汽车部件股份有限公司	907,599,871.20	62,454,899.11	970,054,770.31	
上海爱知锻造有限公司	198,090,267.36	-5,766,001.97	192,324,265.39	
上海中炼线材有限公司	115,721,609.02	3,031,798.82	118,753,407.84	
上海镁镁合金压铸有限公司	63,251,177.82	-2,647,932.49	60,603,245.33	
上海兴盛密封垫有限公司	35,957,219.54	3,762,868.32	39,720,087.86	
上海博泽汽车部件有限公司	97,363,403.36	-17,653,307.44	79,710,095.92	
上海法雷奥汽车电机雨刮系统有限公司	151,906,777.33	-7,801,271.44	144,105,505.89	
上海恩坦华汽车门系统有限公司	165,390,090.50	7,610,698.69	173,000,789.19	
上海李尔实业交通汽车部件有限公司	220,891,094.83	12,315,745.77	233,206,840.60	
苏州三电精密零件有限公司	44,892,314.76	-1,301,375.44	43,590,939.32	
武汉泰极安道拓汽车座椅有限公司(注 4)	37,232,522.00	-37,232,522.00		
上海大陆汽车制动系统销售有限公司	58,950,486.20	4,787,269.66	63,737,755.86	
北京北汽延锋汽车部件有限公司(注 9)	49,543,017.00	22,413,190.00	71,956,207.00	
东风安道拓汽车座椅有限公司(注 9)	112,257,404.00	4,137,593.00	116,394,997.00	
陕西庆华汽车安全系统有限公司	197,359,756.10	-310,912.06	197,048,844.04	
Avanzar Interior Products LLC	39,429,937.00	19,536,001.00	58,965,938.00	
重庆恒隆红岩汽车转向系统有限公司	12,840,339.16	427,011.87	13,267,351.03	
上海联桩新能源技术股份有限公司	27,379,015.36	-6,364,517.91	21,014,497.45	
江苏省旧机动车交易市场有限公司	3,998,393.33	-296,883.22	3,701,510.11	
南京汽车零件有限公司	3,027,518.11	-16,916.55	3,010,601.56	
南京法雷奥离合器有限公司	106,314,018.87	-15,790,351.50	90,523,667.37	
青岛东洋热交换器有限公司	27,064,672.91	4,093,815.36	31,158,488.27	
上海山柯汽车文化传播有限公司	266,513.13	26,721.65	293,234.78	
安吉日邮物流(泰国)有限公司	22,782,322.11	6,263,225.30	29,045,547.41	
重庆江盛汽车物流有限公司	115,088,152.54	2,753,536.88	117,841,689.42	
上汽万向新能源客车有限公司(注 4)	66,560,225.02	-66,560,225.02		
常州颀德股权投资基金中心(有限合伙)(注 8)	1,205,007,015.13	-1,205,007,015.13		
时代上汽动力电池有限公司	989,627,854.55	13,021,936.12	1,002,649,790.67	
新源动力股份有限公司	42,659,374.12	-3,188,284.50	39,471,089.62	
上海克来盛罗自动化设备有限公司	33,421,101.95	9,383,500.00	42,804,601.95	
上海宝钢阿赛洛激光拼焊有限公司	192,758,647.78	5,261,789.31	198,020,437.09	

上海同舟汽车零部件有限公司(注 9)	138,856,695.14	11,833,870.67	150,690,565.81	
上汽杰思(山南)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	77,867,333.82	-41,139,666.84	36,727,666.98	
赛领国际投资基金(上海)有限公司(注 6)	2,252,560,454.41	-229,896,248.73	2,022,664,205.68	
上海上汽环开投资管理有限公司	76,636,829.95	-2,335,335.22	74,301,494.73	30,325,460.00
上海尚颀股权投资基金一期合伙企业(有限合伙)	79,746,270.82	-21,137,571.18	58,608,699.64	
赛领资本管理有限公司	76,304,075.01	-193,599.34	76,110,475.67	
上海集成电路产业投资基金管理有限公司	10,924,644.26	3,900,956.18	14,825,600.44	
上海新朋联众汽车零部件有限公司	301,110,098.16	-7,443,569.02	293,666,529.14	
常州赛可移动出行投资合伙企业(有限合伙)(注 5)	40,620,948.07	8,338,854.57	48,959,802.64	
嘉兴颀晟投资合伙企业(有限合伙)(注 5)	129,600,000.00	318,483,067.55	448,083,067.55	
重庆果园滚装码头有限公司(注 2)		83,106,965.73	83,106,965.73	
宁德蕉城上汽产业升级股权投资合伙企业(有限合伙)(注 2)		75,625,129.58	75,625,129.58	
上海长三角产业升级股权投资合伙企业(有限合伙)(注 2)		496,020,202.54	496,020,202.54	
其他	1,087,815,409.67	-46,721,591.27	1,041,093,818.40	1,097,491.03
小计	13,180,519,657.70	-835,038,157.88	12,345,481,499.82	31,422,951.03
合计	73,733,343,513.17	-6,104,132,274.52	67,629,211,238.65	31,422,951.03

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
-对合营企业投资	55,283,729,738.83	60,552,823,855.47
-对联营企业投资	12,345,481,499.82	13,180,519,657.70
-交叉持股冲销等	-2,980,781,154.21	-2,771,508,526.79
合计	64,648,430,084.44	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	64,617,007,133.41	70,930,412,035.35

其他说明

注 1：根据该等公司章程，该等公司的相关活动须经投资各方一致同意后才能决策，故为本集团之合营企业。

注 2：该等公司为本集团本年度新增之投资。

注 3：参见附注(八)1、(1)。

注 4：该等公司于本年度被处置，合计收到处置价款人民币 304,236,510.35 元，确认投资处置收益人民币 178,666,385.17 元。

注 5：于本年度，部分被投资公司的投资方按原持股比例以货币资金对该等公司增资，其中本集团共计增资人民币 632,075,000.00 元。

注 6：于本年末，其中 6.66%的股权，对应净额计人民币 606,866,009.62 元的长期股权投资已作为银行借款的质押物。

注 7：于本年度，本集团之子公司投资管理与青岛海洋投资集团有限公司(“青岛海投”)签订股权转让协议，投资管理向青岛海投转让其持有的青岛客车全部股权。截至本年末，上述交易正在进行中，故投资管理将其对青岛客车的投资转入持有待售资产。

注 8：参见附注(八)1、(1)。

注 9：本集团对该等公司的经营活动有重大影响，故该等公司为本集团之联营企业。

注 10：本年增(减)中人民币 203,041,058.96 元系因该公司之子公司其他股东溢价出资而导致长期股权投资和资本公积之增加。

19、 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	18,113,748,987.20	12,629,740,097.76
其他	168,127,146.12	163,699,971.96
合计	18,281,876,133.32	12,793,440,069.72

(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

20、 其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他非流动金融资产	2,094,472,035.47	1,535,997,716.87
合计	2,094,472,035.47	1,535,997,716.87

其他说明：

□适用 √不适用

21、 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	280,444,116.05	17,701,928.51	298,146,044.56
（1）外购			
（2）存货\固定资产\在建工程转入	280,444,116.05	17,701,928.51	298,146,044.56
（3）企业合并增加			
3.本期减少金额	45,761,214.56	28,293,833.14	74,055,047.70
（1）处置	21,332,226.02	7,287,589.39	28,619,815.41
（2）其他转出	24,428,988.54	21,006,243.75	45,435,232.29
4.期末余额	4,083,224,734.63	1,009,135,232.76	5,092,359,967.39
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	176,869,632.11	25,658,937.74	202,528,569.85
（1）计提或摊销	140,230,004.81	24,105,067.92	164,335,072.73
（2）本年固定资产转入	36,639,627.30		36,639,627.30
（3）本年无形资产转入		1,553,869.82	1,553,869.82
3.本期减少金额	31,547,192.69	9,232,696.42	40,779,889.11
（1）处置	17,767,780.01	1,748,004.72	19,515,784.73
（2）其他转出	13,779,412.68	7,484,691.70	21,264,104.38
4.期末余额	1,627,594,357.09	212,704,158.97	1,840,298,516.06
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
（1）计提			
3.本期减少金额			
（1）处置			
（2）其他转出			

4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	2,455,630,377.54	796,431,073.79	3,252,061,451.33
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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	829,679,468.32	竣工结算尚在进行中

其他说明

□适用 √不适用

22、 固定资产

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
固定资产	83,056,007,151.50	69,187,280,487.53
合计	83,056,007,151.50	69,187,280,487.53

其他说明：

□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	运输设备	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	5,020,474,987.06	14,652,052,410.41	1,430,019,420.81	5,489,695,605.76	1,756,168,593.38	28,348,411,017.42
（1）购置	128,246,282.08	111,225,699.69	237,212,412.42	564,298,346.02	10,497,813.98	1,051,480,554.19
（2）在建工程转入	4,565,095,613.92	13,957,295,593.33	1,084,381,156.13	3,245,045,134.10	1,693,912,440.99	24,545,729,938.47
（3）企业合并增加	146,213,556.51	252,286,165.77	105,516,721.41	1,674,478,957.10		2,178,495,400.79
（4）投资性房地产转入	24,428,988.54					24,428,988.54
（5）因汇率变动而增加	156,490,546.01	331,244,951.62	2,909,130.85	5,873,168.54	51,758,338.41	548,276,135.43
3.本期减少金额	224,774,914.33	1,713,659,832.90	940,985,401.84	1,213,777,821.87	343,137,231.93	4,436,335,202.87
（1）处置或报废	98,339,396.35	1,697,954,084.87	624,364,272.89	1,213,777,821.87	343,137,231.93	3,977,572,807.91
（2）转出至在建工程		15,705,748.03				15,705,748.03
（3）转出至投资性房地产	126,435,517.98					126,435,517.98
（4）转出至长期待摊费用			316,621,128.95			316,621,128.95
4.期末余额	37,669,660,575.78	82,925,542,662.49	8,028,360,653.98	10,089,459,183.69	11,116,162,304.59	149,829,185,380.53
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	1,468,539,796.99	7,480,925,619.33	1,033,888,555.80	1,865,939,099.32	571,494,981.03	12,420,788,052.47
（1）计提	1,440,367,956.05	7,211,217,649.30	969,287,181.42	1,279,706,593.06	555,957,197.38	11,456,536,577.21
（2）投资性房地产转入	13,779,412.68					13,779,412.68
（3）企业合并增加	4,711,290.23	224,355,462.20	63,218,589.67	584,951,168.18		877,236,510.28

（4）因汇率变动而增加	9,681,138.03	45,352,507.83	1,382,784.71	1,281,338.08	15,537,783.65	73,235,552.30
3.本期减少金额	79,766,716.76	1,180,579,490.36	499,679,565.58	662,597,914.17	49,268,851.33	2,471,892,538.20
（1）处置或报废	43,127,089.46	1,168,755,097.47	305,987,495.65	662,597,914.17	49,268,851.33	2,229,736,448.08
（2）转出至在建工程		11,824,392.89				11,824,392.89
（3）转出至投资性房地产	36,639,627.30					36,639,627.30
（4）转出至长期待摊费用			193,692,069.93			193,692,069.93
4.期末余额	10,014,085,916.05	37,841,499,131.22	5,068,354,534.69	3,236,541,525.88	3,895,780,687.35	60,056,261,795.19
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	272,967.12	77,602,273.29	72,472,041.84	68,566,441.58	25,716,932.29	244,630,656.12
（1）计提	272,967.12	70,174,089.72	72,472,041.84	22,696,426.05	25,716,932.29	191,332,457.02
（2）企业合并增加		7,415,612.73		45,870,015.53		53,285,628.26
（3）因汇率变动而增加		12,570.84				12,570.84
3.本期减少金额	453,286.99	85,236,765.60	3,288,833.28	61,024,841.64	173,292.30	150,177,019.81
（1）处置或报废	453,286.99	85,236,765.60	3,288,833.28	61,024,841.64	173,292.30	150,177,019.81
4.期末余额	129,214,308.30	3,569,884,981.49	129,796,072.18	45,010,126.32	2,843,010,945.55	6,716,916,433.84
四、账面价值						
1.期末账面价值	27,526,360,351.43	41,514,158,549.78	2,830,210,047.11	6,807,907,531.49	4,377,370,671.69	83,056,007,151.50
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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	7,047,308,565.09	竣工结算尚在进行中

其他说明：

√适用 □不适用

于本年末，净额为人民币 1,521,633,949.65 元的房屋及建筑物、净额为人民币 962,591,735.08 元的机器设备、净额为人民币 66,874,225.99 元的电子设备、器具及家具、净额为人民币 38,460,161.10 元的运输设备以及净额为人民币 704,798,428.69 元的模具已作为银行借款的抵押物。

固定资产清理

□适用 √不适用

23、 在建工程

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
在建工程	16,187,540,866.58	20,849,258,157.42
合计	16,187,540,866.58	20,849,258,157.42

