

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 2023 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性、准确性、完整性，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、普华永道中天会计师事务所（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、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

以总股本 11,575,299,445 股扣除截至本报告披露日公司回购专用证券账户上股份数（105,843,541 股）的股本 11,469,455,904 股为基准，每 10 股派送现金红利 3.69 元（含税），共计 4,232,229,228.58 元。本次不进行资本公积金转增股本。在本报告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，若发生回购股份等情形并使公司享有利润分配权的股份数发生变动的，维持利润分配总额不变，相应调整每股分配的金额。

### 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他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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、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，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

|     |                  |    |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义 .....         | 3  |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4  |
| 第三节 | 管理层讨论与分析.....    | 7  |
| 第四节 | 公司治理.....        | 27 |
| 第五节 | 环境与社会责任.....     | 42 |
| 第六节 | 重要事项.....        | 46 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况.....   | 60 |
| 第八节 | 优先股相关情况.....     | 64 |
| 第九节 | 债券相关情况.....      | 64 |
| 第十节 | 财务报告.....        | 65 |

|        |                                     |
|--------|-------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。 |
|        | 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。       |
|        | 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。          |

## 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）有限公司      |
| 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          |
| 上汽乘用车、乘用车分公司       | 指 | 上海汽车集团股份有限公司乘用车分公司  |
| 创新研究开发总院           | 指 | 上海汽车集团股份有限公司创新研究开发院 |
| 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          |
| 智己汽车               | 指 | 智己汽车科技有限公司          |
| 飞凡汽车               | 指 | 飞凡汽车科技有限公司          |
| 上海申沃               | 指 | 上海申沃客车有限公司          |
| 上汽红岩               | 指 | 上汽红岩汽车有限公司          |
| 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、五菱印尼          | 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        |
| 动力新科               | 指 | 上海新动力汽车科技股份有限公司     |
| 财务公司、上汽财务公司        | 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      |
| 上汽金控               | 指 | 上海汽车集团金控管理有限公司      |
| 车享科技               | 指 | 上海车享科技产业有限公司        |
| 安吉物流               | 指 | 上汽安吉物流股份有限公司        |
| 上汽国际               | 指 | 上海汽车国际商贸有限公司        |
| 零束科技               | 指 | 零束科技有限公司            |
| 捷氢科技               | 指 | 上海捷氢科技股份有限公司        |
| 联创电子               | 指 | 联创汽车电子有限公司          |
| 帆一尚行               | 指 | 上海帆一尚行科技有限公司        |

## 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   | 陈逊                    | 陆晓龙                   |
| 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 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 报告期内未变更                     |
| 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

|                  |                        |
|------------------|------------------------|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》 |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | 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      | 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）      |
|                 | 办公地址    | 上海市浦东新区东育路 588 号前滩中心 42 楼 |
|                 | 签字会计师姓名 | 庄浩、沈哲                     |

### 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                 | 2023年                | 2022年              | 本期比上年同期增减 (%)   | 2021年              |
|------------------------|----------------------|--------------------|-----------------|--------------------|
| 营业总收入                  | 744,705,132,922.20   | 744,062,883,284.04 | 0.09            | 779,845,786,393.56 |
| 营业收入                   | 726,199,110,369.74   | 720,987,528,302.03 | 0.72            | 759,914,635,560.08 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 14,106,165,142.98    | 16,117,549,650.39  | -12.48          | 24,533,097,943.83  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 10,044,669,854.90    | 8,991,524,863.70   | 11.71           | 18,575,001,265.06  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 42,334,422,535.36    | 9,504,540,284.51   | 345.41          | 21,615,739,153.91  |
|                        | 2023年末               | 2022年末             | 本期末比上年同期末增减 (%) | 2021年末             |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 286,318,745,625.95   | 279,233,525,947.44 | 2.54            | 273,773,675,300.63 |
| 总资产                    | 1,006,650,278,661.54 | 990,107,381,169.76 | 1.67            | 916,922,695,643.33 |

**(二) 主要财务指标**

| 主要财务指标                  | 2023年 | 2022年 | 本期比上年同期增<br>减(%) | 2021年 |
|-------------------------|-------|-------|------------------|-------|
| 基本每股收益(元/股)             | 1.226 | 1.400 | -12.43           | 2.120 |
| 稀释每股收益(元/股)             | 不适用   | 1.400 | 不适用              | 不适用   |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.873 | 0.781 | 11.78            | 1.605 |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 4.98  | 5.84  | 减少0.86个百分点       | 9.19  |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 3.55  | 3.26  | 增加0.29个百分点       | 6.96  |

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

经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 345.41%，主要因为公司之子公司上海汽车集团财务有限责任公司根据业务需求，适度调整贷款规模所致。

**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、2023 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份)   | 第二季度<br>(4-6 月份)   | 第三季度<br>(7-9 月份)   | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 营业总收入                   | 145,916,475,075.54 | 180,638,392,229.31 | 196,787,101,644.16 | 221,363,163,973.19 |
| 营业收入                    | 140,657,396,527.85 | 175,752,150,394.77 | 191,560,461,797.26 | 218,229,101,649.86 |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 2,782,676,516.80   | 4,302,369,493.93   | 4,322,192,065.17   | 2,698,927,067.08   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 2,163,263,182.68   | 3,505,613,083.10   | 3,802,445,538.41   | 573,348,050.71     |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -9,863,191,963.88  | 16,755,969,809.01  | 14,204,862,742.06  | 21,236,781,948.17  |

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 | 2023 年金额 | 附注<br>(如适用) | 2022 年金额 | 2021 年金额 |
|----------|----------|-------------|----------|----------|
|          |          |             |          |          |

|                                                                      |                         |  |                         |                         |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                          | 1,472,863,302.37        |  | 2,861,927,027.00        | 4,522,318,862.58        |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 4,050,408,635.29        |  | 3,659,334,808.82        | 4,032,306,772.41        |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 46,310,347.47           |  | -50,208,898.51          | 35,968,969.21           |
| 其他权益工具投资收益                                                           | 7,989,798.56            |  | 8,479,952.60            |                         |
| 对外委托贷款取得的损益                                                          | 22,238,945.89           |  | 22,724,343.34           | 24,606,304.16           |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  | 25,611,883.02           |  | 31,340,053.18           |                         |
| 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                 |                         |  | 993,558,775.01          | 5,456,162.00            |
| 债务重组损益                                                               |                         |  | -751,177.33             | 1,695,113.00            |
| 多次交易分步实现非同一控制下企业合并之收益                                                |                         |  |                         | -1,711,806.78           |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | -220,484,566.39         |  | 995,512,062.69          | -105,364,740.28         |
| 减：所得税影响额                                                             | 580,163,559.94          |  | 639,137,781.42          | 781,094,388.83          |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | 763,279,498.19          |  | 756,754,378.69          | 1,776,084,568.70        |
| <b>合计</b>                                                            | <b>4,061,495,288.08</b> |  | <b>7,126,024,786.69</b> | <b>5,958,096,678.77</b> |

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

#### 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     | 45,230,022,623.99         | 46,687,571,217.37         | 1,457,548,593.38         | -183,408,132.39       |
| 应收款项融资      | 11,550,691,647.05         | 16,717,326,180.65         | 5,166,634,533.60         |                       |
| 其他流动资产-同业存单 | 26,138,075,534.51         | 47,847,818,204.10         | 21,709,742,669.59        |                       |
| 其他债权投资      | 843,316,530.00            | 4,569,999,800.00          | 3,726,683,270.00         |                       |
| 其他权益工具投资    | 17,194,589,995.63         | 13,713,232,621.62         | -3,481,357,374.01        |                       |
| 其他非流动金融资产   | 16,624,603,978.18         | 22,775,688,309.19         | 6,151,084,331.01         | 1,157,170,576.70      |
| 交易性金融负债     | 51,500,458.60             | 50,226,585.32             | -1,273,873.28            | -211,452.94           |
| 其他非流动负债     | 100,000,000.00            | 100,000,000.00            |                          |                       |
| <b>合计</b>   | <b>117,732,800,767.96</b> | <b>152,461,862,918.25</b> | <b>34,729,062,150.29</b> | <b>973,550,991.37</b> |

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年，也是疫情防控转段后经济恢复发展的一年。面对国内车市开局遇冷、价格竞争空前激烈、行业变革加速演进等多重挑战，公司坚定把牢

创新转型战略方向，积极把握市场恢复节奏和结构性增长机遇，以制定实施“上汽新能源汽车发展三年行动计划”为抓手，推动公司自主品牌发力向上、合资企业转型加力见效，增长动能转换持续加快。报告期内，公司整车销售逐季环比连增，全年达到 502.1 万辆，连续 18 年保持国内第一；其中，自主品牌整车销售 277.5 万辆，占公司销量比重超过 55%，较 2022 年提升 2.5 个百分点；新能源汽车销售 112.3 万辆，同比增长 4.6%，继续位居全球行业新能源车销量头部阵营；海外市场销售 120.8 万辆，同比增长 18.8%，连续 8 年保持整车出口国内行业第一，公司新能源车和海外销量继 2022 年率先站上“双百万辆”台阶后，再创历史新高。

### 1、聚资源、快落地，全力推进新能源汽车发展三年行动计划

一是创新项目管理机制。公司成立了新能源汽车发展三年行动计划指挥部，对自主品牌新能源业务发展中的重大事项进行快速决策，并成立智己汽车、乘用车分公司两大攻坚团队，采用“强项目”管理机制，与相关企业加强协同，推动关键技术产业化与重点车型落地。智己 LS6 上市后，快速跃居国内中大型纯电 SUV 月度销量榜首。荣威 D7 在 2023 中国混合动力汽车极限挑战赛中，综合续航达 1700 公里，荣获“纯电续航、亏电油耗”的双料冠军。

二是打造行业领先技术。公司推出了双碳化硅“准 900V”、高性能“超混 DMH”等行业领先技术，并实现量产应用；全栈 3.0 电子架构、能量闭环技术、中央协调运动控制器（VMC）等完成阶段性开发工作；智己汽车获得首批 L3 级自动驾驶道路测试牌照，并申报工信部智能网联汽车准入试点项目。同时，公司持续推进燃料电池、自动驾驶、云平台等技术的自主研发升级和产业化落地。

三是拓展“新赛道”合作。公司与奥迪签署合作谅解备忘录，共同开发面向中国市场的多款全新智能电动车型；与通用汽车整合优势资源，在上汽通用新设软件及数字化中心；与清陶能源成立合资公司，加快推进半固态及全固态电池的技术研发和产业化落地。公司还与 OPPO、地平线等企业在“生态域”、大算力芯片等领域，继续深化战略合作，并与湖南大学、上海大学等共建“重点实验室”，在整车先进制造技术、智能网联汽车网络安全等领域深入开展校企合作。

### 2、调结构、强韧性，奋力实现公司经济运行质量逐季向好

一是加快新能源产品向上发展。智己 LS6、荣威 D7 等新品上市后销量快速提升，成为细分市场爆款单品；上汽大众 ID.3 调整营销策略，连续 4 个月销量破万，成为“合资纯电销冠”；上汽通用推出别克微蓝 6 系列 430km 续航版和 E5 先锋版，加快提升在新能源车市场的品牌声誉；上汽通用五菱缤果、星光的月销量已跻身细分市场第一阵营，第三代“马卡龙”助力宏光 MINI 系列进一步巩固在全球小微电动车市场的领导地位。报告期内，公司 15 万元以上新能源乘用车销量占比达 43.6%，较 2022 年提升 19.2 个百分点，通过积极优化产销结构，公司不仅整车销量逐季环比连涨，而且营业收入实现同比稳中有增。

二是加快新媒体营销变革转型。公司积极把握营销变革趋势，着力推进内容中心建设和营销组织变革，加大与头部互联网平台的合作力度，加快推动营销模式焕新转型。上汽大众通过与知名 IP 联名等手段强化品牌露出，探索营销全链路数字化客户运营的新实践，朗逸家族月销持续超过 3 万辆，帕萨特、途观月销重回 2 万辆，销量回升势头不断巩固增强。上汽通用五菱通过数据驱动，进一步“强大区、精中台”，形成了可复制、可推广的实战经验。智己汽车聚焦智能化定位，打造“智能新品类”品牌感知和“驾控”品牌认知，全年品牌知名度提升超 30 个百分点。

三是加快海外新市场深耕开拓。公司牢牢把握出口及海外市场的战略机遇，不断深化国际经营体系建设，海外销量继续保持国内行业领先。公司自主品牌占海外销量的比重达 92%，MG 品牌全球年销量超 80 万辆，拳头产品 ZS/AP/HS 系列继续保持较快增长，特别是在欧洲市场，MG 品牌单月交付量稳定在 2 万辆以上，欧洲成为公司首个“20 万辆级”海外区域市场，MG 品牌不仅在英国、西班牙纯电市场跻身前二，而且已在全球各大主要市场跻身前十，主力产品 MG4 EV 成功揽获“英法德澳年度车型大满贯”等 30 多个海外权威奖项。此外，公司 MAXUS 等商用车产品全年出口销量也已站上 10 万辆新台阶。

### 3、强基础、增活力，着力夯实运营机制治理体系等发展根基

一是提升供应链体系韧性。公司成立工作专班，持续推进芯片国产化，并搭建国产芯片整车验证平台，相关车型完成首轮冬夏季试验。在运力保障方面，安吉物流形成了 7 艘滚装船 3.28 万车位的外贸海运自有运能，多式联运项目被纳入“国家级示范工程”。同时，公司聚焦智能网联电动车新赛道，通过战略直投、市场化基金等方式，加快完善产业链供应链布局，并在热管理、

碳化硅、芯片国产化、前瞻技术、降本等领域，推进“产、投、研”联动落地，不断深化产融结合，助力产业转型升级。

二是推进市场化机制变革。公司制定实施“创建世界一流示范企业”和“国企改革深化提升行动”工作方案；稳步推进智己汽车、友道智途、帆一尚行等市场化融资项目；对符合条件的下属企业，继续实施净利润增量激励，并探索军令状专项考核、营销人员专项激励等，进一步激发员工队伍的动力活力。

三是加强年轻干部人才培养。公司选拔年轻干部到创新业务、重点项目进行实战锻炼，招募优秀青年成立“特战队”充实海外一线；持续做好技术领军及海外高层次人才的引进工作，积极参与“国资骐骥”招聘活动，与复旦、交大等院校开展工程硕博士联合培养。同时，在人才公寓、落户等方面做好配套服务，努力为人才解决后顾之忧。

四是持续完善上市公司治理。报告期内，公司对《公司章程》及三会议事规则、关联交易管理、募集资金管理等基本管理制度进行了修订，在董事会中增补 1 名外部董事，聘任 3 位副总裁充实公司经营班子，并增设总法律顾问担任公司高级管理人员，为进一步提升上市公司治理水平，提供了制度基础和组织保证。根据会计师事务所进行必要轮换的有关规定，公司规范完成了对外部审计机构的更换工作。公司坚持依法经营、合规管理，已形成较为完善的法务管理组织和法律风险防控制度体系，并严格履行上市公司信息披露义务，继续获得上海证券交易所“上市公司信息披露 A 类”评价，公司董事会还被中国上市公司协会评为“董事会优秀实践案例”。此外，为维护股东利益，公司严格按照《公司章程》的规定实施现金分红，启动了第三轮股份回购，并对首轮回购的约 1.08 亿股股份进行注销。公司还积极参与第六届进博会服务保障工作，并联合“韩红爱心慈善基金会”等机构，投身各类公益事业，不断增强负责任、可信赖的企业形象。

## 二、报告期内公司所处行业情况

2023 年我国汽车市场呈现“低开高走、逐步向好”的走势特点。年初受部分汽车消费提前透支、价格战引发持币观望等多重因素影响，车市消费恢复相对滞后；随着国家和地方一系列促消费政策的有力推动，以及车企加大新品投放力度，市场需求逐步释放，显现出逐季向好的发展态势。根据中国汽车工业协会统计，全年我国汽车行业实现整车销售 3009.4 万辆；其中，乘用车销售 2606.3 万辆，成为稳消费的重要基本盘，商用车销售 403.1 万辆，实现谷底反弹。从行业发展特征看：

一是结构“新”。2023 年我国汽车销量中“增换购”比例首次超过首购，升级化需求推动产品力快速提升，尤其是新能源汽车产品的市场竞争力进一步增强，全年销量达到 949.5 万辆，同比增长 37.9%，市场渗透率达到 31.6%，较上年增长 5.9 个百分点。

二是市场“卷”。不仅“卷”价格，市场价格战贯穿全年、力度空前，随着产品力提升和价格下探，新能源汽车市场结构加快从“哑铃型”向“纺锤型”转变，产品价格更加向 10-20 万元价位段集中；同时“卷”配置，800V 高压、激光雷达、高算力芯片、城市 NOA 等电动智能化新技术加速落地，实现“入门即标配”。

三是出口“强”。2023 年国内市场销售 2518.4 万辆，同比增长 6%，汽车出口达到 491 万辆，同比增长 58%，出口对我国汽车销量增长的贡献率达到 55.7%，我国超越日本成为全球最大汽车出口国；其中，新能源汽车出口 120.3 万辆，同比增长 77.6%，助力中国车企在欧洲、东盟等海外区域市场快速跻身销量榜前列。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

公司业务主要涵盖整车、零部件、移动出行和服务、金融、国际经营、创新科技等领域，已形成以整车板块为龙头、各板块紧密协同、相互赋能、融合发展的六大业务板块格局。

1、整车板块。主要从事乘用车、商用车的研发、生产和销售。公司所属上汽大众、上汽通用、上汽通用五菱是国内细分市场领先的中外合资企业，其中上汽通用五菱已成为在合资模式下打造自主品牌的中国汽车企业典范；同时，公司通过深化自主创新，加快建设智己、飞凡、荣威、MG 名爵、MAXUS 大通等自主品牌乘用车与商用车业务，致力推动自主品牌向新而行、向上发展。

2、零部件板块。主要从事动力驱动系统、底盘系统、内外饰系统，以及电池、电驱、电控等新能源和智能汽车零部件及系统的研发、生产和销售。公司所属主要零部件企业包括华域汽车、动力新科、联合电子、上汽变速器、捷能、上汽时代、时代上汽等。

3、移动出行和服务板块。主要从事物流运输、出行生活服务、节能和充换电服务等领域。公司所属安吉物流是国内最大的合同物流企业，2023 年国内整车运输量超 640 万辆；公司还在积极推进充换电、光伏发电、危废处置、动力电池循环使用等新服务，助力实现“双碳”战略目标。

4、金融板块。主要从事汽车金融、公司金融、保险销售、产业金融投资等领域。其中，汽车金融业务主要是为经销商及汽车消费终端客户提供融资服务；公司金融业务主要是在监管机构允许范围内，为公司所属成员企业提供资金存贷、结算、票据、外汇及各类代理服务；保险销售业务主要是为消费者提供汽车保险中介服务；产业金融投资业务主要围绕电动智能化战略转型方向，在产业链上下游进行股权投资。

5、国际经营板块。公司已初步建成集研发、制造、营销、金融、物流、零部件、二手车等为一体的海外汽车产业链，在泰国、印尼、印度设立了 3 个海外整车制造基地，建立起超过 2000 个海外营销服务网点，产品和服务已进入全球 100 多个国家及地区。

6、创新科技板块。主要从事新能源、软件、人工智能、大数据、物联网等新领域的核心技术研发，主要包括零束软件、捷氢科技、联创电子、帆一尚行等多家“科创小巨人”企业。公司通过创新科技赋能产业转型升级，并积极借助资本市场，推进创新成果的产业化落地和商业化发展。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

一是面向用户新需求，重塑体系新优势。公司“以用户为中心”加快转变经营模式，在流量经济背景下，积极探索通过高质量的内容输出，并运用智能化和数字化技术，提升线上获客和直联用户的运营服务能力；同时，通过深入推进营销变革，持续推动组织架构、业务体系、运营机制转型升级，让全业务链都紧紧围绕用户需求，一切从用户出发，更好地为用户创造价值。在面向新赛道转型变革的过程中，公司充分发挥在传统赛道上积累的用户基盘、服务网络、产业布局以及稳定的现金流、成熟的造车体系等优势，不断夯实业务体系基础，提升资源保障能力，持续推动品牌焕新。

二是面向行业新赛道，打造技术新优势。公司基于“场景创造价值、软件定义汽车、数据决定体验”的理念，加快提升在电动智能网联核心技术领域的竞争优势。在“强劲的心”方面，公司将率先实现半固态电池的量产装车，能量密度提升 50% 以上、电池成本下降 10% 以上、续航可达 1000 公里以上，性能更加安全可靠。在“智慧的脑”方面，从 2024 年起，上汽全栈 3.0 智能解决方案将分步落地，新产品将通过域融合技术实现控制器数量减半、数据带宽提升 5 倍、线束长度减少 30%、OTA 速度提升 70%。在“敏捷的身”方面，公司首创的整车中央协同运动控制平台（VMC）已实现“线控转向、蟹行移动”等功能，从 2024 年起将逐步量产落地。

三是面向未来新发展，共筑合作新优势。公司传承发扬合作文化，始终坚持与全球合作伙伴共创共赢，不断向更广领域、更高水平、更深层次拓展合作新空间。一方面，公司持续深化与合资伙伴的战略合作，通过共研共享创新技术，将公司“软件定义汽车”的先发优势向合资企业溢出；同时加快自主创新的体系优势向海外市场有效输出，持续深耕开拓全球市场。另一方面，公司贯彻落实国家战略，聚焦绿色低碳发展、科技自立自强等关键环节，在新能源产业链建设、智能汽车研发应用、人工智能算法、芯片设计和制造、网络数据安全、数字化产业生态等方面，坚持自主创新与开放合作并举，加快提升产业链供应链的韧性，并充分运用市场化机制和资本市场，不断拓展“朋友圈”，共筑产业新生态，协力推动汽车产业高质量发展。

#### 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业总收入 7,447.05 亿元，同比增长 0.09%，归属于上市公司股东的净利润 141.06 亿元，同比减少 12.48%，加权平均净资产收益率 4.98%，较上年减少 0.86 个百分点。

##### （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          | 726,199,110,369.74 | 720,987,528,302.03 | 0.72     |
| 营业成本          | 652,206,818,063.04 | 651,700,777,153.06 | 0.08     |
| 销售费用          | 29,878,918,085.65  | 30,175,402,864.14  | -0.98    |
| 管理费用          | 24,240,271,451.56  | 25,641,378,773.93  | -5.46    |
| 财务费用          | -156,683,993.96    | -764,406,025.70    | 不适用      |
| 研发费用          | 18,365,413,289.29  | 18,030,919,437.98  | 1.86     |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 42,334,422,535.36  | 9,504,540,284.51   | 345.41   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -42,233,896,179.71 | -6,778,783,682.67  | 不适用      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -10,058,382,110.52 | 9,135,383,345.80   | -210.10  |

财务费用变动原因说明：主要系公司之子公司借款利息支出同比增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司之子公司上海汽车集团财务有限责任公司根据业务需求，适度调整贷款规模所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司之子公司上海汽车集团财务有限责任公司本年根据流动性需要，调整了金融资产的配置，收回投资所收到的现金同比减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本年偿还债务所支付的现金同比增加。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 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、分销售模式情况

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     | 726,199,110,369.74        | 652,206,818,063.04        | 10.19        | 0.72          | 0.08          | 增加 0.58 个百分点        |
| 金融业       | 18,506,022,552.46         | 2,689,301,717.27          | 85.47        | -19.80        | -41.63        | 增加 5.44 个百分点        |
| 合计        | <b>744,705,132,922.20</b> | <b>654,896,119,780.31</b> | <b>12.06</b> | <b>0.09</b>   | <b>-0.22</b>  | <b>增加 0.27 个百分点</b> |
| 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      | 505,363,130,718.03        | 476,102,052,696.18        | 5.79         | 0.06          | -1.25         | 增加 1.25 个百分点        |
| 零部件业务     | 182,882,860,174.26        | 147,286,946,783.94        | 19.46        | 8.52          | 13.02         | 减少 3.21 个百分点        |
| 服务贸易及其他   | 37,953,119,477.45         | 28,817,818,582.92         | 24.07        | -19.92        | -26.59        | 增加 6.90 个百分点        |
| 金融业务      | 18,506,022,552.46         | 2,689,301,717.27          | 85.47        | -19.80        | -41.63        | 增加 5.44 个百分点        |
| 合计        | <b>744,705,132,922.20</b> | <b>654,896,119,780.31</b> | <b>12.06</b> | <b>0.09</b>   | <b>-0.22</b>  | <b>增加 0.27 个百分点</b> |
| 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        | 632,666,449,351.03        | 549,913,276,322.00        | 13.08        | -4.24         | -5.12         | 增加 0.81 个百分点        |
| 其他        | 112,038,683,571.17        | 104,982,843,458.31        | 6.30         | 34.37         | 36.88         | 减少 1.72 个百分点        |
| 合计        | <b>744,705,132,922.20</b> | <b>654,896,119,780.31</b> | <b>12.06</b> | <b>0.09</b>   | <b>-0.22</b>  | <b>增加 0.27 个百分点</b> |

## (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        | 1,202,115        | 1,215,003        | 15,159        | -10.29       | -8.01        | -46.96      |
| 上汽通用汽车有限公司     | 辆        | 1,018,141        | 1,001,017        | 25,305        | -13.36       | -14.45       | 224.46      |
| 上汽集团乘用车分公司     | 辆        | 988,876          | 986,018          | 11,764        | 16.87        | 17.50        | 26.78       |
| 上汽通用五菱汽车股份有限公司 | 辆        | 1,404,206        | 1,403,066        | 22,247        | -11.51       | -12.31       | 5.42        |
| 上汽大通汽车有限公司     | 辆        | 227,089          | 226,664          | 10,102        | 7.59         | 5.84         | 4.39        |
| 智己汽车科技有限公司     | 辆        | 38,442           | 38,253           | 1,454         | 519.83       | 665.06       | 10.57       |
| 上汽正大有限公司       | 辆        | 20,009           | 22,210           | 6,139         | -43.56       | -31.83       | -14.71      |
| 上汽通用五菱印尼汽车有限公司 | 辆        | 25,721           | 25,065           | 2,076         | -15.33       | -16.55       | 44.97       |
| 名爵汽车印度有限公司     | 辆        | 61,008           | 62,010           | 1,768         | 19.54        | 27.86        | -37.72      |
| 其他             | 辆        | 39,688           | 41,559           | 1,604         | -4.18        | -1.61        | -53.86      |
| <b>合计</b>      | <b>辆</b> | <b>5,025,295</b> | <b>5,020,865</b> | <b>97,618</b> | <b>-5.61</b> | <b>-5.31</b> | <b>5.31</b> |

## 产销量情况说明

其他主要含上海申沃客车有限公司、上汽红岩汽车有限公司、南京依维柯汽车有限公司等。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 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、折旧、能源等 | 652,206,818,063.04        | 99.59         | 651,700,777,153.06        | 99.30         | 0.08             |
| 金融业       | 人工工资、折旧、能源等     | 2,689,301,717.27          | 0.41          | 4,607,414,292.43          | 0.70          | -41.63           |
| <b>合计</b> |                 | <b>654,896,119,780.31</b> | <b>100.00</b> | <b>656,308,191,445.49</b> | <b>100.00</b> | <b>-0.22</b>     |
| 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 | 476,102,052,696.18        | 72.70         | 482,122,361,279.85        | 73.46         | -1.25            |
| 零部件业务     | 原材料、人工工资、折旧、能源等 | 147,286,946,783.94        | 22.49         | 130,323,730,495.11        | 19.86         | 13.02            |
| 服务贸易及其他   | 原材料、人工工资、折旧、能源等 | 28,817,818,582.92         | 4.40          | 39,254,685,378.10         | 5.98          | -26.59           |
| 金融业务      | 人工工资、折旧、能源等     | 2,689,301,717.27          | 0.41          | 4,607,414,292.43          | 0.70          | -41.63           |
| <b>合计</b> |                 | <b>654,896,119,780.31</b> | <b>100.00</b> | <b>656,308,191,445.49</b> | <b>100.00</b> | <b>-0.22</b>     |

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

具体情况详见本报告第十节第九项。

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 9,020,465.57 万元，占年度销售总额 12.43%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 701,411.61 万元，占年度销售总额 0.97 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

## B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 29,883,868.17 万元，占年度采购总额 45.82%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 1,706,108.47 万元，占年度采购总额 2.62%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

## 3. 费用

适用 不适用

单位：元

| 项目    | 2023 年            | 2022 年            | 变动比例 (%) |
|-------|-------------------|-------------------|----------|
| 销售费用  | 29,878,918,085.65 | 30,175,402,864.14 | -0.98    |
| 管理费用  | 24,240,271,451.56 | 25,641,378,773.93 | -5.46    |
| 研发费用  | 18,365,413,289.29 | 18,030,919,437.98 | 1.86     |
| 财务费用  | -156,683,993.96   | -764,406,025.70   | 不适用      |
| 所得税费用 | 5,912,843,489.27  | 5,228,427,640.03  | 13.09    |

注：财务费用较上年同期变动主要系公司之子公司借款利息支出同比增加。

## 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         | 18,365,413,289.29 |
| 本期资本化研发投入         | 3,647,833,203.82  |
| 研发投入合计            | 22,013,246,493.11 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 3.03              |
| 研发投入资本化的比重 (%)    | 16.57             |

## (2). 研发人员情况表

适用 不适用

|                           |        |
|---------------------------|--------|
| 公司研发人员的数量                 | 33,827 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%)       | 16.7   |
| 研发人员学历结构                  |        |
| 学历结构类别                    | 学历结构人数 |
| 硕士研究生及以上                  | 14,445 |
| 本科及以下                     | 19,382 |
| 研发人员年龄结构                  |        |
| 年龄结构类别                    | 年龄结构人数 |
| 35 岁以下 (含 35 岁)           | 21,727 |
| 35-45 岁 (不含 35 岁, 含 45 岁) | 9,443  |
| 45 岁以上                    | 2,657  |

### (3). 情况说明

适用  不适用

在全球新能源汽车加速渗透的战略机遇期，需要通过持续研发投入、提升创新效能，打造普惠全球用户的电动智能汽车，推动新能源汽车在全球范围实现市场化发展。目前，上汽从以下三方面开展相关工作：

一是拓展海外经营布局。2023 年中国已成为世界第一汽车出口大国，上汽作为中国第一大出口企业，在 MG4、EZS、eHS 等全球车的支撑下，2023 年海外销量超过 120 万辆，为更好服务当地用户，公司已经启动欧洲整车制造基地的选址工作，力争实现当地制造、当地销售、当地服务。2024 年将迎来 MG 品牌的一百周年，公司将继续贴近用户需求，持续输出面向全球市场的电动智能车型，让“上汽造”惠及全球消费者。

二是聚焦用户场景体验。根据不同的区域、不同的使用场景，推出不同驱动方案的新能源汽车，满足用户更经济、更安全的需求。在纯电动方面，按照“能量闭环”的原理，通过整车在低阻设计、轻量化、一体式热管理、低压负载等方面优化研发，挑战纯电整车能耗 9.5km/kWh 的新纪录，让用户用更少的电，跑更远的路。在混动方面，推出全新一代 DMH 超级混动系统，通过模块化、集成化、专属化的设计，让新能源车使用的覆盖区域更广，让用户既丢掉里程焦虑，又得到良好电感化体验，并努力将公司混动驱动系统的热效率提升到 47%，让用户花更少的钱，跑更远的路。在燃料电池方面，基于近两年的示范运营，面向长距离重载商用车场景，推出大功率（250KW 以上）、长寿命（2 万小时以上）、高效率（常用功率对应的工况，综合效率高于 46%）的燃料电池电堆产品，有效降低商用车、特别是长距离重载商用车的碳排放，助力推进氢能高速建设。

三是加快前瞻技术落地。一方面，公司坚持“场景创造价值、软件定义汽车、数据决定体验”，通过推出“中央计算+区域控制”全栈 3.0 智能车解决方案的全面落地，实现“舱、驾、算、联”四域合一，域控制器数量减半、数据带宽提升 5 倍、线束长度减少 30%、OTA 速度提升 70%，IOT 生态深度互融，支持数据闭环；此外，通过在“整车中央协调运动控制器（VMC）技术”上的突破，将制动、驱动、转向、悬架控制等功能全面纳入 VMC 控制，实现车体 3 向 6 自由度集中控制，使车辆在不同驾驶模式和各种路况下，始终保持车身稳定，带来极致安全体验和极致舒适体验。基于整车电子架构和底盘控制的集成化的提升，平衡好整车低成本和强体验，让更多用户可以选择更具智能化的新能源汽车。另一方面，通过全球领先的半固态电池在不同车型上的量产应用，推动电池产品和工艺的快速迭代，在安全性能更高、能量密度提升的同时，实现动力电池成本的快速下降，让用户可以选择更具性价比的新能源汽车。

### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用  不适用

## 5. 现金流

适用  不适用

单位：元

| 项目             | 2023 年             | 2022 年            | 变动比例 (%) |
|----------------|--------------------|-------------------|----------|
| 经营活动产生的现金净流量净额 | 42,334,422,535.36  | 9,504,540,284.51  | 345.41   |
| 投资活动产生的现金净流量净额 | -42,233,896,179.71 | -6,778,783,682.67 | 不适用      |
| 筹资活动产生的现金净流量净额 | -10,058,382,110.52 | 9,135,383,345.80  | -210.10  |

注：现金流变动分析参见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<br>占总资产的<br>比例 (%) | 上期期末数             | 上期期末数<br>占总资产的<br>比例 (%) | 本期期末金额<br>较上期期末变<br>动比例 (%) |
|-----------------|-------------------|--------------------------|-------------------|--------------------------|-----------------------------|
| 应收票据            | 9,093,233,742.03  | 0.90                     | 5,875,419,207.62  | 0.59                     | 54.77                       |
| 应收款项融资          | 16,717,326,180.65 | 1.66                     | 11,550,691,647.05 | 1.17                     | 44.73                       |
| 买入返售金融资产        | 7,378,279,765.49  | 0.73                     | 4,619,815,075.30  | 0.47                     | 59.71                       |
| 发放贷款及垫款         | 65,276,170,042.15 | 6.48                     | 97,977,615,599.55 | 9.90                     | -33.38                      |
| 其他债权投资          | 4,569,999,800.00  | 0.45                     | 843,316,530.00    | 0.09                     | 441.91                      |
| 其他非流动金融资产       | 22,775,688,309.19 | 2.26                     | 16,624,603,978.18 | 1.68                     | 37.00                       |
| 一年内到期的非流动<br>负债 | 27,365,163,161.79 | 2.72                     | 39,543,710,127.34 | 3.99                     | -30.80                      |
| 其他流动负债          | 3,142,690,818.06  | 0.31                     | 1,992,422,065.73  | 0.20                     | 57.73                       |
| 长期借款            | 51,454,950,549.85 | 5.11                     | 34,555,464,051.99 | 3.49                     | 48.91                       |
| 递延收益            | 11,560,896,427.08 | 1.15                     | 19,178,087,544.09 | 1.94                     | -39.72                      |

**其他说明**

- 1) 应收票据比上期期末增长 54.77%，主要原因为公司之子公司应收商业承兑汇票增加。
- 2) 应收款项融资比上期期末增长 44.73%，主要原因为公司之子公司应收款项融资的应收票据增加。
- 3) 买入返售金融资产比上期期末增长 59.71%，主要原因为公司之子公司持有买入返售金融资产增加。
- 4) 发放贷款及垫款比上期期末减少 33.38%，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业务需求，适度调整贷款规模所致。
- 5) 其他债权投资比上期期末增长 441.91%，主要原因为公司之子公司持有债券增加。
- 6) 其他非流动金融资产比上期期末增长 37%，主要原因为公司之子公司增加非上市公司股权的持有。
- 7) 一年内到期的其他非流动负债比上期期末减少 30.80%，主要原因为公司一年内到期的长期借款减少。
- 8) 其他流动负债比上期期末增长 57.73%，主要原因为公司之子公司短期融资券增加。
- 9) 长期借款比上期期末增长 48.91%，主要原因为公司因业务发展需要增加长期借款。
- 10) 递延收益比上期期末减少 39.72%，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预收利息减少所致。

**2. 境外资产情况**

√适用 □不适用

**(1) 资产规模**

其中：境外资产 97,441,732,072.68（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 9.68%。

## (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 4. 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     | 208.8 | 120.2  | 58       |
| 上汽通用汽车有限公司     | 190.8 | 101.8  | 53       |
| 上汽集团乘用车分公司     | 104.0 | 98.9   | 95       |
| 上汽通用五菱汽车股份有限公司 | 176.0 | 140.4  | 80       |
| 上汽大通汽车有限公司     | 37.5  | 22.7   | 61       |
| 上汽正大有限公司       | 7.2   | 2.0    | 28       |
| 上汽通用五菱汽车印尼有限公司 | 6.0   | 2.6    | 43       |
| 名爵汽车印度有限公司     | 5.6   | 6.1    | 109      |
| 其他(注 1)        | 13.7  | 4.0    | 29       |

注 1：其他主要含上海申沃客车有限公司、上汽红岩汽车有限公司、南京依维柯汽车有限公司等。

## 在建产能

适用 不适用

## 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

| 车型类别 | 销量(辆) |      |        | 产量(辆) |      |        |
|------|-------|------|--------|-------|------|--------|
|      | 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         | 2,434,349        | 2,625,382        | -7.28        | 2,445,384        | 2,637,673        | -7.29        |
| 运动型多用途车 (SUV) | 1,436,484        | 1,506,765        | -4.66        | 1,428,852        | 1,528,448        | -6.52        |
| 多功能乘用车 (MPV)  | 368,475          | 458,560          | -19.65       | 369,905          | 459,789          | -19.55       |
| 交叉型乘用车        | 166,675          | 204,174          | -18.37       | 165,476          | 202,323          | -18.21       |
| 客车            | 112,954          | 90,004           | 25.50        | 113,797          | 88,734           | 28.25        |
| 载货汽车          | 501,928          | 417,759          | 20.15        | 501,881          | 406,755          | 23.39        |
| <b>总计</b>     | <b>5,020,865</b> | <b>5,302,644</b> | <b>-5.31</b> | <b>5,025,295</b> | <b>5,323,722</b> | <b>-5.61</b> |

## 按地区

√适用 □不适用

| 车型类别          | 境内销量 (辆)         |                  |               | 境外销量 (辆)         |                  |              |
|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|--------------|
|               | 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         | 2,010,640        | 2,319,594        | -13.32        | 423,709          | 305,788          | 38.56        |
| 运动型多用途车 (SUV) | 780,640          | 947,809          | -17.64        | 655,844          | 558,956          | 17.33        |
| 多功能乘用车 (MPV)  | 349,541          | 420,613          | -16.90        | 18,934           | 37,947           | -50.10       |
| 交叉型乘用车        | 140,892          | 174,099          | -19.07        | 25,783           | 30,075           | -14.27       |
| 客车            | 86,280           | 75,769           | 13.87         | 26,674           | 14,235           | 87.38        |
| 载货汽车          | 444,630          | 347,301          | 28.02         | 57,298           | 70,458           | -18.68       |
| <b>总计</b>     | <b>3,812,623</b> | <b>4,285,185</b> | <b>-11.03</b> | <b>1,208,242</b> | <b>1,017,459</b> | <b>18.75</b> |

## 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 2023 年业务情况详见华域汽车 (600741) 在上海证券交易所 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 发布的 2023 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     | -        | 126,758    | -         |
| 其中上汽大众 MEB 工厂  | 240,000  | 106,547    | 44        |
| 上汽通用汽车有限公司     | -        | 98,374     | -         |
| 上汽集团乘用车分公司     | -        | 336,699    | -         |
| 上汽通用五菱汽车股份有限公司 | -        | 451,808    | -         |
| 上汽大通汽车有限公司     | -        | 35,422     | -         |
| 智己汽车科技有限公司     | -        | 38,442     | -         |

|                |   |        |   |
|----------------|---|--------|---|
| 上汽正大有限公司       | - | 449    | - |
| 名爵汽车印度有限公司     | - | 15,385 | - |
| 上汽通用五菱印尼汽车有限公司 | - | 8,684  | - |
| 其他             | - | 2,519  | - |

注 1: 除上汽大众 MEB 工厂外, 公司其他新能源产品与传统车共线生产, 共享产能, 公司可结合市场情况对两类产品进行调配, 实行柔性化生产。

注 2: 其他主要含上海申沃客车有限公司、上汽红岩汽车有限公司、南京依维柯汽车有限公司等。

### 新能源汽车产销量

√适用 □不适用

| 车型类别      | 销量 (辆)           |                  |             | 产量 (辆)           |                  |             |
|-----------|------------------|------------------|-------------|------------------|------------------|-------------|
|           | 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       | 1,089,191        | 1,031,465        | 5.60        | 1,080,488        | 1,048,999        | 3.00        |
| 商用车       | 33,717           | 41,965           | -19.65      | 34,052           | 43,585           | -21.87      |
| <b>总计</b> | <b>1,122,908</b> | <b>1,073,430</b> | <b>4.61</b> | <b>1,114,540</b> | <b>1,092,584</b> | <b>2.01</b> |

### 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  | 12,573,416 | 13,680    | 0.11     |
| 商用车  | 820,082    | 76        | 0.01     |

注: 纯电动汽车和插电式混动汽车 2023 年已无补贴, 本表新能源汽车补贴金额为燃料电池汽车 2023 年应得数。

## 5. 汽车金融业务

√适用 □不适用

### 汽车金融业务情况

√适用 □不适用

单位: 亿元 币种: 人民币

| 子公司名称         |             | 上海汽车集团财务有限责任公司 |           |           |           |           |
|---------------|-------------|----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 基本情况          |             |                |           |           |           |           |
| 注册资本          | 总资产         | 净资产            | 营业收入      | 营业利润      | 净利润       |           |
| 153.80        | 1,926.39    | 476.17         | 99.47     | 66.12     | 51.50     |           |
| 主要经营指标        |             |                |           |           |           |           |
| 发放贷款金额        |             | 发放贷款笔数         |           | 贷款余额      | 信用减值损失金额  |           |
| 1,751.67      |             | 1,546,678      |           | 875.04    | 26.04     |           |
| 主要监管指标        |             |                |           |           |           |           |
| 核心一级资本充足率 (%) | 一级资本充足率 (%) | 资本充足率 (%)      | 不良贷款率 (%) | 拨备覆盖率 (%) | 贷款拨备率 (%) | 流动性比例 (%) |
| 32.11         | 32.11       | 33.18          | 0.75      | 398.39    | 2.98      | 171.33    |

| 子公司名称 |          | 上汽通用汽车金融有限责任公司 |       |       |       |  |
|-------|----------|----------------|-------|-------|-------|--|
| 基本情况  |          |                |       |       |       |  |
| 注册资本  | 总资产      | 净资产            | 营业收入  | 营业利润  | 净利润   |  |
| 92.00 | 1,125.92 | 234.80         | 66.84 | 43.05 | 32.25 |  |

| 主要经营指标        |             |           |           |           |           |           |
|---------------|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 发放贷款金额        | 发放贷款笔数      | 贷款余额      | 信用减值损失金额  |           |           |           |
| 1,666.28      | 1,317,237   | 952.29    | 27.2      |           |           |           |
| 主要监管指标        |             |           |           |           |           |           |
| 核心一级资本充足率 (%) | 一级资本充足率 (%) | 资本充足率 (%) | 不良贷款率 (%) | 拨备覆盖率 (%) | 贷款拨备率 (%) | 流动性比例 (%) |
| 14.57         | 14.57       | 15.70     | 0.58      | 495.88    | 2.86      | 116.23    |

#### 贷款五级分类分布情况

适用  不适用

单位：亿元 币种：人民币

| 项目 | 上海汽车集团财务有限责任公司 |               | 上汽通用汽车金融有限责任公司 |               |
|----|----------------|---------------|----------------|---------------|
|    | 金额             | 占比 (%)        | 金额             | 占比 (%)        |
| 正常 | 862.66         | 98.58         | 934.16         | 98.10         |
| 关注 | 5.84           | 0.67          | 12.64          | 1.33          |
| 次级 | 3.22           | 0.37          | 1.6            | 0.17          |
| 可疑 | 1.43           | 0.16          | 2.13           | 0.22          |
| 损失 | 1.89           | 0.22          | 1.76           | 0.18          |
| 合计 | <b>875.04</b>  | <b>100.00</b> | <b>952.29</b>  | <b>100.00</b> |