其他说明：

□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	1,043,504,930.28		1,043,504,930.28	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	1,671,047,189.18		1,671,047,189.18	4,073,070,308.06		4,073,070,308.06
南汽名爵浦口基地二期建设等	132,703,544.18		132,703,544.18	127,400,231.11		127,400,231.11
上柴技改及扩能项目等	87,809,944.01	8,502,996.11	79,306,947.90	282,587,773.59	8,502,996.11	274,084,777.48
华域延锋内饰、座椅、电子技术改造项目等	3,209,356,117.62	18,177,653.75	3,191,178,463.87	4,087,137,453.58	18,373,157.03	4,068,764,296.55
乘用车自主品牌项目	3,269,982,658.15		3,269,982,658.15	3,505,892,506.33		3,505,892,506.33
研发中心扩建项目	74,625,056.72		74,625,056.72	178,361,491.52		178,361,491.52
安吉物流码头建设项目等	518,499,318.03		518,499,318.03	712,062,134.45		712,062,134.45
商用车自主品牌项目	2,234,260,712.63		2,234,260,712.63	2,579,259,341.40		2,579,259,341.40
自主品牌泰国项目	168,078,453.39		168,078,453.39	128,477,392.37		128,477,392.37
环球车享分时租赁项目	844,199,455.12	39,978,901.79	804,220,553.33	631,571,048.79		631,571,048.79
尚鸿置业长风项目	1,531,915,667.15		1,531,915,667.15	589,478,141.54		589,478,141.54
MG 印度项目	249,098,624.48		249,098,624.48	843,673,735.20		843,673,735.20
其他	1,235,365,513.95	16,246,766.66	1,219,118,747.29	1,548,287,747.78		1,548,287,747.78
合计	16,270,447,184.89	82,906,318.31	16,187,540,866.58	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	1,658,000,000.00	1,604,089,448.84	1,436,210,288.48	1,954,444,546.32	42,350,260.72	1,043,504,930.28	86	在建	8,451,782.68	2,205,744.00	5.39	自筹及募集资金
通用五菱技改及扩能项目等	2,981,321,490.18	4,073,070,308.06	1,825,128,614.12	4,174,419,746.83	52,731,986.17	1,671,047,189.18	61	在建				自筹
南汽名爵浦口基地二期建设等	7,605,637,938.18	127,400,231.11	266,645,392.64	247,002,017.08	14,340,062.49	132,703,544.18	51	在建				自筹
上柴技改及扩能项目等	134,695,934.47	282,587,773.59	87,444,987.65	280,697,176.20	1,525,641.03	87,809,944.01	64	在建				自筹
华域延锋内饰、座椅、电子技术改造项目等	10,336,706,786.50	4,087,137,453.58	4,616,811,075.36	4,779,336,517.78	715,255,893.54	3,209,356,117.62	82	在建	159,520,628.67	10,244,523.22	2.53	自筹及募集资金
乘用车自主品牌项目	19,605,543,187.75	3,505,892,506.33	5,777,638,190.52	5,961,729,921.82	51,818,116.88	3,269,982,658.15	56	在建				自筹及募集资金
研发中心扩建项目	4,616,241,502.00	178,361,491.52	234,956,941.91	254,733,914.50	83,959,462.21	74,625,056.72	85	在建				自筹及募集资金
安吉物流码头建设项目等	841,326,173.06	712,062,134.45	841,326,173.06	821,170,484.69	213,718,504.79	518,499,318.03	61	在建				自筹
商用车自主品牌项目	7,223,448,432.16	2,579,259,341.40	1,472,748,419.68	1,774,828,760.01	42,918,288.44	2,234,260,712.63	31	在建				自筹及募集资金
自主品牌泰国项目	1,254,139,871.20	128,477,392.37	506,377,631.28	416,604,655.23	50,171,915.03	168,078,453.39	54	在建				自筹
环球车享分时租赁项目	4,270,000,000.00	631,571,048.79	1,284,650,461.89	1,053,811,181.65	18,210,873.91	844,199,455.12	85	在建				自筹
尚鸿置业长风项目	4,543,210,000.00	589,478,141.54	942,437,525.61			1,531,915,667.15	71	在建	89,510,509.20	62,364,311.08	4.75	自筹
MG 印度项目	981,750,329.90	843,673,735.20	450,164,815.46	907,900,156.16	136,839,770.02	249,098,624.48	88	在建				自筹
其他	9,902,800,213.97	1,548,287,747.78	1,931,305,322.00	1,919,050,860.20	325,176,695.63	1,235,365,513.95		在建	12,330,872.76	5,660.42		自筹
合计	75,954,821,859.37	20,891,348,754.56	21,673,845,839.66	24,545,729,938.47	1,749,017,470.86	16,270,447,184.89			269,813,793.31	74,820,238.72		/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
在建工程减值准备	41,077,052.46	/
合计	41,077,052.46	/

其他说明

√适用 □不适用

于本年末，净额为人民币 304,182,270.76 元的在建工程已作为银行借款的抵押物。

工程物资

(4). 工程物资情况

□适用 √不适用

24、 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

25、 油气资产

□适用 √不适用

26、 使用权资产

□适用 √不适用

27、 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	专利权	特许使用权	软件使用权	商标权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值								
1.期初余额	13,405,141,584.68	1,033,952,252.05	178,567,288.21	3,131,436,500.73	264,962,933.29	3,874,867,665.38	1,013,208,826.20	22,902,137,050.54
2.本期增加金额	816,824,838.60			784,911,574.51		509,728,887.98	403,034,558.28	2,514,499,859.37
(1)购置	469,157,069.89			223,061,947.94		75,992,159.24	9,129,061.40	777,340,238.47
(2)内部研发						265,796,846.64		265,796,846.64
(3)企业合并增加	33,427,001.00			36,110,805.06			354,644,722.00	424,182,528.06
(4)投资性房地产转入	21,006,243.75							21,006,243.75
(5)在建工程转入	277,719,199.42			517,362,205.10		167,939,882.10	36,950,693.00	999,971,979.62
(6)因汇率变动而增加	15,515,324.54			8,376,616.41			2,310,081.88	26,202,022.83
3.本期减少金额	24,924,917.34		8,467,194.10	33,535,543.47		12,590,019.07	686,359.00	80,204,032.98
(1)处置	7,222,988.83		8,467,194.10	33,535,543.47		12,443,799.00	686,359.00	62,355,884.40
(2)转出至投资性房地产	17,701,928.51							17,701,928.51
(3)因汇率变动而减少						146,220.07		146,220.07
4.期末余额	14,197,041,505.94	1,033,952,252.05	170,100,094.11	3,882,812,531.77	264,962,933.29	4,372,006,534.29	1,415,557,025.48	25,336,432,876.93
二、累计摊销								
1.期初余额	1,454,174,697.92	952,652,252.05	163,755,996.77	1,869,692,110.26	140,429,035.03	2,572,067,590.22	714,066,330.14	7,866,838,012.39
2.本期增加金额	272,483,404.48		7,126,829.26	518,634,810.22	24,373,331.43	230,991,728.72	138,190,244.80	1,191,800,348.91
（1）计提	259,059,636.67		7,126,829.26	505,234,425.70	24,373,331.43	230,991,728.72	132,920,164.40	1,159,706,116.18
（2）投资性房地产转入	7,484,691.70							7,484,691.70
（3）企业合并增加	3,844,105.23			11,882,077.30			5,270,080.40	20,996,262.93
（4）因汇率变动而增加	2,094,970.88			1,518,307.22				3,613,278.10

3.本期减少金额	1,927,864.61		8,467,194.10	12,463,070.90		11,878,677.19	625,799.18	35,362,605.98
(1)处置	373,994.79		8,467,194.10	12,463,070.90		11,712,975.29	36,089.00	33,053,324.08
(2)转出至投资性房地产	1,553,869.82							1,553,869.82
(3)因汇率变动而减少						165,701.90	589,710.18	755,412.08
4.期末余额	1,724,730,237.79	952,652,252.05	162,415,631.93	2,375,863,849.58	164,802,366.46	2,791,180,641.75	851,630,775.76	9,023,275,755.32
三、减值准备								
1.期初余额	3,612,787.25	81,250,000.00	4,714,950.00	46,726,651.14		890,661,164.05		1,026,965,552.44
2.本期增加金额				4,834,573.10		197,298.08		5,031,871.18
（1）计提				4,834,573.10				4,834,573.10
（2）因汇率变动而增加						197,298.08		197,298.08
3.本期减少金额								
(1)处置								
4.期末余额	3,612,787.25	81,250,000.00	4,714,950.00	51,561,224.24		890,858,462.13		1,031,997,423.62
四、账面价值								
1.期末账面价值	12,468,698,480.90	50,000.00	2,969,512.18	1,455,387,457.95	100,160,566.83	689,967,430.41	563,926,249.72	15,281,159,697.99
2.期初账面价值	11,947,354,099.51	50,000.00	10,096,341.44	1,215,017,739.33	124,533,898.26	412,138,911.11	299,142,496.06	14,008,333,485.71

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 1.74%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	276,019,347.50	尚在办理中

其他说明：

√适用 □不适用

于本年末，净额为人民币 4,650,218,741.02 元的土地使用权以及净额为人民币 482,140,560.43 元的非专利技术已用作银行借款的抵押物。

28、 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	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
研究阶段支出			3,350,509,845.20		3,350,509,845.20	
开发阶段支出	538,649,981.13		11,417,489,810.14	265,796,846.64	10,043,640,432.03	1,646,702,512.60
合计	538,649,981.13		14,767,999,655.34	265,796,846.64	13,394,150,277.23	1,646,702,512.60

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 77.31%。

29、 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
安吉汽车租赁有限公司(注1)		144,642,003.53		144,642,003.53
其他(注2)	52,029,066.94		8,406,717.40	43,622,349.54
合计	1,499,948,180.25	144,642,003.53	8,406,717.40	1,636,183,466.38

注 1： 参见附注(八)1、(1)。
注 2： 参见附注(八)4。

(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	
商誉减值准备	18,575,952.72	145,214,746.53	8,406,717.40	155,383,981.85
合计	18,575,952.72	145,214,746.53	8,406,717.40	155,383,981.85

(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

30、 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	806,229,183.98	525,585,483.25	60,652,815.89	1,928,410,984.71
其他	338,552,787.46	372,477,024.17	168,306,660.26	26,949.70	542,696,201.67
合计	2,046,972,887.33	1,178,706,208.15	693,892,143.51	60,679,765.59	2,471,107,186.38

31、 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	8,070,573,449.49	1,868,843,841.76	6,397,089,107.34	1,491,586,355.99
内部交易未实现利润	6,629,365,838.80	1,657,341,459.70	7,229,115,698.36	1,807,278,924.59
可抵扣亏损				
递延收益	8,024,510,846.15	1,783,642,301.33	6,277,238,783.21	1,428,071,022.73
固定资产折旧暂时性差异	274,605,265.91	73,784,972.76	713,308,328.18	190,108,829.54
无形资产摊销暂时性差异	84,106,130.65	20,598,658.92	41,593,226.36	10,398,304.08
其他权益工具投资以公允价值计量			-44,410,975.90	-12,477,602.84
其他流动资产公允价值变动			-1,180,923.09	-295,230.77
交易性金融资产公允价值变动	444,756,615.97	104,226,182.73	616,283,639.60	146,696,493.94
已计提未支付的负债	102,259,553,785.62	23,490,538,837.40	95,519,013,682.47	22,036,232,455.18
其他	3,864,525,522.20	841,534,614.91	4,084,808,636.53	878,195,068.33
合计	129,651,997,454.79	29,840,510,869.51	120,832,859,203.06	27,975,794,620.77

(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	877,009,467.49	206,879,594.34	1,328,481,582.70	296,350,258.81
其他债权投资公允价值变动	6,020,195.81	1,459,379.87	3,454,343.76	863,585.94
其他权益工具投资公允价值变动	12,666,620,066.04	2,347,498,495.09	7,268,696,213.04	1,383,540,509.18
交易性金融资产公允价值变动	390,986,882.52	97,746,720.63	259,701,731.45	58,805,432.86
其他流动资产公允价值变动	38,598,761.00	9,649,690.25		
固定资产折旧暂时性差异	1,306,704,576.35	314,119,378.83	1,479,263,394.16	375,622,107.73
其他	750,676,248.97	159,801,880.53	696,514,421.09	154,733,869.67
合计	16,036,616,198.18	3,137,155,139.54	11,036,111,686.20	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	25,362,715.01	29,815,148,154.50	3,239,652.00	27,972,554,968.77
递延所得税负债	25,362,715.01	3,111,792,424.53	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	74,033,514,815.20	59,305,531,965.09
合计	74,033,514,815.20	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

单位：元 币种：人民币

项目	本年度
上年年末余额	25,662,987,658.06
会计政策变更	42,891,198.52
本年年初余额	25,705,878,856.58
本年因合并范围变更而增加	59,063,985.47
本年计入损益	1,853,881,418.51
本年计入权益(注)	-915,468,530.59
本年年末余额	26,703,355,729.97

注：其中人民币 964,925,599.90 元系其他权益工具投资公允价值变动损益之所得税影响，人民币 9,354,459.48 元系其他流动资产-同业存单公允价值变动损益之所得税影响，人民币 595,793.93 元系其他债权投资公允价值变动损益之所得税影响，人民币 45,669.09 元系其他债权投资信用损失准备之所得税影响，人民币 1,292,461.94 元系现金流量套期损益的有效部分之所得税影响，人民币 60,745,453.75 元系冲减外币财务报表折算差异影响。

32、 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
应收款项类投资	4,387,284,031.94	1,638,141,436.17
继续涉入资产	2,910,167,439.68	1,055,985,144.66
预付长期资产款项	881,316,286.06	1,455,848,123.44
其他	1,361,942,665.69	1,249,984,027.00
减：其他非流动资产减值准备	-948,761,156.56	-237,819,336.36
减：一年内到期的其他非流动资产	-2,574,405,349.72	-382,000,000.00
合计	6,017,543,917.09	4,780,139,394.91

33、 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	633,905,049.00	314,000,000.00
抵押借款	46,000,000.00	
保证借款	255,740,000.00	20,000,000.00
信用借款	24,652,341,150.99	16,392,440,287.46
合计	25,587,986,199.99	16,726,440,287.46

短期借款分类的说明：
注 1：于本年末，保证借款人民币 20,000,000.00 元系由江苏省苏舜集团有限公司提供保证，保证借款人民币 235,740,000.00 元系由上海国际汽车城(集团)有限公司、上海安亭实业发展有限公司提供连带保证。
注 2：于本年末，质押借款人民币 30,000,000.00 元系以账面净值为人民币 36,002,991.13 元的应收账款作为质押物；质押借款人民币 15,000,000.00 元系以账面净值为人民币 30,000,000.00 元的应收账款作为质押物；质押借款人民币 430,022,000.00 元系以账面净值为人民币 272,938,366.05 元的应

收账款作为质押物；质押借款人民币 158,883,049.00 元系以账面净值为 158,883,049.00 元的应收票据作为质押物。
注 3：于本年末，抵押借款人民币 46,000,000.00 元系以账面净值为人民币 23,651,217.17 元的固定资产-房屋建筑物及账面净值为人民币 6,381,307.41 元的无形资产-土地使用权作为抵押物。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：
□适用 √不适用
其他说明
□适用 √不适用

34、 交易性金融负债

√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
交易性金融负债		1,635,193.37		1,635,193.37
指定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	232,250,694.65		1,209,650,460.42
合计	977,399,765.77	233,885,888.02		1,211,285,653.79

其他说明：
□适用 √不适用

35、 衍生金融负债

□适用 √不适用

36、 应付票据

(1). 应付票据列示

√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	103,114,343.36	2,748,139,139.98
银行承兑汇票	32,858,408,931.38	26,813,076,497.85
合计	32,961,523,274.74	29,561,215,637.83

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

37、 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
应付材料及设备款等	137,086,140,309.74	125,265,496,964.04
合计	137,086,140,309.74	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

38、 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	11,873,058,903.09	15,354,857,292.90
合计	11,873,058,903.09	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

39、 吸收存款及同业存放

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金融吸收企业存款	71,641,129,927.38	59,208,510,149.48
财务公司及上汽通用金融吸收短期保证金	7,610,359,716.23	12,779,768,242.09
合计	79,251,489,643.61	71,988,278,391.57

40、 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	36,269,802,574.44	35,417,471,515.18	9,853,686,585.98
二、离职后福利-设定提存计划	161,341,452.61	2,800,992,465.38	2,715,130,598.66	247,203,319.33
三、辞退福利	258,330,478.86	273,794,128.71	253,843,775.43	278,280,832.14
四、一年内到期的其他福利				
合计	9,421,027,458.19	39,344,589,168.53	38,386,445,889.27	10,379,170,737.45

(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	31,152,940,108.06	30,325,009,456.28	6,934,785,381.04
二、职工福利费	1,869,270,979.92	454,246,257.49	319,609,093.19	2,003,908,144.22
三、社会保险费	236,869,196.24	1,244,996,703.50	1,364,090,598.70	117,775,301.04
四、住房公积金	55,469,892.91	1,494,666,881.22	1,509,217,426.45	40,919,347.68
五、工会经费和职工教育经费	431,928,014.34	716,650,688.47	710,742,056.22	437,836,646.59
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

其他	300,962,714.05	1,206,301,935.70	1,188,802,884.34	318,461,765.41
合计	9,001,355,526.72	36,269,802,574.44	35,417,471,515.18	9,853,686,585.98

(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	2,456,551,412.75	2,373,845,663.03	229,712,618.47
2、失业保险费	12,891,857.69	149,025,904.24	147,081,971.55	14,835,790.38
3、企业年金缴费	1,442,726.17	195,415,148.39	194,202,964.08	2,654,910.48
合计	161,341,452.61	2,800,992,465.38	2,715,130,598.66	247,203,319.33

其他说明：

□适用 √不适用

41、 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	3,467,161,611.38	4,374,549,345.06
消费税	709,246,663.96	607,700,716.02
企业所得税	4,914,379,533.79	4,616,122,065.57
个人所得税	229,794,105.13	203,075,071.89
城市维护建设税	203,780,197.70	204,087,228.35
教育费附加	204,333,481.50	197,368,785.16
土地使用税	23,085,519.35	33,916,047.46
其他	342,648,683.13	338,065,716.49
合计	10,094,429,795.94	10,574,884,976.00

42、 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	104,301,970.97	107,812,655.08
应付股利	764,365,300.59	647,498,222.92
其他应付款	76,213,934,154.21	65,940,536,629.41
合计	77,082,601,425.77	66,695,847,507.41

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 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
分期付息到期还本的长期借款利息	85,642,691.61	74,673,432.77

企业债券利息		727,143.20
短期借款应付利息	18,659,279.36	32,412,079.11
合计	104,301,970.97	107,812,655.08

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

(2).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
应付股利-子公司应付少数股东股利	764,365,300.59	647,498,222.92
合计	764,365,300.59	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	56,036,040,857.04	50,862,152,103.49
经销商保证金及各种押金	2,236,896,124.96	2,184,069,728.91
其他	17,940,997,172.21	12,894,314,797.01
合计	76,213,934,154.21	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

43、 持有待售负债

□适用 √不适用

44、 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	5,336,371,073.57	5,643,316,038.39
1 年内到期的应付债券	15,654,288,984.04	2,999,629,135.22
1 年内到期的长期应付款	123,690,293.29	9,216,084.18
1 年内到期的预计负债	5,723,815,352.17	5,961,745,793.71
合计	26,838,165,703.07	14,613,907,051.50

45、 其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用	139,563,238.36	98,741,098.31
待转销项税	48,857,447.65	51,534,567.19
合计	188,420,686.01	150,275,665.50

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

46、 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	1,190,669,524.13	1,644,731,955.88
抵押借款	3,961,876,825.99	2,457,839,217.59
保证借款	1,477,853,360.00	1,454,820,800.00
信用借款	17,842,937,213.17	19,243,854,684.50
减：一年内到期的长期借款	-5,336,371,073.57	-5,643,316,038.39
合计	19,136,965,849.72	19,157,930,619.58

长期借款分类的说明：

注 1：于本年末，质押借款人民币 37,500,000.00 元系以东亚银行(中国)上海分行开立的人民币 100,000,000.00 元保函为质押物；质押借款人民币 53,169,524.13 元系以净额为人民币 53,100,000.00 元的应收融资租赁款为质押物；质押借款人民币 800,000,000.00 元系以华域汽车持有的延锋汽车饰件系统有限公司 10%股权为质押物；质押借款人民币 300,000,000.00 元系以账面净值为人民币 606,866,009.62 元的赛领国际投资基金(上海)有限公司 6.66%股权及收益权为质押物取得的借款。

注 2：于本年末，保证借款人民币 1,334,417,200.00 元由上海国际汽车城(集团)有限公司提供保证；保证借款人民币 143,436,160.00 元由上海国际汽车城（集团）有限公司、上海安亭实业发展有限公司提供连带保证。

注 3：于本年末，抵押借款人民币 207,000,000.00 元系以账面净值为人民币 966,203,619.59 元的无形资产-土地使用权为抵押物取得的借款；抵押借款人民币 70,922,863.88 元系以账面净值为人民币 107,290,367.99 元的固定资产-房屋及建筑物为抵押物取得的借款；抵押借款人民币 343,940,000.00 元系以账面净值为人民币 219,242,299.45 元的固定资产-房屋及建筑物、账面净值为人民币 246,768,491.48 元的固定资产-机器设备及账面净值为人民币 54,754,212.62 元的无形资产-土地使用权为抵押物；抵押借款人民币 120,000,000.00 元系以账面净值为人民币 339,998,394.43 元的固定资产-房屋建筑物及账面净值为人民币 25,819,398.38 元的无形资产-土地使用权为抵押物；抵押借款人民币 186,863,870.00 元系以账面净值为人民币 139,103,963.73 元的在建工程及账面净值为人民币 47,917,508.68 元的无形资产-土地使用权为抵押物；抵押借款人民币 947,742,808.42 元系以账面净值为人民币 3,154,504,647.80 元的无形资产-土地使用权为抵押物取得的借款；抵押借款人民币 2,085,407,283.69 元系以账面净值为人民币 831,451,670.61 元的固定资产-房屋及建筑物、账面净值为人民币 715,823,243.60 元的机器设备、账面净值为人民币 704,798,428.69 元的模具、账面净值为人民币 38,460,161.10 元的运输设备、账面净值为人民币 66,874,225.99 元的电子设备、器

具及家具、账面净值为人民币 165,078,307.03 元的在建工程、账面净值为人民币 394,638,046.54 元的无形资产-土地使用权、账面净值为人民币 482,140,560.43 元的无形资产-非专利技术以及账面价值为人民币 24,819,767.79 元的应收账款为抵押物取得的借款。

其他说明，包括利率区间：
□适用 √不适用

47、 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
上汽通用金融非银行金融机构债(注 1)	18,393,045,581.59	16,374,173,620.98
金融资产支持证券(注 2)	8,436,887,544.75	413,000,000.00
公司债(注 3)	4,986,117,808.21	-
减：一年内到期的应付债券	-15,654,288,984.04	-2,999,629,135.22
合计	16,161,761,950.51	13,787,544,485.76

注 1：本公司之子公司上汽通用金融于 2017 年 2 月 14 日在银行间债券市场公开发行了总额度为人民币 30 亿元的固定利率债券，票面利率为 4.35%，每年付息一次，该债券已于 2020 年 2 月 16 日到期偿付；于 2018 年 4 月 2 日在银行间债券市场公开发行了总额度为人民币 50 亿元的固定利率债券，票面利率为 5.00%，每年付息一次，该债券已于 2020 年 4 月 4 日到期偿付；于 2018 年 11 月 22 日在银行间债券市场公开发行了总额度为人民币 50 亿元的固定利率债券，票面利率为 4.05%，每年付息一次，该债券将于 2021 年 11 月 26 日到期；于 2019 年 6 月 18 日在银行间债券市场公开发行了总额度为人民币 50 亿元的固定利率债券，票面利率为 3.80%，每年付息一次，该债券将于 2022 年 6 月 20 日到期。于本年末，上述债券账面余额为人民币 18,393,045,581.59 元，其中人民币 8,296,503,686.79 元将于一年内到期。

注 2：本公司之子公司上汽通用金融于 2019 年 3 月 6 日作为发起机构发行人民币 50 亿元的固定利率优先 A1 级资产支持证券及人民币 37.80 亿元的浮动利率优先 A2 级资产支持证券，优先 A1 级资产支持证券已于 2020 年 2 月偿付完毕，优先 A2 级资产支持证券将于 2020 年 10 月偿付完毕；于 2019 年 8 月 6 日作为发起机构发行人民币 40 亿元的固定利率优先 A1 级资产支持证券及人民币 48.50 亿元的浮动利率优先 A2 级资产支持证券，优先 A1 级资产支持证券将于 2020 年 6 月偿付完毕，优先 A2 级资产支持证券将于 2021 年 5 月偿付完毕。上汽通用金融未终止确认相关金融资产，并将所融款项作为应付债券核算。于本年末，上述债券账面余额为人民币 8,436,887,544.75 元，其中人民币 7,357,785,297.25 元将于一年内到期。

注 3：经中国证券监督管理委员会“证监许可[2019]1594 号”文核准，本公司于本年度获准向合格投资者公开发行面值不超过人民币 200 亿元的公司债券。本公司于 2019 年 9 月面向合格投资者发行了首期人民币 30 亿元的 3 年期固定利率债券，票面利率为 3.42%，发行价格为每张人民币 100.00 元；于 2019 年 11 月面向合格投资者发行了第二期人民币 20 亿元的 3 年期固定利率债券，票面利率为 3.60%，发行价格为每张人民币 100.00 元。于本年末，上述债券账面余额为人民币 4,986,117,808.21 元。

(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

48、 租赁负债

□适用 √不适用

49、 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	988,358,166.02	435,905,203.11
专项应付款	702,265,794.35	770,852,669.35
减：一年内到期的长期应付款	-123,690,293.29	-9,216,084.18
合计	1,566,933,667.08	1,197,541,788.28

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

√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
专项奖励资金	769,707,669.35		67,441,875.00	702,265,794.35
其他	1,145,000.00		1,145,000.00	
合计	770,852,669.35		68,586,875.00	702,265,794.35

50、 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	3,265,370,719.30	3,396,309,239.30
二、辞退福利	1,823,373,431.88	1,925,826,731.92
三、其他长期福利	515,564,002.03	531,098,064.41
合计	5,604,308,153.21	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	63,733,193.46	97,400,778.40
1.当期服务成本	36,222,683.17	2,782,218.24
2.过去服务成本		
3.结算利得（损失以“－”表示）	-87,168,592.93	-28,955,224.04
4、利息净额	114,679,103.22	123,573,784.20
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-118,102,878.00	253,238,216.07
1.精算利得（损失以“－”表示）	-118,102,878.00	253,238,216.07
四、其他变动	-76,568,835.46	-85,646,038.53
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	-76,568,835.46	-85,646,038.53
五、期末余额	3,265,370,719.30	3,396,309,239.30

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

本集团为离退休的职工提供补充退休福利设定受益计划，本集团以精算方式估计对员工承诺支付其退休后的福利的金额，并以此为基础计算补充退休福利所承担的责任。该等计划以福利增长率和死亡率假设预计未来现金流出，以折现率确定其现值。折现率根据资产负债表日与补充退休福利设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债的即期收益率确定。本集团根据精算结果确认本集团的负债，相关精算利得或损失计入其他综合收益，并且在后续会计期间不会转回至损益。过去服务成本会在对计划作出修订的期间计入当期损益。当期服务成本会在职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值增加时计入当期损益。结算利得或损失在设定受益计划结算时按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额计入当期损益。利息净额系通过将设定受益计划净负债乘以折现率来确定。

补充退休福利设定受益计划使本集团面临精算风险，这些风险包括利率风险、长寿风险、人口统计风险、政策变动风险和通货膨胀风险。政府债券收益率的降低将导致设定受益计划义务现值增加。设定受益计划义务现值基于参与计划的员工的死亡率的最佳估计来计算，计划成员预期寿命的增加将导致计划负债的增加。此外，设定受益计划义务现值与计划未来的支付标准相关，而支付标准根据通货膨胀率确定，因此，通货膨胀率的上升亦将导致计划负债的增加。

最近一期对于设定受益计划负债现值进行的精算估值由专业机构评估，针对截至 2019 年 12 月 31 日止时点的数据进行，以预期累积福利单位法确定设定受益计划的现值和相关的服务成本。

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
在确定设定受益计划义务现值时所使用的重大精算假设为折现率、费用增长率及死亡率，折现为3%-4%，死亡率的假设以《中国人身保险业经验生命表(2010-2013)》为依据。