#### 6. 其他说明

适用  不适用

#### (五) 投资状况分析

##### 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667.01亿元，比年初增加20.56亿元，增长3.18%。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

| 资产类别        | 期初数                | 本期公允价值变动损益       | 计入权益的累计公允价值变动     | 本期计提的减值 | 本期购买金额             | 本期出售/赎回金额           | 其他变动 | 期末数                |
|-------------|--------------------|------------------|-------------------|---------|--------------------|---------------------|------|--------------------|
| 交易性金融资产     | 45,230,022,623.99  | -183,408,132.39  |                   |         | 269,906,892,885.90 | -268,265,936,160.13 |      | 46,687,571,217.37  |
| 应收款项融资      | 11,550,691,647.05  |                  | 2,506,139.16      |         | 110,290,082,166.62 | -105,125,953,772.18 |      | 16,717,326,180.65  |
| 其他流动资产-同业存单 | 26,138,075,534.51  |                  | 22,261,879.24     |         | 47,843,529,612.65  | -26,156,048,822.30  |      | 47,847,818,204.10  |
| 其他债权投资      | 843,316,530.00     |                  | 16,454,842.99     |         | 4,553,487,148.62   | -843,258,721.61     |      | 4,569,999,800.00   |
| 其他权益工具投资    | 17,194,589,995.63  |                  | -2,764,626,540.89 |         | 14,406,835.33      | -731,137,668.45     |      | 13,713,232,621.62  |
| 其他非流动金融资产   | 16,624,603,978.18  | 1,157,170,576.70 |                   |         | 7,244,511,248.08   | -2,250,597,493.77   |      | 22,775,688,309.19  |
| 合计          | 117,581,300,309.36 | 973,762,444.31   | -2,723,403,679.50 |         | 439,852,909,897.20 | -403,372,932,638.44 |      | 152,311,636,332.93 |

## 证券投资情况

√适用 □不适用

单位：百万元 币种：人民币

| 证券品种 | 证券代码   | 证券简称 | 最初投资成本   | 资金来源 | 期初账面价值    | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 本期投资损益 | 期末账面价值   | 会计核算科目   |
|------|--------|------|----------|------|-----------|------------|---------------|--------|--------|--------|----------|----------|
| 股票   | 600036 | 招商银行 | 3681.19  | 自有资金 | 11,555.29 |            | -2,927.59     |        |        |        | 8,627.70 | 其他权益工具投资 |
| 股票   | 688779 | 长远锂科 | 169.50   | 自有资金 | 285.77    | -78.29     |               |        | 137.89 | 8.81   | 78.40    | 交易性金融资产  |
| 股票   | 688772 | 珠海冠宇 | 34.72    | 自有资金 | 40.04     | 9.20       |               |        |        |        | 49.25    | 交易性金融资产  |
| 股票   | 688110 | 东芯股份 | 99.50    | 自有资金 | 86.28     | 28.91      |               |        | 123.28 | 8.09   |          | 交易性金融资产  |
| 股票   | 688162 | 巨一科技 | 32.75    | 自有资金 | 30.84     |            |               |        | 36.44  | 5.61   |          | 交易性金融资产  |
| 股票   | 688234 | 天岳先进 | 49.75    | 自有资金 | 46.58     |            |               |        | 50.42  | 3.84   |          | 交易性金融资产  |
| 股票   | 301219 | 腾远钴业 | 250.00   | 自有资金 | 174.85    | -42.47     |               |        |        |        | 132.38   | 交易性金融资产  |
| 股票   | 688295 | 中复神鹰 | 49.75    | 自有资金 | 71.55     | -21.85     |               |        |        |        | 49.70    | 交易性金融资产  |
| 股票   | 688213 | 思特威  | 37.82    | 自有资金 | 45.38     | 10.66      |               |        | 65.61  | 9.57   |          | 交易性金融资产  |
| 股票   | 688347 | 华虹公司 | 100.00   | 自有资金 |           | -22.83     |               | 100.00 |        |        | 77.17    | 交易性金融资产  |
| 合计   | /      | /    | 4,504.98 | /    | 12,336.58 | -116.66    | -2,927.59     | 100.00 | 413.64 | 35.92  | 9,014.60 | /        |

## 证券投资情况的说明

√适用 □不适用

- 1、 以上为上海汽车集团股份有限公司母体直接投资的证券。
- 2、 本期投资收益栏已扣除增值税。

## 私募基金投资情况

√适用 □不适用

**1、青岛上汽创新升级产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“青岛上汽创新基金”）**

1) 基金设立或扩募情况：青岛上汽创新基金 2021 年 1 月 12 日工商设立，为探索产业结构调整及革新带来的产业机会，深化在新能源领域及智能网联领域的布局，2022 年 5 月，公司向青岛上汽创新升级产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）追加认缴出资 75 亿元，2022 年 5 月 11 日完成基金备案变更。该基金聚焦的投资领域为汽车产业链及其相关领域，包括但不限于新能源、智能网联、共享化、智能制造、新材料等方向。基金追加认缴后的出资总额为人民币 135.495 亿元，其中上汽集团认缴出资 135 亿元，持有其 99.63% 份额；上汽金控认缴出资 4500 万元，持有其 0.33% 份额；尚颀资本认缴出资 225 万元，持有其 0.02% 份额；恒旭资本认缴出资 225 万元，持有其 0.02% 份额。

2) 基金运营进展：截至 2023 年 12 月 31 日，基金累计实缴出资 132.95 亿元，累计投资 23 个项目和 6 个子基金，合计投资金额 117.05 亿元。

**2、嘉兴上汽创永股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“嘉兴上汽创永基金”）**

1) 基金设立或扩募情况：嘉兴上汽创永基金 2022 年 6 月 23 日工商设立，2022 年 7 月 13 日完成基金备案，首期认缴规模 30 亿元。其中上汽金控认缴出资 295000 万元，持有其 98.3333% 份额；上汽创投认缴出资 4800 万元，持有其 1.6000% 份额；尚颀资本认缴出资 100 万元，持有其 0.0333% 份额；恒旭资本认缴出资 100 万元，持有其 0.0333% 份额。基金主要采用投资子基金及直投项目的方式，关注领域包括双碳、智能网联化、汽车电子、先进制造、新材料、半导体、汽车产业多元外延如元宇宙、信创产业等，适度布局创新业务。

2) 基金运营进展：截至 2023 年 12 月 31 日，基金累计实缴出资 22.29 亿元，累计投资 33 个项目和 4 个子基金，合计投资金额 22.25 亿元。

**3、山东尚颀山高新动力股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“山高基金”）**

1) 基金设立或扩募情况：山高基金 2022 年 6 月 8 日工商设立，2022 年 7 月 7 日完成基金备案，基金首期认缴规模 8.07 亿元。其中山东高速认缴出资 39900 万元，持有其 49.4424% 份额；动力新科认缴出资 19900 万元，持有其 24.6592% 份额；上汽金控认缴 19900 万元，持有其 24.6592% 份额；上海颀速商务认缴出资 800 万元，持有其 0.9913% 份额；山东高速北银投资认缴出资 100 万元，持有其 0.1239% 份额；尚颀资本认缴出资 100 万元，持有其 0.1239% 份额。基金以汽车产业链为主，重点关注汽车新能源领域（包括驱动电机、动力电池）、氢燃料电池产业链、发动机后处理、辅助驾驶及自动驾驶、汽车电子及半导体、汽车新材料等领域的直投项目。

2) 基金运营进展：截至 2023 年 12 月 31 日，基金累计实缴出资 8.03 亿元，累计投资 15 个项目，合计投资金额 7.06 亿元。

**4、南京隽弘天印股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“南京隽弘天印基金”）**

1) 基金设立或扩募情况：南京隽弘天印基金 2022 年 9 月 28 日工商设立，2022 年 11 月 1 日完成基金备案，基金首期认缴规模 15.51 亿元，其中上汽金控认缴出资 140000 万元，持有其 90.26% 份额；江宁高新基金认缴出资 15000 万元，持有其 9.67% 份额，南京恒屹尚认缴出资 100 万元，持有其 0.06% 份额。南京隽弘天印基金是苏州申祺利纳绿色股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“恒旭绿色出行基金”）的链接基金，认缴恒旭绿色出行基金 15.5 亿元，持有其 41.2234% 份额。恒旭绿色出行基金 2022 年 11 月 29 日工商设立，2022 年 12 月 8 日完成备案，基金主要参与绿色交通、清洁能源、节能减排、先进制造、前沿科技、大消费、大健康等领域的投资。

2) 基金运营进展：截至 2023 年 12 月 31 日，恒旭绿色出行基金累计实缴出资总额 23.77 亿元，累计投资 24 个项目，合计投资金额 11.96 亿元。

**5、河南尚颀汇融尚成一号产业基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“尚颀尚成一号基金”）**

1) 基金设立或扩募情况：尚颀尚成一号基金 2023 年 3 月 9 日工商设立，2023 年 3 月 31 日完成基金备案。为进一步提高公司在汽车产业布局上的延展度及灵活性，2023 年 10 月，公司子公司上汽金控、动力新科拟与国孚领航、联明股份、颀乾咨询共同参与河南尚颀汇融尚成一号产业基

金扩募，基金认缴出资总额由人民币 33.734 亿元增加至 42.625 亿元，其中上汽金控认缴出资由 9.8 亿元增加至 13.3 亿元，持有其 31.20% 份额；河南战略新兴产业投资基金认缴出资 6 亿元，持有其 14.08% 份额；江西省现代产业引导基金认缴出资 3 亿元，持有其 7.04% 份额；重庆渝富资本认缴出资 3 亿元，持有其 7.04% 份额；国孚领航认缴出资 3 亿元，持有其 7.04% 份额；动力新科认缴出资 2 亿元，持有其 4.69% 份额；青岛汇铸英才产业投资基金认缴出资 2 亿元，持有其 4.69% 份额；浙江青展实业认缴出资 2 亿元，持有其 4.69% 份额；华域汽车认缴出资 1.7 亿元，持有其 3.99% 份额；东华汽车认缴出资 1.7 亿元，持有其 3.99% 份额；中联汽车认缴出资 1.5 亿元，持有其 3.52% 份额；江西省国有资本运营控股集团认缴出资 1.5 亿元，持有其 3.52% 份额；山东省陆海港城建设一期认缴出资 7,000 万元，持有其 1.64% 份额；安徽国元信托认缴出资 4,990 万元，持有其 1.17% 份额；黎明股份认缴出资 3,000 万元，持有其 0.70% 份额；颀乾咨询认缴出资由 3250 万元增加至 4160 万元，持有其 0.98% 份额；尚颀资本认缴出资 100 万元，持有其 0.02% 份额。基金聚焦汽车电子、半导体、新能源及产业链延伸相关领域，重点挖掘自动驾驶、智能座舱、低碳出行及与产业链相关的半导体、信息安全等细分赛道。

2) 基金运营进展：截至 2023 年 12 月 31 日，尚颀尚成一号基金累计实缴出资总额 21.31 亿元，累计投资 23 个项目，合计投资金额 14.96 亿元。

#### 6、嘉兴创颀创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“嘉兴创颀基金”）

1) 基金设立或扩募情况：嘉兴创颀基金 2023 年 5 月 10 日工商设立，2023 年 5 月 29 日完成基金备案，基金首期认缴规模 50 亿元，其中上汽常州创投基金认缴出资 49.99 亿元，持有其 99.98% 份额，尚颀资本认缴出资 100 万元，持有 0.02% 份额。基金主要投资于汽车产业链创新发展相关的优质企业。

2) 基金运营进展：截至 2023 年 12 月 31 日，嘉兴创颀基金累计实缴出资总额 19.70 亿元，累计投资 1 个项目，合计投资金额 19.70 亿元。

#### 7、上海上汽芯聚创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“上海上汽芯聚基金”）

1) 基金设立或扩募情况：上海上汽芯聚基金 2023 年 7 月 7 日工商设立，首期规模 60.12 亿元，其中上汽集团认缴 60 亿元，持有其 99.80% 份额；上汽金控认缴 1000 万元，持有其 0.166% 份额；上汽恒旭认缴 100 万元，持有其 0.017% 份额；尚颀资本认缴 100 万元，持有其 0.017% 份额。基金将采用投资子基金及直投项目的方式，重点关注半导体产业链上游（如装备、材料、EDA、零部件等）、设计企业、代工厂、汽车智能化电动化网联化驱动下芯片相关的关键技术产品等，尤其是汽车芯片相关的投资机会。

2) 基金运营进展：截至 2023 年 12 月 31 日，上海上汽芯聚基金累计实缴出资总额 3.21 亿元，累计投资 1 个项目，合计投资金额 1.98 亿元。

## 衍生品投资情况

√适用 □不适用

## (1). 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 衍生品投资类型                                                | 初始投资金额                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 期初账面价值 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 期末账面价值 | 期末账面价值占公司报告期末净资产比例 (%) |
|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------|---------------|----------|----------|--------|------------------------|
| 远期结售汇                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |        | 416.13     |               |          |          |        |                        |
| 合计                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |        | 416.13     |               |          |          |        |                        |
| 报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明         | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |        |            |               |          |          |        |                        |
| 报告期实际损益情况的说明                                           | 为有效规避和防范汇率风险，减少汇率波动对公司经营的影响，公司开展远期结售汇业务。报告期内，公司通过远期结售汇实现交割收益 416.13 万元。                                                                                                                                                                                                                                          |        |            |               |          |          |        |                        |
| 套期保值效果的说明                                              | 公司开展的外汇远期套保业务围绕实际外汇收支业务进行交易，用于锁定成本、防范汇率波动风险。外汇远期合约损益有效对冲了由汇率变动而引起的被套保敞口价值的变动，整体套期保值效果符合预期。                                                                                                                                                                                                                       |        |            |               |          |          |        |                        |
| 衍生品投资资金来源                                              | 自有                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |        |            |               |          |          |        |                        |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等） | 1、市场风险：公司开展的外汇远期交易品种均为与基础业务密切相关的简单外汇衍生产品，且该类外汇衍生产品与基础业务在品种、规模、方向和期限等方面相匹配，仅以锁定风险敞口为目的，不从事任何形式或实质上的投机性交易，公司秉持谨慎稳健的外汇风险管理原则。2、流动性风险：在实际经营过程中，终端销售情况可能产生的恶化会导致不能按时回收货款，而引发生衍生品交易缺乏资金交割的流动性风险。公司大部分境内外企业套保上限设置在对应风险敞口的一定比例之内，因此如果有部分应收账款无法按期收回，也不会对套保交易产生流动性风险；另外，境内外衍生品交易企业也会加强对应收账款的管理，积极催收账款，避免或减少应收账款逾期情况发生。如果发生 |        |            |               |          |          |        |                        |

|                                                             |                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                             | 应收账款逾期，将及时对相应衍生品交易进行展期。3、信用风险：公司只与具有外汇衍生品交易业务经营资格、经营稳健且信用良好的国内和国际性金融机构、上汽财务公司和上汽香港国际金融公司进行外汇远期交易业务。4、操作、法律等其他风险：公司已根据相关法律法规及规范性文件制定了《金融衍生工具管理》内控制度，规范业务操作流程、审批流程；各企业相关内控制度或衍生品业务均已通过相关权利机构审批。 |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 | 不适用                                                                                                                                                                                           |
| 涉诉情况（如适用）                                                   |                                                                                                                                                                                               |
| 衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）                                        | 2023 年 4 月 29 日                                                                                                                                                                               |

## (2). 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

## 其他说明

公司八届十三次董事会会议审议通过的《关于 2023 年度开展衍生品交易业务的议案》中规定了衍生品交易的范围：外汇远期；衍生品交易的额度上限：94 亿美元或等值其他货币；衍生品交易的期限：与基础资产交易期限相匹配，一般不超过 12 个月。

各企业按照审批的额度开展业务，截至 2023 年 12 月 31 日，没有发生超限额情况，2023 年 12 月末使用额度余额为 2.24 亿美元或等值其他货币，开展了外汇远期业务，期限与基础资产交易期限或所对冲的敞口期限相匹配，未超过 12 个月。

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

#### (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     | 11,103,138.93 | 2,041,548.08 | 14,027,533.85 | 313,212.40 |
| 上汽通用   | 制造业  | 汽车生产、销售    | 美元<br>108,300 | 8,747,793.68  | 1,855,133.78 | 14,528,575.58 | 254,284.51 |
| 华域汽车   | 制造业  | 汽车零部件生产、销售 | 315,272       | 17,609,652.71 | 5,776,758.55 | 16,859,405.13 | 721,417.58 |
| 上汽财务公司 | 金融业  | 金融服务       | 1,538,000     | 30,113,674.31 | 5,412,904.67 | 1,804,625.66  | 570,152.95 |
| 上汽通用五菱 | 制造业  | 汽车生产、销售    | 166,808       | 6,029,443.96  | 996,100.09   | 7,600,925.72  | 93,057.13  |

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

截至 2023 年 12 月 31 日，公司直接合并 7 家结构化主体，综合考虑公司拥有的投资决策权、可变回报的敞口及运用投资决策权影响可变回报等因素后，将公司拥有控制权的结构化主体纳入合并报表范围。相关内容参见本报告附注。

## 六、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

从行业格局看，新一轮科技革命正推动全球汽车产业加速变革，在电动智能网联新赛道的竞争中，传统 OEM、ICT 跨界企业、造车新势力各有优势，关键在于对用户需求的准确把握，并通过对软件、算法、数据、生态等竞争新要素的有效运用，不断创新产品概念，加速技术迭代，升级用户体验；同时，在行业竞争日益加剧的背景下，增强成本竞争力，以实现销量规模的提升和现金流的稳定，将成为企业可持续发展的重要前提和根本保证。

从行业趋势看，在市场结构方面，电动化和智能化的长期趋势已经确立，但演进节奏将遵循“波浪式前进、螺旋式上升”的发展规律，通过产品力的持续提升和消费环境的不断改善，实现智能网联电动车的更大普及。在竞争态势方面，行业“内卷”仍将持续，市场出清过程中，销量份额将更加向头部企业集中。在产业升级方面，随着 800V 高压、半固态/全固态电池、大算力芯片、整车操作系统、AI 大模型等智能网联电动车新赛道上关键核心技术的不断突破，将推动中国品牌在全球市场加速崛起，海外市场不仅将成为中国车企提升销量规模和盈利能力的重要保证，而且将成为中国车企展现国际竞争力、提高品牌影响力、实现高质量发展的更广阔舞台。

2024 年我国宏观经济持续回升向好，将有助于汽车行业的稳定增长。随着国家促消费、稳增长政策的持续推进，以及 2015-2017 年上一轮购车高峰进入置换阶段，将进一步激发市场活力和消费潜能。预计 2024 年国内汽车市场销量约 2680 万辆（不含出口），同比增长 3% 左右，继续保持稳中向好的发展态势；其中，乘用车约 2300 万辆，同比增长 2.3%，商用车约 380 万辆，

同比增长 8.6%，国内新能源汽车销量约 1080 万辆，同比增长 30%。2024 年我国汽车出口将再上新台阶，预计达到 550 万辆，同比增长 10% 左右。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将牢牢把握市场演变、科技进步、产业变革大方向，围绕“十四五”战略目标，以推进实施上汽新能源汽车发展三年行动计划为主要抓手，准确识变、科学应变、主动求变，加快在产品端、营销端、组织端的创新变革：

在产品端，紧紧围绕用户体验和需求场景，创新产品概念、精准产品定义，充分发挥 DMH 超级混动、“中央计算+区域控制”银河全栈 3.0 智能车解决方案、整车中央协同运动控制平台（VMC）等行业领先技术优势，打造更具竞争力的智驾、智舱体验，并通过提升“软件定义汽车”能力，实现产品的快速迭代升级。

在营销端，紧紧围绕流量经济的大背景，创新传播方式，高质量输出传播内容，加快形成流量数据的闭环管理，用好新媒体手段实现对目标用户的精准传播，更好地引流聚流，着力提升流量向销量的转化效率。

在组织端，紧紧围绕市场竞争的新态势，打通产品和营销两端，将产品开发与市场表现紧密挂钩，建立相应的激励约束机制，实现产品全生命周期的闭环管理；同时，进一步推进组织的扁平化，加快市场响应速度，及时将用户意见反馈到产品开发部门，促进用户体验的持续升级。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2024 年公司将坚持“稳中求进、关键在进”的工作总基调，把握好“质与量、稳与进、立与破”之间的关系，围绕“上汽新能源汽车发展三年行动计划”，以更大力度抓好市场开拓、营销变革、提质增效，实现质的有效提升和量的合理增长；同时，围绕“创建世界一流示范企业”和“国企改革深化提升行动”，以更大力度推进改革创新，抓好组织变革、流程优化、项目攻关等重点工作，持续增强新赛道上的核心竞争能力，更好激发队伍的动力活力。公司力争全年整车销量达到 545 万辆，预计营业总收入超过 7900 亿元，营业成本在 7000 亿元左右。

1、整车业务板块聚焦新能源汽车发展三年行动计划，以用户真实体验出发，提升产品综合竞争力，积极推进营销体系变革，抢抓市场结构性机会，确保年度经营目标完成。

2、零部件业务板块围绕电动智能网联发展趋势，加速业务和产品的转型升级，并通过整合资源，提升模块化、系统化的能力，抢占产业链供应链的制高点。

3、移动出行和服务板块继续发挥资源协同优势，全力保障物流运输，并围绕用户出行、汽车服务等使用场景，持续拓展新业务，进一步提升服务体验和经营质量。

4、金融板块进一步整合资源、创新服务，全力支持国内整车销售和海外市场开拓，并结合市场和政策变化，优化业务布局，强化金融赋能，促进价值实现。

5、国际经营板块以 MG 品牌诞生 100 周年为契机，抓好新品上市，推动智己产品出海，并进一步完善“产销运”协同的体系建设，精耕细作重点区域市场，加快开拓海外新市场，持续提升贡献水平。

6、创新科技板块统筹聚拢创新技术资源，围绕“软件定义汽车”，推进“算法+软件+芯片”的协同开发，加快 AI 大模型等新技术的上车应用；围绕下一代动力电池技术，深化前瞻技术布局，推动产业化落地。

## (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

一是国内行业价格竞争持续激烈，可能引发市场波动，影响汽车消费需求恢复的节奏；二是部分海外区域市场实施贸易保护措施，可能对我国整车出口造成不利影响。

## (五) 其他

□适用 √不适用

## 七、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

## 第四节 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》《上市公司独立董事管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《公司章程》以及中国证监会、上海证券交易所相关规定要求，持续提高公司治理水平，不断提升上市公司质量。报告期内，公司面对价格竞争加剧、市场结构重塑等外部环境变化，保持稳健运营，加快创新转型，有效防范风险，同时，始终坚持规范运作，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，推动公司可持续高质量发展。

#### （一）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《公司股东大会议事规则》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、投票表决等相关事项进行确认和见证，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权利。公司 2023 年召开 1 次股东大会，详见“股东大会情况简介”。

#### （二）关于董事与董事会

公司现有 8 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）2 名、独立董事 3 名。公司董事会下设战略与 ESG 可持续发展委员会、审计委员会和提名、薪酬与考核委员会，战略与 ESG 可持续发展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 6 次会议，并召开 1 次战略与 ESG 可持续发展委员会会议、5 次审计委员会会议和 4 次提名、薪酬与考核委员会会议，详见“报告期内召开的董事会有关情况”、“董事会下设专门委员会情况”。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，在各次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。

#### （三）关于监事与监事会

公司监事会与监事按照《公司章程》《公司监事会议事规则》等规定，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，对公司规范运作、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，对公司定期报告、内控建设、关联交易、回购公司股份、计提资产减值准备、注销回购股份、会计政策变更等重要事项进行了审议和监督，未发现违法违规或是损害股东利益的情况。

#### （四）关于治理制度

报告期内，公司结合监管要求变化与经营管理实际需要持续优化制度体系，修订《公司章程》《公司股东大会议事规则》《公司董事会议事规则》《公司监事会议事规则》《公司募集资金管理制度》《公司关联交易管理制度》六项基本管理制度，并不断完善业务流程，有效强化内部控制。公司在议案决策、信息披露、分红派息、对外投资、关联交易、对外担保、财务资助、回购公司股份、计提资产减值准备、注销回购股份等方面，严格执行相关制度，规范实施工作流程。同时，公司认真执行投资者关系管理、内幕信息知情人登记管理等制度，确保合规有效，持续做好投资者关系管理、内幕信息知情人登记等各项工作。

#### （五）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，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。为贯彻落实中共中央、国务院和上海市委、市政府关于进一步加强国有企业党的建设、深化国资国企改革、健全中国特

色现代企业制度和法人治理结构、健全激励约束机制的要求，董事会八届八次会议审议批准了《关于<公司进一步深化职业经理人薪酬制度改革实施方案>的议案》；报告期内，董事会八届十七次会议审议批准了《关于<公司增量业绩奖励计划 2022 年度实施方案>的议案》。

(六) 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 2023 年度 ESG 可持续发展报告》）

(七) 关于信息披露和透明度

报告期内，公司按照《公司投资者关系管理制度》和《公司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。2023 年公司共接待 150 多家投资机构、2300 余人次来访，接听咨询电话 650 余个；期间公司召开了 3 次业绩说明会，参加券商组织的投资者交流会 88 场，与投资者进行互动交流，帮助投资者及时、准确了解公司经营情况。

公司全年完成了 4 期定期报告和 66 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。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、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       | 会议决议                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|--------------|-----------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2022 年年度股东大会 | 2023 年 6 月 15 日 | 上海证券交易所网站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> | 2023 年 6 月 16 日 | 审议通过《2022 年度董事会工作报告》《2022 年度监事会工作报告》《2022 年度独立董事述职报告》《2022 年度利润分配预案》《2022 年度财务决算报告》《2022 年年度报告及摘要》《关于聘任 2023 年度财务审计机构及内控审计机构的议案》《关于续签日常关联交易框架协议并预计 2023 年度日常关联交易金额的议案》《关于上海汽车集团财务有限责任公司与公司关联方签订<金融服务框架协议>并预计 2023 年度日常关联交易金额的议案》《关于上汽安吉物流股份有限公司为安吉航运有限公司提供担保的议案》《关于上汽安吉物流股份有限公司为广州港海嘉汽车码头有限公司提供担保的议案》《关于上汽大通汽车有限公司为其整车销售业务对外提供回购担保的议案》《关于南京依维柯汽车有限公司为其整车销售业务对外提供回购 |

|  |  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                           |
|--|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  |  |  | 担保的议案》《关于上汽红岩汽车有限公司为其整车销售业务对外提供回购担保的议案》《关于华域汽车（香港）有限公司向华域科尔本施密特铝技术有限公司提供委托贷款的议案》《关于 2023 年度对外捐赠额度的议案》《关于修订<公司章程>的议案》《关于修订<公司股东大会议事规则>的议案》《关于修订<公司董事会议事规则>的议案》《关于修订<公司监事会议事规则>的议案》《关于修订<公司募集资金管理制度>的议案》《关于修订<公司关联交易管理制度>的议案》《关于增补公司董事的议案》。 |
|--|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (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         | 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 |
|-----|------------|----|----|------------|-----------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 陈虹  | 董事长        | 男  | 62 | 2021-6-30  | 2024-6-29 | 8,380 | 8,380 | 0          |        | 142.73               | 否            |
| 王晓秋 | 董事、总裁      | 男  | 59 | 2021-6-30  | 2024-6-29 |       |       |            |        | 439.40               | 否            |
| 王坚  | 董事         | 男  | 69 | 2021-6-30  | 2024-6-29 |       |       |            |        | 0                    | 否            |
| 黄坚  | 董事         | 男  | 54 | 2023-6-15  | 2024-6-29 |       |       |            |        | 0                    | 否            |
| 曾赛星 | 独立董事       | 男  | 57 | 2021-6-30  | 2024-6-29 |       |       |            |        | 10.00                | 否            |
| 陈乃蔚 | 独立董事       | 男  | 66 | 2021-6-30  | 2024-6-29 |       |       |            |        | 10.00                | 否            |
| 孙铮  | 独立董事       | 男  | 66 | 2022-5-20  | 2024-6-29 |       |       |            |        | 10.00                | 否            |
| 华恩德 | 职工代表董事     | 男  | 47 | 2023-12-12 | 2024-6-29 |       |       |            |        | 13.95                | 否            |
| 易连  | 监事         | 男  | 57 | 2021-6-30  | 2024-6-29 |       |       |            |        | 0                    | 否            |
| 夏明涛 | 监事         | 男  | 46 | 2021-6-30  | 2024-6-29 |       |       |            |        | 0                    | 是            |
| 姜宝新 | 职工代表监事     | 男  | 54 | 2021-6-30  | 2024-6-29 |       |       |            |        | 184.53               | 否            |
| 张小龙 | 职工代表监事     | 男  | 47 | 2023-4-7   | 2024-6-29 |       |       |            |        | 102.82               | 否            |
| 周郎辉 | 副总裁        | 男  | 52 | 2021-6-30  | 2024-6-29 |       |       |            |        | 396.65               | 否            |
| 蓝青松 | 副总裁        | 男  | 58 | 2021-6-30  | 2024-6-29 |       |       |            |        | 367.00               | 否            |
| 卫勇  | 副总裁、代理财务总监 | 男  | 51 | 2021-6-30  | 2024-6-29 |       |       |            |        | 374.46               | 否            |
| 祖似杰 | 副总裁、总工程师   | 男  | 55 | 2021-6-30  | 2024-6-29 |       |       |            |        | 373.06               | 否            |
| 杨晓东 | 副总裁        | 男  | 53 | 2021-6-30  | 2024-6-29 |       |       |            |        | 319.28               | 否            |
| 贾健旭 | 副总裁        | 男  | 45 | 2023-12-22 | 2024-6-29 |       |       |            |        | 0                    | 否            |
| 蒋峻  | 副总裁        | 男  | 53 | 2023-12-22 | 2024-6-29 |       |       |            |        | 0                    | 否            |
| 吴冰  | 副总裁        | 男  | 47 | 2023-12-22 | 2024-6-29 |       |       |            |        | 0                    | 否            |
| 周祺  | 总法律顾问      | 男  | 45 | 2023-8-29  | 2024-6-29 |       |       |            |        | 38.87                | 否            |

|           |         |   |    |           |            |              |              |          |   |                 |   |
|-----------|---------|---|----|-----------|------------|--------------|--------------|----------|---|-----------------|---|
| 陈 逊       | 董事会秘书   | 男 | 43 | 2021-6-30 | 2024-6-29  |              |              |          |   | 145.41          | 否 |
| 钟立欣       | 原职工代表董事 | 男 | 60 | 2021-6-30 | 2023-11-23 |              |              |          |   | 116.44          | 否 |
| 沈晓苏       | 原监事会主席  | 男 | 63 | 2021-6-30 | 2023-10-8  |              |              |          |   | 0               | 否 |
| 徐文晖       | 原职工代表监事 | 女 | 54 | 2021-6-30 | 2023-4-7   | 800          | 800          | 0        |   | 78.93           | 否 |
| 陈德美       | 原副总裁    | 男 | 61 | 2021-6-30 | 2023-4-27  |              |              |          |   | 273.51          | 否 |
| <b>合计</b> | /       | / | /  | /         | /          | <b>9,180</b> | <b>9,180</b> | <b>0</b> | / | <b>3,397.04</b> | / |

注：报告期内依照相关规定，根据 2018-2020 年任期考核结果及 2022 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 2018-2020 年部分任期激励、2022 年度绩效年薪以及 2022 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。                                                                                                                    |
| 王 坚 | 曾任申能（集团）有限公司董事长、党委副书记、党委书记，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。                                                                                                               |
| 黄 坚 | 曾任中国远洋运输（集团）总公司财务部资金处处长，中远物流（美洲）有限公司（前中远美国内陆运输公司）副总裁兼财务部总经理，中远美洲公司财务总监兼财务部总经理，中国远洋运输（集团）总公司财务部副总经理，中国远洋海运集团有限公司资本运营本部副总经理（主持工作）。现任上海汽车集团股份有限公司董事、中国远洋海运集团有限公司资本运营本部总经理。          |
| 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。                                                                                                |
| 陈乃蔚 | 曾任上海交通大学法律系主任，上海市锦天城律师事务所高级合伙人，复旦大学法学院教授、高级律师学院执行院长。现任上海自贸区知识产权协会会长，中国科技法学会常务副会长，上海汽车集团股份有限公司独立董事。                                                                               |
| 孙 铮 | 曾任上海财经大学副校长、校学术委员会主任、商学院院长，财政部会计准则委员会委员。现任上海财经大学资深教授，上海汽车集团股份有限公司独立董事。                                                                                                           |
| 华恩德 | 曾任上海大众动力总成有限公司党委副书记（主持工作）、纪委书记、工会主席，华域皮尔博格有色零部件（上海）有限公司党委书记、纪委书记、工会主席，上汽大众汽车有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席，上海汽车集团股份有限公司工会副主席。现任上海汽车集团股份有限公司职工代表董事、工会副主席（主持工作）、董事会办公室主任，上海汽车工业（集团）有限公司董事会秘书。 |
| 易 连 | 曾任上海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。                                                                                                                                    |
| 夏明涛 | 曾任上海汽车集团股份有限公司财务部预算控制高级总监、预算控制高级总监兼会计高级总监。现任上海汽车集团股份有限公司监事，上海汽车工业（集团）有限公司职工代表监事、财务部总经理，上海睿创汽车销售有限公司财务总监。                                                                         |
| 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。                                                                                                                                             |
| 张小龙 | 曾任上海汽车集团股份有限公司纪委副书记兼纪检监察室主任、党委巡察工作领导小组办公室主任。现任上海汽车工业（集团）有限公司监                                                                                                                    |

|     |                                                                                                                                                                 |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | 事，上海汽车集团股份有限公司职工代表监事、组织干部部部长。                                                                                                                                   |
| 周郎辉 | 现任上海汽车集团股份有限公司党委副书记、副总裁。                                                                                                                                        |
| 蓝青松 | 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、代理财务总监兼上海汽车香港投资有限公司总经理。                                                                          |
| 祖似杰 | 曾任上海汽车集团股份有限公司副总工程师。现任上海汽车集团股份有限公司副总裁、总工程师兼创新研究开发总院院长、技术中心主任。                                                                                                   |
| 杨晓东 | 曾任上海汽车集团股份有限公司国际业务部总经理，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，上海汽车集团股份有限公司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副总裁。                                                           |
| 贾健旭 | 曾任上汽卢森堡公司副总经理（主持工作）、上汽欧洲有限公司副总经理（主持工作）、上海汽车工业香港有限公司副总经理（主持工作），延锋汽车饰件系统有限公司副总经理（主持工作）、总经理，延锋汽车饰件系统有限公司总经理兼上海实业交通电器有限公司总经理。现任上海汽车集团股份有限公司副总裁兼上汽大众汽车有限公司总经理、党委副书记。 |
| 蒋 峻 | 曾任上汽通用汽车有限公司党委副书记、纪委书记，上海汽车集团股份有限公司 L 项目组执行组组长。现任上海汽车集团股份有限公司副总裁兼智己汽车科技有限公司首席执行官（CEO）。                                                                          |
| 吴 冰 | 曾任上海汽车集团保险销售有限公司总经理、党支部书记，上汽网约车项目组组长，上海赛可出行科技服务有限公司总经理、党总支书记，上海汽车集团股份有限公司乘用车分公司总经理、飞凡汽车科技有限公司首席执行官（CEO）。现任上海汽车集团股份有限公司副总裁兼移动出行和服务事业部总经理。                        |
| 周 祺 | 曾任上海汽车集团股份有限公司合作和法律事务部副总经理。现任上海汽车集团股份有限公司总法律顾问、合作和法律事务部总经理。                                                                                                     |
| 陈 逊 | 曾任上海汽车集团股份有限公司总裁办公室主任助理、副主任。现任上海汽车集团股份有限公司董事会秘书、证券事务部副总经理（主持工作）。                                                                                                |

其它情况说明

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****1. 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）有限公司 | 董事长           | 2021-3-23  | 2024-3-22 |
| 周郎辉    | 上海汽车工业（集团）有限公司 | 监事会主席         | 2021-3-23  | 2024-3-22 |
| 陈德美    | 上海汽车工业（集团）有限公司 | 原董事           | 2021-3-23  | 2023-4-24 |
| 张小龙    | 上海汽车工业（集团）有限公司 | 监事            | 2022-7-22  | 2024-3-22 |
| 华恩德    | 上海汽车工业（集团）有限公司 | 董事会秘书         | 2022-11-23 | 2024-3-22 |
| 夏明涛    | 上海汽车工业（集团）有限公司 | 职工代表监事、财务部总经理 | 2021-3-23  | 2024-3-22 |

**2. 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        | 2021-6-30  | 2024-6-29  |
| 王晓秋    | 华域汽车系统股份有限公司    | 董事         | 2021-6-30  | 2024-6-29  |
| 周郎辉    | 华域汽车系统股份有限公司    | 监事会主席      | 2021-6-30  | 2024-6-29  |
| 钟立欣    | 华域汽车系统股份有限公司    | 原职工代表董事    | 2021-6-30  | 2023-11-23 |
| 华恩德    | 华域汽车系统股份有限公司    | 职工代表董事     | 2023-12-12 | 2024-6-29  |
| 周郎辉    | 上海新动力汽车科技股份有限公司 | 监事会主席      | 2021-12-6  | 2024-12-6  |
| 蓝青松    | 上海新动力汽车科技股份有限公司 | 董事长        | 2021-12-6  | 2024-12-6  |
| 姜宝新    | 上海新动力汽车科技股份有限公司 | 监事         | 2021-12-6  | 2024-12-6  |

**(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。 |
| 董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避                          | 是                                                                                                                 |
| 薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况 | 董事会提名、薪酬与考核委员会 2023 年第一次会议同意公司 2022 年度董事、监事和高级管理人员薪酬情况，认为公司董事、监事和高级管理人员年度薪酬情况符合相关规定。                              |
| 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公司业绩及个人业绩考核结果挂钩。                                  |

|                             |                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况       | 根据公司第八届董事会第八次会议审议批准的《关于〈公司进一步深化职业经理人薪酬制度改革实施方案〉的议案》及公司第八届董事会第十七次会议审议批准的《关于公司职业经理人 2022 年度业绩考核评价的议案》《关于〈公司增量业绩奖励计划 2022 年度实施方案〉的议案》，公司职业经理人在报告期内兑现了 2022 年度绩效年薪及 2022 年度中长期激励。根据 2018-2020 年任期考核结果，公司高级管理人员兑现了 2018-2020 年部分任期激励，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 | 3,397.04 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                   |
|-----|---------|------|------------------------|
| 黄 坚 | 董事      | 选举   | 股东大会补选担任               |
| 华恩德 | 职工代表董事  | 选举   | 公司第三届职工代表大会第九次联席会议选举产生 |
| 张小龙 | 职工代表监事  | 选举   | 公司第三届职工代表大会第八次联席会议选举产生 |
| 贾健旭 | 副总裁     | 聘任   | 董事会聘任                  |
| 蒋 峻 | 副总裁     | 聘任   | 董事会聘任                  |
| 吴 冰 | 副总裁     | 聘任   | 董事会聘任                  |
| 周 祺 | 总法律顾问   | 聘任   | 董事会聘任                  |
| 钟立欣 | 原职工代表董事 | 离任   | 因到龄退休，辞去职工代表董事职务       |
| 沈晓苏 | 原监事会主席  | 离任   | 因到龄退休，辞去监事会主席、监事职务     |
| 徐文晖 | 原职工代表监事 | 离任   | 因工作变动，辞去职工代表监事职务       |
| 陈德美 | 原副总裁    | 离任   | 因到龄退休，辞去副总裁职务          |

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

#### (六) 其他

适用  不适用

#### 五、报告期内召开的董事会有关情况

| 会议届次    | 召开日期            | 会议决议                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|---------|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 八届十三次会议 | 2023 年 4 月 27 日 | 审议通过《2022 年度董事会工作报告》《2022 年度总裁工作报告》《2022 年度独立董事述职报告》《关于〈公司董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告〉的议案》《关于会计政策变更的议案》《关于计提资产减值准备的议案》《2022 年度利润分配预案》《2022 年度财务决算报告》《2022 年年度报告及摘要》《关于〈公司 2022 年度社会责任报告〉的议案》《关于〈公司 2022 年度内部控制评价报告〉的议案》《关于聘任 2023 年度财务审计机构及内控审计机构的议案》《公司“1+5”滚动发展规划（2023 年-2027 年）》《关于续签日常关联交易框架协议并预计 2023 年度日常关联交易金额的议案》《关于上海汽车集团财务有限责任公司与公司关联方签订〈金融服务框架协议〉并预计 2023 年度日常关联交易金额的议案》《关于上海汽车集团财务有限责任公司与公司关联方 |

|         |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|         |                  | 开展金融业务的风险处置预案》《关于上汽安吉物流股份有限公司为安吉物流（香港）控股有限公司提供担保的议案》《关于上汽安吉物流股份有限公司为广州远海汽车船运输有限公司提供担保的议案》《关于上汽安吉物流股份有限公司为安吉壹号航运(上海)有限公司等七家子公司提供担保的议案》《关于上汽安吉物流股份有限公司为安吉航运有限公司提供担保的议案》《关于上汽安吉物流股份有限公司为广州港海嘉汽车码头有限公司提供担保的议案》《关于上汽大通汽车有限公司为其整车销售业务对外提供回购担保的议案》《关于南京依维柯汽车有限公司为其整车销售业务对外提供回购担保的议案》《关于上汽红岩汽车有限公司为其整车销售业务对外提供回购担保的议案》《关于上汽安吉物流股份有限公司向南京港江盛汽车码头有限公司提供委托贷款的议案》《关于华域汽车（香港）有限公司向华域科尔本施密特铝技术有限公司提供委托贷款的议案》《关于 2023 年度开展外汇衍生品交易业务的议案》《关于 2023 年度对外捐赠额度的议案》《2023 年第一季度报告》《关于修订<公司章程>的议案》《关于修订<公司股东大会议事规则>的议案》《关于修订<公司董事会议事规则>的议案》《关于修订<公司募集资金管理制度>的议案》《关于修订<公司关联交易管理制度>的议案》《关于增补公司董事的议案》《关于接受陈德美先生辞去公司副总裁的议案》《关于召开公司 2022 年年度股东大会的议案》 |
| 八届十四次会议 | 2023 年 5 月 25 日  | 审议通过《关于上海汽车集团股份有限公司郑州发动机分公司由分公司新设为子公司的议案》《关于追加投资清陶(昆山)能源发展股份有限公司暨关联交易的议案》                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 八届十五次会议 | 2023 年 6 月 12 日  | 审议通过《关于以集中竞价方式回购公司股份的议案》                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 八届十六次会议 | 2023 年 8 月 29 日  | 审议通过《2023 年半年度报告及摘要》《关于<公司 2023 年上半年度内部控制评价报告>的议案》《关于投资设立上汽清陶新能源科技有限公司的议案》《关于调整公司组织机构的议案》《关于聘任公司总法律顾问的议案》                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 八届十七次会议 | 2023 年 10 月 26 日 | 审议通过《2023 年第三季度报告》《关于注销回购股份、减少注册资本并相应修订<公司章程>的议案》《关于<上汽集团落实工资决定机制改革的实施方案（2023-2026 年）>的议案》《关于公司职业经理人 2022 年度业绩考核评价的议案》《关于<公司增量业绩奖励计划 2022 年度实施方案>的议案》                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 八届十八次会议 | 2023 年 12 月 22 日 | 审议通过《关于聘任公司副总裁的议案》《关于国际业务部更名为国际业务事业部暨调整公司组织机构的议案》                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

## 六、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<br>出席股东大会的次数 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------------------|
|      |        | 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 |                       |
| 陈虹   | 否      | 6          | 6      | 5         | 0      | 0    | 否             | 0                     |
| 王晓秋  | 否      | 6          | 6      | 5         | 0      | 0    | 否             | 1                     |
| 王坚   | 否      | 6          | 6      | 5         | 0      | 0    | 否             | 0                     |
| 钟立欣  | 否      | 5          | 5      | 4         | 0      | 0    | 否             | 1                     |

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 曾赛星 | 是 | 6 | 6 | 5 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 陈乃蔚 | 是 | 6 | 6 | 5 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 孙 铮 | 是 | 6 | 6 | 5 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 黄 坚 | 否 | 3 | 3 | 2 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 华恩德 | 否 | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 | 否 | 0 |

注：2023年6月15日，公司2022年年度股东大会审议通过《关于增补公司董事的议案》，补选黄坚先生担任公司董事，任期与第八届董事会任期一致；2023年11月23日，公司职工代表董事钟立欣先生由于年龄原因，辞去公司第八届董事会职工代表董事职务；2023年12月15日，公司披露《关于职工代表董事选举结果的公告》，公司第三届职工代表大会第九次联席会议选举华恩德先生为公司第八届董事会职工代表董事，任期与本届董事会任期一致。

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    | 6 |
| 其中：现场会议次数      | 1 |
| 通讯方式召开会议次数     | 5 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

(二) 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

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1) 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别          | 成员姓名              |
|------------------|-------------------|
| 战略与 ESG 可持续发展委员会 | 陈虹、王晓秋、王坚、曾赛星、陈乃蔚 |
| 审计委员会            | 孙铮、王坚、曾赛星         |
| 提名、薪酬与考核委员会      | 陈乃蔚、王坚、孙铮         |

(2) 报告期内战略与 ESG 可持续发展委员会召开 1 次会议

| 召开日期            | 会议内容        | 重要意见和建议                                       | 其他履行职责情况                                                                      |
|-----------------|-------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| 2023 年 4 月 26 日 | 2023 年第一次会议 | 审议通过《公司“1+5”滚动发展规划（2023 年-2027 年）》，并同意提交董事会审议 | 建议公司坚持以高质量发展为引领，把自主品牌发展的着力点确立在智能电动车新赛道上，并持续拓展海外业务，进一步提高自主品牌、新能源汽车以及在海外市场的销量占比 |

(3) 报告期内审计委员会召开 5 次会议

| 召开日期            | 会议内容        | 重要意见和建议                      | 其他履行职责情况                       |
|-----------------|-------------|------------------------------|--------------------------------|
| 2023 年 4 月 26 日 | 2023 年第一次会议 | 审议通过《关于会计政策变更的议案》《关于计提资产减值准备 | 同意公司更换会计师事务所的方案并提交董事会审议；股东大会审议 |

|                  |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                         |
|------------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
|                  |             | 的议案》《公司 2022 年年度报告财务会计报告》《德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）关于公司 2022 年年报审计情况的汇报》《关于公司 2022 年度内部控制检查监督工作情况及 2023 年度内审工作计划的汇报（含 2023 年第一季度内审工作计划执行情况）》《德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）关于公司 2022 年度内控审计情况的汇报》《关于<公司 2022 年度内部控制评价报告>的议案》《关于聘任 2023 年度财务审计机构及内控审计机构的议案》《关于续签日常关联交易框架协议并预计 2023 年度日常关联交易金额的议案》《关于上海汽车集团财务有限责任公司与公司关联方签订<金融服务框架协议>并预计 2023 年度日常关联交易金额的议案》《关于上海汽车集团财务有限责任公司与公司关联方开展金融业务的风险处置预案》《关于 2023 年度开展外汇衍生品交易业务的议案》《公司董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告》《2023 年第一季度报告》，并同意将相关议案及内容提交董事会审议 | 通过后，普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）要与德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）做好工作承接，确保做好更换后首年度的外部审计工作    |
| 2023 年 6 月 12 日  | 2023 年第二次会议 | 审议通过《关于以集中竞价方式回购公司股份的议案》，并同意提交董事会审议                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                         |
| 2023 年 8 月 29 日  | 2023 年第三次会议 | 审议通过《2023 年半年度报告及摘要》《关于公司 2023 年上半年度内审工作计划执行情况的汇报》《关于<公司 2023 年上半年度内部控制评价报告>的议案》《普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）关于公司 2023 年度财报审计和内控审计工作计划的汇报》，并同意将相关议案及内容提交董事会审议                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 公司现阶段正处于创新转型攻坚阶段，面对行业深度“内卷”，建议公司保持良好的现金流管理，进一步强化风险防范                    |
| 2023 年 10 月 25 日 | 2023 年第四次会议 | 审议通过《2023 年第三季度报告》，并同意提交董事会审议                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                         |
| 2023 年 12 月 18 日 | 2023 年第五次会议 | 审议通过《普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）关于公司 2023 年度财务与内控审计工作计划执行情况的汇报（含 2023 年度关键审计事项的沟通）》《关                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 要求普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）协调衔接好承担上汽集团部分所属企业年审的其他会计师事务所的审计工作，高质量完成公司年度审计整体工作 |

|  |  |                                                   |  |
|--|--|---------------------------------------------------|--|
|  |  | 于公司 2023 年第三季度内审工作计划执行情况与 2023 年度内部控制检查监督工作计划的汇报》 |  |
|--|--|---------------------------------------------------|--|

**(4) 报告期内提名、薪酬与考核委员会召开 4 次会议**

| 召开日期             | 会议内容        | 重要意见和建议                                                                    | 其他履行职责情况                                                                                 |
|------------------|-------------|----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2023 年 4 月 26 日  | 2023 年第一次会议 | 审议通过《关于公司 2022 年度董事、监事和高级管理人员薪酬情况的报告》《关于增补公司董事的议案》，并同意将相关议案及内容提交董事会审议      | 按照相关法律法规、《公司章程》及有关规定，认为董事候选人符合相关法律法规对上市公司董事任职资格的有关规定，同意提名黄坚先生为公司第八届董事会董事候选人              |
| 2023 年 8 月 29 日  | 2023 年第二次会议 | 审议通过《关于公司总法律顾问人选的议案》，并同意提交董事会审议                                            | 按照相关法律法规、《公司章程》及有关规定，认为公司总法律顾问人选符合相关法律法规对上市公司高级管理人员任职资格的有关规定，同意提名周祺先生为公司总法律顾问人选          |
| 2023 年 10 月 25 日 | 2023 年第三次会议 | 审议通过《关于公司职业经理人 2022 年度业绩考核评价的议案》《关于<公司增量业绩奖励计划 2022 年度实施方案>的议案》，并同意提交董事会审议 |                                                                                          |
| 2023 年 12 月 22 日 | 2023 年第四次会议 | 审议通过《关于公司副总裁人选的议案》，并同意将相关聘任议案提交董事会审议                                       | 按照相关法律法规、《公司章程》及有关规定，认为公司三位副总裁人选符合相关法律法规对上市公司高级管理人员任职资格的有关规定，同意提名贾健旭先生、蒋峻先生、吴冰先生为公司副总裁人选 |

**(一) 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末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             | 14,087  |
| 主要子公司在职员工的数量           | 192,914 |
| 在职员工的数量合计              | 207,001 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 43,805  |
| 专业构成                   |         |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数  |
| 生产人员                   | 3,832   |
| 销售人员                   | 702     |
| 技术人员                   | 8,596   |

|           |               |
|-----------|---------------|
| 财务人员      | 173           |
| 行政人员      | 784           |
| <b>合计</b> | <b>14,087</b> |
| 教育程度      |               |
| 教育程度类别    | 数量（人）         |
| 研究生及以上    | 4,539         |
| 大学本科      | 6,152         |
| 大学专科及以下   | 3,396         |
| <b>合计</b> | <b>14,087</b> |

## (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

在薪资福利方面：上汽依照相关法律法规，为员工定时足额发放薪酬、缴纳各项社会保险，提供带薪年假等福利。进一步完善企业工资总额与经济效益同向联动的机制，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，合理确定不同岗位员工收入水平，并加大薪酬保障力度。

在员工激励方面，完善激励机制，加大引才留才力度：一是针对关键人才，实施上汽技术、管理创新奖励资金项目奖励，用于奖励上汽自主品牌和创新项目；二是对荣获 2023 年度国家、行业、省部级的科技进步奖、技能大师、首席技师、劳模、五一劳动奖章等荣誉的员工，以及获得上汽技术创新奖、专利奖和软件奖的员工，实施了重大贡献人员激励；三是推进人才发展，持续做好各类评奖评优，2023 年上汽有 18 人分别获得“上海市优秀技术带头人”、“上海市东方英才”和“中国汽车工业优秀青年科技人才”等荣誉。

## (三) 培训计划

√适用 □不适用

2023 年，公司围绕愿景使命价值观、“新四化”创新转型发展战略和新能源汽车发展三年行动计划，大力推进员工职业教育工作，面向全员开设各类培训，赋能员工加快知识结构更新与素质能力提升，激发员工创新动力活力，全年参加各级各类培训人员 219 万人次、累计学时约 94 万人日。同时，以“汽车工程师研修基地”和“高技能人才培训基地”两个基地为载体，结合重点项目部署，加快推进人才队伍建设。

1. 加强高级经营管理人才队伍建设。公司通过举办领导干部“双周讲堂”、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。全年组织新进大学毕业生培训班 10 期，覆盖所有 2023 年新进大学生，帮助新入职员工树立上汽意识、感受上汽文化和价值观，更好地完成角色转换、加快融入。

3. 深化专业技术人才培养。2023 年完成汽车专业工程师继续教育 177 个班级、培训逾 2 万人次。2023 年聚焦新四化课程体系更新，并在电子电气架构、软件开发、智能座舱、域控制器等新兴技术领域实现突破，集成 130 门课，累计超 1000 余门；新增师资 32 名，现累计师资 280 余名。承办国家级高级研修班 1 期，上海市高级研修班 1 期。

4. 强化技能人才培养。2023 年度上汽高技能人才获得“享受国务院特殊津贴人员”1 名、“全国技术能手”4 名、“上海市技能大师工作室”1 名、“首席技师项目资助”3 名；至今，上汽已建立 9 个国家级技能大师工作室、14 个上海市技能大师工作室、百余名技师获上海市首席技师项目资助。实施技师技术更新培训，百余名高级技师和技师参与；深化职业技能竞赛，开

展各层面竞赛及参赛项目 18 项。2023 年，上汽 2500 余名技能人才通过职业技能培训和认定，实现职业技能等级晋升，其中高级工及以上 800 余名。自 2011 年获批高技能人才培养基地以来，公司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

### 十、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

报告期内，公司严格按照《公司章程》及《上海汽车集团股份有限公司未来三年（2021 年-2023 年）股东回报规划》执行，并于报告期内完成 2022 年度的利润分配工作，其中分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备、合规，独立董事履职尽责并对相关事项发表独立意见，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，充分保护了投资者的合法权益。

2024 年 3 月 28 日公司第八届董事会第十九次会议审议通过了如下分红方案：以总股本 11,575,299,445 股扣除截至本报告披露日公司回购专用证券账户上股份数（105,843,541 股）的股本 11,469,455,904 股为基准，每 10 股派送现金红利 3.69 元（含税），共计 4,232,229,228.58 元。本次不进行资本公积金转增股本。在本报告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，若发生回购股份等情形并使公司享有利润分配权的股份数发生变动的，维持利润分配总额不变，相应调整每股分配的金额。上述利润分配方案须经股东大会审议通过后实施。

#### (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

|                                    |                                                                  |
|------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用                | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

#### (三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出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

#### (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|                           |                   |
|---------------------------|-------------------|
| 每 10 股送红股数（股）             |                   |
| 每 10 股派息数（元）（含税）          | 3.69              |
| 每 10 股转增数（股）              |                   |
| 现金分红金额（含税）                | 4,232,229,228.58  |
| 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 | 14,106,165,142.98 |

|                                    |                  |
|------------------------------------|------------------|
| 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（%）       | 30.00            |
| 以现金方式回购股份计入现金分红的金额                 | 257,966,864.65   |
| 合计分红金额（含税）                         | 4,490,196,093.23 |
| 合计分红金额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（%） | 31.83            |

## 十一、 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

### （二） 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### （三） 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

### （四） 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

报告期内为进一步激发公司高级管理人员的创新活力，根据公司第八届董事会第八次会议审议批准的《关于<公司进一步深化职业经理人薪酬制度改革实施方案>的议案》及公司第八届董事会第十七次会议审议批准的《关于公司职业经理人 2022 年度业绩考核评价的议案》、《关于<公司增量业绩奖励计划 2022 年度实施方案>的议案》，公司职业经理人在报告期内兑现了 2022 年度绩效年薪及 2022 年度中长期激励。根据 2018-2020 年任期考核结果，公司高级管理人员兑现了 2018-2020 年部分任期激励。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司按照监管部门的相关要求，以《内部控制整体框架》（COSO）为指导，按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》等要求，持续完善内控制度，并每半年定期开展内部控制测评。截至 2023 年年底，公司共建立了 203 项管理制度，127 项内控子流程，内容涵盖了组织架构、战略规划、人力资源、预算管理、货币资金、销售与收款、采购与付款、合同管

理、信息系统、产品质量、生产安全等主要业务领域。报告期内，公司内部控制得到有效执行，不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷，未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。公司聘请的内控审计机构普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）对 2023 年度公司财务报告相关内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准的无保留意见内部控制审计报告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司以风险管理为导向、以内部控制为纽带，建立了《附属公司管理》流程及一系列管理制度，强化对子公司“三重一大”决策等重大关键事项的统一管理。同时，公司要求各级投资主体参照本公司流程制度逐层建立相应的制度，从而在议事决策规则、战略规划、项目决策、投资管理、资金管理、财务管理等方面对子公司实施层层管控。报告期内，公司通过对子公司开展内部控制评价、重大事项监督检查、绩效考核等各项监督检查，确保子公司规范经营、防范和化解相关领域的风险。

### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

普华永道中天会计师事务所（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》普华永道中天特审字（2024）第 1894 号，详见公司相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

### 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

|                   |        |
|-------------------|--------|
| 是否建立环境保护相关机制      | 是      |
| 报告期内投入环保资金（单位：万元） | 44,560 |

#### （一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主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，公司所属主要子公司（主要控股参股企业）上汽乘用车、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（NH<sub>3</sub>-N）、氮氧化物（NO<sub>x</sub>）、二氧化硫（SO<sub>2</sub>）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<sup>3</sup>，氮氧化物≤240mg/m<sup>3</sup>；《大气污染物排放标准（DB31/933-2015）》二氧化硫≤100mg/m<sup>3</sup>、氮氧化物≤150mg/m<sup>3</sup>；《工业炉窑大气污染物排放标准（DB31/860-2014）》氮氧化物≤200mg/m<sup>3</sup>、二氧化硫≤100mg/m<sup>3</sup>；《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<sup>3</sup>、氮氧化物≤200mg/m<sup>3</sup>；《上海市锅炉大气污染物排放标准（DB31/387-2018）》氮氧化物≤150mg/m<sup>3</sup>、二氧化硫≤20mg/m<sup>3</sup>等。

报告期内，公司所属主要子公司（主要控股参股企业，不含华域汽车）废水排放口 27 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 873 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 1768 吨，实际排放量 327 吨；氨氮（NH<sub>3</sub>-N）核定排放总量 110 吨，实际排放量 17 吨；氮氧化物（NO<sub>x</sub>）核定排放总量 447 吨，实际排放量 118 吨；二氧化硫（SO<sub>2</sub>）核定排放总量 63 吨，实际排放量 9 吨。上汽乘用车主要污染物化学需氧量（COD）排放浓度均值为 86mg/L；氨氮（NH<sub>3</sub>-N）排放浓度均值为 1mg/L；氮氧化物（NO<sub>x</sub>）排放浓度均值为 8mg/m<sup>3</sup>；二氧化硫（SO<sub>2</sub>）排放浓度均值为 4mg/m<sup>3</sup>。上汽大众主要污染物化学需氧量（COD）排放浓度均值为 65mg/L；氨氮（NH<sub>3</sub>-N）排放浓度均值为 7mg/L；氮氧化物（NO<sub>x</sub>）排放浓度均值为 35mg/m<sup>3</sup>；二氧化硫（SO<sub>2</sub>）排放浓度均值为 3mg/m<sup>3</sup>。上汽通用主要污染物化学需氧量（COD）排放浓度均值为 41mg/L（南北工厂），187mg/L（凯迪拉克工厂）；氨氮（NH<sub>3</sub>-N）排放浓度均值为 1mg/L（南北工厂），5mg/L（凯迪拉克工厂）；氮氧化物（NO<sub>x</sub>）排放浓度均值为 11mg/m<sup>3</sup>（南北工厂），9mg/m<sup>3</sup>（凯迪拉克工厂）；二氧化硫（SO<sub>2</sub>）排放浓度均值为 0.12mg/m<sup>3</sup>（南北工厂），0.01mg/m<sup>3</sup>（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 51mg/L（河西基地），33mg/L（宝骏基地）；氨氮（NH<sub>3</sub>-N）排放浓度均值为 2mg/L（河西基地），0.5mg/L（宝骏基地）；氮氧化物（NO<sub>x</sub>）排放浓度均值为 85mg/m<sup>3</sup>（河西基地），70mg/m<sup>3</sup>（宝骏基地）；二氧化硫（SO<sub>2</sub>）排放浓度均值为 3mg/m<sup>3</sup>（河西基地），1mg/m<sup>3</sup>（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；定期对治理设施设备进行维护保养，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. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

## (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司作为国内领先的汽车集团,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，助力上汽集团在环境保护、制造能级方面达到行业高端水平，为社会各方创造价值。

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

报告期内，公司通过完善环境管理体系、升级环保技术、组织环保培训等工作，督促所属企业严格遵守环境保护法规，进一步提高全员环保意识和企业环保管理人员的专业水平。通过加强重点用能单位的能源总量和乘用车产品单耗的管理、持续推进绿色制造和能效标杆项目工作等，持续推进绿色工厂、绿色产品、绿色园区、绿色供应链等方面建设，积极承担社会责任，践行可持续发展理念。

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

|                                              |                                                                                                                                                 |
|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 是否采取减碳措施                                     | 是                                                                                                                                               |
| 减少排放二氧化碳当量（单位：吨）                             | 144,217                                                                                                                                         |
| 减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等） | 上汽集团秉承绿色发展理念，在推进实现“碳达峰、碳中和”目标过程中，设立了双碳工作小组，积极推动产品全生命周期减碳工作，并通过践行绿色生产、发展绿色产业、开发清洁能源等方式持续实现节能减排，不仅继续扩大新能源产品的普及，还在生产端和产业链端共同发力，持续推动上汽实现绿色低碳的高质量发展。 |

具体说明

适用 不适用

详见公司 2023 年度 ESG 可持续发展报告（公告于上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

详见公司 2023 年度 ESG 可持续发展报告（公告于上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）

### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

| 对外捐赠、公益项目 | 数量/内容    |
|-----------|----------|
| 总投入（万元）   | 2,435.62 |
| 其中：资金（万元） | 1,213.19 |
| 物资折款（万元）  | 1,222.43 |
| 惠及人数（人）   | 213,716  |

具体说明

√适用 □不适用

详见公司 2023 年度 ESG 可持续发展报告（公告于上交所网站 www.sse.com.cn）

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

| 扶贫及乡村振兴项目              | 数量/内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 总投入（万元）                | 2567.22                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 其中：资金（万元）              | 2536.47                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 物资折款（万元）               | 30.75                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 惠及人数（人）                | 27,794                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等） | <p>1、村企结对：上汽集团及主要所属企业持续开展与云南省宣威市 4 个经济薄弱村的“双一百”村企结对；与上海市崇明区、金山区城乡党组织开展结对帮扶专项行动。</p> <p>2、产业帮扶：上汽主要所属企业在结对乡村建设人居环境提升和产业配套项目，如架设生产用变压器提升生产用电、铺设生产道路及硬化地坪，为当地居民提供出行便利。</p> <p>3、就业帮扶：上汽培训中心与贵州省台江县中等职业学校开展校企合作，开展师资培训和送教上门。</p> <p>4、教育扶贫：上汽集团及所属企业持续打造品牌教育公益项目，通过红粉笔计划、繁星计划、蒲公英计划等公益平台，通过援建希望小学、设立助学金、义务支教、远程授课等方式助力重点帮扶地区教学环境和教育发展水平。</p> <p>5、文化帮扶：上汽所属企业根据宣威市松林村村民的集中需求，在松林村实施乡村振兴示范点文化传承暨红色教育基地建设、新建松林村荣威老年活动中心，方便村民开展学习教育活动。</p> |

具体说明

√适用 □不适用

详见公司 2023 年度 ESG 可持续发展报告（公告于上交所网站 www.sse.com.cn）

## 第六节 重要事项

### 一、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

(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

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

□适用 √不适用

**三、违规担保情况**

□适用 √不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“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

**(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) 审批程序及其他说明**

□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

|                        | 原聘任                | 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） | 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬             | 910                | 349.2                |
| 境内会计师事务所审计年限           | 17                 | 0                    |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 原守清、罗一鸣            | 庄浩、沈哲                |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限 | 原守清（1年）、罗一鸣（4年）    | 0                    |

|              | 名称                   | 报酬   |
|--------------|----------------------|------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙） | 38.8 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司连续聘用德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）的年限已达到国资主管部门对会计师事务所进行必要轮换的要求，于 2023 年度对会计师事务所进行了变更。在此过程中，公司董事会审计委员会对选聘工作进行了指导监督，对普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）的执业资质、专业胜任能力、投资者保护能力，诚信状况和独立性等进行了充分了解和审查，并于 2023 年 4 月 26 日召开 2023 年第一次会议，审议通过了《关于聘任 2023 年度财务审计机构及内控审计机构的议案》。

公司独立董事对本次变更会计师事务所事项发表了事前认可意见和独立意见，同意将变更会计师事务所的议案提交董事会审议。

公司第八届董事会第十三次会议以 7 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《关于聘任 2023 年度财务审计机构及内控审计机构的议案》，同意 2023 年度聘任普华永道中天担任公司财务及内控审计机构，年度报酬总额不超过人民币 400 万元（含内控审计费用人民币 40 万元）。详见公司于 2023 年 4 月 29 日披露的临 2023-014《上海汽车集团股份有限公司关于变更会计师事务所的公告》。

2023 年 6 月 15 日，公司 2022 年年度股东大会审议通过《关于聘任 2023 年度财务审计机构及内控审计机构的议案》。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

公司 2023 年度会计师事务所选聘工作采用邀请招标方式进行，邀请了在中国注册会计师协会综合排名前列的会计师事务所参加，遵循了公开、公平、公正和诚实信用的原则，从工作方案、人员技术力量、相关项目经验以及商务报价等方面进行了综合考评。普华永道中天对本公司 2023 年度财务以及内控审计的服务收费是与其合伙人及其他各级别员工在本项目审计工作中所耗费的时间成本为基础，考虑了专业服务所承担的责任和风险等因素。

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

**九、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、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

适用 不适用

**十一、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。

**十二、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

按照《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，公司的关联方及关联交易情况如下：

(1) 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日的主要关联方清单：

控股股东：上汽总公司

控股股东相关企业：

|                      |           |
|----------------------|-----------|
| 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 |
| 常州赛可移动出行投资合伙企业（有限合伙） | 上汽总公司之子公司 |
| 上海赛可出行科技服务有限公司       | 上汽总公司之子公司 |
| 上海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 |
| 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 |
| 海宁市中晶置业有限公司          | 上汽总公司之子公司 |
| 苏州天地华宇物流有限公司         | 上汽总公司之子公司 |
| 上海安吉快运有限公司           | 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 |
| 浙江华宇物流有限公司           | 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 |
| 广州万隆华江物流有限公司         | 上汽总公司之子公司 |
| 安吉汽车租赁有限公司           | 上汽总公司之子公司 |
| 苏州享道汽车租赁有限公司         | 上汽总公司之子公司 |
| 无锡享道汽车租赁有限公司         | 上汽总公司之子公司 |
| 郑州上汽新能源出租汽车有限公司      | 上汽总公司之子公司 |

|                      |                              |
|----------------------|------------------------------|
| 北京赛可出行科技服务有限公司       | 上汽总公司之子公司                    |
| 海口赛可出行科技服务有限公司       | 上汽总公司之子公司                    |
| 福州赛可出行科技服务有限公司       | 上汽总公司之子公司                    |
| 厦门赛可出行科技服务有限公司       | 上汽总公司之子公司                    |
| 上海睿创汽车销售有限公司         | 上汽总公司之子公司                    |
| 溧阳爱为途筹股权投资合伙企业（有限合伙） | 上汽总公司之子公司                    |
| 房车生活家科技有限公司          | 上汽总公司之子公司                    |
| 房车生活家(上海)国际旅行社有限公司   | 上汽总公司之子公司                    |
| 房车生活家(福建)出行服务有限公司    | 上汽总公司之子公司                    |
| 房车生活家(海南)出行科技有限公司    | 上汽总公司之子公司                    |
| 上海爱为途筹汽车租赁服务有限公司     | 上汽总公司之子公司                    |
| 溧阳爱为途筹车辆服务有限公司       | 上汽总公司之子公司                    |
| 上海赛可智慧交通科技有限公司       | 上汽总公司之子公司                    |
| 上海汽车工业有限公司           | 上汽总公司之子公司                    |
| 上海汽车工业环保工程有限公司       | 上汽总公司之子公司                    |
| 上海尚发房地产发展有限公司        | 上汽总公司之子公司                    |
| 上海开弘投资管理有限公司         | 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                    |
| 上海阔步实业有限公司           | 上汽总公司之子公司                    |
| 上海汽车有色铸造总厂           | 上汽总公司之子公司                    |
| 上海汇众汽车制造公司           | 上汽总公司之子公司                    |
| 嘉兴顾晟投资合伙企业(有限合伙)     | 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                    |
| 世禾纳通（上海）实业有限公司       | 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                    |
| 安心吉运物流科技（天津）有限公司     | 上汽总公司之子公司                    |
| 堆龙德庆通立商务服务中心(有限合伙)   | 上汽总公司之子公司                    |
| 智能汽车创新发展平台（上海）有限公司   | 上汽总公司之联营企业、<br>上汽集团高管兼职公司    |
| 上海汽车芯片工程中心有限公司       | 上汽总公司之联营企业、<br>上汽集团总公司董事兼职公司 |
| 上海沪豪汽车零部件有限公司        | 上汽总公司之联营企业、<br>上汽集团总公司监事兼职公司 |
| 武汉尚丰商务咨询服务有限公司       | 上汽总公司之子公司                    |
| 环球车享汽车租赁有限公司         | 上汽总公司之子公司                    |
| 环球车享成都汽车租赁有限公司       | 上汽总公司之子公司                    |
| 环球车享（苏州）汽车租赁有限公司     | 上汽总公司之子公司                    |
| 上海国际汽车城新能源汽车运营服务有限公司 | 上汽总公司之子公司                    |
| 环球车享（常州）汽车租赁有限公司     | 上汽总公司之子公司                    |
| 环球车享（广州）汽车租赁有限公司     | 上汽总公司之子公司                    |
| 环球车享（海口）汽车租赁有限公司     | 上汽总公司之子公司                    |
| 环球车享（金华）汽车租赁有限公司     | 上汽总公司之子公司                    |
| 环球车享（青岛）汽车租赁有限公司     | 上汽总公司之子公司                    |
| 环球车享（重庆）汽车租赁有限公司     | 上汽总公司之子公司                    |
| 环球车享合肥汽车租赁有限公司       | 上汽总公司之子公司                    |
| 环球车享嘉兴汽车租赁有限公司       | 上汽总公司之子公司                    |
| 环球车享镇江汽车租赁有限公司       | 上汽总公司之子公司                    |
| 环球车享（三明）汽车租赁有限公司     | 上汽总公司之子公司                    |
| 环球车享郑州汽车租赁有限公司       | 上汽总公司之子公司                    |

|                  |           |
|------------------|-----------|
| 环球车享黄山汽车租赁有限公司   | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享汽车租赁南通有限公司   | 上汽总公司之子公司 |
| 上海挚极信息科技有限公司     | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享贵阳汽车租赁有限公司   | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享（长沙）汽车租赁有限公司 | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享（三亚）汽车租赁有限公司 | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享（潍坊）汽车租赁有限公司 | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享（天津）汽车租赁有限公司 | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享武汉汽车租赁有限公司   | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享池州汽车租赁有限公司   | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享扬州汽车租赁有限公司   | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享宁波汽车租赁有限公司   | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享（济宁）汽车租赁有限公司 | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享（烟台）汽车租赁有限公司 | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享（福州）汽车租赁有限公司 | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享（太原）汽车租赁有限公司 | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享（济南）汽车租赁有限公司 | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享（杭州）汽车租赁有限公司 | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享（福建）汽车租赁有限公司 | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享（临沂）汽车租赁有限公司 | 上汽总公司之子公司 |
| 陕西赛可汽车租赁有限公司     | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享溧阳汽车租赁有限公司   | 上汽总公司之子公司 |
| 上海赛可汽车租赁有限公司     | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享(厦门)汽车租赁有限公司 | 上汽总公司之子公司 |
| 上海环行汽车租赁有限公司     | 上汽总公司之子公司 |

其他：

|                     |                         |
|---------------------|-------------------------|
| 斑马网络技术有限公司          | 上汽集团之参股公司<br>上汽集团高管兼职公司 |
| 时代上汽动力电池有限公司        | 上汽集团之参股公司<br>上汽集团高管兼职公司 |
| 上海机动车检测认证技术研究中心有限公司 | 上汽集团高管兼职公司              |
| 上海捷能智电新能源科技有限公司     | 上汽集团之参股公司<br>上汽集团高管兼职公司 |
| 瑞浦兰钧能源股份有限公司        | 上汽集团之参股公司<br>上汽集团高管兼职公司 |

## （2）日常关联交易事项

2023年6月15日，公司2022年年度股东大会审议通过了《关于续签日常关联交易框架协议并预计2023年度日常关联交易金额的议案》。公司与关联方签订的《商品供应框架协议》、《综合服务框架协议》、《房屋土地及车辆租赁框架协议》、《金融服务框架协议》四类日常关联交易框架协议项下2023年预计金额和实际发生金额如下：

### 1) 上汽总公司及相关企业

#### A. 《商品供应框架协议》

| 《商品供应框架协议》         | 2023年全年预计金额<br>(万元) | 2023年实际发生金额<br>(万元) |
|--------------------|---------------------|---------------------|
| 上汽集团及其下属企业向关联方供应商品 | 1,000,000           | 961,979             |
| 关联方向上汽集团及其下属企业供应商品 | 380,000             | 142,717             |

|    |           |           |
|----|-----------|-----------|
| 合计 | 1,380,000 | 1,104,696 |
|----|-----------|-----------|

## B、综合服务框架协议

| 《综合服务框架协议》         | 2023 年全年预计金额<br>(万元) | 2023 年实际发生金额<br>(万元) |
|--------------------|----------------------|----------------------|
| 上汽集团及其下属企业向关联方供应服务 | 400,000              | 156,401              |
| 关联方向上汽集团及其下属企业供应服务 | 200,000              | 128,430              |
| 合计                 | 600,000              | 284,831              |

## C、房屋土地及车辆租赁框架协议

| 《房屋土地及车辆租赁框架协议》    | 2023 年全年预计金额<br>(万元) | 2023 年实际发生金额<br>(万元) |
|--------------------|----------------------|----------------------|
| 上汽集团及其下属企业向关联方支付租金 | 20,000               | 18,803               |
| 关联方向上汽集团及其下属企业支付租金 | 30,000               | 5,367                |
| 合计                 | 50,000               | 24,170               |

## D、《金融服务框架协议》

| 《金融服务框架协议》<br>(不含上汽财务公司) | 2023 年全年预计金额<br>(万元) | 2023 年实际发生金额<br>(万元) |
|--------------------------|----------------------|----------------------|
| 合计                       | 320,000              | 190,009              |

上汽财务公司与上汽总公司及相关企业开展金融服务业务如下：

| 交易类别                               | 2023 年预计金额 (万<br>元) | 2023 年实际发生金额<br>(万元) |
|------------------------------------|---------------------|----------------------|
| 上汽总公司及相关企业在上汽财务公司存款<br>利息          | 43,000              | 10,688               |
| 上汽总公司及相关企业在上汽财务公司贷款<br>额度 (含利息)    | 160,000             | -                    |
| 上汽总公司及相关企业在上汽财务公司开展<br>票据等其他金融业务额度 | 110,000             | -                    |

## 2) 斑马网络技术有限公司

| 《商品供应框架协议》         | 2023 年全年预计金额<br>(万元) | 2023 年实际发生金额<br>(万元) |
|--------------------|----------------------|----------------------|
| 上汽集团及其下属企业向关联方供应商品 | -                    | -                    |
| 关联方向上汽集团及其下属企业供应商品 | 65,000               | 21,246               |
| 合计                 | 65,000               | 21,246               |

| 《综合服务框架协议》         | 2023 年全年预计金额<br>(万元) | 2023 年实际发生金额<br>(万元) |
|--------------------|----------------------|----------------------|
| 上汽集团及其下属企业向关联方供应服务 | -                    | -                    |
| 关联方向上汽集团及其下属企业供应服务 | 60,000               | 41,239               |
| 合计                 | 60,000               | 41,239               |

## 3) 时代上汽动力电池有限公司

| 《商品供应框架协议》 | 2023 年全年预计金额 | 2023 年实际发生金额 |
|------------|--------------|--------------|
|------------|--------------|--------------|

|                    | (万元)             | (万元)             |
|--------------------|------------------|------------------|
| 上汽集团及其下属企业向关联方供应商品 | -                | -                |
| 关联方向上汽集团及其下属企业供应商品 | 4,293,000        | 2,790,930        |
| <b>合计</b>          | <b>4,293,000</b> | <b>2,790,930</b> |

## 4) 上海机动车检测认证技术研究中心有限公司

| 《综合服务框架协议》         | 2023 年全年预计金额<br>(万元) | 2023 年实际发生金额<br>(万元) |
|--------------------|----------------------|----------------------|
| 上汽集团及其下属企业向关联方供应服务 | -                    | -                    |
| 关联方向上汽集团及其下属企业供应服务 | 60,000               | 47,285               |
| <b>合计</b>          | <b>60,000</b>        | <b>47,285</b>        |

## 5) 上海捷能智电新能源科技有限公司

| 《商品供应框架协议》         | 2023 年全年预计金额<br>(万元) | 2023 年实际发生金额<br>(万元) |
|--------------------|----------------------|----------------------|
| 上汽集团及其下属企业向关联方供应商品 | 49,000               | 5,598                |
| 关联方向上汽集团及其下属企业供应商品 | -                    | -                    |
| <b>合计</b>          | <b>49,000</b>        | <b>5,598</b>         |

| 《综合服务框架协议》         | 2023 年全年预计金额<br>(万元) | 2023 年实际发生金额<br>(万元) |
|--------------------|----------------------|----------------------|
| 上汽集团及其下属企业向关联方供应服务 | 300                  | 92                   |
| 关联方向上汽集团及其下属企业供应服务 | -                    | -                    |
| <b>合计</b>          | <b>300</b>           | <b>92</b>            |

上汽财务公司与捷能智电开展金融服务业务如下：

| 交易类别            | 2023 年预计金额 (万<br>元) | 2023 年实际发生金额<br>(万元) |
|-----------------|---------------------|----------------------|
| 捷能智电在上汽财务公司存款利息 | 1,200               | 59                   |

## 6) 瑞浦兰钧能源股份有限公司

| 《商品供应框架协议》         | 2023 年全年预计金额<br>(万元) | 2023 年实际发生金额<br>(万元) |
|--------------------|----------------------|----------------------|
| 上汽集团及其下属企业向关联方供应商品 | -                    | -                    |
| 关联方向上汽集团及其下属企业供应商品 | 280,000              | 89,878               |
| <b>合计</b>          | <b>280,000</b>       | <b>89,878</b>        |

## 7) 大众汽车变速器(上海)有限公司

| 《商品供应框架协议》         | 2023 年全年预计金额<br>(万元) | 2023 年实际发生金额<br>(万元) |
|--------------------|----------------------|----------------------|
| 上汽集团及其下属企业向关联方供应商品 | 1,000                | 432                  |
| 关联方向上汽集团及其下属企业供应商品 | 12,000               | 10,771               |
| <b>合计</b>          | <b>13,000</b>        | <b>11,203</b>        |

上汽财务公司与大众变速器开展金融服务业务如下：

| 交易类别             | 2023 年预计金额（万元） | 2023 年实际发生金额（万元） |
|------------------|----------------|------------------|
| 大众变速器在上汽财务公司存款利息 | 1,800          | 1,333            |

### （3）定价原则

《商品供应框架协议》、《综合服务框架协议》、《房屋土地及车辆租赁框架协议》下的关联交易的定价原则为：凡政府有定价或指导价的，参照政府定价或指导价确定；凡没有政府定价或指导价，但已有可比的独立第三方市场价的，参照市场价定价；没有可比的独立第三方市场价的，参考与独立第三方发生的非关联交易价确定；没有政府定价或指导价、市场价及非关联交易价的，采用成本加合理利润价定价。《金融服务框架协议》下的关联交易定价原则为：按照非银行金融机构提供金融服务的相关标准收取费用。

### 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)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

√适用 □不适用

**1. 存款业务**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方          | 关联关系        | 每日最高存款限额 | 存款利率范围       | 期初余额                | 因关联方清单变化等变动       | 本期发生额               |                     | 期末余额                |
|--------------|-------------|----------|--------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|              |             |          |              |                     |                   | 本期合计存入金额            | 本期合计取出金额            |                     |
| 上汽总公司        | 控股股东        | 无        | 0.35%-2.025% | 1,036,247.02        |                   | 3,386,618.52        | 2,897,033.67        | 1,525,831.87        |
| 上汽总公司之子公司    | 控股股东之子公司    | 无        | 0.35%-2.025% | 207,647.41          |                   | 4,008,843.89        | 4,125,952.38        | 90,538.92           |
| 上汽总公司董监高兼职公司 | 控股股东董监高兼职公司 | 无        | 0.35%-2.025% | 37,500.00           | -23,678.13        | 80,620.52           | 74,442.39           | 20,000.00           |
| 上汽集团高管兼职公司   | 上汽集团高管兼职公司  | 无        | 0.35%-2.025% | 6,474.43            | 1,487.43          | 115,292.41          | 123,012.41          | 241.86              |
| <b>合计</b>    |             |          |              | <b>1,287,868.86</b> | <b>-22,190.70</b> | <b>7,591,375.34</b> | <b>7,220,440.85</b> | <b>1,636,612.65</b> |

**2. 贷款业务**

□适用 √不适用

**3. 授信业务或其他金融业务**

□适用 √不适用

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(六)其他**

□适用 √不适用

### 十三、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                                                                                                                                                                                         | 担保物(如有) | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            |             |      |      |               |       |       | 0.00                                                                                                                                                                                         |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          |             |      |      |               |       |       | 298,066.14                                                                                                                                                                                   |         |            |        |        |       |          |      |
| 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                    |             |      |      |               |       |       | 397,208.16                                                                                                                                                                                   |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |             |      |      |               |       |       | 184,267.28                                                                                                                                                                                   |         |            |        |        |       |          |      |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |             |      |      |               |       |       |                                                                                                                                                                                              |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额（A+B）                          |             |      |      |               |       |       | 482,333.42                                                                                                                                                                                   |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                   |             |      |      |               |       |       | 1.68                                                                                                                                                                                         |         |            |        |        |       |          |      |
| 其中：                                |             |      |      |               |       |       |                                                                                                                                                                                              |         |            |        |        |       |          |      |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |             |      |      |               |       |       | 0.00                                                                                                                                                                                         |         |            |        |        |       |          |      |
| 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） |             |      |      |               |       |       | 311,995.94                                                                                                                                                                                   |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               |             |      |      |               |       |       | 0.00                                                                                                                                                                                         |         |            |        |        |       |          |      |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  |             |      |      |               |       |       | 311,995.94                                                                                                                                                                                   |         |            |        |        |       |          |      |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  |             |      |      |               |       |       | 不适用                                                                                                                                                                                          |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保情况说明                             |             |      |      |               |       |       | 根据行业惯例，公司所属商用车板块公司在合同约定的特定条件下，为经销商或终端客户提供汽车回购等担保，截至2023年12月31日，公司所属上汽大通汽车有限公司、上汽红岩汽车有限公司、南京依维柯汽车有限公司上述业务担保余额分别为24.6亿元、1.3亿元、3.2亿元。其中，上汽红岩汽车有限公司的担保情况，详见动力新科在上海证券交易所www.sse.com.cn发布的2023年年报。 |         |            |        |        |       |          |      |

## (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 | 131,495.00 | 1,329,273.55 |         |

注：上述委托贷款委托人均为上海汽车集团股份有限公司。公司合并范围内对外提供委托贷款的余额合计人民币 178.35 亿元。

## 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

| 受托人          | 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% | USD 36.50 | 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% | USD 91.25 | 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% | USD 21.29 | 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% | USD 24.33 | 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% | USD 30.42 | 是        |
| 上海汽车香港投资有限公司 | 委托贷款   | USD 980    | 2015.05.19 | 2025.04.30 | 自有资金 | 流动资金 | 协议确定   | 0.30% | USD 2.98  | 是        |
| 上海汽车香港投资有限公司 | 委托贷款   | USD 5,000  | 2015.05.19 | 2025.04.30 | 自有资金 | 流动资金 | 协议确定   | 0.30% | USD 15.21 | 是        |
| 上海汽车香港投资有限公司 | 委托贷款   | USD 20,000 | 2015.05.19 | 2025.04.30 | 自有资金 | 流动资金 | 协议确定   | 0.30% | USD 60.83 | 是        |

|                 |      |            |            |            |      |      |      |       |           |   |
|-----------------|------|------------|------------|------------|------|------|------|-------|-----------|---|
| 上海汽车香港投资有限公司    | 委托贷款 | USD 10,000 | 2015.05.19 | 2025.04.30 | 自有资金 | 流动资金 | 协议确定 | 0.30% | USD 30.42 | 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% | USD 60.83 | 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% | USD 30.42 | 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% | USD 30.42 | 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% | USD 30.42 | 是 |
| 上海车享家汽车科技服务有限公司 | 委托贷款 | 6,500      | 2023.06.25 | 2026.06.24 | 自有资金 | 流动资金 | 协议确定 | 3.65% | 125.22    | 是 |
| 上海车享家汽车科技服务有限公司 | 委托贷款 | 20,000     | 2021.09.13 | 2024.09.12 | 自有资金 | 流动资金 | 协议确定 | 3.65% | 740.14    | 是 |
| 上海车享家汽车科技服务有限公司 | 委托贷款 | 10,000     | 2021.11.30 | 2024.11.29 | 自有资金 | 流动资金 | 协议确定 | 3.65% | 370.07    | 是 |
| 上海车享家汽车科技服务有限公司 | 委托贷款 | 15,000     | 2023.11.30 | 2026.11.29 | 自有资金 | 流动资金 | 协议确定 | 3.65% | 48.67     | 是 |
| 上海汽车国际商贸有限公司    | 委托贷款 | 200,000    | 2023.10.30 | 2026.10.29 | 自有资金 | 流动资金 | 协议确定 | 2.40% | 840.00    | 是 |
| 上海尚鸿置业有限公司      | 委托贷款 | 54,000     | 2020.12.23 | 2029.12.31 | 自有资金 | 流动资金 | 协议确定 | 3.00% | 1,642.50  | 是 |
| 上海汽车集团投资管理有限公司  | 委托贷款 | 131,495    | 2023.06.30 | 2024.06.30 | 自有资金 | 流动资金 | 协议确定 | 0.00% |           | 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

**十四、募集资金使用进展说明**

适用 不适用

**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、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

公司于 2024 年 1 月 11 日在中国证券登记结算有限责任公司注销根据 2020 年股份回购方案回购的 108,161,920 股股份。本次注销完成后，公司股份总数由 11,683,461,365 股变更为 11,575,299,445 股，详见于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 发布的《上海汽车集团股份有限公司关于实施回购股份注销暨股份变动的公告》（临 2024-003）。

#### (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

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

#### (二) 公司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

|                         |         |
|-------------------------|---------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)        | 198,062 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 184,625 |

#### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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（不含通过转融通出借股份） |
|------------------------|

| 股东名称<br>(全称)                    | 报告期内增<br>减                                                                                                                                                                                                                                    | 期末持股数量        | 比例<br>(%)     | 持有有<br>限售条<br>件股<br>份<br>数量 | 质押、标记<br>或冻结情况   |        | 股东性<br>质 |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|-----------------------------|------------------|--------|----------|
|                                 |                                                                                                                                                                                                                                               |               |               |                             | 股<br>份<br>状<br>态 | 数<br>量 |          |
| 上海汽车工业(集团)有限公司                  | 0                                                                                                                                                                                                                                             | 7,324,009,279 | 62.69         | 0                           | 无                |        | 国有法<br>人 |
| 中国远洋海运集团有限公司                    | 0                                                                                                                                                                                                                                             | 679,420,000   | 5.82          | 0                           | 无                |        | 国有法<br>人 |
| 跃进汽车集团有限公司                      | 0                                                                                                                                                                                                                                             | 413,919,141   | 3.54          | 0                           | 无                |        | 国有法<br>人 |
| 上海国际集团有限公司                      | 0                                                                                                                                                                                                                                             | 403,301,600   | 3.45          | 0                           | 无                |        | 国有法<br>人 |
| 中国证券金融股份有限公司                    | 0                                                                                                                                                                                                                                             | 349,768,454   | 2.99          | 0                           | 无                |        | 未知       |
| 香港中央结算有限公司                      | 7,313,007                                                                                                                                                                                                                                     | 237,608,614   | 2.03          | 0                           | 无                |        | 未知       |
| 中央汇金资产管理有限责任公司                  | 0                                                                                                                                                                                                                                             | 98,585,000    | 0.84          | 0                           | 无                |        | 未知       |
| 河北港口集团有限公司                      | 0                                                                                                                                                                                                                                             | 87,719,298    | 0.75          | 0                           | 无                |        | 未知       |
| 中信证券股份有限公司                      | 7,911,784                                                                                                                                                                                                                                     | 56,984,782    | 0.49          | 0                           | 无                |        | 未知       |
| 中国工商银行—上证 50 交易型<br>开放式指数证券投资基金 | 16,960,171                                                                                                                                                                                                                                    | 56,921,118    | 0.49          | 0                           | 无                |        | 未知       |
| <b>前十名无限售条件股东持股情况</b>           |                                                                                                                                                                                                                                               |               |               |                             |                  |        |          |
| 股东名称                            | 持有无限售条件流<br>通<br>股的数量                                                                                                                                                                                                                         | 股份种类及数量       |               |                             |                  |        |          |
|                                 |                                                                                                                                                                                                                                               | 种类            | 数量            |                             |                  |        |          |
| 上海汽车工业(集团)有限公司                  | 7,324,009,279                                                                                                                                                                                                                                 | 人民币普通股        | 7,324,009,279 |                             |                  |        |          |
| 中国远洋海运集团有限公司                    | 679,420,000                                                                                                                                                                                                                                   | 人民币普通股        | 679,420,000   |                             |                  |        |          |
| 跃进汽车集团有限公司                      | 413,919,141                                                                                                                                                                                                                                   | 人民币普通股        | 413,919,141   |                             |                  |        |          |
| 上海国际集团有限公司                      | 403,301,600                                                                                                                                                                                                                                   | 人民币普通股        | 403,301,600   |                             |                  |        |          |
| 中国证券金融股份有限公司                    | 349,768,454                                                                                                                                                                                                                                   | 人民币普通股        | 349,768,454   |                             |                  |        |          |
| 香港中央结算有限公司                      | 237,608,614                                                                                                                                                                                                                                   | 人民币普通股        | 237,608,614   |                             |                  |        |          |
| 中央汇金资产管理有限责任公司                  | 98,585,000                                                                                                                                                                                                                                    | 人民币普通股        | 98,585,000    |                             |                  |        |          |
| 河北港口集团有限公司                      | 87,719,298                                                                                                                                                                                                                                    | 人民币普通股        | 87,719,298    |                             |                  |        |          |
| 中信证券股份有限公司                      | 56,984,782                                                                                                                                                                                                                                    | 人民币普通股        | 56,984,782    |                             |                  |        |          |
| 中国工商银行—上证 50 交易型开放式指<br>数证券投资基金 | 56,921,118                                                                                                                                                                                                                                    | 人民币普通股        | 56,921,118    |                             |                  |        |          |
| 前十名股东中回购专户情况说明                  | 公司回购专户未在“前十名股东持股情况”中列示，截至 2023 年 12 月 31 日，上海汽车集团股份有限公司回购专用证券账户中股份数量为 207,059,461 股，占公司总股本的 1.77%。其中，公司于 2023 年 6 月 12 日召开第八届董事会第十五次会议、第八届监事会第十一次会议，审议通过了《关于以集中竞价方式回购公司股份的议案》，截至 2023 年 12 月 31 日，公司本次回购累计回购股份数量为 18,875,600 股，占公司总股本的 0.16%。 |               |               |                             |                  |        |          |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃<br>表决权的说明    | 无                                                                                                                                                                                                                                             |               |               |                             |                  |        |          |
| 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)有限公司与其他 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。                                                                                                                                            |               |               |                             |                  |        |          |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说<br>明         | 无                                                                                                                                                                                                                                             |               |               |                             |                  |        |          |