下述敏感性分析以相应假设在报告期末发生的合理可能变动为基础(所有其他假设维持不变)：

如果折现率增加(减少)25 个基点，则设定受益计划义务现值将减少人民币 129 百万元(增加人民币 141 百万元)。

如果费用增长率增加(减少)1%，则设定受益计划义务现值将增加人民币 593 百万元(减少人民币 436 百万元)。

由于部分假设可能具有相关性，一项假设不可能孤立地发生变动，因此上述敏感性分析不一定能反映设定受益计划义务现值的实际变动。

在上述敏感性分析中，报告期末设定受益计划净负债的计算方法与资产负债表中确认相关债务的计算方法相同。

其他说明：
□适用 √不适用

51、 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	13,872,433,318.22	
预计赔偿支出	711,821,194.26	734,314,227.56	
继续涉入负债款	1,055,985,144.66	2,910,167,439.68	
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他	2,450,571,105.70	2,203,927,425.61	
减：一年内到期的预计负债	-5,961,745,793.71	-5,723,815,352.17	
合计	15,265,687,656.41	13,997,027,058.90	/

52、 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	2,379,729,557.49	2,825,673,023.96	13,581,185,599.25	
财务公司及上汽通用金融预收利息	10,297,266,815.37	7,068,538,385.38	8,522,544,484.50	8,843,260,716.25	
其他	2,286,225,107.66	1,542,936,164.69	142,018,141.30	3,687,143,131.05	
合计	26,610,620,988.75	10,991,204,107.56	11,490,235,649.76	26,111,589,446.55	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地拆迁补偿	6,601,945,879.41	417,938,604.59	160,591,326.02	1,605,976,376.21		5,253,316,781.77	资产/收益
长期资产采购补贴	5,564,717,038.85	1,064,659,682.80		363,776,610.70		6,265,600,110.95	资产
技术改造	372,624,633.40	377,246,603.41	143,360,213.57	448,827,603.97		157,683,419.27	资产
项目开发补助	1,487,841,514.06	519,884,666.69		103,140,893.49		1,904,585,287.26	收益
合计	14,027,129,065.72	2,379,729,557.49	303,951,539.59	2,521,721,484.37		13,581,185,599.25	

其他说明：

□适用 √不适用

53、 其他非流动负债

□适用 √不适用

54、 股本

√适用 □不适用

于本年末，本公司注册及实收股本计人民币 11,683,461,365.00 元，每股面值为人民币 1.00 元，股份种类及其结构如下：

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、一）					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

其他说明：

注：参见附注（三）。

55、 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

56、 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	29,975,447.66		53,907,436,372.76
其他资本公积	1,445,484,605.34	213,737,018.77		1,659,221,624.11
合计	55,322,945,530.44	243,712,466.43		55,566,657,996.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
注：其他资本公积中人民币 203,041,058.96 元系因本集团之合营企业上海赛为投资中心(有限合伙)之子公司其他股东溢价出资而导致资本公积增加所致。

57、 库存股

□适用 √不适用

58、 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	7,376,237,231.38	5,553,507,866.38		1,170,071.23	964,925,599.90	4,135,962,074.99	451,450,120.26	11,512,199,306.37
其中：重新计量设定受益计划变动额	767,198,667.66	118,102,878.00				119,175,784.78	-1,072,906.78	886,374,452.44
权益法下不能转损益的其他综合收益	-841,131.69	-25,520,854.54				-14,904,422.81	-10,616,431.73	-15,745,554.50
其他权益工具投资公允价值变动	6,609,879,695.41	5,460,925,842.92		1,170,071.23	964,925,599.90	4,031,690,713.02	463,139,458.77	10,641,570,408.43
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	748,159,216.44	267,134,076.93			11,288,384.44	244,376,316.51	11,469,375.98	992,535,532.95
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-7,459,348.46	14,703,858.93				13,241,598.11	1,462,260.82	5,782,249.65
其他债权投资公允价值变动	2,727,765.10	2,383,175.68			595,793.93	1,766,325.28	21,056.47	4,494,090.38
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		182,676.36			45,669.09	137,007.27		137,007.27
现金流量套期损益的有效部分		5,169,847.74			1,292,461.94	3,877,385.80		3,877,385.80
外币财务报表折算差额	753,251,446.65	211,751,762.27				201,613,087.36	10,138,674.91	954,864,534.01
应收款项融资公允价值变动	-1,246,339.17	-4,475,081.97				-4,041,831.97	-433,250.00	-5,288,171.14
其他流动资产-同业存单公允价值变动	885,692.32	37,417,837.92			9,354,459.48	27,782,744.66	280,633.78	28,668,436.98
其他综合收益合计	8,124,396,447.82	5,820,641,943.31		1,170,071.23	976,213,984.34	4,380,338,391.50	462,919,496.24	12,504,734,839.32

59、 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	141,815,943.76	30,566,801.94	620,295,956.53
合计	509,046,814.71	141,815,943.76	30,566,801.94	620,295,956.53

60、 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

法定盈余公积可用于弥补亏损，扩大生产经营或转增资本。

61、 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－）	-181,598,428.51	
调整后期初未分配利润	114,915,766,538.81	104,694,637,497.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,603,384,202.16	36,009,210,583.83
其他综合收益结转留存收益	1,170,071.23	
减：提取法定盈余公积		3,096,686,047.65
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		
财务公司及上汽通用金融提取一般风险准备	304,381,263.28	818,399,772.80
财务公司提取外币资本准备金	4,298,659.31	4,023,972.65
子公司提取职工奖励及福利基金	202,013,899.89	172,382,751.40
本年因对子公司持股比例变更而变动	7,685,130.74	134,256,271.85
期末未分配利润	125,280,780,539.08	115,097,364,967.32

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-181,598,428.51 元。

2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。

3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。

4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

其他综合收益结转留存收益：

系本集团之子公司于本年度处置部分其他权益工具投资，累计计入其他综合收益的公允价值变动结转至留存收益。

应付普通股股利：

本年度股东大会批准的上年度现金股利。

根据本公司于 2019 年 5 月 23 日召开的公司 2018 年度股东大会决议，以本公司的总股本 11,683,461,365 股为基准，每 10 股派发现金红利人民币 12.60 元(含税)，共计人民币 14,721,161,319.90 元。

本年因对子公司持股比例变更而变动：

系本集团之子公司南汽集团于本年度溢价收购其子公司南京南汽专用车有限公司的少数股东股权，因该公司股本溢价不足冲减，故调整留存收益，详见附注(九)2。

62、 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	804,616,025,690.03	708,363,121,402.18	867,381,236,766.40	752,776,464,661.54
其他业务	21,913,977,277.84	17,737,091,986.15	20,244,970,522.01	17,209,357,838.12
合计	826,530,002,967.87	726,100,213,388.33	887,626,207,288.41	769,985,822,499.66

1） 主营业务

单位：元 币种：人民币

项目	本年累计数		上年累计数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
整车业务	613,341,075,419.72	556,458,246,294.66	667,308,457,248.59	590,918,548,655.90
零部件业务	164,853,324,589.96	128,184,047,685.11	175,459,626,179.39	140,043,700,616.08
贸易	10,575,491,931.44	9,826,704,207.43	9,521,282,310.93	8,861,249,145.62
劳务及其他	15,846,133,748.91	13,894,123,214.98	15,091,871,027.49	12,952,966,243.94
合计	804,616,025,690.03	708,363,121,402.18	867,381,236,766.40	752,776,464,661.54

2） 其他业务

单位：元 币种：人民币

项目	本年累计数		上年累计数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
材料及废料销售	13,517,710,909.93	12,911,841,136.38	16,008,498,097.66	14,740,384,733.02
劳务	3,825,102,417.92	2,790,544,058.01	1,715,986,886.11	1,199,206,877.11
租赁	780,784,165.26	560,319,726.12	771,232,687.32	531,658,005.13
其他	3,790,379,784.73	1,474,387,065.64	1,749,252,850.92	738,108,222.86
合计	21,913,977,277.84	17,737,091,986.15	20,244,970,522.01	17,209,357,838.12

3） 本集团前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占本集团全部营业收入的比例(%)
客户一	42,497,801,417.34	5.14
客户二	22,639,481,565.21	2.74
客户三	5,547,206,228.75	0.67
客户四	3,599,089,535.36	0.44
客户五	3,319,614,889.81	0.40
合计	77,603,193,636.47	9.39

63、 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	3,871,844,575.10	4,467,164,421.17
城市维护建设税	900,723,723.68	947,728,637.98
教育费附加	765,015,954.09	881,842,582.54
房产税	325,510,937.85	321,549,782.61
土地使用税	140,563,010.44	155,721,770.77
印花税	489,093,715.09	531,385,948.12
其他	117,142,413.28	157,938,341.31

合计	6,609,894,329.53	7,463,331,484.50

64、 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	14,473,696,203.46	17,318,949,741.30
广告宣传费	13,441,494,239.10	13,523,103,088.99
其他	29,535,395,774.28	32,580,974,311.12
合计	57,450,586,216.84	63,423,027,141.41

65、 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	10,148,141,736.63	9,989,167,805.11
折旧及摊销	2,238,023,966.77	1,811,460,305.87
技术转让费	124,012,496.70	184,778,980.61
其他	9,797,908,460.66	9,350,608,033.84
合计	22,308,086,660.76	21,336,015,125.43

66、 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	3,350,509,845.20	3,410,659,084.74
开发阶段支出	10,043,640,432.03	11,974,353,556.44
合计	13,394,150,277.23	15,385,012,641.18

67、 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	2,100,748,445.15	1,954,685,452.84
减：已资本化的利息费用	-74,820,238.72	-91,588,722.92
减：利息收入	-2,014,804,147.44	-1,618,779,749.28
汇兑损益	-276,209,044.77	-133,136,328.30
其他	289,451,615.97	84,256,642.33
合计	24,366,630.19	195,437,294.67

68、 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	4,378,558,797.16	3,126,294,342.09
合计	4,378,558,797.16	3,126,294,342.09

69、 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	22,837,901,872.45	25,920,863,141.08
处置长期股权投资产生的投资收益	344,678,998.49	76,039,502.69
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		110,671,861.69
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		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		5,770,083,011.53
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	843,196,594.09	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	486,800,779.51	
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	5,365,772.55	
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		
多次交易分步实现非同一控制下企业合并之收益	146,659,331.55	925,813,801.85
买入返售金融资产收益	174,831,728.01	120,586,763.17
其他	61,382,863.12	201,804,546.58
合计	24,900,817,939.77	33,125,862,628.59

其他说明：

注1：其中，人民币178,666,385.17元系处置合联营企业产生的投资收益，参见附注(七)18。

注2：系2019年度本集团之子公司工业销售、华域汽车非同一控制下企业合并所产生，参见附注(八)1。

70、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

71、 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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-128,038,689.29
交易性金融资产	1,514,882,730.29	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
其他非流动金融资产	-40,693,859.11	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		15,224,021.65
交易性金融负债	22,321,220.42	
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	1,496,510,091.60	-112,814,667.64

72、 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
其他应收款坏账损失	-122,837,019.85	
债权投资减值损失	-729,213.51	
其他债权投资减值损失	-182,676.36	
长期应收款坏账损失	-363,576,094.40	
应收票据信用减值损失	-6,757,269.10	
应收账款信用减值损失	-461,976,868.07	
发放贷款及垫款减值损失	-1,242,999,222.58	
其他非流动资产信用减值损失	333,619,150.15	
合计	-1,865,439,213.72	

73、 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		-596,890,982.27
二、存货跌价损失	-1,259,505,875.01	-1,102,603,047.40
三、可供出售金融资产减值损失		-165,864,304.50
四、持有至到期投资减值损失		-4,259,590.46
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	-191,332,457.02	-268,508,038.19
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失	-41,077,052.46	-447,640.03
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	-4,834,573.10	
十三、商誉减值损失	-145,214,746.53	-14,232,067.36
十四、其他		-1,337,694,118.10
合计	-1,641,964,704.12	-3,490,499,788.31

74、 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	94,345,837.44	226,201,879.70
在建工程处置收益(损失)	1,109,441.28	-448,947.62
无形资产处置收益(损失)	2,035,814.01	257,712,663.89
合计	97,491,092.73	483,465,595.97

75、 营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得	108,250.00	55,000.00	108,250.00
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	339,546,354.56	457,342,766.15	339,546,354.56
股权交易折价	214,426,978.94	523,565,099.74	214,426,978.94
无需支付的款项	43,047,932.99	30,469,038.71	43,047,932.99
其他	169,822,631.32	113,679,393.09	169,822,631.32
合计	766,952,147.81	1,125,111,297.69	766,952,147.81

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
土地拆迁补偿	160,591,326.02	438,734,604.10	资产/收益
技术改造	143,360,213.57		资产
其他	35,594,814.97	18,608,162.05	收益
合计	339,546,354.56	457,342,766.15	

其他说明：

□适用 √不适用

76、 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
债务重组损失	1,383,933.38	359,726.30	1,383,933.38
对外捐赠	21,986,387.24	60,409,453.70	21,986,387.24
动拆迁支出	147,421,427.31	183,293,769.61	147,421,427.31
供应商赔偿损失	72,145,651.58	76,773,079.79	72,145,651.58
其他	-88,674,330.92	134,243,238.70	-88,674,330.92
合计	154,263,068.59	455,079,268.10	154,263,068.59

77、 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	8,019,821,388.07	9,142,246,265.22
上年度所得税汇算清缴影响	-497,054,673.50	-547,013,558.69
递延所得税费用	-1,853,881,418.51	-2,656,046,277.46

合计	5,668,885,296.06	5,939,186,429.07

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	40,957,792,203.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,143,668,830.55
子公司适用不同税率的影响	2,398,341,676.67
调整以前期间所得税的影响	-497,054,673.50
非应税收入的影响	-3,460,599,256.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	249,860,265.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-497,388,529.69
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,103,871,701.33
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-1,127,278.52
研究开发费加成扣除的纳税影响	-770,687,439.78
所得税费用	5,668,885,296.06

其他说明：

□适用 √不适用

78、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注(七)58。

79、 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
收到的融资租赁款及政府补助等	8,959,680,772.78	12,080,260,746.15
合计	8,959,680,772.78	12,080,260,746.15

(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
支付的各项运营费用及其他支出	35,003,843,457.35	51,747,553,031.95
合计	35,003,843,457.35	51,747,553,031.95

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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
收回的银行汇票保证金等	350,475,738.36	
合计	350,475,738.36	

(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
支付的银行汇票保证金等		4,265,420,025.62
合计		4,265,420,025.62

80、 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	35,288,906,907.63	48,404,663,401.86
加：资产减值准备	1,641,964,704.12	3,490,499,788.31
信用减值损失	1,865,439,213.72	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,456,536,577.21	9,795,048,420.31
投资性房地产折旧及摊销	164,335,072.73	139,777,718.82
无形资产摊销	1,159,706,116.18	973,219,795.08
长期待摊费用摊销	693,892,143.51	575,675,951.63
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）	-89,101,686.01	-300,171,826.36
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）	-1,496,510,091.60	112,814,667.64
财务费用（收益以“－”号填列）	2,025,928,206.43	1,863,096,729.92
投资损失（收益以“－”号填列）	-24,900,817,939.77	-33,125,862,628.59
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,788,821,945.54	-2,736,056,441.11
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-65,059,472.97	80,010,163.65
存货的减少（增加以“－”号填列）	5,783,804,946.39	-11,659,383,317.01
回购业务的减少（增加以“－”号填列）	-12,666,507,248.51	117,789,478.50
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	4,831,394,760.08	-32,048,652,268.89
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	22,366,762,663.15	23,293,185,157.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	46,271,852,926.75	8,975,654,791.66
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	109,822,737,946.69	106,217,412,808.88
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	3,605,325,137.81	-726,762,617.73

(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	109,822,737,946.69	106,217,412,808.88
其中：库存现金	3,524,842.95	4,377,293.17
可随时用于支付的银行存款	108,870,929,132.73	105,245,892,310.32
可随时用于支付的其他货币资金	948,283,971.01	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	109,822,737,946.69	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

81、 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

82、 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	18,004,098,735.56	参见附注(七)1
应收票据	453,721,649.00	参见附注(七)4
应收账款	363,761,124.97	参见附注(七)5
长期应收款	53,100,000.00	参见附注(七)17
固定资产	3,294,358,500.51	参见附注(七)22
无形资产	5,132,359,301.45	参见附注(七)27
长期股权投资	606,866,009.62	参见附注(七)18
在建工程	304,182,270.76	参见附注(七)23
合计	28,212,447,591.87	/

83、 外币货币性项目

(1).外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
美元	1,168,808,478.52	6.9762	8,153,841,707.85
泰铢	4,626,511,438.93	0.2328	1,077,051,862.98
欧元	117,491,116.25	7.8155	918,251,819.05
阿联酋迪拉姆	275,022,195.00	1.8992	522,322,152.74
英镑	66,022,324.71	9.1501	604,110,873.33
印度卢比	3,970,382,526.00	0.0978	388,303,411.04
港币	311,659,254.70	0.8958	279,184,360.36
澳元	50,347,187.30	4.8843	245,910,766.93
捷克克朗	791,763,665.91	0.3077	243,625,680.00
印尼卢比	422,293,440,400.00	0.0005	211,146,720.20
智利比索	19,788,794,553.00	0.0092	182,056,909.89
马来西亚林吉特	64,550,649.00	1.6986	109,645,732.39
南非兰特	145,826,818.09	0.4943	72,082,196.18
日元	80,910,549.00	0.0641	5,186,366.19
其他币种	2,126,311,904.18		72,188,301.60
长期借款			
欧元	100,000,000.00	7.8155	781,550,000.00
泰铢	8,957,935,067.39	0.2328	2,085,407,283.69
短期借款			
美元	330,000,000.00	6.9762	2,302,146,000.00
欧元	210,596,300.00	7.8155	1,645,915,382.65
泰铢	2,101,800,000.00	0.2328	489,299,040.00

其他说明：

注：本集团绝大部分交易于国内发生，绝大部分资产与负债以人民币计价，故除外币货币资金及借款外无其他重大外币货币性项目。

(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

84、 套期

□适用 √不适用

85、 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

其他说明：

(1)收到的与资产相关的政府补助

单位：元 币种：人民币

政府补助项目	本年累计数	上年累计数
土地拆迁补偿	417,938,604.59	276,235,766.79
长期资产采购补贴	1,064,659,682.80	2,210,440,184.92
技术改造	377,246,603.41	147,600.00
合计	1,859,844,890.80	2,486,823,551.71

(2)收到的与收益相关的政府补助

单位：元 币种：人民币

政府补助项目	本年累计数	上年累计数
项目开发补助	549,157,766.39	793,601,764.09
财政补贴	1,732,093,851.33	1,976,957,145.32
其他	131,065,176.73	26,762,424.85
合计	2,412,316,794.45	2,797,321,334.26

(3)计入当期损益和递延收益的政府补助

单位：元 币种：人民币

项目	本年累计数	上年累计数
计入递延收益的政府补助	2,379,729,557.49	3,002,190,776.33
递延收益于当年度摊销	2,825,673,023.96	1,301,682,998.60
直接计入当期损益的政府补助	1,892,432,127.76	2,281,954,109.64

(4)计入营业外收入的政府补助

单位：元 币种：人民币

政府补助项目	本年累计数	上年累计数	与资产相关/与收益相关
土地拆迁补偿	160,591,326.02	438,734,604.10	资产/收益
其他	178,955,028.54	18,608,162.05	收益
合计	339,546,354.56	457,342,766.15	

(5)计入其他收益的政府补助

单位：元 币种：人民币

政府补助项目	本年累计数	上年累计数	与资产相关/与收益相关
土地拆迁补偿	1,605,976,376.21	211,131,045.15	资产/收益
长期资产采购补贴	363,776,610.70	342,722,137.19	资产
技术改造	448,827,603.97	68,696,958.06	资产
财政补贴	1,732,093,851.33	1,976,957,145.32	收益
项目开发补助	164,250,982.51	518,632,793.57	收益
其他	63,633,372.44	8,154,262.80	收益
合计	4,378,558,797.16	3,126,294,342.09	

86、 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

(1).本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得成本	股权取得比例（%）	购买日	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
华域动力总成	65,160,850.25	50%	2019 年 7 月 3 日	164,632,198.43	-36,532,114.60
信耀电子	156,277,556.58	80%	2019 年 1 月 8 日	2,879,354,749.83	177,449,155.88

其他说明：

注 1：华域动力总成原系本集团之子公司华域汽车持股 50.00%的合营企业，另外 50.00%股权由采埃孚(中国)投资有限公司(以下简称“采埃孚中国”)持有。于 2018 年 12 月 18 日，华域汽车与采埃孚中国签订股权转让协议，华域汽车以人民币 65,160,850.25 元购买采埃孚中国持有的华域动力总成 50.00%股权。于 2019 年 7 月 3 日，双方签署交割备忘录确认股权转让交易完成，华域汽车自该日起将华域动力总成纳入合并财务报表合并范围。

注 2：上海信耀电子有限公司(以下简称“信耀电子”)原系上海畅汇实业发展有限公司(以下简称“畅汇”)和杨晓锋共同出资设立的公司。于 2018 年 3 月 16 日，华域汽车之子公司华域汽车系统(上海)有限公司(以下简称“华域上海”)与畅汇签订股权转让协议，以人民币 156,277,556.58 元购买其持有的信耀电子 80.00%股份。于 2019 年 1 月 8 日，华域上海支付全部股权转让款，信耀电子及其子公司上海信羽电子科技有限公司成为华域上海之子公司，华域上海自该日起将信耀电子纳入合并财务报表合并范围。

注 3：安吉汽车租赁原系本集团之子公司工业销售持股 50.00%的合营企业，另外 50.00%股权由安飞士欧洲集团控股有限公司(以下简称“安飞士”)持有。于本年度，工业销售与安飞士签订股权转让协议，按评估价以现金人民币 459,854,489.03 元收购安飞士持有的安吉汽车租赁 50.00%股权，并实际于 2019 年 1 月支付现金人民币 459,854,489.03 元完成收购。本次收购完成后，工业销售持有安吉汽车租赁 100.00%的股权，并自交易完成之日起将安吉汽车租赁纳入合并财务报表合并范围。于 2019 年 8 月，工业销售与上海赛可出行科技服务有限公司(以下简称“赛可出行”)签订增资协议，赛可出行对安吉汽车租赁以现金人民币 100,000,000.00 元增资，并持有安吉汽车租赁 10.00%股权。上述增资已于 2019 年 11 月 22 日完成工商登记变更，至此，工业销售对安吉汽车租赁的持股比例下降为 90.00%。

注 4：常州颀德股权投资基金中心(有限合伙)(以下简称“常州颀德”)原系本集团之子公司投资管理持股 44.90%的联营企业。于 2019 年 12 月，本公司购买常州颀德 54.99%股权的收益权。上述交易实际于 2019 年 12 月 31 日完成，本公司自交易完成之日起将常州颀德纳入合并财务报表合并范围。

注 5：于本年度，本集团之子公司工业销售发生非同一控制下企业合并，以现金购买上海翼锐汽车科技有限公司 100.00%股权，并自购买日起将其纳入合并财务报表合并范围。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	华域动力总成	信耀电子
--现金	65,160,850.25	156,277,556.58
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		

--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	66,500,000.00	
--其他		
合并成本合计	131,660,850.25	156,277,556.58
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	131,908,446.20	361,882,244.26
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-247,595.95	-205,604,687.68

(3).被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	华域动力总成		信耀电子	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	304,979,035.02	304,979,035.02	2,238,009,953.43	2,238,009,953.43
负债：	173,070,588.81	173,070,588.81	1,783,232,244.97	1,783,232,244.97
净资产	131,908,446.21	131,908,446.21	454,777,708.46	454,777,708.46
减：少数股东权益			2,424,903.13	2,424,903.13
取得的净资产	131,908,446.21	131,908,446.21	452,352,805.33	452,352,805.33

其他说明：

取得的净资产：上述可辨认资产、负债的公允价值按照评估报告为基础确定。

(4).购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失
华域动力总成	63,811,492.28	66,500,000.00	2,688,507.72

(5).购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

□适用 √不适用

(6).其他说明

□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

单位:元　币种:人民币

子公司名称	股权处置方式
南京东威金属制品有限公司	移交控制权
上海伊控动力系统有限公司	移交控制权
济宁安吉恒源汽车销售有限公司	移交控制权
延康汽车零部件如皋有限公司	移交控制权

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 南京东威金属制品有限公司(以下简称“南京东威”)原为本集团之子公司东华持股 100.00%的子公司。于本年度，东华处置南京东威 100.00%股权。

(2) 于本年度，本集团之子公司宁波梅山保税港区捷创股权投资合伙企业(有限合伙)处置上海伊控动力系统有限公司股权，对其持股比例由 70.00%减至 30.00%。

(3) 本集团之子公司工业销售丧失对济宁安吉恒源汽车销售有限公司的控制权。

(4) 于本年度，本集团之子公司延锋汽车饰件系统有限公司(以下简称“延锋”)将所持全资子公司延康汽车零部件如皋有限公司 100.00%股权转让给延锋彼欧汽车外饰系统有限公司。

于本年度，上述处置子公司事项减少商誉共计人民币 8,406,717.40 元，处置子公司而流入的现金共计人民币 148,789,000.58 元。

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

本集团于本年度设立了子公司赛可智能科技(上海)有限公司、上汽新能源汽车销售服务(厦门)有限公司、上汽安吉物流(郑州)有限公司、上柴动力海安有限公司、大连上柴动力有限公司、上汽联创智能网联科技(江苏)有限公司等，并自成立日起将该等子公司纳入合并财务报表合并范围。

本集团之子公司上海申沃于本年度吸收合并了原本集团之子公司上海极能客车动力系统有限公司。
本集团之子公司上柴股份于本年度吸收合并了原上柴股份之子公司上海上柴发动机销售有限公司。

除上述事项外，本集团本年度合并财务报表合并范围未发生其他重大变更。

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	注册资本币种	注册资本千元	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	英镑	3,000.00	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	人民币	5,359,590.00	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	美元	296,900.00	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	人民币	8,937,230.00	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	人民币	4,031,024.00	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	美元	49,000.00	整车销售	51		通过设立或投资
上汽正大有限公司	泰国曼谷	泰铢	7,350,000.00	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	人民币	2,071,886.00	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	美元	118,000.00	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	人民币	10,000,000.00	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	人民币	10,050,000.00	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	人民币	200,000.00	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	美元	29,980.00	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	人民币	1,668,077.00	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	人民币	600,620.00	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	人民币	15,380,000.00	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	人民币	1,030,000.00	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	人民币	3,152,724.00	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	人民币	600,000.00	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	人民币	4,124,472.00	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(注 1)	中国上海	人民币	354,600.00	工业厂房及其配套设施的	100		同一控制下企业合并

				开发与经营、租赁、物业管理、投资管理(除股权投资管理)			
中国汽车工业投资开发有限公司	中国北京	人民币	64,165.00	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	美元	980.00	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	人民币	200,000.00	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	人民币	915,900.00	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	人民币	1,083,208	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	人民币	160,000	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	人民币	1,000	《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	人民币	595,465	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(注 2)	中国上海	人民币	866,690	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	人民币	7,600,000	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	人民币	1,371,160	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	人民币	3,100,000	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	人民币	6,500,000	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	人民币	1,000,000	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	人民币	1,450,000	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	人民币	52,910	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	人民币	1,650,000	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	人民币	2,712,080	汽车及零配件进出口		100	通过设立或投资
上海汽车进出口有限公司	中国上海	人民币	1,308,080	整车、零部件等进出口业务		100	同一控制下企业合并
上海汽车工业香港有限公司	中国香港	美元	17,250	整车、零部件转口贸易		100	同一控制下企业合并
上汽欧洲有限公司	卢森堡	欧元	2,000	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	印度卢比	32,750,000	开发、生产、销售汽车及汽车零部件		100	通过设立或投资
上汽海外出行科技有限公司	中国上海	人民币	80,000	计算机网络科技、网络技术、通信科技		100	通过设立或投资
常州颀德股权投资基金中心(有限合伙)(注 3)	中国江苏	人民币	3,000,000	受托管理私募股权基金,投资管理、实业投资、创业投资	54.99	44.9	非同一控制下企业合并