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位:股

**前十名股东较上期末变化情况**

| 股东名称（全称）                              | 本报告期新增/退出 | 期末转融通出借股份且尚未归还数量 |       | 期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量 |       |
|---------------------------------------|-----------|------------------|-------|---------------------------------|-------|
|                                       |           | 数量合计             | 比例（%） | 数量合计                            | 比例（%） |
| 中国工商银行—上证50 交易型开放式指数证券投资基金            | 新增        | -                | -     | 56,921,118                      | 0.49  |
| 中信建投证券—中国华融资产管理股份有限公司—中信建投—先锋单一资产管理计划 | 退出        | -                | -     | 27,769,507                      | 0.24  |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(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）有限公司                                            |
| 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 | 中远海控（601919，1919.HK）804,700,000 股 A 股股份                   |
| 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

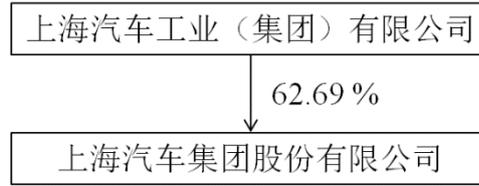
适用 不适用

###### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

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

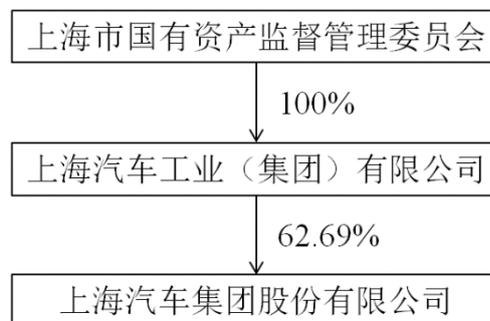
适用  不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用  不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

**七、股份限制减持情况说明**

□适用 √不适用

**八、股份回购在报告期的具体实施情况**

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

|                     |                                                                                                                                                                                 |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 回购股份方案名称            | 上海汽车集团股份有限公司 2023 年关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案                                                                                                                                          |
| 回购股份方案披露时间          | 2023 年 6 月 14 日                                                                                                                                                                 |
| 拟回购股份数量及占总股本的比例 (%) | 按回购资金总额下限人民币 10 亿元、回购价格上限人民币 20.35 元/股进行测算，预计回购股份总数为 49,140,050 股，约占公司目前已发行总股本的百分之 0.42；按回购资金总额上限人民币 20 亿元、回购价格上限人民币 20.35 元/股进行测算，预计回购股份总数为 98,280,098 股，约占公司目前已发行总股本的百分之 0.84 |
| 拟回购金额               | 不低于人民币 10 亿元且不超过人民币 20 亿元（均包含本数）                                                                                                                                                |
| 拟回购期间               | 自公司董事会审议通过本次回购方案之日起不超过 12 个月                                                                                                                                                    |
| 回购用途                | 员工持股计划或者股权激励                                                                                                                                                                    |
| 已回购数量(股)            | 18,875,600                                                                                                                                                                      |

**第八节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

**第九节 债券相关情况****一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

□适用 √不适用

**二、可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

普华永道中天审字(2024)第 10059 号

上海汽车集团股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

##### (一) 我们审计的内容

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 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

##### (二) 我们的意见

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 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。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。

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。

#### 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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

##### (一) 整车收入的确认

##### (二) 产品质量保证金的计提

| 关键审计事项      | 我们在审计中如何应对关键审计事项           |
|-------------|----------------------------|
| (一) 整车收入的确认 | 我们对上汽集团整车收入的确认实施的审计程序主要包括： |

|                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>于 2023 年度，上汽集团的合并营业总收入为人民币 744,705,132,922.20 元，其中销售整车相关收入为人民币 505,363,130,718.03 元，占营业总收入的 68%。</p> <p>上汽集团主要生产并销售整车。根据合同约定，上汽集团通过经销商电子交易平台等移交整车的权属并完成相关交易，或将整车按照合同规定运至约定交货地点并完成相关货物交接后确认收入。</p> <p>由于上汽集团整车相关收入金额重大且交易量大，我们在审计过程中投入了大量的资源，因此我们将整车收入的确认作为关键审计事项。</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 了解、评估并测试了管理层与整车相关收入确认相关的内部控制；</li> <li>• 与管理层和主要客户进行了访谈，了解了整车收入确认的会计政策，并抽样检查了上汽集团与主要客户签订的销售合同，阅读并分析了关键的合同条款，以评价整车收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的相关规定；</li> <li>• 采用抽样的方式，对整车相关收入执行了以下主要程序： <ol style="list-style-type: none"> <li>1) 检查了与整车收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、车架号转移等经销商电子交易平台记录，以及发货单、物流和收货记录等；</li> <li>2) 基于交易金额和性质等因素的考虑，向第三方客户函证了年末应收账款余额，并向主要关联方客户函证了年度收入交易金额及年末应收账款余额；</li> <li>3) 针对资产负债表日前后确认的整车收入，核对了车架号转移等经销商电子交易平台记录以及发货单、物流和收货记录等支持性文件，以评估收入是否在恰当的期间确认；</li> <li>4) 获取了资产负债表日后的整车销售退回明细，以检查资产负债表日后是否存在重大销售退回。</li> </ol> </li> </ul> <p>根据所实施的审计程序，我们取得的审计证据能够支持上汽集团整车收入的确认。</p> |
| <p>(二) 产品质量保证金的计提</p> <p>于 2023 年 12 月 31 日，上汽集团合并财务报表中产品质量保证金余额为人民币 18,126,664,792.12 元。</p> <p>上汽集团根据国家相关法律法规的规定或售后服务协议等，对出售的汽车等产品在一定期限承担售后修理或更换义务。管理层根据上述规定或约定的相关内容，基于已售出产品的情况，结合历史经验与行业惯例，参考相关技术工艺、人力及配件成本等因素，对产品质量保证金予以估计并计提相应准备。管</p>                              | <p>我们对上汽集团产品质量保证金的计提实施的审计程序主要包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 了解了管理层与产品质量保证金的计提相关的内部控制和评估流程，并通过考虑估计不确定性的程度和其他固有风险因素的水平，如复杂性、主观性、变化以及管理层偏向和其他舞弊风险因素，评估了重大错报的固有风险；</li> <li>• 评估并测试了与产品质量保证金的计提相关的内部控制；</li> <li>• 采用抽样的方式，比较了期后实际发生的保修索赔情况与管理层以前年度计提的产品质量保证</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

|                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>理层在计提产品质量保证金时涉及的关键判断与估计为预计单位保修和索赔成本。</p> <p>由于上汽集团产品质量保证金金额重大，同时管理层在计提产品质量保证金时需要作出重大判断与估计。因此，我们将产品质量保证金的计提作为关键审计事项。</p> | <p>金，评估管理层对质量保证金估计的合理性及其偏向；</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>评估了产品质量保证金计提的会计政策与相关会计处理是否符合企业会计准则的相关规定；</li> <li>结合行业惯例，评估了管理层计提产品质量保证金方法的合理性；</li> <li>采用抽样的方式，将计提产品质量保证金所运用的基础数据，如销售数据、历史保修和索赔数据等，核对至相关的支持性文件；检查了与技术工艺、人力及配件成本等因素相关的支持性文件，以评估管理层确定的预计单位保修和索赔成本的合理性；并通过重新计算，检查了计算的准确性；</li> <li>通过与管理层访谈和公开资料查询，了解了当前或期后是否存在可能对产品质量保证金的计提方法和金额产生重大影响的重大产品质量缺陷。</li> </ul> <p>根据所实施的审计程序，我们取得的审计证据能够支持上汽集团管理层在计提产品质量保证金时作出的重大判断与估计。</p> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

#### 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 2023 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。基于我们已经执行的工作，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：

(一) 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。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 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。

(四) 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

(五) 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。

(六) 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。

普华永道中天  
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

---

庄浩 (项目合伙人)

中国·上海市  
2024 年 3 月 28 日

注册会计师

---

沈 哲

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2023 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 | 2023 年 12 月 31 日   | 2022 年 12 月 31 日   |
|---------------|----|--------------------|--------------------|
| <b>流动资产：</b>  |    |                    |                    |
| 货币资金          |    | 143,635,984,032.11 | 155,156,629,467.12 |
| 结算备付金         |    |                    |                    |
| 拆出资金          |    |                    |                    |
| 交易性金融资产       |    | 46,687,571,217.37  | 45,230,022,623.99  |
| 衍生金融资产        |    |                    |                    |
| 应收票据          |    | 9,093,233,742.03   | 5,875,419,207.62   |
| 应收账款          |    | 68,019,556,853.36  | 62,913,102,665.60  |
| 应收款项融资        |    | 16,717,326,180.65  | 11,550,691,647.05  |
| 预付款项          |    | 26,663,439,410.16  | 22,176,559,259.04  |
| 应收保费          |    |                    |                    |
| 应收分保账款        |    |                    |                    |
| 应收分保合同准备金     |    |                    |                    |
| 其他应收款         |    | 15,945,618,770.22  | 15,900,854,327.93  |
| 其中：应收利息       |    | 1,029,187,510.10   | 796,901,904.49     |
| 应收股利          |    | 997,179,769.65     | 1,211,251,796.86   |
| 买入返售金融资产      |    | 7,378,279,765.49   | 4,619,815,075.30   |
| 存货            |    | 98,603,705,752.11  | 88,535,001,044.30  |
| 合同资产          |    |                    |                    |
| 持有待售资产        |    | 114,467,669.36     | 805,013,278.30     |
| 一年内到期的非流动资产   |    | 57,542,577,397.79  | 61,459,268,581.10  |
| 其他流动资产        |    | 129,206,875,988.29 | 107,942,967,057.60 |
| 流动资产合计        |    | 619,608,636,778.94 | 582,165,344,234.95 |
| <b>非流动资产：</b> |    |                    |                    |
| 发放贷款和垫款       |    | 65,276,170,042.15  | 97,977,615,599.55  |
| 债权投资          |    | 23,536,184,000.00  | 24,039,000,000.00  |
| 其他债权投资        |    | 4,569,999,800.00   | 843,316,530.00     |
| 长期应收款         |    | 9,912,919,554.85   | 11,152,010,071.81  |
| 长期股权投资        |    | 66,701,232,178.58  | 64,645,136,049.01  |
| 其他权益工具投资      |    | 13,713,232,621.62  | 17,194,589,995.63  |
| 其他非流动金融资产     |    | 22,775,688,309.19  | 16,624,603,978.18  |
| 投资性房地产        |    | 2,409,648,237.53   | 2,184,900,354.43   |
| 固定资产          |    | 83,891,373,583.24  | 79,239,748,494.54  |
| 在建工程          |    | 13,827,514,290.42  | 15,736,205,791.63  |
| 生产性生物资产       |    |                    |                    |
| 油气资产          |    |                    |                    |
| 使用权资产         |    | 10,412,315,346.96  | 10,596,081,444.78  |
| 无形资产          |    | 20,838,234,122.35  | 18,922,852,521.51  |
| 开发支出          |    | 3,563,190,618.05   | 3,277,515,477.94   |
| 商誉            |    | 1,210,740,899.77   | 1,227,749,062.61   |
| 长期待摊费用        |    | 3,220,280,820.00   | 2,427,968,574.06   |
| 递延所得税资产       |    | 30,668,413,094.12  | 28,622,971,691.67  |

|                      |  |                      |                    |
|----------------------|--|----------------------|--------------------|
| 其他非流动资产              |  | 10,514,504,363.77    | 13,229,771,297.46  |
| 非流动资产合计              |  | 387,041,641,882.60   | 407,942,036,934.81 |
| 资产总计                 |  | 1,006,650,278,661.54 | 990,107,381,169.76 |
| <b>流动负债：</b>         |  |                      |                    |
| 短期借款                 |  | 44,920,602,982.12    | 38,337,475,598.51  |
| 向中央银行借款              |  |                      |                    |
| 拆入资金                 |  | 48,630,585,445.29    | 63,504,163,339.94  |
| 交易性金融负债              |  | 50,226,585.32        | 51,500,458.60      |
| 衍生金融负债               |  |                      |                    |
| 应付票据                 |  | 86,030,218,667.52    | 77,636,152,320.80  |
| 应付账款                 |  | 178,672,644,578.39   | 166,644,919,051.63 |
| 预收款项                 |  |                      |                    |
| 合同负债                 |  | 21,844,539,308.42    | 25,343,898,792.34  |
| 卖出回购金融资产款            |  | 490,410,000.00       |                    |
| 吸收存款及同业存放            |  | 52,554,107,622.91    | 44,936,356,643.96  |
| 代理买卖证券款              |  |                      |                    |
| 代理承销证券款              |  |                      |                    |
| 应付职工薪酬               |  | 13,066,441,462.83    | 12,779,711,689.94  |
| 应交税费                 |  | 6,492,247,225.52     | 6,596,811,712.80   |
| 其他应付款                |  | 64,180,277,309.86    | 66,607,620,078.98  |
| 其中：应付利息              |  | 18,965,585.98        | 71,057,893.27      |
| 应付股利                 |  | 348,107,084.76       | 501,397,429.89     |
| 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          |  | 27,365,163,161.79    | 39,543,710,127.34  |
| 其他流动负债               |  | 3,142,690,818.06     | 1,992,422,065.73   |
| 流动负债合计               |  | 547,440,155,168.03   | 543,974,741,880.57 |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                      |                    |
| 保险合同准备金              |  |                      |                    |
| 长期借款                 |  | 51,454,950,549.85    | 34,555,464,051.99  |
| 应付债券                 |  | 11,424,373,533.21    | 15,122,421,304.69  |
| 其中：优先股               |  |                      |                    |
| 永续债                  |  |                      |                    |
| 租赁负债                 |  | 10,664,794,265.20    | 10,746,800,774.69  |
| 长期应付款                |  | 1,067,067,503.20     | 890,134,171.69     |
| 长期应付职工薪酬             |  | 4,917,773,927.88     | 4,832,329,471.30   |
| 预计负债                 |  | 18,630,005,539.51    | 18,084,650,109.14  |
| 递延收益                 |  | 11,560,896,427.08    | 19,178,087,544.09  |
| 递延所得税负债              |  | 3,104,631,891.39     | 3,415,756,308.88   |
| 其他非流动负债              |  | 3,478,397,395.16     | 3,006,758,608.04   |
| 非流动负债合计              |  | 116,302,891,032.48   | 109,832,402,344.51 |
| 负债合计                 |  | 663,743,046,200.51   | 653,807,144,225.08 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                      |                    |
| 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                      |  | 57,444,934,930.00    | 57,896,386,123.57  |
| 减：库存股                     |  | 4,005,777,667.93     | 3,747,774,556.69   |
| 其他综合收益                    |  | 8,046,397,472.08     | 10,806,644,268.88  |
| 专项储备                      |  | 913,497,633.88       | 922,572,193.57     |
| 盈余公积                      |  | 40,843,171,648.51    | 40,843,171,648.51  |
| 一般风险准备                    |  | 3,921,807,227.17     | 3,921,807,227.17   |
| 未分配利润                     |  | 167,471,253,017.24   | 156,907,257,677.43 |
| 归属于母公司所有者权益<br>(或股东权益) 合计 |  | 286,318,745,625.95   | 279,233,525,947.44 |
| 少数股东权益                    |  | 56,588,486,835.08    | 57,066,710,997.24  |
| 所有者权益(或股东权益)<br>合计        |  | 342,907,232,461.03   | 336,300,236,944.68 |
| 负债和所有者权益<br>(或股东权益) 总计    |  | 1,006,650,278,661.54 | 990,107,381,169.76 |

公司负责人：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

2023 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 | 2023 年 12 月 31 日   | 2022 年 12 月 31 日   |
|---------------|----|--------------------|--------------------|
| <b>流动资产：</b>  |    |                    |                    |
| 货币资金          |    | 13,991,493,903.63  | 25,718,378,245.26  |
| 交易性金融资产       |    | 3,462,249,563.32   | 1,269,647,015.57   |
| 衍生金融资产        |    |                    |                    |
| 应收票据          |    | 6,724,818,366.48   | 2,474,587,016.86   |
| 应收账款          |    | 11,282,769,238.12  | 17,879,758,919.16  |
| 应收款项融资        |    |                    |                    |
| 预付款项          |    | 446,288,510.14     | 881,060,769.35     |
| 其他应收款         |    | 5,442,371,400.69   | 6,293,752,397.57   |
| 其中：应收利息       |    | 2,249,144,665.48   | 1,822,803,848.97   |
| 应收股利          |    | 608,286,527.09     | 824,979,501.65     |
| 存货            |    | 3,489,911,896.49   | 4,721,548,728.67   |
| 合同资产          |    |                    |                    |
| 持有待售资产        |    |                    |                    |
| 一年内到期的非流动资产   |    | 12,966,405,000.00  | 2,215,000,000.00   |
| 其他流动资产        |    | 16,322,109,297.77  | 6,660,611,955.71   |
| 流动资产合计        |    | 74,128,417,176.64  | 68,114,345,048.15  |
| <b>非流动资产：</b> |    |                    |                    |
| 债权投资          |    | 57,894,380,460.00  | 61,948,003,080.00  |
| 其他债权投资        |    |                    |                    |
| 长期应收款         |    |                    |                    |
| 长期股权投资        |    | 149,371,327,783.96 | 143,656,750,070.75 |
| 其他权益工具投资      |    | 8,627,700,368.04   | 11,555,288,127.72  |
| 其他非流动金融资产     |    |                    |                    |
| 投资性房地产        |    | 334,372,415.15     | 348,115,298.95     |
| 固定资产          |    | 19,153,415,847.89  | 16,557,996,766.92  |

|                      |  |                    |                    |
|----------------------|--|--------------------|--------------------|
| 在建工程                 |  | 1,604,447,981.60   | 3,758,100,672.05   |
| 生产性生物资产              |  |                    |                    |
| 油气资产                 |  |                    |                    |
| 使用权资产                |  | 36,846,500.48      | 55,269,750.72      |
| 无形资产                 |  | 6,003,353,659.99   | 4,912,606,892.86   |
| 开发支出                 |  | 2,931,395,219.66   | 2,709,490,609.10   |
| 商誉                   |  |                    |                    |
| 长期待摊费用               |  | 71,591,154.79      | 111,068,496.40     |
| 递延所得税资产              |  |                    |                    |
| 其他非流动资产              |  | 50,024,772.28      | 14,484,714.59      |
| 非流动资产合计              |  | 246,078,856,163.84 | 245,627,174,480.06 |
| 资产总计                 |  | 320,207,273,340.48 | 313,741,519,528.21 |
| <b>流动负债：</b>         |  |                    |                    |
| 短期借款                 |  |                    |                    |
| 交易性金融负债              |  |                    | 1,289,244,000.00   |
| 衍生金融负债               |  |                    |                    |
| 应付票据                 |  | 11,139,809,707.93  | 10,292,560,000.00  |
| 应付账款                 |  | 38,316,915,605.64  | 37,543,487,105.73  |
| 预收款项                 |  |                    |                    |
| 合同负债                 |  | 931,240,008.87     | 2,176,999,090.55   |
| 应付职工薪酬               |  | 1,855,862,124.33   | 1,516,089,508.66   |
| 应交税费                 |  | 562,565,978.38     | 204,055,411.39     |
| 其他应付款                |  | 1,418,201,915.48   | 1,629,574,467.71   |
| 其中：应付利息              |  |                    |                    |
| 应付股利                 |  |                    |                    |
| 持有待售负债               |  |                    |                    |
| 一年内到期的非流动负债          |  | 976,139,480.71     | 10,960,901,991.39  |
| 其他流动负债               |  |                    |                    |
| 流动负债合计               |  | 55,200,734,821.34  | 65,612,911,575.43  |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                    |                    |
| 长期借款                 |  | 35,121,165,320.57  | 19,499,400,000.00  |
| 应付债券                 |  |                    |                    |
| 其中：优先股               |  |                    |                    |
| 永续债                  |  |                    |                    |
| 租赁负债                 |  | 19,228,324.71      | 37,917,009.09      |
| 长期应付款                |  | 517,262,342.85     | 535,797,935.77     |
| 长期应付职工薪酬             |  | 2,903,625,250.00   | 2,794,386,894.00   |
| 预计负债                 |  | 2,234,660,681.28   | 1,180,829,095.85   |
| 递延收益                 |  | 3,589,205,217.63   | 3,651,410,572.05   |
| 递延所得税负债              |  | 759,764,148.82     | 1,198,902,312.77   |
| 其他非流动负债              |  |                    |                    |
| 非流动负债合计              |  | 45,144,911,285.86  | 28,898,643,819.53  |
| 负债合计                 |  | 100,345,646,107.20 | 94,511,555,394.96  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                    |                    |
| 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             |  | 4,005,777,667.93   | 3,747,774,556.69   |
| 其他综合收益            |  | 5,539,228,394.04   | 8,174,399,211.60   |
| 专项储备              |  |                    |                    |
| 盈余公积              |  | 40,843,171,648.51  | 40,843,171,648.51  |
| 未分配利润             |  | 100,672,209,942.74 | 97,147,372,913.91  |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 219,861,627,233.28 | 219,229,964,133.25 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 320,207,273,340.48 | 313,741,519,528.21 |

公司负责人：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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 附注 | 2023 年度            | 2022 年度            |
|---------------------|----|--------------------|--------------------|
| 一、营业总收入             |    | 744,705,132,922.20 | 744,062,883,284.04 |
| 其中：营业收入             |    | 726,199,110,369.74 | 720,987,528,302.03 |
| 利息收入                |    | 17,649,697,030.55  | 20,764,793,390.44  |
| 已赚保费                |    |                    |                    |
| 手续费及佣金收入            |    | 856,325,521.91     | 2,310,561,591.57   |
| 二、营业总成本             |    | 732,188,349,222.98 | 734,680,808,483.92 |
| 其中：营业成本             |    | 652,206,818,063.04 | 651,700,777,153.06 |
| 利息支出                |    | 2,667,935,664.67   | 3,416,411,546.88   |
| 手续费及佣金支出            |    | 21,366,052.60      | 1,191,002,745.55   |
| 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               |    | 4,964,310,610.13   | 5,289,321,988.08   |
| 销售费用                |    | 29,878,918,085.65  | 30,175,402,864.14  |
| 管理费用                |    | 24,240,271,451.56  | 25,641,378,773.93  |
| 研发费用                |    | 18,365,413,289.29  | 18,030,919,437.98  |
| 财务费用                |    | -156,683,993.96    | -764,406,025.70    |
| 其中：利息费用             |    | 3,447,464,377.93   | 2,706,128,980.08   |
| 利息收入                |    | 2,904,673,230.01   | 2,749,031,197.87   |
| 加：其他收益              |    | 4,132,233,252.45   | 3,598,800,363.85   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     |    | 14,949,316,107.84  | 14,702,760,569.11  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |    | 10,721,262,326.22  | 10,840,328,091.06  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |    | 743,811,974.43     | 789,267,211.97     |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |    | 41,865,141.08      | 49,187,747.21      |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）  |    |                    |                    |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |    | 973,550,991.37     | -76,844,825.77     |

|                             |  |                   |                   |
|-----------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）           |  | -3,505,196,949.28 | -2,083,115,241.92 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）           |  | -4,447,041,573.17 | -1,457,907,183.21 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）           |  | 1,275,556,931.52  | 1,907,270,129.42  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）           |  | 25,937,067,601.03 | 26,022,226,358.81 |
| 加：营业外收入                     |  | 523,974,302.21    | 2,162,525,450.30  |
| 减：营业外支出                     |  | 487,759,371.39    | 113,671,344.97    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）         |  | 25,973,282,531.85 | 28,071,080,464.14 |
| 减：所得税费用                     |  | 5,912,843,489.27  | 5,228,427,640.03  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）           |  | 20,060,439,042.58 | 22,842,652,824.11 |
| （一）按经营持续性分类                 |  |                   |                   |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |  | 20,060,439,042.58 | 22,842,652,824.11 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |  |                   |                   |
| （二）按所有权归属分类                 |  |                   |                   |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） |  | 14,106,165,142.98 | 16,117,549,650.39 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |  | 5,954,273,899.60  | 6,725,103,173.72  |
| 六、其他综合收益的税后净额               |  | -2,372,365,325.79 | -3,638,658,328.89 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额     |  |                   |                   |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益          |  | -2,502,554,646.01 | -3,983,210,829.56 |
| （1）重新计量设定受益计划变动额            |  | -96,042,449.00    | 181,076,485.54    |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益         |  |                   | 32,382,397.01     |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动           |  | -2,406,512,197.01 | -4,196,669,712.11 |
| （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           |  | 183,096,931.28    | 733,615,485.48    |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益          |  | -47,477,829.46    | 111,649,509.06    |
| （2）其他债权投资公允价值变动             |  | 12,341,132.24     | 156,008.11        |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |  |                   |                   |
| （4）其他债权投资信用减值准备             |  |                   |                   |
| （5）现金流量套期储备                 |  | -                 | -7,868,163.72     |
| （6）外币财务报表折算差额               |  | 199,031,079.91    | 651,417,432.29    |
| （7）其他                       |  | 19,202,548.59     | -21,739,300.26    |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      |  | -52,907,611.06    | -389,062,984.81   |
| 七、综合收益总额                    |  | 17,688,073,716.79 | 19,203,994,495.22 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额         |  |                   |                   |
|                             |  | 11,786,707,428.25 | 12,867,954,306.31 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额           |  |                   |                   |
|                             |  | 5,901,366,288.54  | 6,336,040,188.91  |
| 八、每股收益：                     |  |                   |                   |
| （一）基本每股收益(元/股)              |  |                   |                   |
|                             |  | 1.226             | 1.400             |

|                 |  |     |       |
|-----------------|--|-----|-------|
| (二) 稀释每股收益(元/股) |  | 不适用 | 1.400 |
|-----------------|--|-----|-------|

公司负责人：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**  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                     | 附注 | 2023 年度           | 2022 年度           |
|------------------------|----|-------------------|-------------------|
| 一、营业收入                 |    | 96,904,522,677.55 | 80,900,162,332.18 |
| 减：营业成本                 |    | 93,139,211,267.16 | 78,937,866,024.85 |
| 税金及附加                  |    | 1,397,459,193.51  | 1,281,669,841.29  |
| 销售费用                   |    | 2,674,222,773.56  | 2,302,692,334.33  |
| 管理费用                   |    | 2,292,130,118.43  | 2,081,405,954.69  |
| 研发费用                   |    | 2,500,614,499.84  | 2,419,362,873.88  |
| 财务费用                   |    | 193,783,081.69    | -730,969,080.69   |
| 其中：利息费用                |    | 852,796,668.63    | 793,606,967.14    |
| 利息收入                   |    | 523,003,100.09    | 781,725,973.94    |
| 加：其他收益                 |    | 1,572,030,717.90  | 1,136,028,741.90  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        |    | 11,659,182,478.71 | 18,051,113,449.87 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |    | 3,905,062,329.79  | 8,500,320,284.29  |
| 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“-”号填列）    |    | -116,663,223.94   | -1,605,248,283.83 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      |    | -273,234,689.44   | -40,033,176.28    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |    | -1,140,915,305.68 | -731,161,543.64   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |    | 1,203,091,852.49  | 1,865,500,719.16  |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      |    | 7,610,593,573.40  | 13,284,334,291.01 |
| 加：营业外收入                |    | 8,020,309.90      | 552,565,635.30    |
| 减：营业外支出                |    | 219,837,128.14    | 17,794,561.96     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |    | 7,398,776,755.16  | 13,819,105,364.35 |
| 减：所得税费用                |    | -                 | -                 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |    | 7,398,776,755.16  | 13,819,105,364.35 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |    | 7,398,776,755.16  | 13,819,105,364.35 |
| （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          |    | -2,635,170,817.56 | -2,742,224,222.99 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |    | -2,584,492,044.73 | -2,834,189,190.62 |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额       |    | -96,042,449.00    | 184,110,372.00    |
| 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      |    | -2,488,449,595.73 | -3,018,299,562.62 |
| 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    |  | -50,678,772.83   | 91,964,967.63     |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益    |  | -50,678,772.83   | 91,964,967.63     |
| 2. 其他债权投资公允价值变动       |  |                  |                   |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |  |                  |                   |
| 4. 其他债权投资信用减值准备       |  |                  |                   |
| 5. 现金流量套期储备           |  |                  |                   |
| 6. 外币财务报表折算差额         |  |                  |                   |
| 7. 其他                 |  |                  |                   |
| 六、综合收益总额              |  | 4,763,605,937.60 | 11,076,881,141.36 |
| 七、每股收益：               |  |                  |                   |
| (一) 基本每股收益(元/股)       |  |                  |                   |
| (二) 稀释每股收益(元/股)       |  |                  |                   |

公司负责人：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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2023年度             | 2022年度             |
|-----------------------|----|--------------------|--------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                    |                    |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 546,172,155,528.73 | 533,632,386,813.28 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |    | 7,617,750,978.95   |                    |
| 发放贷款和垫款净减少额           |    | 32,331,974,141.30  |                    |
| 向中央银行借款净增加额           |    |                    |                    |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |    |                    |                    |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |    |                    |                    |
| 存放中央银行款项净减少额          |    |                    | 2,526,508,345.34   |
| 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        |    | 18,593,279,454.99  | 20,204,096,110.85  |
| 拆入资金净增加额              |    |                    | 7,974,274,256.63   |
| 回购业务资金净增加额            |    |                    | 1,262,035,627.49   |
| 代理买卖证券收到的现金净额         |    |                    |                    |
| 收到的税费返还               |    | 13,507,384,284.71  | 11,846,829,998.24  |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 8,070,474,859.09   | 4,929,540,395.47   |
| 经营活动现金流入小计            |    | 626,293,019,247.77 | 582,375,671,547.30 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 457,952,460,024.71 | 455,883,729,923.71 |
| 拆入资金净减少额              |    | 14,873,577,894.65  |                    |
| 存放中央银行款项净增加额          |    | 409,129,261.56     |                    |
| 回购业务净减少额              |    | 2,268,054,690.19   |                    |
| 客户贷款及垫款净增加额           |    |                    | 791,247,335.74     |
| 吸收存款及同业存放净减少额         |    |                    | 17,640,520,562.11  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额       |    |                    |                    |
| 支付原保险合同赔付款项的现金        |    |                    |                    |
| 拆出资金净增加额              |    |                    |                    |
| 支付利息、手续费及佣金的现金        |    | 2,689,301,717.27   | 4,607,414,292.43   |

|                           |  |                    |                    |
|---------------------------|--|--------------------|--------------------|
| 支付保单红利的现金                 |  |                    |                    |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |  | 41,823,771,040.84  | 37,016,248,740.78  |
| 支付的各项税费                   |  | 25,163,890,039.59  | 21,070,578,808.27  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 38,778,412,043.60  | 35,861,391,599.75  |
| 经营活动现金流出小计                |  | 583,958,596,712.41 | 572,871,131,262.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | 42,334,422,535.36  | 9,504,540,284.51   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                    |                    |
| 收回投资收到的现金                 |  | 184,362,181,042.92 | 399,223,677,340.48 |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 17,364,514,821.23  | 16,647,359,249.28  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 378,527,302.74     | 2,418,722,835.70   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  | 119,329,540.66     |                    |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金         |  |                    |                    |
| 取得子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                    | 756,575,170.19     |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                    |                    |
| 投资活动现金流入小计                |  | 202,224,552,707.55 | 419,046,334,595.65 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 19,409,914,746.98  | 22,934,719,144.22  |
| 投资支付的现金                   |  | 224,972,878,381.82 | 402,584,438,938.49 |
| 处置子公司收到的现金净额              |  | 75,655,758.46      | 305,960,195.61     |
| 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       |  |                    |                    |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                    |                    |
| 投资活动现金流出小计                |  | 244,458,448,887.26 | 425,825,118,278.32 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -42,233,896,179.71 | -6,778,783,682.67  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                    |                    |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 246,986,778.98     | 2,733,283,514.41   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  | 246,986,778.98     | 2,733,283,514.41   |
| 取得借款收到的现金                 |  | 121,696,936,623.11 | 68,444,371,384.24  |
| 发行债券所收到的现金                |  | 7,923,000,000.00   | 20,244,589,787.39  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                    |                    |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 129,866,923,402.09 | 91,422,244,686.04  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 121,849,612,638.80 | 61,489,309,777.24  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 14,072,804,666.90  | 17,698,393,708.21  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  | 7,132,373,225.97   | 7,172,395,827.61   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 4,002,888,206.91   | 3,099,157,854.79   |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 139,925,305,512.61 | 82,286,861,340.24  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -10,058,382,110.52 | 9,135,383,345.80   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 703,800,712.01     | 822,327,486.73     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -9,254,055,042.86  | 12,683,467,434.37  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 139,593,092,488.04 | 126,909,625,053.67 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 130,339,037,445.18 | 139,593,092,488.04 |

公司负责人：陈虹  
琼

主管会计工作负责人：卫勇

会计机构负责人：顾晓

**母公司现金流量表**  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 2023年度             | 2022年度             |
|---------------------------|----|--------------------|--------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |                    |                    |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 68,568,349,211.15  | 44,571,748,833.82  |
| 收到的税费返还                   |    | 1,491,291,074.63   | 1,612,696,613.29   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 1,460,811,579.56   | 1,707,027,629.13   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 71,520,451,865.34  | 47,891,473,076.24  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 58,706,142,445.90  | 33,683,560,788.58  |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 6,201,879,830.77   | 5,879,090,742.89   |
| 支付的各项税费                   |    | 1,605,831,373.31   | 1,881,096,179.07   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 4,516,686,230.60   | 5,713,013,184.52   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 71,030,539,880.58  | 47,156,760,895.06  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 489,911,984.76     | 734,712,181.18     |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                    |                    |
| 收回投资收到的现金                 |    | 7,217,246,309.24   | 2,458,421,312.16   |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 15,493,228,887.81  | 19,515,914,320.01  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 89,217,795.77      | 1,880,503,191.41   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                    |                    |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                    |                    |
| 投资活动现金流入小计                |    | 22,799,692,992.82  | 23,854,838,823.58  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 2,603,273,020.58   | 6,522,426,381.51   |
| 投资支付的现金                   |    | 34,193,342,756.03  | 75,146,381,350.98  |
| 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                |    | 36,796,615,776.61  | 81,668,807,732.49  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -13,996,922,783.79 | -57,813,968,908.91 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |    |                    |                    |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                    |                    |
| 取得借款收到的现金                 |    | 22,100,000,000.00  | 17,000,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 273,918,791.53     | -                  |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 22,373,918,791.53  | 17,000,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 15,503,550,000.00  | 5,000,600,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 4,648,086,173.90   | 8,564,598,074.13   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 331,325,174.60     | 988,975,921.93     |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 20,482,961,348.50  | 14,554,173,996.06  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | 1,890,957,443.03   | 2,445,826,003.94   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    | 1,247,201.68       | 1,153,734.79       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | -11,614,806,154.32 | -54,632,276,989.00 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           |    | 25,606,300,057.95  | 80,238,577,046.95  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 13,991,493,903.63  | 25,606,300,057.95  |

公司负责人：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  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 2023 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<br>先<br>股       | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |                   |                  |                   |                |                   |                  |                    |    |                    |                   |                    |
| 一、上年年末余额              | 11,683,461,365.00 |             |        |  | 57,896,386,123.57 | 3,747,774,556.69 | 10,806,644,268.88 | 922,572,193.57 | 40,843,171,648.51 | 3,921,807,227.17 | 156,907,257,677.43 |    | 279,233,525,947.44 | 57,066,710,997.24 | 336,300,236,944.68 |
| 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 |             |        |  | 57,896,386,123.57 | 3,747,774,556.69 | 10,806,644,268.88 | 922,572,193.57 | 40,843,171,648.51 | 3,921,807,227.17 | 156,907,257,677.43 |    | 279,233,525,947.44 | 57,066,710,997.24 | 336,300,236,944.68 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                   |             |        |  | -451,451,193.57   | 258,003,111.24   | -2,760,246,796.8  | -9,074,559.69  |                   |                  | 10,563,995,339.81  |    | 7,085,219,678.51   | -478,224,162.16   | 6,606,995,516.35   |
| (一)综合收益总额             |                   |             |        |  |                   |                  | -2,319,457,714.73 |                |                   |                  | 14,106,165,142.98  |    | 11,786,707,428.25  | 5,901,366,288.54  | 17,688,073,716.79  |
| (二)所有者投入和减少资本         |                   |             |        |  |                   | 258,003,111.24   |                   |                |                   |                  |                    |    | -258,003,111.24    | 11,424,532.29     | -246,578,578.95    |
| 1.所有者投入的普通股           |                   |             |        |  |                   |                  |                   |                |                   |                  |                    |    |                    | 11,424,532.29     | 11,424,532.29      |
| 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                  |                   |             |        |  |                   | 258,003,111.24   |                   |                |                   |                  |                    |    | -258,003,111.24    |                   | -258,003,111.24    |
| (三)利润分配               |                   |             |        |  |                   |                  |                   |                |                   |                  | -3,982,958,885.24  |    | -3,982,958,885.24  | -7,128,101,099.72 | -11,111,059,984.96 |
| 1.提取盈余公积              |                   |             |        |  |                   |                  |                   |                |                   |                  |                    |    |                    |                   |                    |
| 2.提取一般风险准备            |                   |             |        |  |                   |                  |                   |                |                   |                  |                    |    |                    |                   |                    |
| 3.对所有者(或股东)的分配        |                   |             |        |  |                   |                  |                   |                |                   |                  | -3,873,939,726.33  |    | -3,873,939,726.33  | -6,998,048,466.82 | -10,871,988,193.15 |
| 4.其他                  |                   |             |        |  |                   |                  |                   |                |                   |                  | -109,019,158.91    |    | -109,019,158.91    | -130,052,632.90   | -239,071,791.81    |
| (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               |                   |             |        |  |                   |                  |                   | -9,074,559.69  |                   |                  |                    |    | -9,074,559.69      | -8,741,493.64     | -17,816,053.33     |
| 1.本期提取                |                   |             |        |  |                   |                  |                   | 54,658,051.79  |                   |                  |                    |    | 54,658,051.79      | 26,933,019.94     | 81,591,071.73      |
| 2.本期使用                |                   |             |        |  |                   |                  |                   | -63,732,611.48 |                   |                  |                    |    | -63,732,611.48     | -35,674,513.58    | -99,407,125.06     |
| (六)其他                 |                   |             |        |  | -451,451,193.57   |                  | -440,789,082.07   |                |                   |                  | 440,789,082.07     |    | -451,451,193.57    | 745,827,610.37    | 294,376,416.80     |
| 四、本期期末余额              | 11,683,461,365.00 |             |        |  | 57,444,934,930.00 | 4,005,777,667.93 | 8,046,397,472.08  | 913,497,633.88 | 40,843,171,648.51 | 3,921,807,227.17 | 167,471,253,017.24 |    | 286,318,745,625.95 | 56,588,486,835.08 | 342,907,232,461.03 |

2023 年年度报告

| 项目                        | 2022 年度           |        |    |  |                   |                  |                   |                |                   |                  |                    |    |                    | 少数股东权益            | 所有者权益合计            |
|---------------------------|-------------------|--------|----|--|-------------------|------------------|-------------------|----------------|-------------------|------------------|--------------------|----|--------------------|-------------------|--------------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益       |        |    |  |                   |                  |                   |                |                   |                  |                    |    |                    |                   |                    |
|                           | 实收资本(或股本)         | 其他权益工具 |    |  | 资本公积              | 减：库存股            | 其他综合收益            | 专项储备           | 盈余公积              | 一般风险准备           | 未分配利润              | 其他 | 小计                 |                   |                    |
| 优先股                       |                   | 永续债    | 其他 |  |                   |                  |                   |                |                   |                  |                    |    |                    |                   |                    |
| 一、上年年末余额                  | 11,683,461,365.00 |        |    |  | 56,539,992,737.93 | 2,778,609,178.04 | 14,078,764,959.98 | 825,427,615.49 | 40,843,171,648.51 | 3,822,509,268.70 | 148,758,956,883.06 |    | 273,773,675,300.63 | 54,997,055,254.47 | 328,770,730,555.10 |
| 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 |        |    |  | 56,539,992,737.93 | 2,778,609,178.04 | 14,078,764,959.98 | 825,427,615.49 | 40,843,171,648.51 | 3,822,509,268.70 | 148,758,956,883.06 |    | 273,773,675,300.63 | 54,997,055,254.47 | 328,770,730,555.10 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |                   |        |    |  | 1,356,393,385.64  | 969,165,378.65   | -3,272,120,691.10 | 97,144,578.08  |                   | 99,297,958.47    | 8,148,300,794.37   |    | 5,459,850,646.81   | 2,069,655,742.77  | 7,529,506,389.58   |
| (一) 综合收益总额                |                   |        |    |  |                   |                  | -3,249,595,344.08 |                |                   |                  | 16,117,549,650.39  |    | 12,867,954,306.31  | 6,336,040,188.91  | 19,203,994,495.22  |
| (二) 所有者投入和减少资本            |                   |        |    |  |                   | 969,165,378.65   |                   |                |                   |                  |                    |    | -969,165,378.65    | 707,517,770.08    | -261,647,608.57    |
| 1. 所有者投入的普通股              |                   |        |    |  |                   |                  |                   |                |                   |                  |                    |    |                    | 707,517,770.08    | 707,517,770.08     |
| 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                     |                   |        |    |  |                   | 969,165,378.65   |                   |                |                   |                  |                    |    | -969,165,378.65    |                   | -969,165,378.65    |
| (三) 利润分配                  |                   |        |    |  |                   |                  |                   |                |                   | 99,297,958.47    | -7,991,774,203.04  |    | -7,892,476,244.57  | -6,587,085,452.65 | -14,479,561,697.22 |
| 1. 提取盈余公积                 |                   |        |    |  |                   |                  |                   |                |                   |                  |                    |    |                    |                   |                    |
| 2. 提取一般风险准备               |                   |        |    |  |                   |                  |                   |                |                   | 99,297,958.47    | -99,297,958.47     |    |                    |                   |                    |
| 3. 对所有者(或股东)的分配           |                   |        |    |  |                   |                  |                   |                |                   |                  | -7,846,983,360.12  |    | -7,846,983,360.12  | -6,527,252,379.44 | -14,374,235,739.56 |
| 4. 其他                     |                   |        |    |  |                   |                  |                   |                |                   |                  | -45,492,884.45     |    | -45,492,884.45     | -59,833,073.21    | -105,325,957.66    |
| (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                  |                   |        |    |  |                   |                  |                   | 97,144,578.08  |                   |                  |                    |    | 97,144,578.08      | 15,370,660.01     | 112,515,238.09     |
| 1. 本期提取                   |                   |        |    |  |                   |                  |                   | 140,814,792.19 |                   |                  |                    |    | 140,814,792.19     | 54,472,646.48     | 195,287,438.67     |
| 2. 本期使用                   |                   |        |    |  |                   |                  |                   | -43,670,214.11 |                   |                  |                    |    | -43,670,214.11     | -39,101,986.47    | -82,772,200.58     |
| (六) 其他                    |                   |        |    |  | 1,356,393,385.64  |                  | -22,525,347.02    |                |                   |                  | 22,525,347.02      |    | 1,356,393,385.64   | 1,597,812,576.42  | 2,954,205,962.06   |
| 四、本期期末余额                  | 11,683,461,365.00 |        |    |  | 57,896,386,123.57 | 3,747,774,556.69 | 10,806,644,268.88 | 922,572,193.57 | 40,843,171,648.51 | 3,921,807,227.17 | 156,907,257,677.43 |    | 279,233,525,947.44 | 57,066,710,997.24 | 336,300,236,944.68 |