其他说明：

注 1：该公司实收资本已增至人民币 354,600 千元，但注册资本仍为人民币 120,000 千元，尚未完成工商变更。

注 2：本集团对上柴股份的持股比例小于 50%，但是上柴股份其他股东持有股份的相对规模较小且较为分散，故本集团对上柴股份拥有实质控制权。
注 3：系本年非同一控制下企业合并纳入合并范围，参见附注(八)1。

(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%	4,578,128.62	3,103,839.81	29,208,563.59
通用五菱	49.90%	847,613.23	1,847,916.77	3,752,844.67

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	83,516,602.26	55,610,829.87	139,127,432.13	69,868,622.61	10,557,275.10	80,425,897.71	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	28,585,773.23	21,176,940.23	49,762,713.46	37,754,628.58	4,388,923.67	42,143,552.25	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	144,023,626.07	6,463,163.30	9,564,965.25	9,656,347.35	157,170,235.00	8,027,176.95	9,841,501.91	9,376,138.44
通用五菱	85,726,549.64	1,698,555.62	1,631,006.92	7,846,261.63	101,391,550.00	4,187,244.38	4,030,204.67	10,214,538.66

(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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

1) 于本年度，南汽集团以现金人民币 28,720,792.60 元购买其子公司南京南汽专用车有限公司(以下简称“南汽专用车”)的少数股东股权，对南汽专用车持股比例由 75.00%增至 100.00%。

2) 如附注(八)1、(1)所述，赛可出行对安吉汽车租赁以现金人民币 100,000,000.00 元增资，并持有安吉汽车租赁 10.00%股权，工业销售对安吉汽车租赁的持股比例下降为 90.00%。

3) 上海捷氢科技有限公司(以下简称“捷氢科技”)原系投资管理之子公司上汽(常州)创新发展投资基金有限公司(以下简称“常州创新”)的子公司。于本年度，常州创新与捷氢科技之少数股东上海捷嘉技术咨询合伙企业(有限公司)对其分别增资人民币 60,000,00.00 元和人民币 19,700,000.00 元，常州创新对捷氢科技持股比例由 100.00%减至 83.54%。

4) 于本年度，上汽通用五菱印尼多元金融公司(以下简称“印尼多元”)之少数股东 GENERAL MOTORS FINANCIAL COMPANY, INC.、PT SINAR MAS MULTIARTHA TBK 各自对其增资印尼盾 76,000,000,000.00 元，本集团对印尼多元有效持股比例由 62.00%减至 47.52%。

上述事项减少本集团少数股东权益计人民币 29,975,447.66 元，减少未分配利润计人民币 7,685,130,74 元，增加资本公积计人民币 29,975,447.66 元。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

□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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
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	64,314,619.87	32,358,247.37	52,530,113.08	45,343,185.35

非流动资产	74,630,085.90	70,381,348.18	70,875,292.03	63,844,459.86
资产合计	138,944,705.77	102,739,595.55	123,405,405.11	109,187,645.21
流动负债	91,103,315.58	68,476,463.28	66,885,189.79	70,188,766.22
非流动负债	10,580,210.20	2,306,354.00	11,587,633.25	2,788,660.51
负债合计	101,683,525.78	70,782,817.28	78,472,823.04	72,977,426.73
少数股东权益		5,650,942.85		5,703,867.17
归属于母公司股东权益	37,261,179.99	26,305,835.42	44,932,582.07	30,506,351.31
按持股比例计算的净资产份额	18,630,590.00	13,152,917.71	22,466,291.04	15,253,175.65
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	18,630,590.00	13,380,890.90	22,466,291.04	15,481,148.84
营业收入	235,950,053.58	187,821,416.83	259,300,816.13	224,444,268.37
归属于母公司所有者的净利润	20,024,551.90	10,958,324.11	28,016,061.68	15,621,269.98
少数股东损益		2,001,872.67		2,918,038.46
其他综合收益	21,446.02		7,796.32	
综合收益总额	20,045,997.92	12,960,196.78	28,023,858.00	18,539,308.44

(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

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
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	4,746,268.64	6,089,788.90
--其他综合收益	-30,625.54	641.17
--综合收益总额	4,715,643.10	6,090,430.07
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,792,721.28	2,032,375.77
--其他综合收益	-79,596.13	-2,962.57
--综合收益总额	1,713,125.15	2,029,413.20

(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

在未纳入本集团合并财务报表合并范围的相关结构化主体中的权益系本集团通过投资，在其他机构发行或管理的结构化主体中持有的权益，包括合伙企业基金投资及理财产品，本集团只持有投资份额，无控制权，因此不合并这些结构化主体。于 2019 年度，本集团未对该类结构化主体提供过流动性支持。

下表列示了于 2019 年 12 月 31 日，除在长期股权投资中核算的未合并结构化主体外，本集团持有的未合并结构化主体中的权益在合并资产负债表中的账面价值信息及对应的最大风险敞口信息。

单位：千元 币种：人民币

	年末数		
项目	投资额	最大风险敞口	列报项目
基金	26,210,160	26,210,160	交易性金融资产/其他非流动金融资产
资管及信托计划	1,694,285	1,694,285	交易性金融资产
资产支持证券	1,139,508	1,139,508	交易性金融资产
理财产品	564,970	564,970	交易性金融资产

6、 其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团之主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、买入返售金融资产、其他流动资产中的发放短期贷款、同业存单、短期委托贷款、贴现、其他非流动资产中的资产支持证券、长期委托贷款、发放贷款及垫款、债权投资、其他债权投资、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、长期应收款、借款、交易性金融负债、应付票据、应付账款、其他应付款、应付债券等，各项金融工具之详细情况说明见附注(七)。与这些

金融工具有关之风险，以及本集团为降低这些风险所采取之风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定之范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益和所有者权益可能产生的影响。下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的，但任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用。

1. 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理之目标是在风险和收益之间取得适当之平衡，将风险对本集团经营业绩之负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者之利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理之基本策略是确定和分析本集团所面临之各种风险，建立适当之风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定之范围之内。

1.1 市场风险

1.1.1.外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团之外币货币性项目详见附注(七)83，本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险之影响。

1.1.2.利率风险

本集团面临的因利率变动而引起的金融工具现金流量变动风险主要与浮动利率银行借款有关。于本年末，本集团的浮动利率借款折合人民币共计 11,538,609.05 千元，对于浮动利率借款，假设资产负债表日未偿付的负债金额在整个年度都未偿付，如果借款的利率分别增加或减少 25 个基点而其他所有变量维持不变，本集团本年度税前利润会减少或增加人民币 28,846.52 千元。

1.1.3.其他价格风险

本集团持有的计列于交易性金融资产/其他非流动金融资产、其他权益工具投资中的股票，在资产负债表日以公允价值计量，本集团因此而面临价格风险。如果本集团于本年末持有的股票公允价值增加或减少 10%而其他所有变量维持不变，本集团于本年末之股东权益会增加或减少人民币 2,374,461.34 千元(未考虑递延所得税影响)。

1.2 信用风险

于本年末，可能引起本集团财务损失之最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生之损失以及本集团承担财务担保(不考虑可利用的担保物或其他信用增级)，具体包括合并资产负债表中已确认之金融资产以及应收融资租赁款之账面金额，以及附注(十四)中披露的财务担保合同的金额。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

为降低信用风险，本公司及各子公司均由专人负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要之措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款之回收情况，以确保就无法回收之款项计提充分的信用损失准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

除对本集团的部分合营企业及联营企业应收款项金额(参见附注(七)5)以及部分其他应收款金额(参见附注(七)8)较大外，本集团之风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本集团没有其他重大的信用集中风险。

1.3 流动风险

管理流动风险时，本集团管理层对银行借款之使用情况进行监控并确保遵守借款协议，保持管理层认为充分之现金及现金等价物并进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动之影响。

2. 金融资产转移

2.1 资产证券化

本集团在信贷资产证券化交易中，根据在被转让金融资产中保留的风险和收益程度，部分或整体终止确认该类金融资产。

于本年末，本集团之子公司上汽金控、财务公司及上汽通用金融继续涉入之证券化信贷资产情况如下：

单位:亿元 币种:人民币

	金额
已转让的证券化信贷资产于转让前的账面价值	579.18
上汽金控、财务公司及上汽通用金融确认的资产支持证券的账面价值(注)	34.46
上汽金控、财务公司及上汽通用金融确认的继续涉入金融资产和金融负债的账面价值(注)	29.10

注： 上述已转让的证券化信贷资产由本集团之子公司上汽金控、财务公司及上汽通用金融继续提供管理服务。上汽金控、财务公司及上汽通用金融既没有转移也没有保留相关贷款组合所有权上几乎所有的风险和报酬，且上汽金控、财务公司及上汽通用金融并没有完全放弃对上述信贷资产的控制，因此上汽金控、财务公司及上汽通用金融按照继续涉入所转移信贷资产的程度，确认相关继续涉入金融资产和金融负债。

此外，于本年末，由本集团之子公司上汽通用金融设立的融腾 2019 年第一期、第二期个人汽车贷款资产支持证券，于发行前的账面价值为人民币 200 亿元，上汽通用金融保留了所转移信贷资产所有权上几乎所有的风险和报酬，因此上汽通用金融不终止确认所转移的信贷资产，并将转让相关信贷资产收到的款项确认为应付债券。于本年末，该等应付债券账面余额计人民币 8,436,887,544.75 元。

2.2 卖出回购协议

卖出回购协议是指本集团在卖出一项金融资产的同时，与交易对手约定在未来指定日期以固定价格回购该资产(或与其实质上相同的金融资产)的交易。由于回购价格是固定的，本集团仍然承担与卖出资产相关的几乎所有信用及市场风险和报酬。卖出的金融资产(在卖出回购期内本集团无法使用)未在财务报表中予以终止确认，而是被视为相关担保借款的担保物，因为本集团保留了该等金融资产几乎所有的风险和报酬。此外，本集团就所收到的对价确认一项金融负债。在此类交易中，交易对手对本集团的追索权均不限于被转让的金融资产。

于本年年末及上年年末，本集团与交易对手进行了债券卖出回购交易。转让此类金融资产收到的对价确认为“卖出回购金融资产款”。

于卖出回购交易中，本集团未终止确认的被转让金融资产均为债券，相关负债的账面价值如下：

单位:元　币种:人民币

项目	本年年末余额	上年年末余额
相关负债的账面价值	506,133,790.80	470,099,390.00

3.资本管理

本集团通过优化负债与股东权益的结构来管理资本，以确保集团内的主体能够持续经营，并同时最大限度增加股东回报。

本集团的资本结构由本集团的净债务和股东权益组成。

本集团并未受制于外部强制性资本管理要求。本集团的管理层定期复核本集团的资本结构。

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

单位:元　币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	16,726,744,255.47	23,299,389,555.28	9,770,465,213.72	49,796,599,024.47
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	16,726,744,255.47	23,299,389,555.28	9,770,465,213.72	49,796,599,024.47
（1）债务工具投资	148,235,580.96	5,542,940,916.99	31,904,961.60	5,723,081,459.55
（2）权益工具投资	16,578,508,674.51	12,692,250,807.62	5,498,665,354.72	34,769,424,836.85
（3）银行承兑汇票		5,044,138,236.98	4,239,894,897.40	9,284,033,134.38
（4）衍生金融资产		20,059,593.69		20,059,593.69

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资		610,824,643.23		610,824,643.23
（三）其他权益工具投资	17,025,040,583.21		1,256,835,550.11	18,281,876,133.32
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
（六）应收款项融资		5,323,743,094.30	6,078,094,418.35	11,401,837,512.65
（七）其他流动资产-同业存单		35,220,926,210.05		35,220,926,210.05
（八）其他非流动金融资产			2,094,472,035.47	2,094,472,035.47
持续以公允价值计量的资产总额	33,751,784,838.68	64,454,883,502.86	19,199,867,217.65	117,406,535,559.19
（九）交易性金融负债		1,635,193.37	1,209,650,460.42	1,211,285,653.79
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		1,635,193.37		1,635,193.37
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		1,635,193.37		1,635,193.37
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			1,209,650,460.42	1,209,650,460.42
持续以公允价值计量的负债总额		1,635,193.37	1,209,650,460.42	1,211,285,653.79
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

第一层次公允价值计量之金融资产主要系上海证券交易所、深圳证券交易所及香港联合交易所上市之股票、基金、债券，公允价值参照相应的活跃市场未经调整的报价确定。

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

第二层次公允价值计量之金融资产主要包括银行间债券市场交易的债券、同业存单、货币互换合约、资产支持证券、银行承兑汇票及货币基金等。银行间债券市场交易的债券、同业存单公允价值采用资产负债表日债券登记托管机构公布的估值价格确定；货币互换合约公允价值自交易对手处询价确定；资产支持证券公允价值依据债券收益率按现金流量折现价格确定；银行承兑汇票公允价值依据贴现率按现金流量折现价格确定。货币基金公允价值依据产品净值法，按相关投资组合的估值结果而厘定。第二层次公允价值计量之金融负债主要包括货币互换合约。

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

第三层次公允价值计量之金融资产主要包括未上市股权(私募股权)、有限售条件之股票投资、理财计划及信托计划。本集团采用一系列估值技术对第三层次的金融资产公允价值进行评估，使用的估值模型包含了缺乏市场流动性的折扣率等不可观察的参数。若根据合理可能替代假设改变一个或多个不可观察参数，这些金融资产的公允价值也会相应改变。本集团持有之有限售条件之股票公允价值采用市价折扣法，参考活跃市场未经调整的报价并考虑流动性折价确定；未上市股权(私募股权)公允价值采用上市公司比较法，参考类似证券价格并考虑流动性折扣确定；底层资产存在限售特征的资产管理计划、理财计划及信托计划公允价值采用产品净值法，按相关投资组合的估值结果而厘定。第三层次公允价值计量之金融负债之公允价值系根据对应结构化主体所投资之金融资产的公允价值，并基于结构化主体相关合同条款而确定。

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、拖拉机等各	21,599,175,737.24	71.24	71.24

		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。			

本企业最终控制方是上海市国资委

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

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

详见附注(七)18 及附注(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

其他说明

□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
上海汽车电器总厂有限公司	上汽总公司之子公司
上海内燃机研究所有限责任公司	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有限责任公司	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
安吉华宇物流科技(上海)有限公司	上汽总公司之子公司
苏州万隆华宇物流有限公司	上汽总公司之子公司
深圳市上汽南方实业有限公司	上汽总公司之子公司
深圳上汽南方汽车销售服务有限公司	上汽总公司之子公司
上海华振物流有限公司	上汽总公司之子公司
广州万隆华江物流有限公司	上汽总公司之子公司
江苏天地华宇物联科技有限公司	上汽总公司之子公司
上海华振运输有限公司	上汽总公司之子公司

武汉三江华宇物流有限公司	上汽总公司之子公司
浙江华宇物流有限公司	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	商品及材料采购	418,120,771,958.81	478,526,771,528.65
联营企业	商品及材料采购	9,254,922,642.71	4,752,864,997.97
上汽总公司	商品及材料采购	10,214,085.42	6,212,952.27
上汽总公司之子公司	商品及材料采购	11,612,382.21	9,827,798.90
上汽总公司之联营企业	商品及材料采购	125,165,079.87	100,176,246.84
合营企业	购买长期资产	276,669,760.46	286,081,476.76
联营企业	购买长期资产	279,076.70	10,082,274.26
上汽总公司之子公司	购买长期资产	262,241.38	
上汽总公司之联营企业	购买长期资产	9,712,070.83	7,912,965.66
合营企业	接受劳务 - 研发支出	736,632,170.67	942,448,090.13
联营企业	接受劳务 - 研发支出	11,594,200.81	51,908,474.81
上汽总公司之子公司	接受劳务 - 研发支出	714,832.38	490,800.00
上汽总公司之联营企业	接受劳务 - 研发支出	2,481,014.80	24,825,422.21
合营企业	支付物流服务费、技术使用费及其他费用	49,153,209.87	45,782,975.42
联营企业	支付物流服务费、技术使用费及其他费用	11,751,547.92	656,464.45
上汽总公司	支付物流服务费、技术使用费及其他费用	308,571.42	308,571.42
上汽总公司之子公司	支付物流服务费、技术使用费及其他费用	185,434,364.69	1,601,062.02
上汽总公司之联营企业	支付物流服务费、技术使用费及其他费用		2,665,044.77
合营企业	支付租赁费用	69,553,695.01	77,798,383.47
上汽总公司	支付租赁费用	5,389,285.60	8,792,199.65
上汽总公司之子公司	支付租赁费用	9,535,540.36	12,064,345.65
上汽总公司之联营企业	支付租赁费用	835,122.96	

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	69,306,340,314.37	78,594,455,158.91

联营企业	销售商品	7,717,825,817.01	4,826,447,476.02
上汽总公司之子公司	销售商品	100,939,554.28	250,000.00
合营企业	销售材料	311,362,353.48	53,126,900.90
联营企业	销售材料	232,545,787.54	126,240,398.87
合营企业	贸易收入	2,839,437,842.26	3,546,432,977.01
联营企业	贸易收入		37,273.30
上汽总公司之子公司	贸易收入	2,188,109.59	898,897.01
上汽总公司之联营企业	贸易收入		222,469.50
合营企业	提供劳务	5,171,277,759.27	5,356,349,057.51
联营企业	提供劳务	235,828,405.73	153,562,811.92
上汽总公司	提供劳务	3,993,477,228.96	959,837,156.15
上汽总公司之子公司	提供劳务	50,809,288.11	4,067,231.41
上汽总公司之联营企业	提供劳务	225,887.63	111,532.25
合营企业	租赁收入	270,293,272.54	281,894,450.93
联营企业	租赁收入	26,043,593.99	28,604,633.86
上汽总公司之子公司	租赁收入	434,466.35	1,439,051.25
合营企业	收取技术提成费及技术转让费	1,515,225,011.82	302,768,885.20

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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,866.30	3,123.31

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用
资金融通
本集团与关联方间资金融通情况如下：
(a)财务公司及上汽通用金融对关联方贷款
① 财务公司及上汽通用金融对关联方之贷款金额之变动如下：

单位：元 币种：人民币

	合营企业	联营企业	合计
上年年末余额	930,000,000.00	62,064,850.35	992,064,850.35
本年因合并范围变更而减少	-130,000,000.00		-130,000,000.00
发放贷款	904,000,000.00	220,920,294.07	1,124,920,294.07
收回贷款	-800,000,000.00	-194,564,850.35	-994,564,850.35
本年年末余额	904,000,000.00	88,420,294.07	992,420,294.07

②财务公司及上汽通用金融对关联方之贷款之余额如下：

单位：元 币种：人民币

	本年年末余额	上年年末余额
合营企业-短期贷款及贴现	904,000,000.00	930,000,000.00
联营企业-短期贷款及贴现	88,420,294.07	62,064,850.35
合计	992,420,294.07	992,064,850.35

③财务公司及上汽通用金融向关联方收取之贷款利息收入如下：

单位：元 币种：人民币

关联方	本年累计数	上年累计数
合营企业	31,729,753.23	33,918,505.18
联营企业	2,409,776.61	3,275,903.55
合计	34,139,529.84	37,194,408.73

财务公司及上汽通用金融对关联方之贷款利率均按中国人民银行规定之金融机构贷款利率计算。

(b)关联方存款于财务公司及上汽通用金融

① 关联方在财务公司及上汽通用金融之存款金额变动如下：

单位：元 币种：人民币

	合营企业	联营企业	上汽总公司	上汽总公司之子公司	上汽总公司之联营企业	合计
上年年末余额	24,715,074,618.52	2,117,770,824.38	30,839,990,113.34	697,041,141.64	509,473.17	58,370,386,171.05
本年因合并范围变更等而减少	-158,571,428.04					-158,571,428.04
本年吸收(归还)存款	6,849,709,173.80	24,619,157.98	-2,400,630,902.91	250,666,046.39	2,273.60	4,724,365,748.86
本年年末余额	31,406,212,364.28	2,142,389,982.36	28,439,359,210.43	947,707,188.03	511,746.77	62,936,180,491.87

②财务公司及上汽通用金融向关联方支付之利息费用如下：

单位：元 币种：人民币

关联方	本年累计数	上年累计数
合营企业	457,390,961.48	490,030,876.83
联营企业	51,448,612.52	43,836,123.67
上汽总公司	414,932,239.46	386,542,533.15
上汽总公司之子公司	5,128,978.35	4,536,060.04
上汽总公司之联营企业	2,274.56	2,239.53
合计	928,903,066.37	924,947,833.22

关联方存放于财务公司及上汽通用金融之存款均按中国人民银行规定之金融机构存款利率计算利息。

(c)本集团(除财务公司及上汽通用金融)提供给关联方之贷款

①本集团向关联方提供之委托贷款金额变动如下：

单位：元 币种：人民币

	合营企业	联营企业	合计
上年年末余额	1,326,313,868.71	243,018,000.00	1,569,331,868.71
本年发放贷款	701,244,875.00	246,880,097.00	948,124,972.00
本年收回贷款	-938,050,751.00	-112,000,000.00	-1,050,050,751.00
本年年末余额	1,089,507,992.71	377,898,097.00	1,467,406,089.71

②本集团向关联方提供之委托贷款余额如下：

单位：元 币种：人民币

	本年年末余额	上年年末余额
合营企业-短期贷款	627,858,838.71	945,313,868.71
联营企业-短期贷款	371,898,097.00	237,018,000.00
合营企业-长期贷款	461,649,154.00	381,000,000.00
联营企业-长期贷款	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	1,467,406,089.71	1,569,331,868.71

③本集团向关联方收取之利息收入如下：

单位：元 币种：人民币

关联方	本年累计数	上年累计数
合营企业	46,911,416.61	38,964,541.98
联营企业	13,943,252.39	13,823,032.98
上汽总公司之子公司		377,777.79
合计	60,854,669.00	53,165,352.75

本集团对关联方之委托贷款利率系根据合同约定。

(d)财务公司委托业务

① 财务公司与关联方有关之委托业务于表外反映并按双方合同约定之费率收取手续费，财务公司从关联方取得之手续费收入如下：

单位：元 币种：人民币

关联方	本年累计数	上年累计数
合营企业	1,039,795.30	1,159,713.70
联营企业	990,741.66	849,932.54
上汽总公司之子公司	13,760.00	
合计	2,044,296.96	2,009,646.24

②于本年末及上年末，财务公司与上述关联方有关之委托业务如下：

单位：元 币种：人民币

委托方	委托存款本年年末余额	发放对象	委托贷款本年年末余额
合营企业	1,325,000,000.00	合营企业	541,000,000.00
联营企业	457,000,000.00	联营企业	1,257,000,000.00
上汽总公司	20,000,000.00	非关联方	20,000,000.00
上汽总公司之子公司	12,000,000.00	上汽总公司之子公司	12,000,000.00
非关联方	16,000,000.00		
合计	1,830,000,000.00	合计	1,830,000,000.00

单位：元 币种：人民币

委托方	委托存款上年年末余额	发放对象	委托贷款上年年末余额
合营企业	1,655,000,000.00	合营企业	715,000,000.00
联营企业	108,000,000.00	联营企业	1,048,000,000.00
上汽总公司	20,000,000.00	非关联方	20,000,000.00
合计	1,783,000,000.00	合计	1,783,000,000.00

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	30,383,739.63		48,980,803.84	
应收票据	联营企业	4,101,801.00			
应收账款	合营企业	10,936,855,342.89		14,362,573,488.84	
应收账款	联营企业	2,124,671,852.01		1,563,275,111.95	
应收账款	上汽总公司	143,463,845.66		105,948,763.07	

应收账款	上汽总公司之子公司	10,354,794.90		1,729,109.44	
应收账款	上汽总公司之联营企业	1,740.00		31,012.65	
预付款项	合营企业	21,957,987,470.11		12,301,127,107.12	
预付款项	联营企业	42,475,542.54		29,249,482.79	
预付款项	上汽总公司之子公司			22,500.00	
应收股利	合营企业	824,196,255.34		1,439,206,472.20	
应收股利	联营企业	194,840,471.09		212,272,837.39	
其他应收款	合营企业	434,330,930.24		264,466,910.98	
其他应收款	联营企业	109,392,458.77		9,581,854.64	
其他应收款	上汽总公司之子公司	326,350.00		334,683.00	
其他应收款	上汽总公司之联营企业	247,802.74			
应收利息	合营企业			9,329,160.32	
应收利息	联营企业			2,468,488.00	

(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	9,528,096,735.12	8,854,107,472.00
应付票据	联营企业	60,889,195.87	98,245,696.00
应付账款	合营企业	8,198,341,691.63	10,395,351,482.09
应付账款	联营企业	1,996,075,717.20	1,795,506,974.32
应付账款	上汽总公司	744,000.00	
应付账款	上汽总公司之子公司	57,012,004.24	19,960,199.17
应付账款	上汽总公司之联营企业	13,004,490.99	5,518,565.04
预收款项	合营企业	427,493,695.70	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	961,738,836.72	1,816,383,259.96
预收款项	上汽总公司之子公司	5,210,240.64	
其他应付款	合营企业	55,648,510.49	108,298,694.63
其他应付款	联营企业	728,371.07	144,731.34
其他应付款	上汽总公司		68,492,249.99
其他应付款	上汽总公司之子公司	45,299.36	1,500,000.00
其他应付款	上汽总公司之联营企业	520,350.00	430,350.00

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1)资本承诺

单位：千元 币种:人民币

	合并	
	本年年末余额	上年年末余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
-购建长期资产承诺	6,762,138	8,060,498
-对外投资承诺	2,940	673,799
合计	6,765,078	8,734,297

2)经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：千元 币种:人民币

	合并	
	本年年末余额	上年年末余额
不可撤销经营租赁之最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	4,449,403	4,102,944
资产负债表日后第 2 年	1,474,055	2,109,074
资产负债表日后第 3 年	1,228,597	1,620,405
以后年度	6,019,794	6,616,463
合计	13,171,849	14,448,886

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

于本年末，本集团为关联方提供担保之情况如下：

提供担保方	被担保单位	被担保方与本集团关系	担保种类	币种	最高担保额度	实际担保的借款余额
华域汽车	KS HUAYU AluTech GmbH	合营企业	保函担保	欧元	20,000,000.00	3,269,000.00
安吉物流	广州港海嘉汽车码头有限公司	合营企业	连带责任担保	人民币	60,000,000.00	60,000,000.00

(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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	10,281,446,001.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	

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

新型冠状病毒肺炎疫情于 2020 年年初在全国爆发，相关防控工作在全国范围内持续进行。截至本财务报表报出之日，国内新冠肺炎疫情（简称“疫情”）防控形势持续向好，统筹推进疫情防控和经济社会发展工作取得积极成效，但国际疫情快速蔓延，本集团将持续关注疫情发展情况，评估并应对疫情可能对本集团带来的影响。

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

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为两个报告分部，分别为整车及零部件和金融业。这些报告分部是以本集团业务结构基础确定的。本集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为整车及零部件和金融服务。本集团将财务公司、股权投资、上汽保险、上汽金控、常州颀德、印尼多元以及由本集团金融事业部管理的其他投资作为金融业务进行内部管理。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时采用的会计政策与计量基础保持一致。