公司负责人：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  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 2023 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、上年年末余额              | 11,683,461,365.00 |        |     |    | 65,129,333,550.92 | 3,747,774,556.69 | 8,174,399,211.60  |      | 40,843,171,648.51 | 97,147,372,913.91  | 219,229,964,133.25 |
| 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 | 3,747,774,556.69 | 8,174,399,211.60  |      | 40,843,171,648.51 | 97,147,372,913.91  | 219,229,964,133.25 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                   |        |     |    |                   | 258,003,111.24   | -2,635,170,817.56 |      |                   | 3,524,837,028.83   | 631,663,100.03     |
| (一)综合收益总额             |                   |        |     |    |                   |                  | -2,635,170,817.56 |      |                   | 7,398,776,755.16   | 4,763,605,937.60   |
| (二)所有者投入和减少资本         |                   |        |     |    |                   | 258,003,111.24   |                   |      |                   |                    | -258,003,111.24    |
| 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                  |                   |        |     |    |                   | 258,003,111.24   |                   |      |                   |                    | -258,003,111.24    |
| (三)利润分配               |                   |        |     |    |                   |                  |                   |      |                   | -3,873,939,726.33  | -3,873,939,726.33  |
| 1.提取盈余公积              |                   |        |     |    |                   |                  |                   |      |                   |                    |                    |
| 2.对所有者(或股东)的分配        |                   |        |     |    |                   |                  |                   |      |                   | -3,873,939,726.33  | -3,873,939,726.33  |
| 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 | 4,005,777,667.93 | 5,539,228,394.04  |      | 40,843,171,648.51 | 100,672,209,942.74 | 219,861,627,233.28 |

2023 年年度报告

| 项目                    | 2022 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、上年年末余额              | 11,683,461,365.00 |        |     |    | 65,129,333,550.92 | 2,778,609,178.04 | 10,916,623,434.59 |      | 40,843,171,648.51 | 91,175,250,909.68 | 216,969,231,730.66 |
| 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 | 2,778,609,178.04 | 10,916,623,434.59 |      | 40,843,171,648.51 | 91,175,250,909.68 | 216,969,231,730.66 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                   |        |     |    |                   | 969,165,378.65   | -2,742,224,222.99 |      |                   | 5,972,122,004.23  | 2,260,732,402.59   |
| （一）综合收益总额             |                   |        |     |    |                   |                  | -2,742,224,222.99 |      |                   | 13,819,105,364.35 | 11,076,881,141.36  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                   |        |     |    |                   | 969,165,378.65   |                   |      |                   |                   | -969,165,378.65    |
| 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                 |                   |        |     |    |                   | 969,165,378.65   |                   |      |                   |                   | -969,165,378.65    |
| （三）利润分配               |                   |        |     |    |                   |                  |                   |      |                   | -7,846,983,360.12 | -7,846,983,360.12  |
| 1. 提取盈余公积             |                   |        |     |    |                   |                  |                   |      |                   |                   |                    |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                   |        |     |    |                   |                  |                   |      |                   | -7,846,983,360.12 | -7,846,983,360.12  |
| 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 | 3,747,774,556.69 | 8,174,399,211.60  |      | 40,843,171,648.51 | 97,147,372,913.91 | 219,229,964,133.25 |

公司负责人：陈虹  
琼

主管会计工作负责人：卫勇

会计机构负责人：顾晓

### 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)有限公司(原名为“上海汽车工业(集团)总公司”,于2022年2月14日变更为现名,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,其中上汽总公司认购131,578,947股。本次非公开发行后,本公司总股份计11,683,461,365股。

根据上海市国有资产监督管理委员会《关于上海汽车工业(集团)总公司所持上海汽车集团股份有限公司部分国有股份无偿划转有关事项的批复》(沪国资委产权[2021]161号),上汽总公司于2021年4月22日与上海国际集团有限公司(以下简称“国际集团”)签署了国有股份无偿划转协议,将所持有的本公司418,267,917股股份划转给国际集团,本次无偿划转手续已于2021年7月14日办理完毕。

本公司于2022年5月4日收到上汽总公司拟增持本公司A股股份计划的告知函,上汽总公司基于对本公司未来发展前景的信心和对公司长期投资价值的认可,计划自2022年5月5日起6个月内,以自有资金通过上海证券交易所允许的方式增持本公司股份。截至2022年11月4日,本次增持计划已实施完毕。自2022年5月5日至2022年11月4日期间,上汽总公司通过上海证券交易所交易系统累计增持本公司98,668,318股股份,占本公司总股本的0.84%,累计增持金额人民币1,600,394,197.64元(不含交易费用)。

根据上海市国有资产监督管理委员会《关于上海汽车工业(集团)有限公司所持上海汽车集团股份有限公司部分国有股份无偿划转有关事项的批复》(沪国资委产权[2022]227号),上汽总公司于2022年10月9日与中国远洋海运集团有限公司(以下简称“远洋海运”)签署了国有股份无偿划转协议,将所持有的本公司679,420,000股股份划转给远洋海运,本次无偿划转手续已于2022年11月14日办理完毕。

于2023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7,324,009,279股,占总股份的62.69%;本公司通过集中竞价交易方式回购持有207,059,461股,占总股份的1.77%;其他社会公众股为

4,152,392,625 股，占总股份的 35.54%。

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。

本公司本年度合并财务报表合并范围详细情况参见附注(十)“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(九)“合并范围的变更”。

本财务报表由本公司董事会于 2024 年 3 月 28 日批准报出。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

#### 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

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项的预期信用损失的计量、存货的计价方法、投资性房地产的计量模式、固定资产折旧、无形资产和使用权资产摊销、开发支出资本化的判断标准、收入的确认和计量等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断、重要会计估计及其关键假设详见附注(五)“42.其他重要的会计政策和会计估计”。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司 2023 年度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 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本集团的营业周期通常约为 12 个月。

#### 4. 记账本位币

本公司及境内子公司记账本位币为人民币。

本集团下属境外子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币。本财务报表以人民币列示。

#### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

| 项目                 | 重要性标准                                      |
|--------------------|--------------------------------------------|
| 重要的应收账款/其他应收账款核销情况 | 绝对金额超过 5000 万元，或占最近一期经审计归属于母公司净利润 0.5% 以上  |
| 重要的在建工程            | 单项在建工程年初余额或年末余额占总资产 0.01% 以上               |
| 重要的合营企业或联营企业       | 单个一级合营企业或联营企业长期股权投资权益法下投资收益占当期合并税前利润 8% 以上 |

#### 6. 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

##### (a) 同一控制下的企业合并

本集团支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

##### (b) 非同一控制下的企业合并

本集团发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得

的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不归属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减少数股东权益。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

本集团自子公司的少数股东处取得少数股东持有的对该子公司全部或部分少数股权，在合并财务报表中，该子公司的资产、负债仍以购买日或合并日开始持续计算的金额反映。因购买少数股权新增加的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积的金额不足冲减的，调整留存收益。

#### 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。

### 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

具体参见附注（五）“20. 长期股权投资”。

### 9. 现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、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。

### 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

#### （a） 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为

购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(b) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产、金融负债或权益工具。

(a) 金融资产

(i) 分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### 债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、发放贷款及垫款、同业存单、短期委托贷款、贴现、定期存款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的发放贷款及垫款、债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的发放贷款及垫款、债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。本集团自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产，其余列示为交易性金融资产。

权益工具

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资于初始确认时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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

## (ii) 减值

本集团对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债务工具投资、应收融资租赁款、财务担保合同和贷款承诺等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本和努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于应收融资租赁款，本集团亦选择按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

除上述应收票据、应收账款、应收款项融资、发放贷款及垫款和应收融资租赁款外，于每个资产负债表日，本集团对处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，认定为处于第一阶段的金融工具，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

按照单项计算预期信用损失的各类金融资产，其信用风险特征与该类中的其他金融资产显著不同。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计提方法如下：

#### 应收票据

|      |        |
|------|--------|
| 组合 1 | 银行承兑汇票 |
| 组合 2 | 商业承兑汇票 |

#### 应收账款

|      |                           |
|------|---------------------------|
| 组合 1 | 应收账款账龄组合，以初始确认时点作为账龄的起算时点 |
|------|---------------------------|

#### 应收款项融资

|      |        |
|------|--------|
| 组合 1 | 银行承兑汇票 |
| 组合 2 | 商业承兑汇票 |

#### 其他应收款

|      |        |
|------|--------|
| 组合 1 | 低风险组合  |
| 组合 2 | 一般风险组合 |

#### 发放贷款及垫款

|      |        |
|------|--------|
| 组合 1 | 批发贷款组合 |
| 组合 2 | 零售贷款组合 |

#### 长期应收款

|      |         |
|------|---------|
| 组合 1 | 应收融资租赁款 |
| 组合 2 | 应收分期销售款 |

#### 债权投资

|      |      |
|------|------|
| 组合 1 | 债权投资 |
|------|------|

#### 其他债权投资

|      |        |
|------|--------|
| 组合 1 | 其他债权投资 |
|------|--------|

#### 买入返售金融资产

|      |          |
|------|----------|
| 组合 1 | 买入返售金融资产 |
|------|----------|

#### 其他非流动资产

|      |        |
|------|--------|
| 组合 1 | 资产支持证券 |
|------|--------|

对于划分为组合的应收账款、应收票据、应收款项融资、其他应收款、发放贷款及垫款、长期应收款、债券投资、其他债券投资、买入返售金融资产、其他非流动资产等，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

### (iii) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，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，且本集团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，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

### (b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款、拆入资金、吸收存款、同业存放及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (c) 权益工具

权益工具，是指能证明拥有某一方在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

本集团发行的权益工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务，且不存在须用或可用本集团自身权益工具进行结算的安排，本集团将其分类为权益工具。

### (d) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入

值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(e) 专项资产管理计划

本集团将部分发放的批发及零售贷款或应收融资租赁款证券化，将资产信托给特定目的实体，由该实体向投资者发行优先级资产支持证券及次级资产支持证券；同时，本集团根据实际发行条款及认购情况持有部分次级资产支持证券。在判断专项资产管理计划下的金融资产是否满足终止确认条件时，本集团已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度，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，则终止确认该金融资产。如本集团保留控制权，则根据该金融资产价值变动使本集团面临的风险水平，即对金融资产的继续涉入程度确认金融资产，并相应确认有关负债。

(f) 套期工具

为规避某些特定风险，本集团将某些金融工具指定为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本集团用套期会计方法进行处理。

衍生工具于合同签订日进行初始确认并按公允价值进行初始和后续计量。衍生工具的公允价值为正反映为资产，为负反映为负债。

本集团的套期包括公允价值套期及现金流量套期。衍生工具的公允价值变动的确认方法取决于该衍生工具是否被指定为且符合套期工具的要求，以及被套期项目的性质。本集团将某些衍生工具指定用于：

- 对已确认资产或负债或尚未确认的确定承诺，进行公允价值套期；
- 对极可能发生的预期交易进行现金流量套期。

在套期开始时，本集团完成了套期相关文档，内容包括被套期项目与套期工具的关系，以及各种套期交易对应的风险管理目标和策略。本集团也在套期开始时和开始后持续的记录了套期是否有效的评估，即套期工具是否能够很大程度上抵销被套期项目公允价值或现金流量的变动。

套期有效性

套期同时满足下列条件的，本集团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，应当等于企业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。

### 公允价值套期

对于被指定作为公允价值套期的套期工具且符合相关要求的衍生工具，其公允价值变动计入当期损益。同时作为被套期项目的资产或负债的公允价值变动中与被套期风险相关的部分也计入当期损益。

如果某项套期不再满足套期会计的标准，对于采用实际利率法的被套期项目，对其账面价值的调整将在到期前的剩余期间内摊销，并作为净利息计入损益。

### 现金流量套期

对于被指定现金流量套期的套期工具并符合相关要求的衍生工具，其公允价值变动中的套期有效部分，作为现金流量套期储备，确认为其他综合收益。套期无效部分相关的利得或损失确认为当期损益。

累计计入现金流量套期储备的金额在被套期项目影响损益的期间转入损益，并列报在相关的被套期项目产生的收入或费用中。

当套期工具到期、被出售或不再满足套期会计的标准时，现金流量套期储备中的已累计的利得或损失仍保留在权益中直到被套期项目影响损益的期间再确认为损益。当预期交易不会发生时，已确认在其他综合收益中的累计利得或损失立即重分类至当期损益。

## 12. 应收票据

适用  不适用

### 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

详见附注(五)11. 金融工具 (a) 金融资产

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用  不适用

详见附注(五)11. 金融工具 (a) 金融资产

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用  不适用

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用  不适用

## 13. 应收账款

适用  不适用

### 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

详见附注(五)11. 金融工具 (a) 金融资产

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见附注(五)11. 金融工具 (a) 金融资产

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见附注(五)11. 金融工具 (a) 金融资产

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

详见附注(五)11. 金融工具 (a) 金融资产

#### 14. 应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注(五)11. 金融工具 (a) 金融资产

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见附注(五)11. 金融工具 (a) 金融资产

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

#### 15. 其他应收款

适用 不适用

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

详见附注(五)11. 金融工具 (a) 金融资产

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见附注(五)11. 金融工具 (a) 金融资产

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

详见附注(五)11. 金融工具 (a) 金融资产

#### 16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

(a) 分类

存货包括原材料、在产品、产成品或库存商品及合同履约成本。按成本与可变现净值孰低计量。

(b) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法或个别计价法核算，产成品或库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用(如适用)。

(c) 盘存制度

本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

#### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的合同履约成本和销售费用以及相关税费后的金额确定。

#### 按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

□适用 √不适用

#### 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

#### 17. 合同资产

□适用 √不适用

#### 18. 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（一）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；（二）本集团已与其他方签订具有法律约束力的出售协议且已取得相关批准，预计出售将在一年内完成。

#### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产、以公允价值计量的投资性房地产以及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量，公允价值减去出售费用后的净额低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债，并在资产负债表中单独列示。

#### 终止经营的认定标准和列报方法

□适用 √不适用

## 19. 买入返售交易

购买时根据协议约定于未来某确定日以固定价格返售的资产将不在资产负债表内予以确认。为买入该等资产所支付的成本，作为以摊余成本计量的金融资产，若取得期限在一年以内(含一年)，在资产负债表中列示为买入返售金融资产。购入与返售价格之差额在协议期间内按照实际利率法确认，计入利息收入。

## 20. 长期股权投资

适用  不适用

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。针对部分符合条件的联营企业及合营企业的投资，本集团在初始确认时将其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。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

### (a) 投资成本确定

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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投资成本；非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值确认为初始投资成本。

### (b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。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。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认本公司财务报表的投资损益。在编制合并财务报表时，对于本集团向被投资单位投出或出售资产的顺流交易而产生的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分，本集团在本公司财务报表抵销的基础上，对有关未实现的收入和成本或资产处置损益等中归属于本集团的部分予以抵销，并相应调整投资收益；对于被投资单位向本集团投出或出售资产的逆流交易而产生的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分，本集团在本公司财务报表抵销的基础上，对有关资产账面价值中包含的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分予以抵销，并相应调整长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位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本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 21. 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本集团同类固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权采用与同类无形资产相同的摊销政策。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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金额计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、器具及家具、模具等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。公司制改建时国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法或者工作量法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限或工作量确定折旧额。

固定资产的折旧方法、预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

|            | 折旧方法  | 预计使用寿命   | 预计净残值率  | 年折旧率           |
|------------|-------|----------|---------|----------------|
| 房屋及建筑物     | 年限平均法 | 5 至 50 年 | 0%至 10% | 1.80% - 20.00% |
| 机器设备       | 年限平均法 | 3 至 20 年 | 0%至 10% | 4.50% - 33.33% |
| 运输设备       | 年限平均法 | 2 至 12 年 | 0%至 10% | 7.50% - 50.00% |
| 电子设备、器具及家具 | 年限平均法 | 3 至 15 年 | 0%至 10% | 6.00% - 33.33% |
| 模具         | 工作量法等 | 不适用      | 0%至 5%  | 9.50% - 20.00% |

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

## 23. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在

达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 24. 借款费用

适用  不适用

本集团发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以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确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

## 25. 生物资产

适用  不适用

## 26. 油气资产

适用  不适用

## 27. 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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、商标权及其他，以成本计量。

#### (a) 无形资产的折旧方法

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。对计提了减值准备的无形资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定摊销额。

无形资产的预计使用寿命列示如下：

|       | 预计使用寿命    |
|-------|-----------|
| 土地使用权 | 20 至 50 年 |
| 非专利技术 | 3 至 10 年  |
| 特许使用权 | 10 至 20 年 |

|       |          |
|-------|----------|
| 软件使用权 | 2 至 10 年 |
| 专利权   | 3 至 10 年 |
| 商标权   | 10 年     |

## (b) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

## 研究与开发

本集团的研究开发支出主要包括本集团实施研究开发活动而耗用的材料、研发部门职工薪酬、研发使用的设备及软件等资产的折旧摊销、研发测试、研发技术服务费及授权许可费等支出。

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为内部研究开发项目而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对内部研究项目最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 开发已经技术团队进行充分论证；
- 管理层已批准开发项目的预算；
- 前期市场调研的研究分析说明开发项目所生产的产品具有市场推广能力；
- 有足够的技术和资金支持，以进行开发项目的开发活动及后续的大规模生产；以及
- 开发项目的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 28. 长期资产减值

√适用 □不适用

固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产、开发支出及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入资产减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值

测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊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。减值损失金额先抵减分摊至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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 29. 长期待摊费用

√适用  不适用

长期待摊费用包括使用权资产改良及其他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，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 30. 合同负债

√适用  不适用

详见附注五(35)收入。

## 31. 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用  不适用

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用  不适用

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

#### 基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 设定受益计划

本集团对符合条件的现有离休人员、现有退休人员、现有在岗人员和现有离岗人员提供退休后统筹外福利，该等补充退休福利属于设定受益计划。该设定受益计划义务现值每年由独立精算师基于与该义务期限和币种相似的高质量企业债利率、采用预期累积福利单位法计算。设定受益计划义务现值减去计划资产的公允价值后的净负债在资产负债表中长期应付职工薪酬下列示。与该计划相关的服务成本(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和基于设定受益计划净负债和适当的折现率计算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所产生的变动计入其他综合收益。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用  不适用

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

#### 内退福利

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。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为一年内到期的非流动负债。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

## 32. 预计负债

√适用  不适用

因产品质量保证等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

本集团以预期信用损失为基础确认的财务担保合同损失准备和贷款承诺准备列示为预计负债。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

### 33. 股份支付

适用  不适用

本集团的股权激励计划为换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。

授予后立即可行权的股份支付，在授予日按照所授予权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。授予日权益工具的公允价值根据第三方评估机构的评估确定。

### 34. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

### 35. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

本集团在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

#### (a) 销售商品

本集团生产整车及零部件等产品并销售予相关客户。根据合同约定，本集团通过经销商电子交易平台等移交相关整车产品的权属并完成相关交易，或将上述产品按照合同规定运至约定交货地点并完成相关货物交接后确认收入。针对售后代管商品安排，结合该安排是否具有商业实质、对属于客户的产品能否单独识别、该产品是否可以随时交付给客户、本集团是否不能自行使用该产品或将该产品提供给其他客户等因素判断客户取得控制权的时点。本集团给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。本集团为销售的产品提供产品质量保证，并确认相应的预计负债。

本集团向客户提供基于销售数量等因素的销售折扣，本集团根据历史经验，按照期望值法确定折扣金额，按照合同对价扣除预计折扣金额后的净额确认收入。

#### (b) 提供劳务

本集团对外提供劳务，满足下列条件之一的，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入：

- (1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- (3) 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

其中，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本集团对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本集团按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

不满足上述任一条件时，本集团在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

本集团按照已完成劳务的进度确认收入时，对于本集团已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本集团已收或应收的合同价款超过已完成的劳务，则将超过部分确认为合同负债。本集团对于同一合同项下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项(而非全部)履约义务相关的，本集团将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

合同中存在可变对价(如销售返利、商业折扣等)的，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

对于附有销售退回条款的销售，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额(即，不包含预期因销售退回将退还的金额)确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本(包括退回商品的价值减损)后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本集团按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本集团的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

### 36. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本集团为提供劳务而发生的成本，确认为合同履约成本，并在确认收入时，按照已完成劳务的进度结转计入主营业务成本。本集团将为获取劳务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，本集团按照相关合同项下与确认劳务收入相同的基础摊销计入损益。如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本集团对超出的部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。于资产负债表日，本集团对于

合同履约成本根据其初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关资产减值准备后的净额，分别列示为存货和其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关资产减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

### 37. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本集团将与资产相关的政府补助确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。

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

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

本集团收到的政策性优惠利率贷款，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。本集团直接收取的财政贴息，冲减相关借款费用。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的非企业合并交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体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。

### 39. 租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

#### 本集团作为承租人

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本集团的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、运输设备、场地使用权及电子设备等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本集团将其作为一项单独租赁进行会计处理：(1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；(2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，除财政部规定的可以采用简化方法的合同变更外，本集团在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩

短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

对于就现有租赁合同达成的符合条件的租金减免，本集团选择采用简化方法，在达成协议解除原支付义务时将未折现的减免金额计入当期损益，并相应调整租赁负债。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

##### 本集团作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

##### (a) 经营租赁

本集团经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本集团将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

对于就现有租赁合同达成的符合条件的租金减免，本集团选择采用简化方法，将减免的租金作为可变租金，在减免期间将减免金额计入当期损益。

除上述符合条件的合同变更采用简化方法外，当租赁发生变更时，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁，并将与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额作为新租赁的收款额。

##### (b) 融资租赁

于租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本集团将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

#### 40. 债务重组

债务重组为在不改变交易对手方的情况下，经债权人和债务人协定或法院裁定，就清偿债务的时间、金额或方式等重新达成协议的交易。

##### 本集团作为债权人

对于债务人以存货、固定资产等非金融资产抵偿对本集团债务的，以放弃债权的公允价值，以及使该资产达到当前位置和状态，或预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税费等其他相关成本确定所取得的非金融资产的初始成本。本集团所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。

此外，以修改其他条款方式进行债务重组导致原债权终止确认的，本集团按照修改后的条款以公允价值初始计量重组债权，重组债权的确认金额与原债权终止确认日账面价值之间的差额，计入当期损益。如果修改其他条款未导致原债权终止确认的，原债

权继续以原分类进行后续计量，修改产生的利得或损失计入当期损益。

### 本集团作为债务人

本集团作为债务人，以资产清偿债务方式进行债务重组的，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。

此外，以修改其他条款方式进行债务重组导致原债务终止确认的，本集团按照修改后的条款以公允价值初始计量重组债务，重组债务的确认金额与原债务终止确认日账面价值之间的差额，计入当期损益。如果修改其他条款未导致原债务终止确认的，原债务继续以原分类进行后续计量，修改产生的利得或损失计入当期损益。

## 41. 分部信息

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

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 42. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

### (a) 采用会计政策的关键判断

#### (i) 本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

本集团下属部分子公司仅对极少数应收银行承兑汇票进行了背书或贴现且满足终止确认条件，故仍将该子公司全部的银行承兑汇票分类为以摊余成本计量的金融资产。此外，本集团下属部分子公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，且满足终止确认的条件，故将该子公司全部的银行承兑汇票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，列示为应收款项融资。同时，本公司及下属部分子公司视其日常资金管理的需要将几乎全部的银行承兑汇票均予以贴现和背书，且满足终止确认的条件，故将该子公司全部的银行承兑汇票分类为以交易性金融资产。

(ii) 信用风险显著增加和已发生信用减值的判断

本集团在区分金融工具所处的不同阶段时，对信用风险显著增加和已发生信用减值的判断如下：

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为参考逾期天数，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降从而将影响违约概率等。

本集团判断已发生信用减值的主要标准为参考逾期天数，或者符合以下一个或多个条件：债务人发生重大财务困难，进行其他债务重组或很可能破产等。

(b) 重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

(i) 预期信用损失的计量

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率或基于账龄矩阵确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。

在考虑前瞻性信息时，本集团考虑了不同的宏观经济情景。2023 年度，“基准”、“不利”及“有利”这三种经济情景的权重分别是 40%~60%、30%~35%和 10%~25%。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的重要宏观经济假设和参数，包括国内生产总值、工业增加值、消费价格指数和广义货币供应量等。2023 年度，本集团已考虑了不同的宏观经济情景下的不确定性，相应更新了相关假设和参数，各情景中所使用的关键宏观经济参数列示如下：

| 项目      | 2023 年度      |
|---------|--------------|
| 国内生产总值  | 4.53%~5.32%  |
| 工业增加值   | 4.38%~4.99%  |
| 消费价格指数  | 0.46%~2.90%  |
| 广义货币供应量 | 8.38%~11.80% |

(ii) 存货跌价准备

本集团以存货的可变现净值估计为基础确认存货跌价准备。可变现净值是指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。当存在迹象表明存货可变现净值低于成本时需要确认存货跌价准备。存货跌价准备的确认需要运用判断和估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的存货账面价值。

(iii) 产品质量保证金的估计

本集团根据国家相关法律法规的规定或售后服务协议等，对出售的汽车等产品在一定期限内承担售后修理或更换义务。本集团根据上述规定或约定的相关内容，基于已售出产品的情况，结合历史经验与行业惯例，参考相关技术工艺、人力及配件成本等因素，对产品质量保证金予以估计并计提相应准备。产品质量保证金的计提需要运用判断和估计，其中包括确定预计的单位保修和索赔成本。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的预计负债账面价值。

(iv) 商誉减值准备的会计估计

本集团至少每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组或资产组组合的可收回金额为资产组或资产组组合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间的较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组或资产组组合未来现金流量计算中采用的增长率进行修订，修订后的增长率低于目前采用的增长率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对资产组或资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际增长率和毛利率高于或实际税前折现率低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

(v) 长期股权投资及固定资产等相关长期资产减值准备的会计估计

本集团对存在减值迹象的长期股权投资及固定资产等相关长期资产进行减值测试时，当减值测试结果表明相关资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入资产减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者，其计算需要采用会计估计。

当本集团采用预计未来现金流量的现值确定可收回金额时，由于相关地区所处的经济环境的发展存在不确定性，预计未来现金流量的现值计算中所采用的收入增长率、毛利率及税前折现率亦存在不确定性。

如果管理层对相关资产组未来现金流量计算中采用的增长率进行修订，修订后的增长率低于目前采用的增长率，本集团需对相关资产增加计提减值准备。

如果管理层对相关资产组未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对相关资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对相关资产增加计提减值准备。

如果实际增长率和毛利率高于或实际税前折现率低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的相关资产减值损失。

(vi) 所得税和递延所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

本集团部分子公司为高新技术企业。高新技术企业资质的有效期为三年，到期后需向相关政府部门重新提交高新技术企业认定申请。根据以往年度高新技术企业到期后重新认定的历史经验以及该等子公司的实际情况，本集团认为该等子公司于未来年度能够持续取得高新技术企业认定，进而按照 15% 的优惠税率计算其相应的递延所得税。倘若未来部分子公司于高新技术企业资质到期后未能取得重新认定，则需按照 25% 的法定税率计算所得税，进而将影响已确认的递延所得税资产、递延所得税负债及所得税费用。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损，本集团以未来期间很可能获得用来抵扣可抵扣亏损的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。未来期间取得的应纳税所得额包括本集团通过正常的生产经营活动能够实现的应纳税所得额，以及以前期间产生的应纳税暂时性差异在未来期间转回时将增加的应纳税所得额。本集团在确定未来期间应纳税所得额取得的时间和金额时，需要运用估计和判断。如果实际情况与估计存在差异，可能导致对递延所得税资产的账面价值进行调整。

(vii) 金融资产公允价值评估

本集团对于不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用可观察到的市场参数，减少使用与本集团特定相关的参数。该等参数的设定存在一定的判断，倘若设定的参数与未来实际结果存在差异，则可能会导致金融工具公允价值的重大调整。

#### 43. 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

单位：元 币种：人民币

| 会计政策变更的内容和原因        | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|---------------------|--------------|------|
| 财政部《企业会计准则解释第 16 号》 | 详见其他说明       | -    |

##### 其他说明

财政部于 2022 年颁布了《关于印发<企业会计准则解释第 16 号>的通知》(以下简称“解释 16 号”)。自 2023 年 1 月 1 日起，本集团及本公司执行解释 16 号中有关单项交易产生的资产和负债相关递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定，针对相关交易产生的可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异，分别确认递延所得税资产和递延所得税负债，并在附注中分别披露，2022 年 12 月 31 日相关附注披露已相应调整。执行解释 16 号的上述规定对本集团和本公司 2022 年度当期损益、2022 年 1 月 1 日和 2022 年 12 月 31 日的各报表项目均无重大影响。

##### (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

**(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表**

□适用 √不适用

**44. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种      | 计税依据                                        | 税率           |
|---------|---------------------------------------------|--------------|
| 增值税     | 应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) | 13%、9%、6%、5% |
| 消费税     | 应纳税销售额                                      | 1%-25%       |
| 城市维护建设税 | 缴纳的增值税及消费税税额                                | 7%           |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                      | 15%、25%      |

注 1：根据国家税务总局颁布的《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税[2018]54 号)及《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财税[2021]6 号)等相关规定，本集团在 2018 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日的期间内，新购买的低于 500 万元的设备可于资产投入使用的次月一次性计入当期成本费用，在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧

注 2：根据财政部、国家税务总局及海关总署颁布的《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]39 号)及相关规定，自 2019 年 4 月 1 日起，本集团相关的提供加工修理修配劳务、有形动产租赁服务业务收入适用的增值税税率为 13%；相关的交通运输服务业务收入适用的增值税税率为 9%；相关的现代服务(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)及金融服务业务收入适用的增值税税率为 6%；相关的不动产租赁服务业务收入适用的增值税税率为 9%或 5%。

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(%) |
|-----------------------------|----------|
| 上海汽车集团股份有限公司                | 15       |
| 上海汽车变速器有限公司(以下简称“上汽变速器”)    | 15       |
| 上海新动力汽车科技股份有限公司(以下简称“动力新科”) | 15       |
| 上汽时代动力电池系统有限公司(以下简称“上汽时代”)  | 15       |
| 联创汽车电子有限公司(以下简称“联创电子”)      | 15       |
| 南京依维柯汽车有限公司(以下简称“南京依维柯”)    | 15       |
| 上海帆一尚行科技有限公司(以下简称“帆一尚行”)    | 15       |
| 智己汽车科技有限公司(以下简称“智己汽车”)      | 15       |
| 上汽通用五菱汽车股份有限公司(以下简称“通用五菱”)  | 15       |
| 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 |
| 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 |
| 上海捷能汽车技术有限公司               | 25 |
| 上海汽车国际商贸有限公司               | 25 |
| 飞凡汽车科技有限公司                 | 25 |
| 上海东正汽车金融股份有限公司(以下简称“东正金融”) | 25 |
| 零束科技有限公司(以下简称“零束科技”)       | 25 |
| 上海安驾智行信息科技有限公司             | 25 |
| 上海联径汽车科技有限公司               | 25 |
| 上海友道智途科技有限公司               | 25 |
| 上海汽车报社有限公司                 | 25 |
| 上汽海外出行科技有限公司               | 25 |
| 赛可智能科技(上海)有限公司             | 25 |

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

- (a) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其他相关规定，本公司、上海汽车变速器有限公司(以下简称“上汽变速器”)、上海新动力汽车科技股份有限公司(以下简称“动力新科”)、上汽时代动力电池系统有限公司(以下简称“上汽时代”)、联创汽车电子有限公司(以下简称“联创电子”)、南京依维柯汽车有限公司(以下简称“南京依维柯”)、上海帆一尚行科技有限公司(以下简称“帆一尚行”)、智己汽车科技有限公司(以下简称“智己汽车”)等部分本公司之下属子公司被认定为符合条件的国家需要重点扶持的高新技术企业，故本公司、上汽变速器、动力新科、上汽时代、联创电子、南京依维柯、帆一尚行及智己汽车等相关公司本年度适用的企业所得税税率为 15%。

于 2022 年度，本公司、上汽变速器、动力新科、上汽时代、联创电子及南京依维柯本年度适用的企业所得税税率为 15%。

- (b) 于 2020 年 4 月 23 日，财政部、国家税务总局和国家发展改革委联合下发了《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部、税务总局、国家发展改革委公告 2020 第 23 号)(以下简称“2020 年第 23 号公告”)，自 2021 年 1 月 1 日起至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。据此，上汽通用五菱汽车股份有限公司(以下简称“通用五菱”)自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日适用 15% 的优惠税率。
- (c) 上汽红岩汽车有限公司(以下简称“上汽红岩”)及上汽红岩之子公司上汽红岩车桥(重庆)有限公司(以下简称“上汽红岩车桥”)系设立在西部地区的企业。根据财税 58 号文，上汽红岩及上汽红岩车桥主营业务项目符合《西部地区鼓励类产业目录》中“汽车整车、专用车及零部件制造”之规定，故上汽红岩及上汽红岩车桥适用 15% 的企业所得税税率。且根据 2020 年第 23 号公告，上汽红岩及上汽红岩车桥自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，继续适用 15% 的优惠税率。

### 3. 其他

√适用 □不适用

本集团下属注册于境外的子公司根据其经营所在国家现行法律、解释公告和惯例等，适用当地的相关所得税税率。

## 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          | 1,283,278.43       | 2,060,057.37       |
| 银行存款          | 129,438,947,052.84 | 138,989,266,806.73 |
| 其他货币资金        | 14,195,753,700.84  | 16,165,302,603.02  |
| 存放财务公司存款      |                    |                    |
| 合计            | 143,635,984,032.11 | 155,156,629,467.12 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 16,949,370,793.61  | 20,020,340,832.58  |

#### 其他说明

于 2023 年 12 月 31 日，其他货币资金主要系本集团使用受限制的货币资金，具体明细如下：7,088,503,754.79 元(2022 年 12 月 31 日：6,679,374,493.23 元) 为本集团存放在中央银行的限定性存款；5,872,826,127.35 元(2022 年 12 月 31 日：8,683,511,786.52 元)为本集团向银行申请开具银行汇票所存入的银行汇票存款；33,735,165.00 元(2022 年 12 月 31 日：26,265,997.91 元) 为本集团向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的信用证保证金存款；301,881,539.79 元(2022 年 12 月 31 日：174,384,701.42 元)主要系本集团的其他银行保证金等相关余额。对于上述使用受限制的货币资金，本集团不将其作为现金及现金等价物(2022 年：无)。

### 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              | 指定理由和依据 |
|------------------------|-------------------|-------------------|---------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 46,687,571,217.37 | 45,230,022,623.99 | /       |
| 其中：                    |                   |                   |         |
| 债券投资                   | 2,984,637,446.84  | 3,286,609,955.50  | /       |
| 股票、基金、结构性存款、非上市股权投资    | 35,847,247,622.08 | 32,238,401,372.29 | /       |
| 银行承兑汇票                 | 7,849,347,464.40  | 9,697,790,334.49  |         |
| 衍生工具                   | 6,338,684.05      | 7,220,961.71      |         |
| 合计                     | 46,687,571,217.37 | 45,230,022,623.99 | /       |

#### 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 | 1,696,111,952.93        | 2,780,077,794.42        |
| 商业承兑票据 | 7,397,121,789.10        | 3,095,341,413.20        |
| 合计     | <b>9,093,233,742.03</b> | <b>5,875,419,207.62</b> |

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

## (4). 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 | 9,105,880,749.27        | 100    | 12,647,007.24        | 0.14     | 9,093,233,742.03        | 5,877,065,134.13        | 100    | 1,645,926.51        | 0.03     | 5,875,419,207.62        |
| 合计        | <b>9,105,880,749.27</b> | /      | <b>12,647,007.24</b> | /        | <b>9,093,233,742.03</b> | <b>5,877,065,134.13</b> | /      | <b>1,645,926.51</b> | /        | <b>5,875,419,207.62</b> |

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 (%)    |
| 商业承兑汇票 | 7,409,768,796.34        | 12,647,007.24        | 0.17        |
| 银行承兑汇票 | 1,696,111,952.93        |                      |             |
| 合计     | <b>9,105,880,749.27</b> | <b>12,647,007.24</b> | <b>0.14</b> |

按组合计提坏账准备的说明

√适用 □不适用

本集团的应收票据均因销售商品、提供劳务等日常经营活动产生，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

## (5). 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 |                      |
| 商业承兑汇票    | 1,645,926.51        | 12,647,007.24        | -1,645,926.51        |       |      | 12,647,007.24        |
| <b>合计</b> | <b>1,645,926.51</b> | <b>12,647,007.24</b> | <b>-1,645,926.51</b> |       |      | <b>12,647,007.24</b> |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (6). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□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                   | 期初账面余额                   |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 1年以内      |                          |                          |
| 其中：1年以内分项 |                          |                          |
| 1年以内      | 65,376,610,529.43        | 59,720,624,114.55        |
| 1年以内小计    | 65,376,610,529.43        | 59,720,624,114.55        |
| 1至2年      | 3,469,019,626.77         | 4,192,579,219.29         |
| 2至3年      | 1,981,772,180.42         | 700,378,359.39           |
| 3年以上      | 1,900,784,962.59         | 1,624,349,225.19         |
| <b>合计</b> | <b>72,728,187,299.21</b> | <b>66,237,930,918.42</b> |

## (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 | 2,311,691,611.73         | 3.18          | 1,400,993,771.41        | 60.60    | 910,697,840.32           | 2,671,256,503.27         | 4.03          | 986,934,719.67          | 36.95    | 1,684,321,783.60         |
| 按组合计提坏账准备 | 70,416,495,687.48        | 96.82         | 3,307,636,674.44        | 4.70     | 67,108,859,013.04        | 63,566,674,415.15        | 95.97         | 2,337,893,533.15        | 3.68     | 61,228,780,882.00        |
| <b>合计</b> | <b>72,728,187,299.21</b> | <b>100.00</b> | <b>4,708,630,445.85</b> | <b>/</b> | <b>68,019,556,853.36</b> | <b>66,237,930,918.42</b> | <b>100.00</b> | <b>3,324,828,252.82</b> | <b>/</b> | <b>62,913,102,665.60</b> |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 名称        | 期末余额             |                  |          |          |
|-----------|------------------|------------------|----------|----------|
|           | 账面余额             | 坏账准备             | 计提比例 (%) | 计提理由     |
| 单独计提的应收账款 | 2,311,691,611.73 | 1,400,993,771.41 | 60.60    | 经评估,个别认定 |
| 合计        | 2,311,691,611.73 | 1,400,993,771.41 | 60.60    |          |

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

2023 年度,本集团针对部分应收账款参考相关应收账款的账龄情况、市场趋势、相关客户的还款能力、还款计划等信息,评估了相关场景下预计可能回收的现金流量,并根据其与合同应收的现金流量之间差额的现值计提坏账准备,相关金额为 1,400,993,771.41 元。

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 (%)    |
| 一年以内 | 65,121,454,412.28        | 729,988,661.50          | 1.12        |
| 一到二年 | 2,961,035,194.52         | 753,532,556.19          | 25.45       |
| 二到三年 | 846,178,103.28           | 356,034,541.23          | 42.08       |
| 三年以上 | 1,487,827,977.40         | 1,468,080,915.52        | 98.67       |
| 合计   | <b>70,416,495,687.48</b> | <b>3,307,636,674.44</b> | <b>4.70</b> |

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

本集团对于应收账款,无论是否存在重大融资成分,均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□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 | 3,324,828,252.82        | 1,880,771,334.54        | -435,422,332.34        | -400,185,922.46        | 338,639,113.29        | 4,708,630,445.85        |
| 合计     | <b>3,324,828,252.82</b> | <b>1,880,771,334.54</b> | <b>-435,422,332.34</b> | <b>-400,185,922.46</b> | <b>338,639,113.29</b> | <b>4,708,630,445.85</b> |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目        | 核销金额           |
|-----------|----------------|
| 实际核销的应收账款 | 400,185,922.46 |

其中重要的应收账款核销情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款性质   | 核销金额                  | 核销原因   | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|----------|-----------------------|--------|---------|-------------|
| 客户一  | 应收购车款    | 344,160,951.99        | 债务重组   | 经审批核销   | 否           |
| 客户二等 | 应收货款及劳务款 | 56,024,970.47         | 企业无力偿还 | 经审批核销   | 否           |
| 合计   |          | <b>400,185,922.46</b> |        |         |             |

应收账款核销说明：

适用  不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额                 | 合同资产期末余额    | 应收账款和合同资产期末余额            | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额             |
|------|--------------------------|-------------|--------------------------|--------------------------|----------------------|
| 单位一  | 4,957,634,033.09         | 0.00        | 4,957,634,033.09         | 6.82                     | 0.00                 |
| 单位二  | 4,956,742,449.12         | 0.00        | 4,956,742,449.12         | 6.81                     | 0.00                 |
| 单位三  | 3,736,321,576.21         | 0.00        | 3,736,321,576.21         | 5.14                     | 10,403,088.33        |
| 单位四  | 2,155,814,583.93         | 0.00        | 2,155,814,583.93         | 2.96                     | 3,836,463.14         |
| 单位五  | 1,831,096,713.09         | 0.00        | 1,831,096,713.09         | 2.52                     | 0.00                 |
| 合计   | <b>17,637,609,355.44</b> | <b>0.00</b> | <b>17,637,609,355.44</b> | <b>24.25</b>             | <b>14,239,551.47</b> |

其他说明：

适用  不适用

于 2023 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 851,455,253.59 元的应收账款已作为银行借款的质押物。

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用  不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用  不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用  不适用

按单项计提坏账准备：

适用  不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 7、 应收款项融资

#### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额                     | 期初余额                     |
|--------|--------------------------|--------------------------|
| 银行承兑汇票 | 16,717,326,180.65        | 11,550,691,647.05        |
| 合计     | <b>16,717,326,180.65</b> | <b>11,550,691,647.05</b> |

#### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末已质押金额               |
|--------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 138,014,289.00        |
| 合计     | <b>138,014,289.00</b> |

**(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款项融资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额                 | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 74,766,291,954.41        |           |
| 合计     | <b>74,766,291,954.41</b> |           |

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

**(7). 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

**(8). 其他说明：**

□适用 √不适用

## 8、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      | 26,462,487,060.73        | 99.24         | 21,963,402,950.60        | 99.04         |
| 1至2年      | 129,541,279.09           | 0.49          | 128,853,167.53           | 0.58          |
| 2至3年      | 29,272,346.74            | 0.11          | 28,739,392.64            | 0.13          |
| 3年以上      | 42,138,723.60            | 0.16          | 55,563,748.27            | 0.25          |
| <b>合计</b> | <b>26,663,439,410.16</b> | <b>100.00</b> | <b>22,176,559,259.04</b> | <b>100.00</b> |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

于2023年12月31日，账龄超过一年的预付款项为200,952,349.43元(2022年12月31日：213,156,308.44元)，主要为预付采购款项，因为相关商品或服务尚未交付，该款项尚未结清。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 单位名称      | 期末余额                     | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|-----------|--------------------------|--------------------|
| 单位一       | 17,645,104,509.55        | 66.18              |
| 单位二       | 431,886,000.00           | 1.62               |
| 单位三       | 201,969,643.59           | 0.76               |
| 单位四       | 183,000,000.00           | 0.69               |
| 单位五       | 157,368,356.67           | 0.59               |
| <b>合计</b> | <b>18,619,328,509.81</b> | <b>69.84</b>       |

其他说明

□适用 √不适用

## 9、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      | 1,029,187,510.10         | 796,901,904.49           |
| 应收股利      | 997,179,769.65           | 1,211,251,796.86         |
| 其他应收款     | 13,919,251,490.47        | 13,892,700,626.58        |
| <b>合计</b> | <b>15,945,618,770.22</b> | <b>15,900,854,327.93</b> |

其他说明：

√适用 □不适用

本集团不存在因资金集中管理而将款项归集于其他方并列报于其他应收款的情况。

## 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   | 1,027,948,001.69        | 795,662,279.30        |
| 委托贷款   |                         | 1,182,525.41          |
| 存放同业款项 | 1,239,508.41            | 57,099.78             |
| 合计     | <b>1,029,187,510.10</b> | <b>796,901,904.49</b> |

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额                  | 期初余额                    |
|------------|-----------------------|-------------------------|
| 应收合营企业股利   | 727,245,697.17        | 1,039,670,621.49        |
| 应收联营企业股利   | 269,924,423.97        | 152,875,695.00          |
| 其他         | 9,648.51              | 18,705,480.37           |
| 合计         | <b>997,179,769.65</b> | <b>1,211,251,796.86</b> |

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

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

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□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                   | 期初账面余额                   |
|---------|--------------------------|--------------------------|
| 1 年以内   | 10,141,774,850.57        | 8,817,240,254.24         |
| 1 年以内小计 | 10,141,774,850.57        | 8,817,240,254.24         |
| 1 至 2 年 | 2,780,418,476.09         | 2,336,232,639.57         |
| 2 至 3 年 | 507,055,196.49           | 941,896,662.24           |
| 3 年以上   | 1,884,751,935.34         | 2,868,685,784.33         |
| 合计      | <b>15,314,000,458.49</b> | <b>14,964,055,340.38</b> |

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质    | 期末账面余额                   | 期初账面余额                   |
|---------|--------------------------|--------------------------|
| 应收政府补助款 | 4,675,087,200.23         | 5,883,716,877.03         |
| 项目代垫款   | 637,591,769.14           | 250,652,875.48           |
| 资产处置款   | 457,044,175.64           | 436,976,767.83           |
| 保证金及其他  | 9,544,277,313.48         | 8,392,708,820.04         |
| 合计      | <b>15,314,000,458.49</b> | <b>14,964,055,340.38</b> |

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段            | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计               |
|----------------|-----------------|----------------------|----------------------|------------------|
|                | 未来12个月预期信用损失    | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |                  |
| 2023年1月1日余额    | 426,947,660.71  |                      | 644,407,053.09       | 1,071,354,713.80 |
| 2023年1月1日余额在本期 | 426,947,660.71  |                      | 644,407,053.09       | 1,071,354,713.80 |
| --转入第二阶段       |                 |                      |                      |                  |
| --转入第三阶段       | -35,979,672.06  |                      | 35,979,672.06        |                  |
| --转回第二阶段       |                 |                      |                      |                  |
| --转回第一阶段       |                 |                      |                      |                  |
| 本期计提           | 142,089,005.99  |                      | 465,545,087.45       | 607,634,093.44   |
| 本期转回           | -147,159,227.84 |                      | -3,436,919.00        | -150,596,146.84  |
| 本期转销           |                 |                      |                      |                  |
| 本期核销           | -20,555.82      |                      | -133,623,136.56      | -133,643,692.38  |
| 其他变动           |                 |                      |                      |                  |
| 2023年12月31日余额  | 385,877,210.98  |                      | 1,008,871,757.04     | 1,394,748,968.02 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：  
适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期初余额                    | 本期变动金额                |                        |                        |                      | 期末余额                    |
|-----------|-------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|----------------------|-------------------------|
|           |                         | 计提                    | 收回或转回                  | 转销或核销                  | 其他变动                 |                         |
| 其他应收款     | 1,071,354,713.80        | 592,917,233.80        | -150,596,146.84        | -133,643,692.38        | 14,716,859.64        | 1,394,748,968.02        |
| <b>合计</b> | <b>1,071,354,713.80</b> | <b>592,917,233.80</b> | <b>-150,596,146.84</b> | <b>-133,643,692.38</b> | <b>14,716,859.64</b> | <b>1,394,748,968.02</b> |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称      | 期末余额                    | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质    | 账龄       | 坏账准备期末余额             |
|-----------|-------------------------|---------------------|----------|----------|----------------------|
| 单位一       | 1,285,904,089.00        | 7.42                | 第三方      | 分布于各账龄区间 | -5,623,221.97        |
| 单位二       | 664,505,071.57          | 3.83                | 第三方      | 分布于各账龄区间 | -2,905,861.76        |
| 单位三       | 468,290,742.13          | 2.70                | 第三方      | 一年以内     | -2,047,822.08        |
| 单位四       | 344,014,000.00          | 1.98                | 第三方      | 一到二年     | -1,504,363.43        |
| 单位五       | 337,506,679.50          | 1.95                | 第三方      | 分布于各账龄区间 | -1,475,907.10        |
| <b>合计</b> | <b>3,100,220,582.20</b> | <b>17.88</b>        | <b>/</b> | <b>/</b> | <b>-</b>             |
|           |                         |                     |          |          | <b>13,557,176.34</b> |

#### (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 10、 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 | 7,378,279,765.49 | 4,619,815,075.30 |

本集团买入返售金融资产按抵押品分类主要包括：金融债券、国债、同业存单及企业债券等。

本集团认为买入返售金融资产信用减值风险很低，处于第一阶段，未计提重大信用减值损失。

## 11、 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                      | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备       | 账面价值                     | 账面余额                     | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备       | 账面价值                     |
| 原材料       | 14,011,752,390.61         | 1,794,109,524.07        | 12,217,642,866.54        | 17,901,865,550.65        | 1,575,419,021.74        | 16,326,446,528.91        |
| 在产品       | 13,717,074,044.64         | 236,998,526.51          | 13,480,075,518.13        | 13,323,211,098.71        | 121,956,733.43          | 13,201,254,365.28        |
| 库存商品      | 74,563,157,142.66         | 2,118,730,509.99        | 72,444,426,632.67        | 60,452,114,794.69        | 1,609,389,490.77        | 58,842,725,303.92        |
| 合同履约成本    | 461,560,734.77            |                         | 461,560,734.77           | 164,574,846.19           |                         | 164,574,846.19           |
| <b>合计</b> | <b>102,753,544,312.68</b> | <b>4,149,838,560.57</b> | <b>98,603,705,752.11</b> | <b>91,841,766,290.24</b> | <b>3,306,765,245.94</b> | <b>88,535,001,044.30</b> |

### (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期初余额                    | 本期增加金额                  |                     | 本期减少金额                   |                    | 期末余额                    |
|-----------|-------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|--------------------|-------------------------|
|           |                         | 计提                      | 其他                  | 转回或转销                    | 其他                 |                         |
| 原材料       | 1,575,419,021.74        | 598,512,882.14          | 2,860.43            | -379,730,153.99          | -95,086.25         | 1,794,109,524.07        |
| 在产品       | 121,956,733.43          | 124,216,985.59          |                     | -9,140,963.80            | -34,228.71         | 236,998,526.51          |
| 库存商品      | 1,609,389,490.77        | 2,123,584,025.12        | 3,812,786.72        | -1,618,055,792.62        |                    | 2,118,730,509.99        |
| 合同履约成本    |                         |                         |                     |                          |                    |                         |
| <b>合计</b> | <b>3,306,765,245.94</b> | <b>2,846,313,892.85</b> | <b>3,815,647.15</b> | <b>-2,006,926,910.41</b> | <b>-129,314.96</b> | <b>4,149,838,560.57</b> |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

|          | 确定可变现净值的具体依据 | 本年转回或转销存货跌价准备的原因 |
|----------|--------------|------------------|
| 原材料      | 成本与可变现净值孰低   | 对应的库存商品价值回升或者出售  |
| 在产品      | 成本与可变现净值孰低   | 对应的库存商品价值回升或者出售  |
| 产成品和库存商品 | 成本与可变现净值孰低   | 对应的库存商品价值回升或者出售  |

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

### (3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

### (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

√适用 □不适用

2023 年度，合同履约成本摊销计入营业成本的总额为 164,574,846.19 元。

其他说明

√适用 □不适用

于本年末，净额为人民币 1,471,004,714.80 元的存货已用作银行借款的抵押物。

## 12、持有待售资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额                  | 减值准备 | 期末账面价值                | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|-----------|-----------------------|------|-----------------------|------|--------|--------|
| 持有待售融资租赁车 | 114,467,669.36        |      | 114,467,669.36        |      |        |        |
| <b>合计</b> | <b>114,467,669.36</b> |      | <b>114,467,669.36</b> |      |        |        |

## 13、一年内到期的非流动资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额                     | 期初余额                     |
|---------------|--------------------------|--------------------------|
| 一年内到期的发放长期贷款  | 41,720,479,652.95        | 49,479,895,770.19        |
| 一年内到期的长期应收款   | 9,837,097,699.91         | 10,490,072,049.65        |
| 一年内到期的债权投资    | 3,459,000,000.00         | 403,458,000.00           |
| 一年内到期的其他非流动资产 | 2,526,000,044.93         | 1,085,842,761.26         |
| <b>合计</b>     | <b>57,542,577,397.79</b> | <b>61,459,268,581.10</b> |

### 一年内到期的债权投资

适用  不适用

#### (1). 一年内到期的债权投资情况

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                  |
| 单位一       | 3,404,000,000.00        |      | 3,404,000,000.00        |                       |      |                       |
| 单位二       | 55,000,000.00           |      | 55,000,000.00           |                       |      |                       |
| 单位三       |                         |      |                         | 205,000,000.00        |      | 205,000,000.00        |
| 单位四       |                         |      |                         | 198,458,000.00        |      | 198,458,000.00        |
| <b>合计</b> | <b>3,459,000,000.00</b> |      | <b>3,459,000,000.00</b> | <b>403,458,000.00</b> |      | <b>403,458,000.00</b> |

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

适用  不适用

#### (2). 期末重要的一年内到期的债权投资

适用  不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用  不适用

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

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

(4). 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

适用 不适用

其中重要的一年内到期的债权投资情况核销情况

适用 不适用

一年内到期的债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

14、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额                      | 期初余额                      |
|------------|---------------------------|---------------------------|
| 发放短期贷款     | 70,408,797,266.24         | 69,401,356,357.56         |
| 同业存单及债券    | 47,847,818,204.10         | 26,138,075,534.51         |
| 待抵扣增值税进项税金 | 10,172,620,437.94         | 7,480,557,930.06          |
| 应收保理款      | 319,992,701.14            | 815,532,633.92            |
| 定期存款       | 215,000,000.00            | 3,767,720,000.00          |
| 待摊费用       | 124,089,863.49            | 152,647,761.54            |
| 短期委托贷款     | 54,500,000.00             | 59,500,000.00             |
| 应收贴现款      | 64,057,515.38             | 127,576,840.01            |
| <b>合计</b>  | <b>129,206,875,988.29</b> | <b>107,942,967,057.60</b> |

15、发放贷款及垫款

单位：元 币种：人民币

|           | 期末余额                      | 期初余额                      |
|-----------|---------------------------|---------------------------|
| 信用贷款      | 61,500,653,813.19         | 64,670,820,238.11         |
| 担保贷款      | 520,508,000.00            | 653,193,800.00            |
| 抵押贷款      | 121,066,939,684.95        | 157,855,844,274.41        |
| <b>合计</b> | <b>183,088,101,498.14</b> | <b>223,179,858,312.52</b> |

贷款及垫款(含一年内到期部分、其他流动资产-发放短期贷款)减值准备变动如下：

| 项目               | 第一阶段              | 第二阶段             | 第三阶段             |
|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                  | 未来 12 个月内         | 整个存续期            | 整个存续期            |
|                  | 预期信用损失            | 预期信用损失           | 预期信用损失           |
|                  | 坏账准备              | 坏账准备             | 坏账准备             |
| 2022 年 12 月 31 日 | 4,210,933,517.13  | 1,050,753,710.80 | 1,059,303,357.29 |
| 本年净(减少)/增加       | -1,568,623,962.46 | 541,317,009.88   | 388,970,904.16   |
| 本年净转移            | 120,945,317.10    | -139,317,341.41  | 18,372,024.31    |

|                  |                  |                  |                  |
|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 2023 年 12 月 31 日 | 2,763,254,871.77 | 1,452,753,379.27 | 1,466,646,285.76 |
|------------------|------------------|------------------|------------------|

于 2023 年 12 月 31 日，处于第一阶段的贷款及垫款(含一年内到期部分、其他流动资产-发放短期贷款)的坏账准备分析如下：

|      | 账面余额               | 未来 12 个月内预期信用损失 | 坏账准备             |
|------|--------------------|-----------------|------------------|
| 组合计提 | 173,869,130,403.49 | 1.59%           | 2,763,254,871.77 |

于 2023 年 12 月 31 日，处于第二阶段的贷款及垫款(含一年内到期部分、其他流动资产-发放短期贷款)的坏账准备分析如下：

|      | 账面余额             | 整个存续期预期信用损失率 | 坏账准备             |
|------|------------------|--------------|------------------|
| 组合计提 | 7,166,270,401.80 | 20.27%       | 1,452,753,379.27 |

于 2023 年 12 月 31 日，处于第三阶段的贷款及垫款(含一年内到期部分、其他流动资产-发放短期贷款)的坏账准备分析如下：

|      | 账面余额             | 整个存续期预期信用损失率 | 坏账准备             |
|------|------------------|--------------|------------------|
| 组合计提 | 2,052,700,692.85 | 71.45%       | 1,466,646,285.76 |

## 16、 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              |
| 定期存款                  | 26,638,000,000.00 |      | 26,638,000,000.00 | 23,789,000,000.00 |      | 23,789,000,000.00 |
| 委托贷款                  | 357,184,000.00    |      | 357,184,000.00    | 653,458,000.00    |      | 653,458,000.00    |
| 减：列示于一年内到期的非流动资产的债权投资 | 3,459,000,000.00  |      | 3,459,000,000.00  | 403,458,000.00    |      | 403,458,000.00    |
| 合计                    | 23,536,184,000.00 |      | 23,536,184,000.00 | 24,039,000,000.00 |      | 24,039,000,000.00 |

债权投资减值准备本期变动情况

适用  不适用

### (2). 期末重要的债权投资

适用  不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用  不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

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

### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用  不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期初余额                  | 期末余额                    |
|-----------|-----------------------|-------------------------|
| 同业存单及债券   | 843,316,530.00        | 4,569,999,800.00        |
| <b>合计</b> | <b>843,316,530.00</b> | <b>4,569,999,800.00</b> |

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

### (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

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

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

### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 18、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

长期应收款(含一年内到期部分)损失准备变动表

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       | 19,520,183,805.37 | 639,010,120.01  | 18,881,173,685.36 | 20,750,605,511.29  | 575,827,262.72  | 20,174,778,248.57  |       |
| 其中：未实现融资收益  | 2,666,610,459.17  |                 | 2,666,610,459.17  | 2,803,901,545.75   |                 | 2,803,901,545.75   |       |
| 分期收款销售商品    | 871,492,691.51    | 2,649,122.11    | 868,843,569.40    | 1,469,118,004.00   | 1,814,131.11    | 1,467,303,872.89   |       |
| 分期收款提供劳务    |                   |                 |                   |                    |                 |                    |       |
| 一年内到期的长期应收款 | -9,964,906,193.64 | -127,808,493.73 | -9,837,097,699.91 | -10,650,396,419.10 | -160,324,369.45 | -10,490,072,049.65 |       |
| 合计          | 10,426,770,303.24 | 513,850,748.39  | 9,912,919,554.85  | 11,569,327,096.19  | 417,317,024.38  | 11,152,010,071.81  | /     |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

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

## (3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计              |
|----------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------------|
|                | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |                 |
| 2023年1月1日余额    | 176,594,243.13 | 53,254,292.00        | 347,792,858.70       | 577,641,393.83  |
| 2023年1月1日余额在本期 |                |                      |                      |                 |
| --转入第二阶段       | -1,660,862.52  | 2,073,789.12         | -412,926.60          |                 |
| --转入第三阶段       | -2,398,225.48  | -6,483,665.68        | 8,881,891.16         |                 |
| --转回第二阶段       |                |                      |                      |                 |
| --转回第一阶段       | 6,973,649.13   | -2,957,523.84        | -4,016,125.29        |                 |
| 本期计提           | 115,430,892.71 | 72,822,922.04        | 268,066,616.62       | 456,320,431.37  |
| 本期转回           |                |                      |                      |                 |
| 本期转销           |                |                      |                      |                 |
| 本期核销           |                |                      | -514,993,656.49      | -514,993,656.49 |
| 收回以前年度核销       |                |                      | 122,691,073.41       | 122,691,073.41  |
| 2023年12月31日余额  | 294,939,696.97 | 118,709,813.64       | 228,009,731.51       | 641,659,242.12  |

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

|            | 应收融资租赁款         | 分期收款销售产品     | 合计              |
|------------|-----------------|--------------|-----------------|
| 上年年末余额     | 575,827,262.72  | 1,814,131.11 | 577,641,393.83  |
| 本年净变动      | 455,485,440.37  | 834,991.00   | 456,320,431.37  |
| 本年转销及核销    | -514,993,656.49 |              | -514,993,656.49 |
| 本年收回以前年度核销 | 122,691,073.41  |              | 122,691,073.41  |
| 本年年末余额     | 639,010,120.01  | 2,649,122.11 | 641,659,242.12  |

## 19、长期股权投资

### (1). 长期股权投资情况

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             | 13,056,830,400.46 | -2,849,090,006.85 | 10,207,740,393.61 |          |
| 上汽通用汽车有限公司             | 10,795,591,866.54 | -1,291,949,771.59 | 9,503,642,094.95  |          |
| 联合汽车电子有限公司             | 7,282,659,663.61  | 606,546,309.41    | 7,889,205,973.02  |          |
| 上海赛为投资中心(有限合伙)         | 2,182,679,776.98  | -97,561,888.18    | 2,085,117,888.80  |          |
| 博世华域转向系统有限公司           | 1,974,184,412.41  | -176,689,784.93   | 1,797,494,627.48  |          |
| 上海纳铁福传动系统有限公司          | 1,640,630,551.24  | 55,338,785.07     | 1,695,969,336.31  |          |
| 上汽通用东岳动力总成有限公司         | 1,568,880,388.48  | 26,842,081.02     | 1,595,722,469.50  |          |
| 延锋彼欧汽车外饰系统有限公司         | 1,019,892,334.00  | 49,271,704.00     | 1,069,164,038.00  |          |
| 上汽通用(沈阳)北盛汽车有限公司       | 864,349,884.58    | -129,298,122.76   | 735,051,761.82    |          |
| 上汽通用东岳汽车有限公司           | 654,216,994.95    | 70,616,840.19     | 724,833,835.14    |          |
| 赛克瑞浦动力电池系统有限公司         | 457,285,266.71    | 221,583,996.87    | 678,869,263.58    |          |
| 华域皮尔博格有色零部件(上海)有限公司    | 723,255,446.10    | -99,243,095.02    | 624,012,351.08    |          |
| 上海采埃孚变速器有限公司           | 583,524,358.08    | -37,209,164.16    | 546,315,193.92    |          |
| 延锋伟世通投资有限公司            | 578,676,163.02    | -37,192,609.40    | 541,483,553.62    |          |
| 泛亚汽车技术中心有限公司           | 461,251,346.70    | 44,796,787.35     | 506,048,134.05    |          |
| 上海马勒热系统有限公司            | 377,699,044.84    | 55,919,064.51     | 433,618,109.35    |          |
| 南京汽车锻造有限公司             | 352,283,879.94    | -6,025,972.36     | 346,257,907.58    |          |
| 上汽英飞凌汽车功率半导体(上海)有限公司   | 186,434,575.90    | 157,445,607.40    | 343,880,183.30    |          |
| 华域科尔本施密特活塞有限公司         | 332,314,171.34    | -17,586,673.59    | 314,727,497.75    |          |
| 华东泰克西汽车铸造有限公司          | 229,458,546.86    | 8,561,959.47      | 238,020,506.33    |          |
| 上海法雷奥汽车电器系统有限公司        | 269,811,137.42    | -43,343,821.56    | 226,467,315.86    |          |
| 华域皮尔博格泵技术有限公司          | 185,778,863.18    | 20,730,640.38     | 206,509,503.56    |          |
| 湖北航鹏化学动力科技有限责任公司       | 174,114,703.26    | 8,809,199.79      | 182,923,903.05    |          |
| 大连海嘉汽车码头有限公司           | 182,116,748.81    | -2,187,948.26     | 179,928,800.55    |          |
| 上海菱重发动机有限公司            | 125,416,286.97    | 18,552,723.30     | 143,969,010.27    |          |
| 天津港海嘉汽车码头有限公司          | 147,243,018.12    | -11,980,066.35    | 135,262,951.77    |          |
| KS HUAYU Alu Tech GmbH | 116,568,849.48    | 8,389,243.98      | 124,958,093.46    |          |
| 上海上汽马瑞利动力总成有限公司        | 124,740,638.76    | -14,214,745.33    | 110,525,893.43    |          |
| 延锋百利得(上海)汽车安全系统有限公司    | 106,698,492.00    | 1,403,689.00      | 108,102,181.00    |          |
| 上海安吉星信息服务有限公司          | 158,110,850.00    | -54,572,297.03    | 103,538,552.97    |          |

|                               |                   |                   |                   |               |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 上海安富轿车驳运有限公司                  | 66,885,513.96     | 56,701.75         | 66,942,215.71     |               |
| 南京港江盛汽车码头有限公司                 | 56,223,053.26     | 582,592.44        | 56,805,645.70     |               |
| 上海安捷轿车运输有限公司                  | 47,993,130.07     | -5,019,464.31     | 42,973,665.76     |               |
| 上海科德汽车部件有限公司                  | 59,717,994.49     | -26,307,239.12    | 33,410,755.37     |               |
| 天津中星汽车零部件有限公司                 | 31,079,624.72     | -3,595,470.52     | 27,484,154.20     |               |
| 华域大陆汽车制动系统(重庆)有限公司            | 12,828,621.06     | 13,063,194.06     | 25,891,815.12     |               |
| 上海安吉迅达汽车运输有限公司                | 31,215,311.19     | -6,507,098.67     | 24,708,212.52     |               |
| 杭州长安民生安吉物流有限公司                | 12,203,484.36     | 335,978.91        | 12,539,463.27     |               |
| 上海鼎上物流有限公司                    | 10,406,091.17     | 1,548,855.50      | 11,954,946.67     |               |
| 北京博瑞页川汽车销售服务有限公司              | 13,871,320.96     | -3,091,819.42     | 10,779,501.54     |               |
| 上海捷新动力电池系统有限公司                | 33,980,733.65     | -23,647,039.02    | 10,333,694.63     |               |
| 其他                            | 363,124,892.03    | 14,738,530.72     | 377,863,422.75    |               |
| 小计                            | 47,652,228,431.66 | -3,551,179,613.31 | 44,101,048,818.35 |               |
| 二、联营企业                        |                   |                   |                   |               |
| 清陶(昆山)能源发展股份有限公司(详见其他说明)      |                   | 2,963,204,251.86  | 2,963,204,251.86  |               |
| 时代上汽动力电池有限公司                  | 1,801,576,083.23  | 146,928,080.77    | 1,948,504,164.00  |               |
| 嘉兴上汽硕瑞股权投资合伙企业(有限合伙)          | 1,538,212,571.34  | -10,841.92        | 1,538,201,729.42  |               |
| 上海长三角产业升级股权投资合伙企业(有限合伙)       | 1,280,710,496.19  | 236,532,829.88    | 1,517,243,326.07  |               |
| 上海捷能智电新能源科技有限公司               | 142,210,917.77    | 1,350,111,081.52  | 1,492,321,999.29  |               |
| 亚普汽车部件股份有限公司                  | 1,120,690,093.87  | 74,032,427.81     | 1,194,722,521.68  |               |
| 上海大众动力总成有限公司                  | 1,083,122,285.32  | -25,162,944.24    | 1,057,959,341.08  |               |
| 斑马网络技术有限公司                    | 993,471,650.36    | 56,381.98         | 993,528,032.34    |               |
| 台州尚硕丰股权投资合伙企业(有限合伙)           | 550,130,380.53    | 331,261,165.69    | 881,391,546.22    |               |
| 上海上汽中原股权投资合伙企业(有限合伙)          | 619,513,934.89    | 137,568,631.75    | 757,082,566.64    |               |
| 上汽菲亚特红岩动力总成有限公司               | 869,802,685.83    | -140,298,495.12   | 729,504,190.71    |               |
| 武汉中海庭数据技术有限公司                 | 748,483,517.28    | -31,617,327.91    | 716,866,189.37    |               |
| 青岛尚硕汇铸战新兴产业投资基金合伙企业(有限合伙)     | 654,697,388.07    | 48,156,414.23     | 702,853,802.30    |               |
| 东风延锋汽车座舱系统有限公司                | 648,507,757.00    | -8,968,606.50     | 639,539,150.50    |               |
| 赛领国际投资基金(上海)有限公司              | 800,731,123.07    | -249,745,427.58   | 550,985,695.49    |               |
| 上海国际信托有限公司                    | 418,293,365.30    | 71,266,773.34     | 489,560,138.64    |               |
| 安吉汽车租赁有限公司                    | 230,328,718.21    | 240,236,181.46    | 470,564,899.67    |               |
| 环球车享汽车租赁有限公司                  | 533,208,249.77    | -62,820,814.55    | 470,387,435.22    |               |
| 山东尚硕山高新动力股权投资基金合伙企业(有限合伙)     | 395,716,555.56    | 13,846,536.45     | 409,563,092.01    |               |
| 上海新朋联众汽车零部件有限公司               | 324,307,290.23    | 70,347,115.35     | 394,654,405.58    |               |
| 宁德蕉城上汽产业升级股权投资合伙企业(有限合伙)      | 346,731,341.56    | -6,037,385.40     | 340,693,956.16    |               |
| 上海蒂森克虏伯汇众汽车零部件有限公司            | 271,215,576.67    | 52,141,177.37     | 323,356,754.04    |               |
| 海科(嘉兴)电力科技有限公司                |                   | 282,261,394.85    | 282,261,394.85    |               |
| 上海菱重增压器有限公司                   | 272,358,375.43    | -20,348,797.69    | 252,009,577.74    |               |
| 青岛尚硕芯盛股权投资合伙企业(有限合伙)          | 160,333,259.74    | 63,322,631.70     | 223,655,891.44    |               |
| 上海宝钢阿赛洛激光拼焊有限公司               | 214,499,123.31    | 6,269,302.75      | 220,768,426.06    |               |
| 上海上汽清陶能源科技有限公司                |                   | 189,219,514.84    | 189,219,514.84    |               |
| 上海汇众萨克斯减振器有限公司                | 223,293,199.26    | -45,630,102.26    | 177,663,097.00    |               |
| 沈阳金杯延锋汽车内饰系统有限公司              | 205,700,833.00    | -35,085,755.00    | 170,615,078.00    |               |
| 上海天纳克排气系统有限公司                 | 189,366,022.46    | -21,582,865.79    | 167,783,156.67    |               |
| 上海爱知锻造有限公司                    | 160,586,335.62    | -9,953,303.30     | 150,633,032.32    |               |
| 上海恩坦华汽车门系统有限公司                | 140,166,400.90    | -3,421,317.56     | 136,745,083.34    |               |
| 南京法雷奥离合器有限公司                  | 105,315,592.02    | 29,399,608.75     | 134,715,200.77    |               |
| 重庆江盛汽车物流有限公司                  | 120,139,380.06    | 1,323,394.67      | 121,462,774.73    |               |
| 上海三立汇众汽车零部件有限公司               | 152,969,701.58    | -36,251,045.15    | 116,718,656.43    |               |
| 大众汽车变速器(上海)有限公司               | 102,591,574.35    | 12,639,276.17     | 115,230,850.52    |               |
| 上海上汽环开投资管理有限公司                | 100,933,760.58    | 9,956,785.86      | 110,890,546.44    | 30,325,460.00 |
| 中发联投资有限公司                     | 165,042,507.35    | -54,394,782.56    | 110,647,724.79    |               |
| 上海中炼线材有限公司                    | 110,147,299.01    | -3,948,199.06     | 106,199,099.95    |               |
| 上海本特勒汇众汽车零部件有限公司              | 106,036,161.92    | -2,256,022.80     | 103,780,139.12    |               |
| 上海菲特尔莫古轴瓦有限公司                 | 81,520,596.12     | 19,548,361.24     | 101,068,957.36    |               |
| 北京北汽延锋汽车部件有限公司                | 109,509,818.00    | -16,271,833.48    | 93,237,984.52     |               |
| 东风延锋汽车座椅有限公司                  | 108,827,314.00    | -16,269,009.00    | 92,558,305.00     |               |
| 上海菲特尔莫古复合材料有限公司               | 65,816,691.89     | 10,920,769.55     | 76,737,461.44     |               |
| 上海镁合金压铸有限公司                   | 72,305,149.64     | 3,965,823.29      | 76,270,972.93     |               |
| 重庆果园滚装码头有限公司                  | 75,720,715.96     | -2,349,694.07     | 73,371,021.89     |               |
| 赛领资本管理有限公司                    | 73,881,275.60     | -3,335,855.94     | 70,545,419.66     |               |
| 上海依科绿色工程有限公司                  | 94,497,157.17     | -26,235,162.04    | 68,261,995.13     |               |
| 上海博泽汽车部件有限公司                  | 49,669,463.46     | 16,636,713.59     | 66,306,177.05     |               |
| 上海兴盛密封垫有限公司                   | 49,095,157.49     | 1,745,560.72      | 50,840,718.21     |               |
| 上海大陆汽车制动系统销售有限公司              | 46,110,320.51     | 43,217.78         | 46,153,538.29     |               |
| Avanzar Interior Products LLC | 50,571,181.00     | -5,129,809.23     | 45,441,371.77     |               |

|                                                      |                          |                         |                          |                      |
|------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|
| 上海集成电路产业投资基金管理有限公司                                   | 29,685,229.19            | 5,820,761.80            | 35,505,990.99            |                      |
| 苏州三电精密零件有限公司                                         | 30,124,928.93            | -3,231,296.70           | 26,893,632.23            |                      |
| 常州赛可移动出行投资合伙企业(有限合伙)                                 | 76,208,106.44            | -55,230,954.26          | 20,977,152.18            |                      |
| 安吉日邮物流(泰国)有限公司                                       | 15,931,280.66            | 2,803,207.34            | 18,734,488.00            |                      |
| 新源动力股份有限公司                                           | 31,368,710.00            | -13,457,603.41          | 17,911,106.59            |                      |
| Avanzar Interior Products de Mexico,S.de R.L de C.V. | 10,853,209.00            | 3,493,250.00            | 14,346,459.00            |                      |
| 南京汽车零件有限公司                                           | 4,390,657.79             | 65,915.83               | 4,456,573.62             |                      |
| 青岛东洋热交换器有限公司                                         | 6,904,442.21             | -5,183,530.18           | 1,720,912.03             |                      |
| 江苏省旧机动车交易市场有限公司                                      | 1,455,829.36             | 69,537.42               | 1,525,366.78             |                      |
| 上海 ABB 联桩新能源技术有限公司                                   | 9,323,316.65             | -7,986,644.44           | 1,336,672.21             |                      |
| 重庆恒隆红岩汽车转向系统有限公司                                     | 11,383,775.31            | -11,383,775.31          |                          | 9,090,966.81         |
| 上海爱德夏机械有限公司                                          | 33,313,272.87            | -33,313,272.87          |                          |                      |
| 上海山柯汽车文化传播有限公司                                       | 261,857.02               | -261,857.02             |                          |                      |
| 嘉兴顾晟投资合伙企业(有限合伙)                                     | 94,846,129.45            | -94,846,129.45          |                          |                      |
| 其他                                                   | 1,404,010,811.34         | 251,956,281.56          | 1,655,967,092.90         | 34,937,232.30        |
| 小计                                                   | 20,538,727,905.70        | 5,595,129,897.38        | 26,133,857,803.08        | 74,353,659.11        |
| <b>合计</b>                                            | <b>68,190,956,337.36</b> | <b>2,043,950,284.07</b> | <b>70,234,906,621.43</b> | <b>74,353,659.11</b> |

|              | 期末余额                     | 期初余额                     |
|--------------|--------------------------|--------------------------|
| 合营企业         | 44,101,048,818.35        | 47,652,228,431.66        |
| 联营企业         | 26,208,211,462.19        | 20,603,990,598.00        |
| 其他调整事项       | -3,533,674,442.85        | -3,545,820,288.35        |
| <b>合计</b>    | <b>66,775,585,837.69</b> | <b>64,710,398,741.31</b> |
| 减：长期股权投资减值准备 | 74,353,659.11            | 65,262,692.30            |
| 长期股权投资净额     | 66,701,232,178.58        | 64,645,136,049.01        |

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

### 其他说明

本集团于 2022 年投资清陶(昆山)能源发展股份有限公司(以下简称“清陶能源”)并将其列示于其他非流动金融资产。于 2023 年 6 月,本集团与清陶能源的其他相关股东方签署了增资扩股协议。根据清陶能源更新的公司章程,本集团对其能够实施重大影响,因此本集团将其列示于长期股权投资作为联营企业核算。

## 20、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期初余额                     | 期末余额                     |
|---------|--------------------------|--------------------------|
| 股票投资    | 16,977,712,330.55        | 13,496,986,575.01        |
| 非上市股权投资 | 216,877,665.08           | 216,246,046.61           |
| 合计      | <b>17,194,589,995.63</b> | <b>13,713,232,621.62</b> |

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 21、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

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 - 非上市股权投资 | 22,775,688,309.19        | 16,624,603,978.18        |
| 合计                               | <b>22,775,688,309.19</b> | <b>16,624,603,978.18</b> |

其他说明：

□适用 √不适用

## 22、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 房屋、建筑物           | 土地使用权          | 合计               |
|--------------------|------------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值             |                  |                |                  |
| 1.期初余额             | 3,075,696,685.39 | 746,427,734.99 | 3,822,124,420.38 |
| 2.本期增加金额           | 476,579,884.34   | 104,540,163.07 | 581,120,047.41   |
| (1) 外购             |                  |                |                  |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 476,579,884.34   |                | 476,579,884.34   |
| (3) 企业合并增加         |                  |                |                  |
| (4) 无形资产转入         |                  | 104,540,163.07 | 104,540,163.07   |
| 3.本期减少金额           | 88,063,853.23    | 176,966,776.20 | 265,030,629.43   |
| (1) 处置             |                  |                |                  |
| (2) 其他转出           | 88,063,853.23    | 176,966,776.20 | 265,030,629.43   |
| 4.期末余额             | 3,464,212,716.50 | 674,001,121.86 | 4,138,213,838.36 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |                  |                |                  |
| 1.期初余额             | 1,432,072,458.62 | 205,151,607.33 | 1,637,224,065.95 |
| 2.本期增加金额           | 156,235,841.05   | 39,976,897.12  | 196,212,738.17   |

|              |                  |                |                  |
|--------------|------------------|----------------|------------------|
| (1) 计提或摊销    | 127,625,287.13   | 19,379,273.68  | 147,004,560.81   |
| (2) 本年固定资产转入 | 28,610,553.92    |                | 28,610,553.92    |
| (3) 本年无形资产转入 |                  | 20,597,623.44  | 20,597,623.44    |
| 3.本期减少金额     | 69,924,441.93    | 34,946,761.36  | 104,871,203.29   |
| (1) 处置       |                  |                |                  |
| (2) 其他转出     | 69,924,441.93    | 34,946,761.36  | 104,871,203.29   |
| 4.期末余额       | 1,518,383,857.74 | 210,181,743.09 | 1,728,565,600.83 |
| 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     | 1,945,828,858.76 | 463,819,378.77 | 2,409,648,237.53 |
| 2.期初账面价值     | 1,643,624,226.77 | 541,276,127.66 | 2,184,900,354.43 |

## (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 |
|----------|----------------|-----------|
| 房屋及土地使用权 | 178,141,901.72 | 竣工结算尚在进行中 |

## (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

于 2023 年 12 月 31 日，本集团将账面价值 123,733,459.80 元的投资性房地产作为长期借款的抵押物。

## 23、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 | 83,891,373,583.24 | 79,239,748,494.54 |
| 合计   | 83,891,373,583.24 | 79,239,748,494.54 |

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               | 运输工具             | 电子设备、器具及家具        | 模具                | 合计                 |
|----------------|-------------------|--------------------|------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 一、账面原值：        |                   |                    |                  |                   |                   |                    |
| 1.期初余额         | 43,626,660,798.46 | 99,241,310,014.84  | 5,600,598,202.39 | 10,106,003,826.49 | 19,416,643,856.36 | 177,991,216,698.54 |
| 2.本期增加金额       | 4,885,221,820.74  | 8,128,446,839.95   | 1,326,004,830.88 | 2,838,046,974.64  | 4,372,485,414.89  | 21,550,205,881.10  |
| (1) 购置         | 123,391,298.45    | 73,394,477.09      | 1,014,856,156.73 | 963,768,528.88    | 66,736,714.88     | 2,242,147,176.03   |
| (2) 在建工程转入     | 4,615,309,549.21  | 7,686,728,275.04   | 309,996,246.72   | 1,857,793,650.83  | 4,288,883,480.98  | 18,758,711,202.78  |
| (3) 企业合并增加     |                   |                    |                  |                   |                   |                    |
| (4) 投资性房地产转入   | 88,063,853.23     |                    |                  |                   |                   | 88,063,853.23      |
| (5) 外币报表折算差异   | 58,457,119.85     | 368,324,087.82     | 1,152,427.43     | 16,484,794.93     | 16,865,219.03     | 461,283,649.06     |
| 3.本期减少金额       | 1,009,231,352.33  | 804,593,051.54     | 237,035,941.28   | 580,617,575.87    | 91,849,668.77     | 2,723,327,589.79   |
| (1) 处置或报废      | 568,451,073.11    | 479,129,327.42     | 229,367,746.98   | 537,754,164.06    | 91,849,668.77     | 1,906,551,980.34   |
| (2) 转至投资性房地产   | 368,976,665.13    |                    |                  |                   |                   | 368,976,665.13     |
| (3) 因合并范围变更而减少 | 71,803,614.09     | 325,463,724.12     | 7,668,194.30     | 42,863,411.81     |                   | 447,798,944.32     |
| 4.期末余额         | 47,502,651,266.87 | 106,565,163,803.25 | 6,689,567,091.99 | 12,363,433,225.26 | 23,697,279,602.48 | 196,818,094,989.85 |
| 二、累计折旧         |                   |                    |                  |                   |                   |                    |
| 1.期初余额         | 15,152,630,479.33 | 56,261,433,221.82  | 2,522,248,251.55 | 7,086,491,065.10  | 9,468,187,857.21  | 90,490,990,875.01  |
| 2.本期增加金额       | 1,863,471,957.94  | 7,713,427,630.26   | 747,969,504.39   | 1,253,403,595.31  | 2,717,160,671.87  | 14,295,433,359.77  |
| (1) 计提         | 1,771,823,015.57  | 7,539,138,662.89   | 747,085,116.60   | 1,244,805,690.12  | 2,706,416,647.69  | 14,009,269,132.87  |
| (2) 投资性房地产转入   | 69,924,441.93     |                    |                  |                   |                   | 69,924,441.93      |
| (3) 外币报表折算差异   | 21,724,500.44     | 174,288,967.37     | 884,387.79       | 8,597,905.19      | 10,744,024.18     | 216,239,784.97     |
| 3.本期减少金额       | 308,761,907.03    | 228,143,627.27     | 181,170,815.00   | 454,994,322.52    | 20,481,327.16     | 1,193,551,998.98   |
| (1) 处置或报废      | 224,138,645.70    | 101,924,319.52     | 175,451,618.13   | 427,684,670.91    | 20,481,327.16     | 949,680,581.42     |
| (2) 转至投资性房地产   | 28,610,553.92     |                    |                  |                   |                   | 28,610,553.92      |
| (3) 因合并范围变更而减少 | 56,012,707.41     | 126,219,307.75     | 5,719,196.87     | 27,309,651.61     |                   | 215,260,863.64     |
| 4.期末余额         | 16,707,340,530.24 | 63,746,717,224.81  | 3,089,046,940.94 | 7,884,900,337.89  | 12,164,867,201.92 | 103,592,872,235.80 |
| 三、减值准备         |                   |                    |                  |                   |                   |                    |
| 1.期初余额         | 182,379,587.86    | 4,425,481,688.13   | 40,235,768.13    | 122,203,054.85    | 3,490,177,230.02  | 8,260,477,328.99   |
| 2.本期增加金额       | 117,212,456.87    | 670,244,896.35     | 32,128,713.50    | 23,193,544.01     | 617,140,082.23    | 1,459,919,692.96   |
| (1) 计提         | 117,210,256.33    | 651,459,478.65     | 32,082,834.86    | 22,904,741.94     | 609,625,813.10    | 1,433,283,124.88   |
| (2) 在建工程转入     |                   | 2,836,802.15       |                  |                   |                   | 2,836,802.15       |
| (3) 外币报表折算差异   | 2,200.54          | 15,948,615.55      | 45,878.64        | 288,802.07        | 7,514,269.13      | 23,799,765.93      |
| 3.本期减少金额       | 408,537.89        | 282,849,845.01     | 22,424,915.75    | 23,999,347.16     | 56,865,205.33     | 386,547,851.14     |
| (1) 处置或报废      | 408,537.89        | 282,849,845.01     | 22,424,915.75    | 23,999,347.16     | 56,865,205.33     | 386,547,851.14     |
| 4.期末余额         | 299,183,506.84    | 4,812,876,739.47   | 49,939,565.88    | 121,397,251.70    | 4,050,452,106.92  | 9,333,849,170.81   |
| 四、账面价值         |                   |                    |                  |                   |                   |                    |
| 1.期末账面价值       | 30,496,127,229.79 | 38,005,569,838.97  | 3,550,580,585.17 | 4,357,135,635.67  | 7,481,960,293.64  | 83,891,373,583.24  |
| 2.期初账面价值       | 28,291,650,731.27 | 38,554,395,104.89  | 3,038,114,182.71 | 2,897,309,706.54  | 6,458,278,769.13  | 79,239,748,494.54  |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (4). 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 | 1,161,123,368.52 | 尚在办理中      |

**(5). 固定资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

2023 年度, 本集团共计提固定资产减值准备 1,433,283,124.88 元。其中, 由于本集团对部分处于生命周期末期的产线及已停产车型产线的相关资产进行调整, 相关资产经评估存在减值迹象。鉴于相关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均较小, 本集团计提了 1,169,357,292.10 元减值准备。

于本年末, 净额为人民币 3,104,725,043.24 元的房屋及建筑物、净额为人民币 1,144,855,201.82 元的机器设备、净额为人民币 443,240,226.83 元的运输设备以及净额为人民币 22,504,654.80 元的电子设备、器具及家具已作为银行借款的抵押物。

**固定资产清理**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目   | 期末余额                | 期初余额 |
|------|---------------------|------|
| 机器设备 | 9,197,238.21        |      |
| 合计   | <b>9,197,238.21</b> |      |

**24、 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 | 13,827,514,290.42        | 15,736,205,791.63        |
| 合计   | <b>13,827,514,290.42</b> | <b>15,736,205,791.63</b> |

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             |
| 零配件业务技术改造项目等   | 4,765,530,531.39 | 7,921,752.88 | 4,757,608,778.51 | 3,499,480,157.77 | 10,706,735.87 | 3,488,773,421.90 |
| 商用车自主品牌项目      | 2,986,402,391.62 |              | 2,986,402,391.62 | 1,949,212,581.57 |               | 1,949,212,581.57 |
| 物流基建及造船项目等     | 1,144,364,727.39 | 1,518,521.24 | 1,142,846,206.15 | 426,669,095.76   | 353,500.00    | 426,315,595.76   |
| 研发总院扩建项目等      | 1,124,860,279.43 |              | 1,124,860,279.43 | 781,017,196.70   |               | 781,017,196.70   |
| 上汽通用五菱技改及扩能项目等 | 723,575,935.36   |              | 723,575,935.36   | 1,407,299,822.92 |               | 1,407,299,822.92 |
| 变速器业务更新改造项目等   | 662,274,571.17   |              | 662,274,571.17   | 248,722,119.92   |               | 248,722,119.92   |

|                |                          |                       |                          |                          |                      |                          |
|----------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|
| 张江技术研发中心建筑工程项目 | 541,948,573.04           |                       | 541,948,573.04           | 437,946,391.65           |                      | 437,946,391.65           |
| 乘用车自主品牌项目      | 479,587,702.17           |                       | 479,587,702.17           | 2,977,083,475.35         |                      | 2,977,083,475.35         |
| 南京依维柯生产投资项目等   | 334,056,099.29           |                       | 334,056,099.29           | 305,328,663.70           |                      | 305,328,663.70           |
| 名爵印度项目         | 204,191,270.53           |                       | 204,191,270.53           | 176,513,893.96           |                      | 176,513,893.96           |
| 光伏发电及其他基建项目等   | 150,811,809.07           |                       | 150,811,809.07           | 365,835,231.09           |                      | 365,835,231.09           |
| 上汽红岩智慧工厂项目     | 291,573,552.01           | 149,137,095.10        | 142,436,456.91           | 287,892,762.19           |                      | 287,892,762.19           |
| 其他             | 576,914,217.17           |                       | 576,914,217.17           | 2,919,305,664.89         | 35,041,029.97        | 2,884,264,634.92         |
| <b>合计</b>      | <b>13,986,091,659.64</b> | <b>158,577,369.22</b> | <b>13,827,514,290.42</b> | <b>15,782,307,057.47</b> | <b>46,101,265.84</b> | <b>15,736,205,791.63</b> |