1)分部报告信息

单位：元 币种：人民币

	整车及零部件		金融业		分部间相互抵减		合计	
	本年累计数	上年累计数	本年累计数	上年累计数	本年累计数	上年累计数	本年累计数	上年累计数
营业总收入								
对外交易收入	825,033,352,058.42	886,432,362,912.75	18,291,020,518.84	15,761,701,819.49			843,324,372,577.26	902,194,064,732.24
分部间交易收入			2,163,267,250.13	1,952,522,982.34	-2,163,267,250.13	-1,952,522,982.34		
营业总收入合计	825,033,352,058.42	886,432,362,912.75	20,454,287,768.97	17,714,224,801.83	-2,163,267,250.13	-1,952,522,982.34	843,324,372,577.26	902,194,064,732.24
营业总成本	820,614,678,302.23	873,289,233,785.58	11,826,002,396.35	10,333,322,389.51	-2,065,849,493.33	-1,941,307,135.29	830,374,831,205.25	881,681,249,039.80
加：其他收益	4,125,989,482.62	2,902,229,958.09	252,569,314.54	224,064,384.00			4,378,558,797.16	3,126,294,342.09
公允价值变动收益(损失)	933,133,236.10	803,159.79	563,376,855.50	-113,617,827.43			1,496,510,091.60	-112,814,667.64
投资收益	23,352,439,757.90	25,458,065,883.25	1,863,539,964.36	7,667,796,745.34	-315,161,782.49		24,900,817,939.77	33,125,862,628.59
汇兑损益(亏损)			29,587,749.04	28,693,998.20			29,587,749.04	28,693,998.20
信用减值利得(损失)	-595,193,123.78		-1,213,597,624.41		-56,648,465.53		-1,865,439,213.72	
资产减值利	-1,641,964,704.12	-1,718,213,062.19		-1,844,724,381.58		72,437,655.46	-1,641,964,704.12	-3,490,499,788.31

得(损失)								
资产处置收益	21,645,620.83	496,967,946.33	75,845,471.90	-13,502,350.36			97,491,092.73	483,465,595.97
营业利润	30,614,724,025.74	40,282,983,012.44	10,199,607,103.55	13,329,612,980.49	-469,228,004.82	61,221,808.41	40,345,103,124.47	53,673,817,801.34
加：营业外收入	759,892,448.17	1,111,406,576.93	7,059,699.64	13,704,720.76			766,952,147.81	1,125,111,297.69
减：营业外支出	153,140,538.83	454,324,504.08	1,122,529.76	754,764.02			154,263,068.59	455,079,268.10
利润总额	31,221,475,935.08	40,940,065,085.29	10,205,544,273.43	13,342,562,937.23	-469,228,004.82	61,221,808.41	40,957,792,203.69	54,343,849,830.93
减：所得税费用	3,675,956,181.20	4,161,750,209.22	1,992,929,114.86	1,777,436,219.85			5,668,885,296.06	5,939,186,429.07
净利润	27,545,519,753.88	36,778,314,876.07	8,212,615,158.57	11,565,126,717.38	-469,228,004.82	61,221,808.41	35,288,906,907.63	48,404,663,401.86

单位：元 币种：人民币

	整车及零部件		金融业		分部间相互抵减		合计	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
分部资产总额	595,199,574,873.50	549,330,584,188.36	373,504,549,382.59	341,694,154,974.98	-119,370,844,656.90	-108,254,889,322.33	849,333,279,599.19	782,769,849,841.01
分部负债总额	379,507,069,437.93	334,252,110,422.30	290,418,137,355.78	272,352,575,559.87	-121,431,551,536.23	-108,555,061,619.13	548,493,655,257.48	498,049,624,363.04
补充信息：								
折旧和摊销费用	13,380,711,977.03	11,408,383,408.48	93,757,932.60	75,338,477.36			13,474,469,909.63	11,483,721,885.84
当期确认的减值损失	2,237,157,827.90	1,718,213,062.19	1,213,597,624.41	1,844,724,381.58	56,648,465.53	-72,437,655.46	3,507,403,917.84	3,490,499,788.31
资本性支出	26,883,205,236.59	31,928,029,018.88	51,578,417.26	47,115,843.25			26,934,783,653.85	31,975,144,862.13
其中：在建工程及预付设备款支出等	23,548,978,460.55	28,827,432,395.52					23,548,978,460.55	28,827,432,395.52
购置固定资产支出	1,032,131,439.08	689,568,984.33	19,349,115.11	24,703,659.24			1,051,480,554.19	714,272,643.57
购置无形资产支出	745,110,936.32	1,430,654,853.85	32,229,302.15	22,412,184.01			777,340,238.47	1,453,067,037.86
长期待摊费用支出	448,931,869.17	437,021,106.82					448,931,869.17	437,021,106.82
开发支出	1,108,052,531.47	536,924,473.37					1,108,052,531.47	536,924,473.37
投资性房地产支出		6,427,204.99						6,427,204.99

2)本集团来自于其他国家的对外交易收入并不重大，本集团位于其他国家的非流动资产并不重大。

(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	期末账面余额
1 年以内小计	2,740,863,677.97
1 至 2 年	132,379,874.75
2 至 3 年	979,949.16
3 年以上	
合计	2,874,223,501.88

(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	2,893,479,162.41	100.00	19,255,660.53	0.67	2,874,223,501.88	2,420,857,752.11	100.00	15,383,348.22	0.64	2,405,474,403.89
合计	2,893,479,162.41	100.00	19,255,660.53	0.67	2,874,223,501.88	2,420,857,752.11	100.00	15,383,348.22	0.64	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

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	2,756,071,941.42	15,208,263.45	0.55
1 至 2 年	136,381,809.80	4,001,935.05	2.93
2 至 3 年	1,025,411.19	45,462.03	4.43

3 年以上			
合计	2,893,479,162.41	19,255,660.53	0.67

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	其他变动	
坏账准备	15,383,348.22	15,208,263.45	-11,335,951.14			19,255,660.53
合计	15,383,348.22	15,208,263.45	-11,335,951.14			19,255,660.53

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
其中重要的应收账款核销情况
□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	1,145,422,370.63	1,068,804,496.43
应收股利	1,110,646,255.34	1,401,149,536.35
其他应收款	5,188,208,823.00	5,861,976,786.16
合计	7,444,277,448.97	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	1,107,526,590.07	994,405,630.06
委托贷款	37,895,780.56	74,398,866.37
合计	1,145,422,370.63	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

(4).应收股利

□适用 √不适用

(5).重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6).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	期末账面余额
1 年以内小计	2,792,131,362.01
1 至 2 年	2,137,401,368.82
2 至 3 年	257,880,175.74
3 年以上	795,916.43
合计	5,188,208,823.00

(2). 按款项性质分类情况

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□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	其他变动	
坏账准备	120,395,902.18	45,889,042.12	-30,032,545.35			136,252,398.95
合计	120,395,902.18	45,889,042.12	-30,032,545.35			136,252,398.95

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

(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	86,641,011,417.04		86,641,011,417.04	83,139,462,672.16		83,139,462,672.16
对联营、合营企业投资	37,342,193,164.01		37,342,193,164.01	43,477,670,675.41		43,477,670,675.41
合计	123,983,204,581.05		123,983,204,581.05	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		
上汽大通汽车有限公司(注 1)	8,287,230,000.00	650,000,000.00		8,937,230,000.00		
上海汽车集团财务有限责任公司	11,534,123,733.09			11,534,123,733.09		
上海上汽大众汽车销售有限公司	225,339,303.84			225,339,303.84		
上海彭浦机器厂有限公司	925,582,955.01			925,582,955.01		
上海汽车变速器有限公司	5,359,590,000.00			5,359,590,000.00		
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		
上海汽车香港投资有限公司	2,046,066,390.00			2,046,066,390.00		
上海汽车英国控股有限公司	46,468,800.00			46,468,800.00		
上海汽车集团股权投资有限公司(注 2)	4,000,000,000.00	31,024,000.00		4,031,024,000.00		
上汽通用汽车销售有限公司	158,319,147.00			158,319,147.00		
华域汽车系统股份有限公司	12,878,718,472.88			12,878,718,472.88		
上海汽车集团(北京)有限公司	316,317,252.11			316,317,252.11		
上海汽车资产经营有限公司(注 3)	872,425,316.32	97,900,000.00		970,325,316.32		
上海汽车工业销售有限公司	4,825,048,435.94			4,825,048,435.94		
上汽北美公司	172,336,204.50			172,336,204.50		
上汽安吉物流股份有限公司	2,118,090,251.55			2,118,090,251.55		
东华汽车实业有限公司	654,940,453.36			654,940,453.36		
上海尚元投资管理有限公司(注 4)	345,167,221.39	4,600,000.00		349,767,221.39		
中国汽车工业投资开发有限公司	274,872,910.12			274,872,910.12		
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		
上海极能客车动力系统有限公司(注 5)	99,908,080.00		99,908,080.00			
上海汽车集团投资管理有限公司(注 6)	9,589,438,900.03	139,300,000.00		9,728,738,900.03		

上海尚鸿置业有限公司(注 7)	1,900,000,000.00	171,880,000.00		2,071,880,000.00		
上海申沃客车有限公司(注 5)	822,301,294.40	99,908,080.00		922,209,374.40		
上海汽车集团金控管理有限公司(注 8)	9,000,000,000.00	1,050,000,000.00		10,050,000,000.00		
上汽依维柯红岩商用车有限公司	790,020,393.30			790,020,393.30		
常州颀德股权投资基金中心(有限合伙)(注 9)		1,356,844,744.88		1,356,844,744.88		
合计	83,139,462,672.16	3,601,456,824.88	99,908,080.00	86,641,011,417.04		

注 1：于本年度，本公司以货币资金人民币 650,000,000.00 元增加对上汽大通的出资。

注 2：于本年度，本公司以货币资金人民币 31,024,000.00 元增加对股权投资的出资。

注 3：于本年度，本公司以货币资金人民币 97,900,000.00 元增加对资产经营的出资。

注 4：于本年度，本公司以货币资金人民币 4,600,000.00 元增加对尚元投资的出资。

注 5：于本年度，上海申沃吸收合并上海极能客车动力系统有限公司(以下简称“上海极能”)，吸收合并完成后，上海极能注销，本公司以原持有的上海极能 100%股权增加对上海申沃的出资。

注 6：于本年度，本公司以货币资金人民币 139,300,000.00 元增加对投资管理的出资。

注 7：于本年度，本公司以货币资金人民币 171,880,000.00 元增加对尚鸿置业的出资。

注 8：于本年度，本公司以货币资金人民币 1,050,000,000.00 元增加对上汽金控的出资。

注 9：于本年度，本公司以货币资金人民币 1,356,844,744.88 元购买常州颀德 54.99%股权的收益权。

(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				
上汽大众汽车有限公司	22,466,291,035.26	-3,835,701,038.23	18,630,589,997.03	
上汽通用汽车有限公司	15,253,175,654.61	-2,100,257,946.91	13,152,917,707.70	
上汽通用东岳汽车有限公司	614,075,055.18	-34,103,124.46	579,971,930.72	
上汽通用东岳动力总成有限公司	1,548,274,878.79	-8,695,847.51	1,539,579,031.28	
上汽通用(沈阳)北盛汽车有限公司	696,276,366.45	10,043,406.55	706,319,773.00	
泛亚汽车技术中心有限公司	420,827,055.77	-13,328,205.99	407,498,849.78	
上汽依维柯商用车投资有限公司	435,653,029.41	126,820,483.99	562,473,513.40	
小计	41,434,573,075.47	-5,855,222,272.56	35,579,350,802.91	
二、联营企业				
上海大众动力总成有限公司	1,843,386,261.71	-282,631,809.06	1,560,754,452.65	
大众汽车变速器(上海)有限公司	199,711,338.23	2,376,570.22	202,087,908.45	
小计	2,043,097,599.94	-280,255,238.84	1,762,842,361.10	
合计	43,477,670,675.41	-6,135,477,511.40	37,342,193,164.01	

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	56,195,554,113.18	52,645,135,725.62	71,919,985,102.41	61,109,268,954.94
其他业务	7,645,437,302.81	5,266,669,080.95	4,575,533,415.44	2,894,416,535.39
合计	63,840,991,415.99	57,911,804,806.57	76,495,518,517.85	64,003,685,490.33

(2). 主营业务

单位：元 币种：人民币

	本年累计数		上年累计数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
整车业务	53,322,268,299.29	50,414,317,960.48	67,922,637,972.77	57,649,883,808.57
零部件业务	2,873,285,813.89	2,230,817,765.14	3,997,347,129.64	3,459,385,146.37
合计	56,195,554,113.18	52,645,135,725.62	71,919,985,102.41	61,109,268,954.94

(3). 其他业务

单位：元 币种：人民币

	本年累计数		上年累计数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
劳务	3,602,561,279.81	3,580,378,322.82	1,274,701,372.72	1,233,964,096.35
材料及废料销售	1,462,423,624.84	1,451,353,105.29	1,525,974,820.94	1,357,420,980.19
技术提成及技术转让	2,438,624,811.82	161,701,472.02	1,564,246,685.20	144,216,048.31
租赁	51,806,066.69	17,091,176.69	47,453,787.77	17,840,455.31
其他	90,021,519.65	56,145,004.13	163,156,748.81	140,974,955.23
合计	7,645,437,302.81	5,266,669,080.95	4,575,533,415.44	2,894,416,535.39

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
子公司宣告分派的股利	9,101,775,968.06	8,676,611,796.02
权益法核算的长期股权投资收益	16,820,236,026.59	23,655,101,701.59
其他权益工具在持有期间的投资收益	291,518,272.68	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		1,768,064,710.28
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		363,008,867.02
委托贷款投资收益	121,377,470.32	145,175,808.32
长期股权投资处置收益		6,839,733.48
合计	26,334,907,737.65	34,614,802,616.71

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	442,170,091.22	
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）	4,718,105,151.72	
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	214,426,978.94	
债务重组损益	-1,275,683.38	
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	8,120,839.43	
对外委托贷款取得的损益	61,038,194.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	59,991,429.10	
多次交易分步实现非同一控制下企业合并之收益	146,659,331.55	
所得税影响额	-870,917,630.91	
少数股东权益影响额	-756,049,659.84	
合计	4,022,269,042.26	

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	10.53	2.191	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	8.87	1.847	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

第十二节 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。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	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：2020 年 4 月 14 日

修订信息

□适用 √不适用