## (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    |
|----------------|-------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|----------------|------|-----------------------|----------------------|-------------|---------|
| 零配件业务技术改造项目等   | 22,978,215,605.88 | 3,499,480,157.77         | 5,738,883,338.09         | 4,049,145,767.37         | 423,687,197.10          | 4,765,530,531.39         | 98             | 在建   | 43,389,465.17         | 5,071,185.37         | 3.50        | 自有资金/借款 |
| 商用车自主品牌项目      | 11,369,981,353.07 | 1,949,212,581.57         | 1,422,465,794.73         | 373,435,015.58           | 11,840,969.10           | 2,986,402,391.62         | 53             | 在建   |                       |                      |             | 自筹      |
| 物流基建及造船项目等     | 2,539,948,113.12  | 426,669,095.76           | 1,232,523,160.18         | 450,522,235.25           | 64,305,293.30           | 1,144,364,727.39         | 91             | 在建   | 5,268,543.10          | 5,268,543.10         | 3.10        | 自有资金/借款 |
| 研发总院扩建项目等      | 2,632,577,229.56  | 781,017,196.70           | 616,770,618.29           | 270,201,870.39           | 2,725,665.17            | 1,124,860,279.43         | 62             | 在建   |                       |                      |             | 自筹      |
| 上汽通用五菱技改及扩能项目等 | 7,237,680,880.95  | 1,407,299,822.92         | 1,918,916,219.37         | 2,559,275,118.00         | 43,364,988.93           | 723,575,935.36           | 92             | 在建   |                       |                      |             | 自筹      |
| 变速器业务更新改造项目等   | 3,198,643,001.40  | 248,722,119.92           | 782,299,049.73           | 360,276,940.02           | 8,469,658.46            | 662,274,571.17           | 92             | 在建   |                       |                      |             | 自筹      |
| 张江技术研发中心建筑工程项目 | 1,018,660,000.00  | 437,946,391.65           | 115,676,881.47           | 11,674,700.08            |                         | 541,948,573.04           | 66             | 在建   |                       |                      |             | 自筹      |
| 乘用车自主品牌项目      | 30,427,344,209.95 | 2,977,083,475.35         | 3,487,444,895.67         | 5,980,253,125.10         | 4,687,543.75            | 479,587,702.17           | 70             | 在建   |                       |                      |             | 自筹      |
| 南京依维柯生产投资项目等   | 741,188,815.07    | 305,328,663.70           | 172,735,552.98           | 139,004,743.00           | 5,003,374.39            | 334,056,099.29           | 68             | 在建   |                       |                      |             | 自筹      |
| 上汽红岩智慧工厂项目     | 568,600,000.00    | 287,892,762.19           | 16,307,203.13            | 12,626,413.31            |                         | 291,573,552.01           | 87             | 在建   |                       |                      |             | 自筹      |
| 名爵印度项目         | 2,632,577,229.56  | 176,513,893.96           | 644,138,041.16           | 314,474,078.18           | 301,986,586.41          | 204,191,270.53           | 96             | 在建   |                       |                      |             | 自筹      |
| 光伏发电及其他基建项目等   | 1,400,040,284.14  | 365,835,231.09           | 257,908,448.18           | 345,462,510.53           | 127,469,359.67          | 150,811,809.07           | 60             | 在建   | 5,576,701.74          | 2,485,246.65         | 4.50        | 自有资金/借款 |
| 其他             | 不适用               | 2,919,305,664.89         | 2,081,111,086.32         | 3,892,358,685.97         | 531,143,848.07          | 576,914,217.17           | 不适用            | 在建   | 339,799,831.57        | 67,716,114.00        | 3.45        | 自有资金/借款 |
| <b>合计</b>      |                   | <b>15,782,307,057.47</b> | <b>18,487,180,289.30</b> | <b>18,758,711,202.78</b> | <b>1,524,684,484.35</b> | <b>13,986,091,659.64</b> |                |      | <b>394,034,541.58</b> | <b>80,541,089.12</b> |             |         |

## (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         | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少         | 期末余额           | 计提原因    |
|------------|---------------|----------------|--------------|----------------|---------|
| 零部件项目改造项目等 | 10,706,735.87 | 51,819.16      | 2,836,802.15 | 7,921,752.88   | 项目已部分停工 |
| 上汽红岩智慧工厂项目 | 35,041,029.97 | 114,096,065.13 |              | 149,137,095.10 | 未达到预期效用 |
| 物流基建项目等    | 353,500.00    | 1,165,021.24   |              | 1,518,521.24   | 项目已部分停工 |
| 合计         | 46,101,265.84 | 115,312,905.53 | 2,836,802.15 | 158,577,369.22 |         |

## (4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

于本年末，净额为人民币 70,147,457.36 元的在建工程已用作银行借款的抵押物。

## 工程物资

## (5). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 25、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 26、油气资产

## (1) 油气资产情况

□适用 √不适用

## (2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 27、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 运输设备 | 场地使用权 | 电子设备等 | 合计 |
|----|--------|------|-------|-------|----|
|----|--------|------|-------|-------|----|

|             |                   |                  |                  |                |                   |
|-------------|-------------------|------------------|------------------|----------------|-------------------|
| 一、账面原值      |                   |                  |                  |                |                   |
| 1.期初余额      | 8,580,636,729.39  | 2,114,471,628.69 | 5,050,562,353.02 | 135,852,057.54 | 15,881,522,768.64 |
| 2.本期增加金额    | 2,485,325,216.33  | 67,759,268.71    | 6,652,360.43     | 44,178,460.64  | 2,603,915,306.11  |
| (1)新增租赁合同   | 2,093,492,184.74  | 60,613,920.68    | 6,652,360.43     | 33,810,120.33  | 2,194,568,586.18  |
| (2)租赁变更     | 281,070,808.95    | 2,013,899.03     |                  | 7,830,470.28   | 290,915,178.26    |
| (3)外币报表折算差异 | 110,762,222.64    | 5,131,449.00     |                  | 2,537,870.03   | 118,431,541.67    |
| 3.本期减少金额    | 1,045,487,050.46  | 51,597,481.50    | 14,108,838.03    | 33,488,151.64  | 1,144,681,521.63  |
| (1)租赁变更     | 15,343,638.49     |                  |                  |                | 15,343,638.49     |
| (2)减少租赁合同   | 1,027,781,203.97  | 51,597,481.50    | 658,152.33       | 33,488,151.64  | 1,113,524,989.44  |
| (3)处置子公司减少  | 2,362,208.00      |                  | 13,450,685.70    |                | 15,812,893.70     |
| 4.期末余额      | 10,020,474,895.26 | 2,130,633,415.90 | 5,043,105,875.42 | 146,542,366.54 | 17,340,756,553.12 |
| 二、累计折旧      |                   |                  |                  |                |                   |
| 1.期初余额      | 2,391,406,404.86  | 186,474,541.77   | 2,638,703,608.90 | 68,856,768.33  | 5,285,441,323.86  |
| 2.本期增加金额    | 1,807,383,733.63  | 387,409,565.64   | 261,845,470.31   | 36,537,813.34  | 2,493,176,582.92  |
| (1)计提       | 1,807,383,733.63  | 387,409,565.64   | 261,845,470.31   | 36,537,813.34  | 2,493,176,582.92  |
| 3.本期减少金额    | 760,613,148.65    | 47,425,134.69    | 13,531,122.51    | 28,607,294.77  | 850,176,700.62    |
| (1)处置       | 1,599,652.00      |                  | 12,890,240.47    |                | 14,489,892.47     |
| (2)租赁变更     | 8,440,351.74      |                  |                  |                | 8,440,351.74      |
| (3)减少租赁合同   | 777,090,392.50    | 49,896,611.69    | 640,882.04       | 30,122,804.49  | 857,750,690.72    |
| (4)外币报表折算差异 | -26,517,247.59    | -2,471,477.00    |                  | -1,515,509.72  | -30,504,234.31    |
| 4.期末余额      | 3,438,176,989.84  | 526,458,972.72   | 2,887,017,956.70 | 76,787,286.90  | 6,928,441,206.16  |
| 三、减值准备      |                   |                  |                  |                |                   |
| 1.期初余额      |                   |                  |                  |                |                   |
| 2.本期增加金额    |                   |                  |                  |                |                   |
| (1)计提       |                   |                  |                  |                |                   |
| 3.本期减少金额    |                   |                  |                  |                |                   |
| (1)处置       |                   |                  |                  |                |                   |
| 4.期末余额      |                   |                  |                  |                |                   |
| 四、账面价值      |                   |                  |                  |                |                   |
| 1.期末账面价值    | 6,582,297,905.42  | 1,604,174,443.18 | 2,156,087,918.72 | 69,755,079.64  | 10,412,315,346.96 |
| 2.期初账面价值    | 6,189,230,324.53  | 1,927,997,086.92 | 2,411,858,744.12 | 66,995,289.21  | 10,596,081,444.78 |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

## 28、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 土地使用权             | 专利权              | 非专利技术             | 特许使用权         | 软件使用权            | 商标权            | 其他               | 合计                |
|---------------|-------------------|------------------|-------------------|---------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|
| 一、账面原值        |                   |                  |                   |               |                  |                |                  |                   |
| 1.期初余额        | 15,188,624,568.45 | 1,077,602,252.05 | 9,861,156,410.40  | 51,650,000.00 | 5,791,014,559.78 | 291,215,241.04 | 1,003,235,620.88 | 33,264,498,652.60 |
| 2.本期增加金额      | 408,342,470.89    |                  | 3,957,419,566.05  | 85,000.00     | 861,684,936.72   |                | 24,657,511.56    | 5,252,189,485.22  |
| (1)购置         | 95,892,049.76     |                  | 378,031,659.96    | 85,000.00     | 439,062,509.19   |                | 24,532,426.71    | 937,603,645.62    |
| (2)在建工程转入     | 134,126,472.31    |                  | 285,762,846.44    |               | 360,622,334.63   |                |                  | 780,511,653.38    |
| (3)开发支出转入     |                   |                  | 3,287,337,187.27  |               | 46,380,979.02    |                |                  | 3,333,718,166.29  |
| (4)投资性房地产转入   | 176,966,776.20    |                  |                   |               |                  |                |                  | 176,966,776.20    |
| (5)外币报表折算差异   | 1,357,172.62      |                  | 6,287,872.38      |               | 15,619,113.88    |                | 125,084.85       | 23,389,243.73     |
| 3.本期减少金额      | 142,182,541.81    |                  | 47,620,815.60     |               | 104,548,319.66   |                | 5,243,238.52     | 299,594,915.59    |
| (1)处置         | 848,260.73        |                  | 47,620,815.60     |               | 99,960,066.04    |                | 5,151,300.45     | 153,580,442.82    |
| (2)转出至投资性房地产  | 104,540,163.07    |                  |                   |               |                  |                |                  | 104,540,163.07    |
| (3)因合并范围变更而减少 | 36,794,118.01     |                  |                   |               | 4,588,253.62     |                | 91,938.07        | 41,474,309.70     |
| 4.期末余额        | 15,454,784,497.53 | 1,077,602,252.05 | 13,770,955,160.85 | 51,735,000.00 | 6,548,151,176.84 | 291,215,241.04 | 1,022,649,893.92 | 38,217,093,222.23 |
| 二、累计摊销        |                   |                  |                   |               |                  |                |                  |                   |
| 1.期初余额        | 2,863,227,696.85  | 971,375,074.00   | 4,654,034,554.16  | 51,650,000.00 | 3,975,862,160.70 | 241,020,911.19 | 611,343,020.18   | 13,368,513,417.08 |
| 2.本期增加金额      | 332,544,799.23    |                  | 1,616,161,658.47  |               | 723,068,229.27   | 6,745,324.48   | 44,267,612.71    | 2,722,787,624.16  |
| (1)计提         | 297,464,830.12    |                  | 1,615,053,556.55  |               | 708,837,332.87   | 6,745,324.48   | 44,180,495.86    | 2,672,281,539.88  |
| (2)投资性房地产转入   | 34,946,761.36     |                  |                   |               |                  |                |                  | 34,946,761.36     |
| (3)外币报表折算差异   | 133,207.75        |                  | 1,108,101.92      |               | 14,230,896.40    |                | 87,116.85        | 15,559,322.92     |
| 3.本期减少金额      | 51,906,052.85     |                  | 38,952,807.61     |               | 96,070,634.03    |                | 4,748,132.52     | 191,677,627.01    |
| (1)处置         | 332,148.00        |                  | 38,952,807.61     |               | 91,687,357.95    |                | 4,656,194.45     | 135,628,508.01    |
| (2)转出至投资性房地产  | 20,597,623.44     |                  |                   |               |                  |                |                  | 20,597,623.44     |
| (3)因合并范围变更而减少 | 30,976,281.41     |                  |                   |               | 4,383,276.08     |                | 91,938.07        | 35,451,495.56     |
| 4.期末余额        | 3,143,866,443.23  | 971,375,074.00   | 6,231,243,405.02  | 51,650,000.00 | 4,602,859,755.94 | 247,766,235.67 | 650,862,500.37   | 15,899,623,414.23 |
| 三、减值准备        |                   |                  |                   |               |                  |                |                  |                   |
| 1.期初余额        | 3,612,787.25      | 81,250,000.00    | 829,757,433.33    |               | 58,512,493.43    |                |                  | 973,132,714.01    |
| 2.本期增加金额      |                   |                  | 494,647,865.18    |               | 11,455,106.46    |                |                  | 506,102,971.64    |
| (1)计提         |                   |                  | 494,647,865.18    |               | 11,440,604.47    |                |                  | 506,088,469.65    |
| (2)外币报表       |                   |                  |                   |               | 14,501.99        |                |                  | 14,501.99         |
| 3.本期减少金额      |                   |                  |                   |               |                  |                |                  |                   |
| (1)处置         |                   |                  |                   |               |                  |                |                  |                   |
| 4.期末余额        | 3,612,787.25      | 81,250,000.00    | 1,324,405,298.51  |               | 69,967,599.89    |                |                  | 1,479,235,685.65  |
| 四、账面价值        |                   |                  |                   |               |                  |                |                  |                   |
| 1.期末账面价值      | 12,307,305,267.05 | 24,977,178.05    | 6,215,306,457.32  | 85,000.00     | 1,875,323,821.01 | 43,449,005.37  | 371,787,393.55   | 20,838,234,122.35 |
| 2.期初账面价值      | 12,321,784,084.35 | 24,977,178.05    | 4,377,364,422.91  |               | 1,756,639,905.65 | 50,194,329.85  | 391,892,600.70   | 18,922,852,521.51 |

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是 16.00%

## (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 | 2,411,500.00 | 尚在办理中      |

## (3) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

于本年末，净额为人民币 3,720,074,247.10 元的土地使用权已用作银行借款的抵押物。

## 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                |                         |
| 华域视觉科技(上海)有限公司(以下简称“华域视觉”) | 781,115,081.73          |         |                   | 781,115,081.73          |
| 上汽通用汽车金融有限责任公司             | 333,378,433.68          |         |                   | 333,378,433.68          |
| 上海申沃客车有限公司                 | 53,349,858.83           |         |                   | 53,349,858.83           |
| 上海新动力汽车科技股份有限公司            | 6,994,594.88            |         |                   | 6,994,594.88            |
| 南京申迪焊接技术有限公司               | 4,652,677.65            |         |                   | 4,652,677.65            |
| Co wheels UK & Trip IQ     | 66,724,864.08           |         |                   | 66,724,864.08           |
| 上海机动车回收服务中心有限公司            | 15,087,796.12           |         |                   | 15,087,796.12           |
| 其他                         | 41,895,969.68           |         | 200,215.21        | 41,695,754.47           |
| <b>合计</b>                  | <b>1,303,199,276.65</b> |         | <b>200,215.21</b> | <b>1,302,999,061.44</b> |

## (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          | 75,450,214.04        | 16,807,947.63        |      | 92,258,161.67        |
| <b>合计</b>       | <b>75,450,214.04</b> | <b>16,807,947.63</b> |      | <b>92,258,161.67</b> |

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

在进行商誉减值测试时，本集团将相关资产或资产组组合(含商誉)的账面价值与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益。

2023 年度，本集团对华域视觉进行减值测试时，将华域视觉整体作为一个资产组，于年末以预计未来现金流量的现值来确定该资产组的可收回金额。可收回金额经第三方评估机构上海东洲资产评估有限公司的评估确定。未来现金流量基于管理层批准的 2024 年至 2028 年的财务预算确定。在预计未来现金流量现值时使用的关键假设包括：基于该资产组过往业绩和对市场发展的预期估计的预测期销售收入增长率、稳定期销售收入增长率 0%(2022 年 12 月 31 日：0%)及税前折现率 13.91%(2022 年 12 月 31 日：14.25%)。管理层认为上述假设发生的任何非重大变化均不会导致该资产组的账面价值合计超过可收回金额。

2023 年度，除华域视觉外，本集团计提相关商誉减值准备 16,807,947.63 元。

**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 | 1,721,178,980.71        | 796,423,178.16          | -674,063,975.97          | -34,384,213.42        | 1,809,153,969.48        |
| 其他       | 706,789,593.35          | 1,648,275,473.13        | -918,501,833.30          | -25,436,382.66        | 1,411,126,850.52        |
| 合计       | <b>2,427,968,574.06</b> | <b>2,444,698,651.29</b> | <b>-1,592,565,809.27</b> | <b>-59,820,596.08</b> | <b>3,220,280,820.00</b> |

**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               | 13,179,988,953.35 | 2,753,525,828.54 | 9,703,498,463.57 | 2,254,204,982.58 |
| 交易性金融资产以公允价值计量之暂时性差异 | 543,965,784.75    | 112,440,458.49   | 181,459,554.89   | 29,771,797.21    |

|                       |                           |                          |                           |                          |
|-----------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------------|
| 可抵扣亏损                 | 10,207,938,113.37         | 2,054,311,758.77         | 9,332,999,374.23          | 1,840,760,770.10         |
| 其他债权投资以公允价值计量之暂时性差异   | 365,352.71                | 91,338.19                | 365,352.71                | 91,338.19                |
| 其他权益工具投资以公允价值计量之暂时性差异 | 1,000,000.00              | 250,000.00               | 1,000,000.00              | 250,000.00               |
| 租赁负债                  | 8,964,451,509.14          | 2,182,846,064.09         | 9,708,628,557.44          | 2,342,694,895.61         |
| 固定资产折旧                | 1,031,609,916.96          | 296,670,716.43           | 204,548,478.26            | 63,905,586.57            |
| 无形资产摊销                | 159,690,133.76            | 39,343,209.94            | 125,147,450.40            | 30,643,778.59            |
| 递延收益                  | 8,100,568,054.11          | 1,918,156,815.66         | 5,745,291,429.80          | 1,291,710,155.96         |
| 抵销内部未实现利润             | 7,692,214,836.76          | 1,917,126,093.52         | 1,923,688,790.98          | 471,383,025.71           |
| 已计提未支付的负债             | 98,733,500,443.56         | 22,001,775,137.46        | 100,068,820,131.19        | 22,846,838,284.85        |
| 其他                    | 1,206,803,719.45          | 231,646,171.13           | 634,207,409.43            | 139,154,959.69           |
| <b>合计</b>             | <b>149,822,096,817.92</b> | <b>33,508,183,592.22</b> | <b>137,629,654,992.90</b> | <b>31,311,409,575.06</b> |

## (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                 |
| 固定资产折旧                    | 3,683,641,666.12         | 726,776,929.06          | 2,107,124,743.93         | 418,388,940.09          |
| 交易性金融资产以公允价值计量之暂时性差异      | 963,745,460.41           | 205,359,550.77          | 514,281,672.31           | 106,445,190.40          |
| 其他流动资产-同业存单以公允价值计量之暂时性差异  | 30,809,225.71            | 7,702,306.43            | 8,547,346.47             | 2,136,836.62            |
| 其他权益工具投资以公允价值计量之暂时性差异     | 8,570,235,435.13         | 1,596,031,522.94        | 11,196,074,868.10        | 2,054,161,640.93        |
| 其他债权投资以公允价值计量             | 16,454,842.99            | 4,113,710.75            |                          |                         |
| 纳入合并范围的结构化主体中本集团应享有的未分配利润 | 3,723,416,022.21         | 744,127,565.47          | 4,322,649,848.93         | 827,245,449.21          |
| 使用权资产                     | 8,181,756,963.40         | 2,009,341,782.04        | 9,007,094,006.84         | 2,173,411,645.34        |
| 非同一控制下企业合并资产评估增值          | 822,477,526.17           | 166,247,533.33          | 1,025,871,087.89         | 208,251,436.73          |
| 其他                        | 1,999,212,650.01         | 484,701,488.70          | 1,386,635,786.71         | 314,153,052.95          |
| <b>合计</b>                 | <b>27,991,749,792.15</b> | <b>5,944,402,389.49</b> | <b>29,568,279,361.18</b> | <b>6,104,194,192.27</b> |

## (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 | 2,839,770,498.10 | 30,668,413,094.12 | 2,688,437,883.39 | 28,622,971,691.67 |
| 递延所得税负债 | 2,839,770,498.10 | 3,104,631,891.39  | 2,688,437,883.39 | 3,415,756,308.88  |

## (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              |
|----------------|--------------------|-------------------|
| 可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损 | 116,399,127,894.74 | 99,814,333,168.37 |

|    |                    |                   |
|----|--------------------|-------------------|
| 合计 | 116,399,127,894.74 | 99,814,333,168.37 |
|----|--------------------|-------------------|

## (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

## 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              |
|-----------------|-------------------|-------------------|
|                 | 账面价值              | 账面价值              |
| 资产支持证券          | 6,523,248,208.27  | 7,069,904,229.91  |
| 继续涉入资产          | 5,647,979,475.12  | 6,488,968,351.52  |
| 预付长期资产款项        | 1,273,873,956.28  | 646,441,043.57    |
| 其他              | 474,861,831.93    | 693,497,327.96    |
| 减：其他非流动资产减值准备   | 879,459,062.90    | 583,196,894.24    |
| 减：一年内到期的其他非流动资产 | 2,526,000,044.93  | 1,085,842,761.26  |
| 合计              | 10,514,504,363.77 | 13,229,771,297.46 |

## 33、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末   |                   |   | 受限类型 | 受限情况      |
|--------|------|-------------------|---|------|-----------|
|        | 账面余额 | 账面价值              |   |      |           |
| 货币资金   |      | 13,296,946,586.93 |   |      | 参见附注(七)1  |
| 应收账款   |      | 851,455,253.59    |   |      | 参见附注(七)5  |
| 应收款项融资 |      | 138,014,289.00    |   |      | 参见附注(七)7  |
| 其他应收款  |      |                   |   |      |           |
| 存货     |      | 1,471,004,714.80  |   |      | 参见附注(七)11 |
| 投资性房地产 |      | 123,733,459.80    |   |      | 参见附注(七)22 |
| 固定资产   |      | 4,715,325,126.69  |   |      | 参见附注(七)23 |
| 在建工程   |      | 70,147,457.36     |   |      | 参见附注(七)24 |
| 无形资产   |      | 3,720,074,247.10  |   |      | 参见附注(七)28 |
| 合计     |      | 24,386,701,135.27 | / |      | /         |

## 34、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额              | 期初余额              |
|----------|-------------------|-------------------|
| 抵押借款(注1) | 114,774,118.99    | 59,000,000.00     |
| 质押借款(注2) | 794,875,000.00    | 995,800,000.00    |
| 信用借款     | 44,010,953,863.13 | 37,282,675,598.51 |
| 合计       | 44,920,602,982.12 | 38,337,475,598.51 |

短期借款分类的说明：

注 1: 于 2023 年 12 月 31 日, 本集团将账面价值为 430,017,964.42 元的房屋与建筑物(2022 年 12 月 31 日: 无)、账面价值为 50,389,083.76 元的机器设备(2022 年 12 月 31 日: 无)、账面价值为 56,886,470.89 元的土地使用权(2022 年 12 月 31 日: 无)、无投资性房地产(2022 年 12 月 31 日: 129,349,017.75 元)作为 114,774,118.99 元短期借款的抵押物(2022 年 12 月 31 日: 59,000,000.00 元)。

注 2: 于 2023 年 12 月 31 日, 本集团用账面价值人民币 323,917,575.34 的应收账款(2022 年 12 月 31 日: 人民币 280,282,348.07 元)、无其他应收款(2022 年 12 月 31 日: 人民币 700,000,000.00 元)质押用于获取短期银行借款人民币 300,000,000.00 元(2022 年 12 月 31 日: 人民币 995,800,000.00 元); 银行质押借款人民币 494,875,000.00 元系以商业承兑汇票质押取得(2022 年 12 月 31 日: 无)。

于 2023 年 12 月 31 日, 本集团不存在逾期短期借款, 利率区间为 0.01%至 9.8%(2022 年 12 月 31 日: 0.19%至 7.72%)。

## (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

## 35、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                 | 期末余额                 | 指定的理由和依据 |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------|
| 交易性金融负债                   | 19,603,576.07        | 19,015,861.63        | /        |
| 其中:                       |                      |                      |          |
| 衍生金融负债                    | 19,603,576.07        | 19,015,861.63        | /        |
| 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 | 31,896,882.53        | 31,210,723.69        |          |
| 其中:                       |                      |                      |          |
| 结构化主体的其他份额持有人的利益          | 31,896,882.53        | 31,210,723.69        |          |
| <b>合计</b>                 | <b>51,500,458.60</b> | <b>50,226,585.32</b> | /        |

其他说明:

适用 不适用

注: 因本集团能够实施控制而纳入合并财务报表合并范围的结构化主体的其他份额持有人的利益。本集团将该类金融负债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, 该指定可以明显减少由于相关金融资产/负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况。

## 36、衍生金融负债

适用 不适用

## 37、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    | 2,268,633,081.40         | 823,032,895.82           |
| 银行承兑汇票    | 83,761,585,586.12        | 76,813,119,424.98        |
| <b>合计</b> | <b>86,030,218,667.52</b> | <b>77,636,152,320.80</b> |

于 2023 年 12 月 31 日，人民币 137,085,519.00 元银行承兑汇票系以列报于应收款项融资中账面价值人民币 138,014,289.00 元的银行承兑汇票为质押物开具。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团不存在已到期未支付的应付票据(2022 年 12 月 31 日：无)。

## 38、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                      |
|-----------|---------------------------|---------------------------|
| 应付账款      | 178,672,644,578.39        | 166,644,919,051.63        |
| <b>合计</b> | <b>178,672,644,578.39</b> | <b>166,644,919,051.63</b> |

## (2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

于 2023 年 12 月 31 日，本集团无重大已逾期未支付的应付账款 (2022 年 12 月 31 日：无)。

## 39、预收款项

## (1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 40、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|                |                          |                          |
|----------------|--------------------------|--------------------------|
| 预收整车款、材料款、配件款等 | 21,844,539,308.42        | 25,343,898,792.34        |
| <b>合计</b>      | <b>21,844,539,308.42</b> | <b>25,343,898,792.34</b> |

## (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

包括在 2022 年 12 月 31 日账面价值中的 20,249,697,130.78 元合同负债已于 2023 年度转入营业收入(2022 年度：26,514,455,824.76 元)。

## 41、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         | 12,072,374,659.85        | 39,823,533,589.56        | 39,313,559,673.30        | 12,582,348,576.11        |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 383,355,391.41           | 3,484,597,473.14         | 3,620,228,543.35         | 247,724,321.20           |
| 三、辞退福利         | 323,981,638.68           | 145,471,367.62           | 233,084,440.78           | 236,368,565.52           |
| 四、一年内到期的其他福利   |                          |                          |                          |                          |
| <b>合计</b>      | <b>12,779,711,689.94</b> | <b>43,453,602,430.32</b> | <b>43,166,872,657.43</b> | <b>13,066,441,462.83</b> |

## (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 | 8,522,973,704.34         | 32,157,824,922.83        | 30,988,955,801.73        | 9,691,842,825.44         |
| 二、职工福利费       | 2,224,745,212.42         | 934,657,694.52           | 1,797,732,194.26         | 1,361,670,712.68         |
| 三、社会保险费       | 422,156,799.26           | 2,584,990,479.94         | 2,801,189,976.59         | 205,957,302.61           |
| 其中：医疗保险费      | 375,261,170.26           | 2,424,770,476.13         | 2,625,728,298.26         | 174,303,348.13           |
| 工伤保险费         | 28,049,062.37            | 101,653,828.41           | 117,098,563.36           | 12,604,327.42            |
| 生育保险费         | 18,846,566.63            | 58,566,175.40            | 58,363,114.97            | 19,049,627.06            |
| 四、住房公积金       | 134,358,604.04           | 2,031,499,801.77         | 2,036,381,010.61         | 129,477,395.20           |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 524,097,014.87           | 609,389,911.44           | 564,199,406.53           | 569,287,519.78           |
| 六、短期带薪缺勤      |                          |                          |                          |                          |
| 七、短期利润分享计划    |                          |                          |                          |                          |
| 八、其他短期薪酬      | 244,043,324.92           | 1,505,170,779.06         | 1,125,101,283.58         | 624,112,820.40           |
| <b>合计</b>     | <b>12,072,374,659.85</b> | <b>39,823,533,589.56</b> | <b>39,313,559,673.30</b> | <b>12,582,348,576.11</b> |

## (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  | 360,513,426.56        | 3,233,431,680.17        | 3,366,108,707.12        | 227,836,399.61        |
| 2、失业保险费   | 18,396,356.38         | 99,906,240.70           | 102,931,445.39          | 15,371,151.69         |
| 3、企业年金缴费  | 4,445,608.47          | 151,259,552.27          | 151,188,390.84          | 4,516,769.90          |
| <b>合计</b> | <b>383,355,391.41</b> | <b>3,484,597,473.14</b> | <b>3,620,228,543.35</b> | <b>247,724,321.20</b> |

其他说明：

□适用 √不适用

## 42、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       | 2,446,803,131.94        | 1,663,783,207.21        |
| 消费税       | 289,137,264.47          | 216,543,999.64          |
| 企业所得税     | 2,824,229,147.35        | 3,534,383,042.29        |
| 个人所得税     | 194,961,704.37          | 265,653,344.28          |
| 印花税       | 76,848,734.07           | 53,397,565.38           |
| 城市维护建设税   | 70,611,196.52           | 77,395,673.09           |
| 教育费附加     | 71,087,238.45           | 82,094,934.48           |
| 其他        | 518,568,808.35          | 703,559,946.43          |
| <b>合计</b> | <b>6,492,247,225.52</b> | <b>6,596,811,712.80</b> |

## 43、其他应付款

## (1). 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      | 18,965,585.98            | 71,057,893.27            |
| 应付股利      | 348,107,084.76           | 501,397,429.89           |
| 其他应付款     | 63,813,204,639.12        | 66,035,164,755.82        |
| <b>合计</b> | <b>64,180,277,309.86</b> | <b>66,607,620,078.98</b> |

其他说明：

□适用 √不适用

## (2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 应付股利

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 | 348,107,084.76        | 501,397,429.89        |
| <b>合计</b>        | <b>348,107,084.76</b> | <b>501,397,429.89</b> |

### (4). 其他应付款

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     | 47,082,055,107.67        | 48,935,953,871.67        |
| 经销商保证金及各种押金 | 1,260,697,422.91         | 1,163,776,249.02         |
| 其他          | 15,470,452,108.54        | 15,935,434,635.13        |
| <b>合计</b>   | <b>63,813,204,639.12</b> | <b>66,035,164,755.82</b> |

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 44、持有待售负债

适用 不适用

### 45、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     | 10,345,755,209.19        | 17,626,117,611.61        |
| 1 年内到期的应付债券     | 8,375,400,633.36         | 14,258,489,955.48        |
| 1 年内到期的长期应付款    | 82,443,831.78            | 289,560,545.26           |
| 1 年内到期的租赁负债     | 2,738,828,972.80         | 2,427,675,904.73         |
| 将于 1 年内支付的预计负债  | 5,559,559,967.87         | 4,810,186,031.40         |
| 1 年内到期的长期应付职工薪酬 | 10,100,000.00            | 10,390,000.00            |
| 1 年内到期的其他非流动负债  | 253,074,546.79           | 121,290,078.86           |
| <b>合计</b>       | <b>27,365,163,161.79</b> | <b>39,543,710,127.34</b> |

### 46、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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|           |                         |                         |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 短期应付债券    | 1,622,117,361.11        | 1,019,165,972.22        |
| 待转销项税额    | 1,404,361,880.67        | 902,525,960.16          |
| 其他        | 116,211,576.28          | 70,730,133.35           |
| <b>合计</b> | <b>3,142,690,818.06</b> | <b>1,992,422,065.73</b> |

短期应付债券的增减变动:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 债券名称           | 面值             | 票面利率 (%) | 发行日期       | 债券期限  | 发行金额             | 期初余额             | 本期发行             | 按面值计提利息       | 溢折价摊销 | 本期偿还             | 期末余额             | 是否违约 |
|----------------|----------------|----------|------------|-------|------------------|------------------|------------------|---------------|-------|------------------|------------------|------|
| 22 安吉租赁 CP001  | 500,000,000.00 | 3.00     | 2022/1/11  | 365 日 | 500,000,000.00   | 514,708,333.33   |                  | 291,666.67    |       | 515,000,000.00   |                  | 否    |
| 22 安吉租赁 CP002  | 500,000,000.00 | 2.45     | 2022/8/23  | 365 日 | 500,000,000.00   | 504,457,638.89   |                  | 7,792,361.11  |       | 512,250,000.00   |                  | 否    |
| 23 安吉租赁 CP001  | 500,000,000.00 | 2.93     | 2023/1/4   | 365 日 | 500,000,000.00   |                  | 500,000,000.00   | 14,690,694.44 |       |                  | 514,690,694.44   | 否    |
| 23 安吉租赁 CP002  | 500,000,000.00 | 2.71     | 2023/9/20  | 365 日 | 500,000,000.00   |                  | 500,000,000.00   | 3,839,166.67  |       |                  | 503,839,166.67   | 否    |
| 23 安吉租赁 SCP001 | 600,000,000.00 | 2.87     | 2023/10/17 | 270 日 | 600,000,000.00   |                  | 600,000,000.00   | 3,587,500.00  |       |                  | 603,587,500.00   | 否    |
| 合计             | /              | /        | /          | /     | 2,600,000,000.00 | 1,019,165,972.22 | 1,600,000,000.00 | 30,201,388.89 |       | 1,027,250,000.00 | 1,622,117,361.11 | /    |

其他说明:

□适用 √不适用

## 47、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                     |
|--------------|--------------------------|--------------------------|
| 抵押借款         | 4,158,192,805.68         | 4,292,945,767.27         |
| 信用借款         | 57,642,512,953.36        | 47,888,635,896.33        |
| 减：一年内到期的长期借款 | 10,345,755,209.19        | 17,626,117,611.61        |
| <b>合计</b>    | <b>51,454,950,549.85</b> | <b>34,555,464,051.99</b> |

长期借款分类的说明：

于 2023 年 12 月 31 日，本集团将账面价值 123,733,459.80 元的投资性房地产、账面价值为 2,674,707,078.82 元的房屋及建筑物、账面价值为 1,094,466,118.06 元的机器设备、账面价值为 443,240,226.83 元的运输设备、账面价值为 22,504,654.80 元的电子设备、器具及家具、无模具、账面价值为 70,147,457.36 元的在建工程、账面价值为 3,663,187,776.21 元的土地使用权、无非专利技术、账面价值为 1,471,004,714.80 元的存货，账面价值为 527,537,678.25 元的应收账款，作为 4,158,192,805.68 元长期借款的抵押物。

其他说明：

√适用 □不适用

于 2023 年 12 月 31 日，本集团不存在逾期长期借款，利率区间为 0.1%至 8.61%(2022 年 12 月 31 日：0.19%至 6%)。

## 48、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                     |
|------------------|--------------------------|--------------------------|
| 非银行金融机构债(注 1)    | 11,179,669,853.77        | 19,315,362,791.62        |
| 金融资产支持证券及票据(注 2) | 2,976,143,639.18         | 6,026,262,030.14         |
| 公司债(注 3)         | 5,137,331,084.53         | 2,523,956,849.36         |
| 中期票据(注 4)        | 506,629,589.09           | 1,515,329,589.05         |
| 减：一年内到期的应付债券     | 8,375,400,633.36         | 14,258,489,955.48        |
| <b>合计</b>        | <b>11,424,373,533.21</b> | <b>15,122,421,304.69</b> |

注 1：于 2023 年 12 月 31 日，本集团之非银行金融机构债主要系本公司之子公司上汽通用金融在银行间债券市场公开发行的固定利率债券。于本年末，上述债券账面余额为人民币 11,179,669,853.77 元，其中人民币 4,999,409,457.55 元将于一年内到期。

注 2：本公司之子公司上汽通用金融于 2023 年 4 月 11 日发起发行面值总计为 16.80 亿元的资产支持证券，包括面值总计为人民币 10 亿元、固定利率为 2.40%的优先 A1 级资产支持证券及面值总计为人民币 6.80 亿元、固定利率为 2.56%的优先 A2 级资产支持证券，其中固定利率优先 A1 级资产支持证券预期 2024 年 4 月到期，固定利率优先 A2 级资产支持证券预期到期日为 2024 年 11 月，于本年末，上述债券账面余额为人民币 1,467,174,922.39 元，其中人民币 1,467,174,922.39 元将于一年内到期。本公司之子公司上汽金控于 2023 年 3 月 7 日发起发行面值总计为人民币 8.23 亿元、利率为 2.70%的优先级票据，优先级资产支持证券的预期到期日为 2024 年 9 月 26 日，次级资产支持证券的预期到期日为 2027 年 5 月 26 日。上汽金控另于 2023 年 12 月 7 日发起发行面值总计为人民币 12.2 亿元的资产支持证券，包括面值总计为人民币 9 亿元、利率为 2.95%的优先 A1 级证券和面值总计为人民币 3.20 亿元、利率为 3.00%的优先 A2 级证券，优先 A1 级证券预

期到期日为 2024 年 10 月 28 日，优先 A2 级证券预期到期日为 2025 年 5 月 26 日。于本年末，上述债券账面余额为人民币 1,508,968,716.79 元，其中人民币 1,364,855,579.80 元将于一年内到期。

注 3：本公司之子公司上汽金控于 2023 年 5 月 25 日发行面值总计为人民币 5 亿元的公司债券，票面利率为 3.1%，该债券将于 2026 年 5 月 29 日到期；于 2023 年 12 月 6 日发行面值总计为人民币 21 亿元的公司债券，票面利率为 3.1%，该债券将于 2026 年 12 月 8 日到期。于本年末，上述公司债券与其他以前年度发行的公司债券合计账面余额为 5,137,331,084.53 元，其中人民币 37,331,084.53 元将于一年内到期，主要系相关应付利息。

注 4：上汽金控于 2021 年 8 月 6 日发行了面值为人民币 5 亿元的中期票据，票面利率 3.27%，每年付息，于 2024 年 8 月 6 日到期还本，于本年末，应付本息计人民币 506,629,589.09 元将于一年内到期。

应付债券的具体情况：（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

## (2). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

## (3). 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

## 49、 租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额                     | 期初余额                     |
|---------------|--------------------------|--------------------------|
| 租赁负债          | 13,403,623,238.00        | 13,174,476,679.42        |
| 减：一年内到期的非流动负债 | 2,738,828,972.80         | 2,427,675,904.73         |
| <b>合计</b>     | <b>10,664,794,265.20</b> | <b>10,746,800,774.69</b> |

其他说明：

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团不存在重大的未纳入租赁负债，但将导致未来重大潜在现金流出的事项。

## 50、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         | 632,248,992.13          | 643,896,781.18        |
| 专项应付款         | 517,262,342.85          | 535,797,935.77        |
| 减：一年内到期的长期应付款 | 82,443,831.78           | 289,560,545.26        |
| <b>合计</b>     | <b>1,067,067,503.20</b> | <b>890,134,171.69</b> |

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                  | 形成原因 |
|-----------|-----------------------|------|----------------------|-----------------------|------|
| 专项奖励资金    | 535,797,935.77        |      | 18,535,592.92        | 517,262,342.85        |      |
| <b>合计</b> | <b>535,797,935.77</b> |      | <b>18,535,592.92</b> | <b>517,262,342.85</b> | /    |

## 51、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 | 3,066,077,610.14        | 3,033,716,691.01        |
| 二、辞退福利            | 1,361,462,265.81        | 1,224,302,771.23        |
| 三、其他长期福利          | 579,397,075.99          | 584,700,009.06          |
| 减：一年内到期的非流动负债     | 10,100,000.00           | 10,390,000.00           |
| 减：应付职工薪酬 - 应付辞退福利 | 79,063,024.06           |                         |
| <b>合计</b>         | <b>4,917,773,927.88</b> | <b>4,832,329,471.30</b> |

## (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          | 3,033,716,691.01 | 3,307,484,455.35 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | 23,517,800.07    | 73,815,783.45    |

|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| 1.当期服务成本          | 1,314,710.74     | -16,398,516.67   |
| 2.过去服务成本          |                  |                  |
| 3.结算利得（损失以“-”表示）  | -70,579,968.22   | -8,080,176.27    |
| 4、利息净额            | 92,783,057.55    | 98,294,476.39    |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | 96,042,449.00    | -178,054,468.67  |
| 1.精算利得（损失以“-”表示）  | 96,042,449.00    | -178,054,468.67  |
| 四、其他变动            | -87,199,329.94   | -169,529,079.12  |
| 1.结算时支付的对价        |                  |                  |
| 2.已支付的福利          | -87,199,329.94   | -169,529,079.12  |
| 五、期末余额            | 3,066,077,610.14 | 3,033,716,691.01 |

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

本集团为离退体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。

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

于报告期末所采用之主要精算假设如下：

|       | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|-------|-------------|-------------|
| 折现率   | 2.75%-4%    | 3%-4%       |
| 工资增长率 | 7%-12%      | 7%-12%      |

其他说明：

适用 不适用

## 52、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         | 16,082,020,958.93        | 18,126,664,792.12        |   |
| 继续涉入负债         | 6,488,968,351.52         | 5,647,979,475.12         |   |
| 预计赔偿支出         | 52,710,450.11            | 144,949,967.95           |   |
| 应付退货款          |                          |                          |   |
| 其他             | 271,136,379.98           | 269,971,272.19           |   |
| 减：将于一年内支付的预计负债 | 4,810,186,031.40         | 5,559,559,967.87         |   |
| <b>合计</b>      | <b>18,084,650,109.14</b> | <b>18,630,005,539.51</b> | / |

### 53、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      | 11,753,358,940.12        | 1,243,134,511.26        | 1,631,063,755.69        | 11,365,429,695.69        |      |
| 金融企业预收利息  | 7,417,588,077.98         | 87,256,902.53           | 7,316,518,775.11        | 188,326,205.40           |      |
| 其他        | 7,140,525.99             |                         |                         | 7,140,525.99             |      |
| <b>合计</b> | <b>19,178,087,544.09</b> | <b>1,330,391,413.79</b> | <b>8,947,582,530.80</b> | <b>11,560,896,427.08</b> | /    |

其他说明：

适用 不适用

### 54、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额                    | 期初余额                    |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| 延保保养义务          | 2,609,943,866.52        | 2,565,626,389.13        |
| 其他              | 1,121,528,075.43        | 562,422,297.77          |
| 减：一年内到期的其他非流动负债 | 253,074,546.79          | 121,290,078.86          |
| <b>合计</b>       | <b>3,478,397,395.16</b> | <b>3,006,758,608.04</b> |

### 55、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额              | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额              |
|------|-------------------|-------------|----|-------|----|----|-------------------|
|      |                   | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                   |
| 股份总数 | 11,683,461,365.00 |             |    |       |    |    | 11,683,461,365.00 |

### 56、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

## 57、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） | 54,427,920,590.90        |                       | 591,352,066.84        | 53,836,568,524.06        |
| 其他资本公积     | 3,468,465,532.67         | 139,900,873.27        |                       | 3,608,366,405.94         |
| <b>合计</b>  | <b>57,896,386,123.57</b> | <b>139,900,873.27</b> | <b>591,352,066.84</b> | <b>57,444,934,930.00</b> |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

于 2023 年 6 月，本公司与子公司动力新科签署了《股份回购协议》，协议约定由动力新科以 1.00 元的价格回购本公司持有的 243,713,948 股股票并予以注销，同时向本公司收回上述股票 2022 年已分配之现金股利 31,073,528.37 元。上述交易于 2023 年 7 月完成，本公司将支付的相关对价与对应的少数股东权益账面价值变动之差额 713,978,207.62 元，予以减少资本公积。

本年度，本集团除上述交易外，其他与少数股东交易的影响合计为增加资本公积 122,626,140.78 元。

## 58、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期初余额                    | 本期增加                  | 本期减少 | 期末余额                    |
|-----------|-------------------------|-----------------------|------|-------------------------|
| 回购股份      | 3,747,774,556.69        | 258,003,111.24        |      | 4,005,777,667.93        |
| <b>合计</b> | <b>3,747,774,556.69</b> | <b>258,003,111.24</b> |      | <b>4,005,777,667.93</b> |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司于 2023 年 6 月 12 日召开第八届董事会第十五次会议、第八届监事会第十一次会议，审议通过了《关于以集中竞价方式回购公司股份的议案》。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司上述回购已累计回购股份 18,875,600 股，占公司总股本的比例为 0.1616%，购买的最高价为 15.00 元/股、最低价为 13.23 元/股，已支付的总金额为 258,003,111.24 元(含交易税费)。

## 59、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                   |                    |                        |                        |                          | 税后归属于少数股东             | 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                 |                       |                         |
| <b>一、不能重分类进损益的其他综合收益</b> | <b>10,654,494,678.69</b> | <b>-2,860,668,989.89</b> |                    | <b>-440,789,082.07</b> | <b>-303,537,677.33</b> | <b>-2,943,343,728.08</b> | <b>-54,576,666.55</b> | <b>7,711,150,950.61</b> |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额         | 1,224,483,914.25         | -96,042,449.00           |                    | 21,829,198.40          |                        | -74,213,250.60           |                       | 1,150,270,663.65        |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益         | 13,817,769.63            |                          |                    |                        |                        |                          |                       | 13,817,769.63           |
| 其他权益工具投资公允价值变动           | 9,416,192,994.81         | -2,764,626,540.89        |                    | -462,618,280.47        | -303,537,677.33        | -2,869,130,477.48        | -54,576,666.55        | 6,547,062,517.33        |
| 企业自身信用风险公允价值变动           |                          |                          |                    |                        |                        |                          |                       |                         |
| <b>二、将重分类进损益的其他综合收益</b>  | <b>152,149,590.19</b>    | <b>194,445,167.33</b>    |                    |                        | <b>9,679,180.56</b>    | <b>183,096,931.28</b>    | <b>1,669,055.49</b>   | <b>335,246,521.47</b>   |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益       | 21,573,954.36            | -45,190,186.81           |                    |                        |                        | -47,477,829.46           | 2,287,642.65          | -25,903,875.10          |
| 其他债权投资公允价值变动             | 88,378.38                | 16,454,842.99            |                    |                        | 4,113,710.75           | 12,341,132.24            |                       | 12,429,510.62           |
| 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             | 217,372.88               |                          |                    |                        |                        |                          |                       | 217,372.88              |
| 现金流量套期储备                 |                          |                          |                    |                        |                        |                          |                       |                         |
| 外币财务报表折算差额               | 130,025,754.16           | 198,412,492.75           |                    |                        |                        | 199,031,079.91           | -618,587.16           | 329,056,834.07          |
| 应收款项融资公允价值变动             | -5,729,946.64            | 2,506,139.16             |                    |                        |                        | 2,506,139.16             |                       | -3,223,807.48           |
| 一年内到期的其他非流动资产-债券公允价值变动   | 0.05                     |                          |                    |                        |                        |                          |                       | 0.05                    |
| 其他流动资产-同业存单公允价值变动        | 6,129,876.07             | 22,261,879.24            |                    |                        | 5,565,469.81           | 16,696,409.43            |                       | 22,826,285.50           |
| 现金流量套期损益的有效部分            | -155,799.07              |                          |                    |                        |                        |                          |                       | -155,799.07             |
| 其他综合收益合计                 | 10,806,644,268.88        | -2,666,223,822.56        |                    | -440,789,082.07        | -293,858,496.77        | -2,760,246,796.80        | -52,907,611.06        | 8,046,397,472.08        |

## 60、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     | 922,572,193.57        | 54,658,051.79        | -63,732,611.48        | 913,497,633.88        |
| <b>合计</b> | <b>922,572,193.57</b> | <b>54,658,051.79</b> | <b>-63,732,611.48</b> | <b>913,497,633.88</b> |

## 61、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        |                          |      |      |                          |
| <b>合计</b> | <b>40,843,171,648.51</b> |      |      | <b>40,843,171,648.51</b> |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。

## 62、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           | 156,907,257,677.43 | 148,758,956,883.06 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                    |                    |
| 调整后期初未分配利润            | 156,907,257,677.43 | 148,758,956,883.06 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 14,106,165,142.98  | 16,117,549,650.39  |
| 其他综合收益转入(注1)          | 440,789,082.07     | 22,525,347.02      |
| 减：提取法定盈余公积            |                    |                    |
| 提取任意盈余公积              |                    |                    |
| 应付普通股股利(注2)           | 3,873,939,726.33   | 7,846,983,360.12   |
| 转作股本的普通股股利            |                    |                    |
| 子公司提取职工奖励及福利基金        | 109,019,158.91     | 45,492,884.45      |
| 财务公司及上汽通用金融提取一般风险准备   |                    | 99,297,958.47      |
| 期末未分配利润               | 167,471,253,017.24 | 156,907,257,677.43 |

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 0 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。

注 1：2023 年度，由于相关投资计划调整，本集团处置了部分其他权益工具投资，故将原计入其他综合收益的金额转出至留存收益，增加未分配利润 462,618,280.47 元；2023 年度，本集团因相

关的福利计划终止而导致的重新设定受益计划相关的其他综合损失结转至未分配利润 21,829,198.40 元。

注 2: 根据 2023 年 6 月 15 日股东大会决议, 本公司向全体股东派发现金股利, 每 10 股人民币 3.37 元(含税), 按照已发行股份 11,491,960,004 股(总股本 11,683,461,365 股减去回购股份 191,501,361 股)计算, 共计 3,873,939,726.33 元(含交易税费)。

注 3: 根据 2024 年 3 月 28 日董事会决议, 董事会提议本公司向全体股东派发现金股利, 每 10 股人民币 3.69 元(含税), 按照已发行股份 11,469,455,904 股(不含已回购股份)计算, 拟派发现金股利共计 4,232,229,228.58 元, 上述提议尚待股东大会批准。

### 63、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 | 710,666,804,070.43        | 640,808,168,339.07        | 705,550,149,371.30        | 639,515,022,437.02        |
| 其他业务 | 15,532,306,299.31         | 11,398,649,723.97         | 15,437,378,930.73         | 12,185,754,716.04         |
| 合计   | <b>726,199,110,369.74</b> | <b>652,206,818,063.04</b> | <b>720,987,528,302.03</b> | <b>651,700,777,153.06</b> |

#### 1) 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  | 505,363,130,718.03        | 476,102,052,696.18        | 505,066,480,922.39        | 482,122,361,279.85        |
| 零部件业务 | 182,882,860,174.26        | 147,286,946,783.94        | 168,526,908,114.37        | 130,323,730,495.11        |
| 劳务及其他 | 22,420,813,178.14         | 17,419,168,858.95         | 31,956,760,334.54         | 27,068,930,662.06         |
| 合计    | <b>710,666,804,070.43</b> | <b>640,808,168,339.07</b> | <b>705,550,149,371.30</b> | <b>639,515,022,437.02</b> |

#### 2) 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                     |
| 材料及废料销售 | 9,955,373,871.76         | 7,523,242,013.73         | 8,687,708,248.74         | 7,137,390,876.82         |
| 劳务      | 2,823,424,962.82         | 2,098,578,450.16         | 3,656,748,272.76         | 2,684,244,244.84         |
| 租赁      | 612,957,604.04           | 447,068,470.04           | 729,314,120.41           | 521,402,333.51           |
| 其他      | 2,140,549,860.69         | 1,329,760,790.04         | 2,363,608,288.82         | 1,842,717,260.87         |
| 合计      | <b>15,532,306,299.31</b> | <b>11,398,649,723.97</b> | <b>15,437,378,930.73</b> | <b>12,185,754,716.04</b> |

#### 3) 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  | 40,449,124,972.78        | 5.57             |
| 客户二  | 21,992,301,731.48        | 3.03             |
| 客户三  | 14,100,275,900.15        | 1.94             |
| 客户四  | 7,014,116,111.04         | 0.97             |
| 客户五  | 6,648,837,019.69         | 0.92             |
| 合计   | <b>90,204,655,735.14</b> | <b>12.43</b>     |

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

2023 年度

单位：元 币种：人民币

|            | 整车业务                      | 零部件业务                     | 劳务及其他                    | 其他                       | 合计                        |
|------------|---------------------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|
| 主营业务收入     |                           |                           |                          |                          |                           |
| 其中：在某一时点确认 | 505,363,130,718.03        | 182,882,860,174.26        | 10,067,897,823.54        |                          | 698,313,888,715.83        |
| 在某一时段内确认   |                           |                           | 12,352,915,354.60        |                          | 12,352,915,354.60         |
| 其他业务收入     |                           |                           |                          | 15,532,306,299.31        | 15,532,306,299.31         |
| <b>合计</b>  | <b>505,363,130,718.03</b> | <b>182,882,860,174.26</b> | <b>22,420,813,178.14</b> | <b>15,532,306,299.31</b> | <b>726,199,110,369.74</b> |

2022 年度

单位：元 币种：人民币

|            | 整车业务                      | 零部件业务                     | 劳务及其他                    | 其他                       | 合计                        |
|------------|---------------------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|
| 主营业务收入     |                           |                           |                          |                          |                           |
| 其中：在某一时点确认 | 505,066,480,922.39        | 168,526,908,114.37        | 18,222,477,640.59        |                          | 691,815,866,677.35        |
| 在某一时段内确认   |                           |                           | 13,734,282,693.95        |                          | 13,734,282,693.95         |
| 其他业务收入     |                           |                           |                          | 15,437,378,930.73        | 15,437,378,930.73         |
| <b>合计</b>  | <b>505,066,480,922.39</b> | <b>168,526,908,114.37</b> | <b>31,956,760,334.54</b> | <b>15,437,378,930.73</b> | <b>720,987,528,302.03</b> |

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

本集团其他业务收入中材料及废料销售收入、劳务及其他收入主要于某一时点确认。

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

## 64、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       | 2,472,196,567.28        | 2,771,606,633.83        |
| 城市维护建设税   | 749,902,940.46          | 735,153,850.20          |
| 教育费附加     | 492,001,332.23          | 621,664,980.25          |
| 房产税       | 404,482,274.71          | 358,081,887.10          |
| 土地使用税     | 141,925,484.87          | 119,618,512.70          |
| 印花税       | 594,903,992.86          | 563,989,082.60          |
| 其他        | 108,898,017.72          | 119,207,041.40          |
| <b>合计</b> | <b>4,964,310,610.13</b> | <b>5,289,321,988.08</b> |

## 65、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                    |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 广告宣传费     | 11,417,877,132.85        | 13,174,417,699.01        |
| 产品质量保证金   | 5,094,354,400.49         | 5,130,303,806.29         |
| 仓储管理费     | 1,107,868,286.80         | 1,090,148,541.22         |
| 其他        | 12,258,818,265.51        | 10,780,532,817.62        |
| <b>合计</b> | <b>29,878,918,085.65</b> | <b>30,175,402,864.14</b> |

**66、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                    |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 工资薪酬等人工成本 | 11,984,285,575.80        | 11,278,830,619.26        |
| 折旧及摊销     | 2,288,083,909.37         | 1,996,287,498.01         |
| 技术服务费     | 103,092,918.46           | 78,664,980.54            |
| 其他        | 9,864,809,047.93         | 12,287,595,676.12        |
| <b>合计</b> | <b>24,240,271,451.56</b> | <b>25,641,378,773.93</b> |

**67、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                    |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 职工薪酬      | 7,965,329,023.17         | 6,198,794,662.86         |
| 技术服务      | 3,717,777,911.89         | 4,760,349,135.37         |
| 耗用材料      | 1,722,851,588.89         | 2,647,212,839.21         |
| 研发测试      | 1,685,277,746.48         | 1,968,543,165.60         |
| 折旧和摊销     | 1,124,716,279.12         | 705,404,475.81           |
| 其他        | 2,149,460,739.74         | 1,750,615,159.13         |
| <b>合计</b> | <b>18,365,413,289.29</b> | <b>18,030,919,437.98</b> |

**68、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                  |
|-------------|------------------------|------------------------|
| 借款利息支出(注 1) | 3,066,491,714.60       | 2,548,538,537.25       |
| 加：租赁负债利息支出  | 461,513,752.45         | 230,375,265.74         |
| 减：资本化利息     | 80,541,089.12          | 72,784,822.91          |
| 利息费用        | 3,447,464,377.93       | 2,706,128,980.08       |
| 减：利息收入      | 2,904,673,230.01       | 2,749,031,197.87       |
| 汇兑损益        | -1,236,016,228.56      | -1,029,490,270.91      |
| 其他          | 536,541,086.68         | 307,986,463.00         |
| <b>合计</b>   | <b>-156,683,993.96</b> | <b>-764,406,025.70</b> |

其他说明：

注 1：本集团将不满足终止确认条件的应收票据贴现取得的现金确认为短期借款，并按实际利率法计算利息费用，计入借款利息支出。

**69、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类     | 本期发生额                   | 上期发生额                   |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 政府补助      |                         |                         |
| —与资产相关    | 627,677,178.29          | 1,519,989,602.22        |
| —与收益相关    | 3,166,031,959.79        | 2,055,438,495.62        |
| 其他        | 338,524,114.37          | 23,372,266.01           |
| <b>合计</b> | <b>4,132,233,252.45</b> | <b>3,598,800,363.85</b> |

**70、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              | 10,721,262,326.22        | 10,504,760,318.28        |
| 处置长期股权投资产生的投资收益             | 197,306,370.85           | 954,656,897.58           |
| 交易性金融资产/其他非流动金融资产在持有期间的投资收益 | 924,084,381.28           | 905,932,661.03           |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入        | 766,920,966.98           | 734,282,924.20           |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入          | 209,815,071.86           | 58,511,032.38            |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益       | 743,811,974.43           | 789,267,211.97           |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益            | 506,203,109.29           | 278,913,109.03           |
| 定期存款的利息收入                   | 884,906,867.25           | 496,755,799.28           |
| 其他                          | -4,994,960.32            | -20,319,384.64           |
| <b>合计</b>                   | <b>14,949,316,107.84</b> | <b>14,702,760,569.11</b> |

**71、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**72、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源             | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 交易性权益工具投资                 | 891,869,400.17        | -39,830,669.39        |
| 交易性债券投资                   | 90,926,412.56         | -24,208,481.51        |
| 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 | -8,235,517.31         | -2,281,106.96         |
| 衍生金融资产和衍生金融负债             | -1,009,304.05         | -10,524,567.91        |
| <b>合计</b>                 | <b>973,550,991.37</b> | <b>-76,844,825.77</b> |

**73、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额             | 上期发生额           |
|----------------|-------------------|-----------------|
| 应收票据坏账损失/(转回)  | -11,001,080.73    | 26,276,270.80   |
| 应收账款坏账损失       | -1,445,349,002.20 | -873,150,454.09 |
| 其他应收款坏账损失/(转回) | -442,321,086.96   | 56,134,011.98   |

|               |                          |                          |
|---------------|--------------------------|--------------------------|
| 长期应收款坏账损失     | -456,320,431.37          | -181,206,681.43          |
| 发放贷款及垫款减值损失   | -787,510,351.28          | -816,800,281.88          |
| 其他流动资产信用减值转回  | -                        | 8,251,731.83             |
| 其他非流动资产信用减值损失 | -362,694,996.74          | -302,619,839.13          |
| <b>合计</b>     | <b>-3,505,196,949.28</b> | <b>-2,083,115,241.92</b> |

#### 74、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、合同资产减值损失          |                          |                          |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -2,284,774,947.35        | -1,042,978,500.51        |
| 三、长期股权投资减值损失        | -9,090,966.81            |                          |
| 四、投资性房地产减值损失        |                          |                          |
| 五、固定资产减值损失          | -1,433,283,124.88        | -348,678,987.43          |
| 六、工程物资减值损失          |                          |                          |
| 七、在建工程减值损失          | -115,312,905.53          | -35,428,165.99           |
| 八、生产性生物资产减值损失       |                          |                          |
| 九、油气资产减值损失          |                          |                          |
| 十、无形资产减值损失          | -506,088,469.65          | -21,662,084.10           |
| 十一、商誉减值损失           | -16,807,947.63           |                          |
| 十二、预付款项减值损失         | -51,314,000.00           | -407,700.00              |
| 十三、开发支出减值损失         | -28,439,897.42           | -11,286,397.99           |
| 十四、其他非流动资产减值损失/(转回) | -1,929,313.90            | 2,534,652.81             |
| <b>合计</b>           | <b>-4,447,041,573.17</b> | <b>-1,457,907,183.21</b> |

#### 75、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                   |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 固定资产处置利得      | 60,088,004.33           | 37,839,354.42           |
| 在建工程处置(损失)/利得 | -1,786,415.33           | 24,787.09               |
| 使用权资产处置利得     | 6,415,897.38            | 4,822,068.75            |
| 无形资产处置利得      | 1,210,839,445.14        | 1,864,583,919.16        |
| <b>合计</b>     | <b>1,275,556,931.52</b> | <b>1,907,270,129.42</b> |

#### 76、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    |                |               |                |
| 非货币性资产交换利得  |                |               |                |
| 接受捐赠        |                |               |                |
| 政府补助        | 256,699,497.21 | 60,534,444.97 | 256,699,497.21 |

|                  |                       |                         |                       |
|------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| 无需支付的款项          | 13,493,485.40         | 927,533,864.00          | 13,493,485.40         |
| 非同一控制下企业合并产生的负商誉 |                       | 993,558,775.01          |                       |
| 其他               | 253,781,319.60        | 180,898,366.32          | 253,781,319.60        |
| <b>合计</b>        | <b>523,974,302.21</b> | <b>2,162,525,450.30</b> | <b>523,974,302.21</b> |

## 77、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额                 | 上期发生额                 | 计入当期非经常性损益的金额         |
|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 7,134,483.74          | 20,422,627.05         | 7,134,483.74          |
| 其中：固定资产处置损失 | 7,134,483.74          | 20,422,627.05         | 7,134,483.74          |
| 对外捐赠        | 30,927,017.79         | 18,967,677.71         | 30,927,017.79         |
| 供应商赔偿损失     | 283,192,926.74        | 1,752,690.72          | 283,192,926.74        |
| 其他          | 166,504,943.12        | 72,528,349.49         | 166,504,943.12        |
| <b>合计</b>   | <b>487,759,371.39</b> | <b>113,671,344.97</b> | <b>487,759,371.39</b> |

## 78、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      | 7,752,766,716.45        | 6,451,937,032.63        |
| 递延所得税费用      | -1,839,126,952.27       | -1,014,993,182.29       |
| 上年度所得税汇算清缴影响 | -796,274.91             | -208,516,210.31         |
| <b>合计</b>    | <b>5,912,843,489.27</b> | <b>5,228,427,640.03</b> |

### (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                           | 25,973,282,531.85       |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 5,499,357,948.16        |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -796,274.91             |
| 非应税收入的影响                       | -1,932,945,472.51       |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 311,383,625.12          |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -1,013,233,484.26       |
| 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 | 4,146,220,195.20        |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响                 | -1,097,143,047.53       |
| <b>合计</b>                      | <b>5,912,843,489.27</b> |

## 79、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注（七）59。

**80、现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

筹资活动产生的各项负债变动情况

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               |
|--------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|---------------|--------------------|
|              |                    | 现金变动               | 非现金变动            | 现金变动               | 非现金变动         |                    |
| 银行借款(含一年内到期) | 90,519,057,262.11  | 118,630,444,908.51 | 3,066,491,714.60 | 105,468,685,144.06 | 26,000,000.00 | 106,721,308,741.16 |
| 应付债券(含一年内到期) | 30,400,077,232.39  | 7,923,000,000.00   | 757,241,790.03   | 17,658,427,494.74  |               | 21,421,891,527.68  |
| 租赁负债(含一年内到期) | 13,174,476,679.42  |                    | 2,656,082,339.25 | 2,426,935,780.67   |               | 13,403,623,238.00  |
| 合计           | 134,093,611,173.92 | 126,553,444,908.51 | 6,479,815,843.88 | 125,554,048,419.47 | 26,000,000.00 | 141,546,823,506.84 |

**(4). 以净额列报现金流量的说明**适用 不适用**(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响**适用 不适用**81、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 |
|------|------|------|
|      |      |      |

| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>       |                    |                    |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|
| 净利润                              | 20,060,439,042.58  | 22,842,652,824.11  |
| 加: 资产减值准备                        | 4,447,041,573.17   | 1,457,907,183.21   |
| 信用减值损失                           | 3,505,196,949.28   | 2,083,115,241.92   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 14,009,269,132.87  | 13,122,092,559.49  |
| 使用权资产摊销                          | 2,493,176,582.92   | 2,071,629,836.76   |
| 无形资产摊销                           | 2,672,281,539.88   | 2,081,088,946.90   |
| 投资性房地产折旧及摊销                      | 147,004,560.81     | 133,975,108.83     |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,592,565,809.27   | 820,459,351.70     |
| 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) | -1,268,422,447.78  | -1,905,517,438.70  |
| 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)              | -973,550,991.37    | 76,844,825.77      |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  | 2,211,448,149.37   | 2,706,128,980.08   |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | -14,949,316,107.84 | -14,702,760,569.11 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | -1,771,669,829.88  | -627,467,353.60    |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)             | -311,124,417.49    | -387,525,828.69    |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                 | -12,104,063,996.90 | -36,599,945,533.38 |
| 回购业务净减少(增加)额                     | -2,268,054,690.19  | 1,262,035,627.49   |
| 吸收存款及同业存放净增加额(减少以“-”号填列)         | 7,617,750,978.95   | -17,640,520,562.11 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | 22,239,354,877.84  | -24,953,523,767.55 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | -5,014,904,180.13  | 57,663,870,851.39  |
| 其他                               |                    |                    |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 42,334,422,535.36  | 9,504,540,284.51   |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>     |                    |                    |
| 债务转为资本                           |                    |                    |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                    |                    |
| 融资租入固定资产                         |                    |                    |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>         |                    |                    |
| 现金的期末余额                          | 130,339,037,445.18 | 139,593,092,488.04 |
| 减: 现金的期初余额                       | 139,593,092,488.04 | 126,909,625,053.67 |
| 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                     | -9,254,055,042.86  | 12,683,467,434.37  |

**(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

单位: 元 币种: 人民币

|                         | 金额             |
|-------------------------|----------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物   | 153,968,800.00 |
| 减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 34,639,259.34  |

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 |                |
| 处置子公司收到的现金净额              | 119,329,540.66 |

## (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                        | 130,339,037,445.18 | 139,593,092,488.04 |
| 其中：库存现金                     | 1,283,278.43       | 2,060,057.37       |
| 可随时用于支付的银行存款                | 129,419,353,698.87 | 138,884,629,049.78 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 918,400,467.88     | 706,403,380.89     |
| 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              | 130,339,037,445.18 | 139,593,092,488.04 |
| 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 |                    |                    |

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期金额              | 上期金额              | 理由          |
|--------|-------------------|-------------------|-------------|
| 银行存款   | 19,593,353.97     | 104,637,756.95    | 受限资金，无法自由支取 |
| 其他货币资金 | 13,277,353,232.96 | 15,458,899,222.13 | 受限资金，无法自由支取 |
| 合计     | 13,296,946,586.93 | 15,563,536,979.08 | /           |

其他说明：

□适用 √不适用

## 82. 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

## 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    |                    |        |                  |
| 其中：美元   | 1,187,856,924.60   | 7.0827 | 8,413,234,239.87 |
| 欧元      | 670,423,768.49     | 7.8592 | 5,268,994,481.28 |
| 挪威克朗    | 3,166,082,671.07   | 0.6715 | 2,126,029,190.89 |
| 英镑      | 159,773,845.44     | 9.0411 | 1,444,531,313.98 |
| 印度卢比    | 7,446,002,034.39   | 0.0855 | 636,484,253.90   |
| 澳元      | 226,705,630.00     | 4.8484 | 1,099,159,576.48 |
| 港币      | 584,073,274.75     | 0.9062 | 529,298,883.04   |
| 泰铢      | 2,503,975,965.72   | 0.2074 | 519,227,779.31   |
| 印度尼西亚卢比 | 681,129,728,941.74 | 0.0005 | 314,000,805.04   |
| 新西兰元    | 25,876,473.58      | 4.4991 | 116,420,842.27   |
| 日元      | 681,576,952.58     | 0.0502 | 34,224,023.52    |
| 阿联酋迪拉姆  | 3,035,760.82       | 1.9326 | 5,866,771.32     |
| 智利比索    | 30,360,118,989.84  | 0.0081 | 244,859,416.00   |
| 马来西亚林吉特 | 1,725,877.84       | 1.4896 | 2,570,872.07     |
| 加拿大元    | 302,914.83         | 5.3673 | 1,625,834.78     |
| 其他币种    |                    |        | 1,431,201,418.97 |
| 其他货币资金  |                    |        |                  |
| 其中：欧元   | 4,369,139.99       | 7.8592 | 34,337,945.00    |
| 加拿大元    | 322,779.79         | 5.3673 | 1,732,455.97     |
| 其他币种    |                    |        | 6,474,123.57     |
| 短期借款    |                    |        |                  |
| 其中：欧元   | 458,431,997.21     | 7.8592 | 3,602,908,752.47 |
| 美元      | 370,255,544.96     | 7.0827 | 2,622,408,948.30 |
| 印度卢比    | 11,742,790,126.62  | 0.0855 | 1,003,773,700.02 |
| 泰铢      | 2,162,563,767.20   | 0.2074 | 448,432,092.73   |
| 长期借款    |                    |        |                  |
| 其中：泰铢   | 5,595,259,247.75   | 0.2074 | 1,160,240,383.15 |
| 印度卢比    | 5,000,000,000.00   | 0.0855 | 427,400,000.00   |

(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、租赁

##### (1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本集团将短期租赁和低价值租赁的租金支出直接计入当期损益，2023 年度金额为 1,499,629,763.41 元(2022 年度：1,835,928,570.71 元)。

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

## (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 租赁收入                  | 其中:未计入租赁收款额的可<br>变租赁付款额相关的收入 |
|-----------|-----------------------|------------------------------|
| 自有房屋及建筑物等 | 612,957,604.04        |                              |
| <b>合计</b> | <b>612,957,604.04</b> |                              |

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 每年未折现租赁收款额       |                |
|---------------|------------------|----------------|
|               | 期末金额             | 期初金额           |
| 第一年           | 356,934,187.08   | 271,897,687.22 |
| 第二年           | 337,581,171.40   | 229,262,550.63 |
| 第三年           | 277,130,954.96   | 135,699,289.59 |
| 第四年           | 229,404,286.58   | 132,130,422.36 |
| 第五年           | 220,563,239.75   | 129,768,395.26 |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | 1,030,199,140.56 | 235,379,703.89 |

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

## 85、其他

□适用 √不适用

## 八、研发支出

## (1). 按费用性质列示

√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                    |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 职工薪酬      | 9,212,937,332.74         | 6,702,649,547.03         |
| 技术服务      | 4,997,797,831.05         | 6,077,865,011.59         |
| 耗用材料      | 2,027,663,986.89         | 3,099,193,078.96         |
| 研发测试      | 1,905,657,553.07         | 2,177,519,209.81         |
| 折旧和摊销     | 1,220,591,355.38         | 743,690,450.44           |
| 其他        | 2,648,598,433.98         | 2,065,275,629.65         |
| <b>合计</b> | <b>22,013,246,493.11</b> | <b>20,866,192,927.48</b> |

|            |                   |                   |
|------------|-------------------|-------------------|
| 其中：费用化研发支出 | 18,365,413,289.29 | 18,030,919,437.98 |
| 资本化研发支出    | 3,647,833,203.82  | 2,835,273,489.50  |

## (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

√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 | 其他                   |                         |
| 开发支出      | 3,288,801,875.93        | 3,647,833,203.82        |    | 3,333,718,166.29        |        | 11,286,397.99        | 3,591,630,515.47        |
| <b>合计</b> | <b>3,288,801,875.93</b> | <b>3,647,833,203.82</b> |    | <b>3,333,718,166.29</b> |        | <b>11,286,397.99</b> | <b>3,591,630,515.47</b> |

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期初余额                 | 本期增加                 | 本期减少                 | 期末余额                 | 减值测试情况 |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------|
| 开发支出减值准备  | 11,286,397.99        | 28,439,897.42        | 11,286,397.99        | 28,439,897.42        |        |
| <b>合计</b> | <b>11,286,397.99</b> | <b>28,439,897.42</b> | <b>11,286,397.99</b> | <b>28,439,897.42</b> |        |

## (3). 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

## 九、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

## 2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

## 3、反向购买

□适用 √不适用

#### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称                | 丧失控制权的时点   | 丧失控制权时点的处置价款   | 丧失控制权时点的处置比例 (%) | 丧失控制权时点的处置方式 | 丧失控制权时点的判断依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 (%) | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值 |
|----------------------|------------|----------------|------------------|--------------|--------------|------------------------------------|--------------------|--------------------------|
| 南通延锋安道拓座椅面套有限公司(注1)  | 2023年2月1日  | 150,700,000.00 | 100              | 现金出售         | 控制权移交        | 98,891,223.00                      |                    |                          |
| 上海汽车粉末冶金(莱芜)有限公司(注2) | 2023年4月1日  | 3,268,800.00   | 51               | 现金出售         | 控制权移交        | 527,199.34                         |                    |                          |
| 三亚大众信兴汽车销售有限公司(注3)   | 2023年10月7日 | 5,762,184.00   | 51               | 现金出售         | 控制权移交        | 4,443,857.34                       |                    |                          |
| 吉林富晟车灯有限公司(注4)       | 2023年5月1日  |                | 2                | 其他股东增资       | 控制权移交        | -143,148,252.19                    | 49                 | 177,380,000.00           |

其他说明:

√适用 □不适用

注 1: 南通延锋安道拓座椅面套有限公司(以下简称“南通延锋”)原系延锋之子公司恺博座椅机械部件有限公司(以下简称“恺博座椅”)持股 100.00%并拥有控制权的子公司。于本期, 恺博座椅以现金对价人民币 150,700,000.00 元向 Adient Asia Holdings Co., Limited 出售其所持有的南通延锋 100.00%的股权, 交易完成后, 恺博座椅不再持有南通延锋安道拓座椅面套有限公司的股权。

注 2: 上海汽车粉末冶金(莱芜)有限公司(以下简称“粉末冶金莱芜”)原系粉末冶金持股 51.00%的子公司。粉末冶金以现金对价人民币 3,268,800.00 元向上海日炙机械制造有限公司出售其所持有的粉末冶金莱芜 51.00%的股权。交易完成后, 粉末冶金不再持有粉末冶金莱芜的股权。

注 3: 三亚大众信兴汽车销售有限公司(以下简称“三亚大众”)原系工业销售持股 51.00%的子公司。工业销售以现金对价人民币 5,762,184.00 元向海南信心汽车销售有限公司出售其所持有的三亚大众 51.00%的股权。交易完成后, 工业销售不再持有三亚大众的股权。

注 4: 本集团之子公司华域视觉原持有吉林富晟车灯有限公司(以下简称“吉林富晟”)51.00%股权并将其纳入合并范围。于本期, 原少数股东长春一汽富晟集团有限公司(以下简称“长春富晟”)对吉林富晟增资人民币 14,775,510.21 元。增资完成后, 长春富晟取得吉林富晟 51.00%的股权并成为第一大股东, 华域视觉持有的股权比例降至 49%并丧失对吉林富晟的控制权, 改按权益法核算对吉林富晟的投资。

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

其他说明：

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

于本年度，本公司新设成立子公司上海上汽芯聚创业投资合伙企业(有限合伙)，并自成立日起将该子公司纳入合并财务报表合并范围。

于本年度，本集团之子公司华域汽车系统股份有限公司新设成立子公司华域鑫桥汽车车身零件(上海)有限公司、延锋汽车饰件系统(长春)有限公司、华域视觉科技(常熟)有限公司、华域三电汽车空调系统(常熟)有限公司、上海浦东延锋汽车零部件有限公司，并自成立日起将该等子公司纳入合并财务报表合并范围。

于本年度，本集团之子公司上汽安吉物流股份有限公司新设成立子公司安吉壹号航运(上海)有限公司、安吉贰号航运(上海)有限公司、安吉叁号航运(上海)有限公司、安吉肆号航运(上海)有限公司、安吉伍号航运(上海)有限公司、安吉陆号航运(上海)有限公司、安吉柒号航运(上海)有限公司，并自成立日起将该等子公司纳入合并财务报表合并范围。

于本年度，本集团之子公司上海汽车国际商贸有限公司新设成立子公司 SAIC MOTOR PHILIPPINES INC.、SAIC INTERNATIONAL MEXICO, S,DE R.L.、SAIC MOTOR VIETNAM CO., LTD.、SAIC MOTOR MALAYSIA SDN. BHD.，并自成立日起将该等子公司纳入合并财务报表合并范围。

## 6、其他

适用 不适用

## 十、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                          | 币种  | 注册资本          | 注册地   | 业务性质                                   | 持股比例(%) |        | 取得方式       |
|--------------------------------|-----|---------------|-------|----------------------------------------|---------|--------|------------|
|                                |     | 千元            |       |                                        | 直接      | 间接     |            |
| 上海汽车英国控股有限公司                   | 英镑  | 3,000.00      | 英国伯明翰 | 汽车技术研发                                 | 100.00  |        | 通过设立       |
| 上海汽车变速器有限公司                    | 人民币 | 6,111,590.00  | 中国上海  | 汽车变速器及零配件生产销售                          | 100.00  |        | 通过设立       |
| 上海汽车香港投资有限公司                   | 美元  | 296,900.00    | 中国香港  | 整车及关键零部件的国际贸易、投资、技术及服务贸易、培训及咨询         | 100.00  |        | 通过设立       |
| 上汽大通汽车有限公司                     | 人民币 | 10,329,110.00 | 中国上海  | 汽车及零配件生产销售                             | 100.00  |        | 通过设立       |
| 上海汽车集团股权投资有限公司                 | 人民币 | 4,538,170.00  | 中国上海  | 股权投资、创业投资、实业投资、商务咨询、资产管理               | 100.00  |        | 通过设立       |
| 上汽通用汽车销售有限公司                   | 美元  | 49,000.00     | 中国上海  | 整车销售                                   | 51.00   |        | 通过设立       |
| 上汽正大有限公司                       | 泰铢  | 7,350,000.00  | 泰国曼谷  | 开发、生产、销售汽车及汽车零部件, 车辆配件及机械的制造、加工        |         | 70.00  | 通过设立       |
| 上海尚鸿置业有限公司                     | 人民币 | 1,900,000.00  | 中国上海  | 房地产开发经营, 物业管理等                         | 100.00  |        | 通过设立       |
| 上海彭浦机器厂有限公司                    | 人民币 | 1,030,000.00  | 中国上海  | 工程机械设备的生产销售                            | 100.00  |        | 同一控制下企业合并  |
| 华域汽车系统股份有限公司                   | 人民币 | 3,152,723.98  | 中国上海  | 汽车零部件总成的设计、生产和销售                       | 58.32   |        | 同一控制下企业合并  |
| 上汽安吉物流股份有限公司                   | 人民币 | 600,000.00    | 中国上海  | 汽车整车、零部件、口岸物流等                         | 98.00   | 2.00   | 同一控制下企业合并  |
| 上海汽车工业销售有限公司                   | 人民币 | 4,124,472.33  | 中国上海  | 汽车整车及零部件采购及销售                          | 100.00  |        | 同一控制下企业合并  |
| 上海尚元企业管理有限公司(原名“上海尚元投资管理有限公司”) | 人民币 | 354,600.00    | 中国上海  | 工业厂房及其配套设施的开发与经营、租赁、物业管理、投资管理(除股权投资管理) | 100.00  |        | 同一控制下企业合并  |
| 中国汽车工业投资开发有限公司                 | 人民币 | 64,165.00     | 中国北京  | 汽车销售、售后服务                              | 100.00  |        | 同一控制下企业合并  |
| 上汽北美公司                         | 美元  | 980.00        | 美国    | 零部件进出口贸易                               | 100.00  |        | 同一控制下企业合并  |
| 上海汽车集团(北京)有限公司                 | 人民币 | 200,000.00    | 中国北京  | 汽车营销、仓储物流等                             | 100.00  |        | 同一控制下企业合并  |
| 上汽国际印尼有限公司                     | 美元  | 118,000.00    | 印度尼西亚 | 房地产开发管理、物业管理等                          |         | 100.00 | 通过设立       |
| 上海汽车集团投资管理有限公司                 | 人民币 | 18,000,000.00 | 中国上海  | 实业投资、资产管理、投资管理、仓储服务(除危险品)              | 100.00  |        | 通过设立       |
| 上海汽车集团金控管理有限公司                 | 人民币 | 10,050,000.00 | 中国上海  | 实业投资、资产管理、投资管理、咨询服务、网络科技等              | 100.00  |        | 通过设立       |
| 上海汽车集团保险销售有限公司                 | 人民币 | 140,000.00    | 中国上海  | 保险中介服务                                 |         | 87.67  | 通过设立       |
| 上海上汽大众汽车销售有限公司                 | 美元  | 29,980.00     | 中国上海  | 汽车及零配件销售                               | 50.00   | 10.00  | 同一控制下企业合并  |
| 上汽通用五菱汽车股份有限公司                 | 人民币 | 1,668,077.00  | 中国广西  | 汽车及零部件生产销售                             | 50.10   |        | 同一控制下企业合并  |
| 中联汽车电子有限公司                     | 人民币 | 600,620.00    | 中国上海  | 电控燃油喷射产品等生产销售                          |         | 54.00  | 同一控制下企业合并  |
| 上海汽车集团财务有限责任公司                 | 人民币 | 15,380,000.00 | 中国上海  | 汽车金融                                   | 99.00   | 1.00   | 同一控制下企业合并  |
| 上汽通用汽车金融有限责任公司                 | 人民币 | 9,200,000.00  | 中国上海  | 汽车金融                                   |         | 55.00  | 非同一控制下企业合并 |
| 上海捷氢科技股份有限公司                   | 人民币 | 737,142.86    | 中国上海  | 技术服务、技术开发、技术咨询                         | 4.62    | 66.19  | 通过设立       |
| 东华汽车实业有限公司                     | 人民币 | 1,083,208.00  | 中国江苏  | 汽车物流、进出口贸易、汽车服务等                       | 75.00   |        | 同一控制下企业合并  |
| 上海汽车工业活动中心有限公司                 | 人民币 | 160,000.00    | 中国上海  | 客房、餐饮等                                 | 100.00  |        | 同一控制下企业合并  |
| 上海汽车报社有限公司                     | 人民币 | 1,000.00      | 中国上海  | 《上海汽车报》出版发行等                           | 100.00  |        | 同一控制下企业合并  |
| 联创汽车电子有限公司                     | 人民币 | 353,664.50    | 中国上海  | 汽车电子系统及其零部件研发、生产及销售                    |         | 90.66  | 同一控制下企业合并  |
| 上海新动力汽车科技股份有限公司                | 人民币 | 1,387,821.78  | 中国上海  | 柴油机及配件的生产销售                            | 38.86   |        | 非同一控制下企业合并 |
| 南京汽车集团有限公司                     | 人民币 | 7,600,000.00  | 中国江苏  | 汽车、发动机、汽车零部件                           | 100.00  |        | 非同一控制下     |

|                                    |          |                |       |                                        |        |        |                |
|------------------------------------|----------|----------------|-------|----------------------------------------|--------|--------|----------------|
|                                    |          |                |       | 件的开发、制造及销售                             |        |        | 企业合并           |
| 上海申沃客车有限公司                         | 人民币      | 1,371,160.00   | 中国上海  | 客车及其零部件的开发、<br>组装、制造和销售                | 100.00 |        | 非同一控制下<br>企业合并 |
| 上汽红岩汽车有限公司                         | 人民币      | 4,100,000.00   | 中国重庆  | 商用车、零部件的开发、<br>制造及销售                   |        | 100.00 | 非同一控制下<br>企业合并 |
| 上汽新能源营销服务(深圳)有限公司                  | 人民币      | 50,000.00      | 中国深圳  | 汽车销售、五金交电、建<br>筑材料、机电产品销售等             |        | 100.00 | 通过设立           |
| 上海捷能汽车技术有限公司                       | 人民币      | 1,450,000.00   | 中国上海  | 汽车技术研发                                 |        | 100.00 | 同一控制下企<br>业合并  |
| 上汽新能源汽车销售服务(厦门)有限<br>公司            | 人民币      | 5,000.00       | 中国厦门  | 汽车零部件、五金产品批<br>发, 汽车零售等                |        | 100.00 | 通过设立           |
| 上海汽车国际商贸有限公司                       | 人民币      | 3,081,749.00   | 中国上海  | 汽车及零配件进出口                              |        | 100.00 | 通过设立           |
| 宁波梅山保税港区捷创股权投资合伙<br>企业(有限合伙)       | 人民币      | 70,010.00      | 中国宁波  | 股权投资及其相关咨询服<br>务                       |        | 99.99  | 通过设立           |
| 上汽(常州)创新发展投资基金有限公<br>司             | 人民币      | 8,000,000.00   | 中国常州  | 投资管理, 基金管理, 实<br>业投资, 创业投资等            |        | 100.00 | 通过设立           |
| 上海帆一尚行科技有限公司                       | 人民币      | 36,395.83      | 中国上海  | 技术服务、技术开发、技<br>术咨询、技术交流、技术<br>转让       |        | 82.43  | 通过设立           |
| 名爵汽车印度有限公司                         | 印度卢<br>比 | 32,750,000.00  | 印度    | 开发、生产、销售汽车及<br>汽车零部件                   |        | 100.00 | 通过设立           |
| 上汽海外出行科技有限公司                       | 人民币      | 80,000.00      | 中国上海  | 计算机网络科技、网络技<br>术、通信科技                  |        | 100.00 | 通过设立           |
| 常州顺德股权投资基金中心(有限合<br>伙)(以下简称“常州顺德”) | 人民币      | 3,000,000.00   | 中国江苏  | 受托管理私募股权基金、投<br>资管理、实业投资、创业<br>投资      | 99.90  |        | 非同一控制下<br>企业合并 |
| 上海元界智能科技股权投资基金合伙<br>企业(有限合伙)       | 人民币      | 7,200,000.00   | 中国上海  | 股权投资、实业投资、投<br>资管理、资产管理                | 74.99  |        | 通过设立           |
| 嘉兴顺骏一号股权投资合伙企业(有限<br>合伙)           | 人民币      | 1,001,000.00   | 中国上海  | 股权投资及相关咨询服务                            | 99.26  | 0.74   | 通过设立           |
| 上汽通用五菱多元金融印尼有限责任<br>公司             | 印度卢<br>比 | 600,000,000.00 | 印度尼西亚 | 多元金融服务                                 |        | 62.00  | 通过设立           |
| 上汽时代动力电池系统有限公司                     | 人民币      | 300,000.00     | 中国江苏  | 动力电池模块和系统的开<br>发、生产及销售                 |        | 51.00  | 通过设立           |
| 赛可智能科技(上海)有限公司                     | 人民币      | 68,620.00      | 中国上海  | 技术开发、技术转让、技<br>术咨询、技术服务                |        | 100.00 | 通过设立           |
| 南京依维柯汽车有限公司                        | 人民币      | 2,527,000.00   | 中国江苏  | 开发、制造商用车辆、乘<br>用车辆、零部件                 | 30.10  | 50.00  | 非同一控制下<br>企业合并 |
| 青岛上汽创新升级产业股权投资基金<br>合伙企业(有限合伙)     | 人民币      | 13,549,500.00  | 中国青岛  | 以私募基金从事股权投<br>资、投资管理、资产管理<br>等活动       | 99.63  | 0.33   | 通过设立           |
| 嘉兴东曦致行股权投资合伙企业(有限<br>合伙)           | 人民币      | 643,000.00     | 中国嘉兴  | 股权投资、实业投资、投<br>资咨询                     | 84.22  |        | 通过设立           |
| 飞凡汽车科技有限公司                         | 人民币      | 7,000,000.00   | 中国上海  | 新能源汽车整车销售、新<br>能源汽车电附件销售、汽<br>车零部件研发等  | 100.00 |        | 通过设立           |
| 上海东正汽车金融股份有限公司                     | 人民币      | 2,139,651.00   | 中国上海  | 定期存款、发行金融债<br>券、同业拆借、金融投资<br>等         | 89.37  |        | 非同一控制下<br>企业合并 |
| 零束科技有限公司                           | 人民币      | 3,700,000.00   | 中国上海  | 技术服务、技术开发、技<br>术咨询、技术转让、技术<br>推广等      | 93.24  |        | 通过设立           |
| 上海友道智途科技有限公司                       | 人民币      | 1,000,000.00   | 中国上海  | 技术服务、技术开发、技<br>术咨询、技术交流、技术<br>转让、技术推广等 | 5.44   | 52.14  | 通过设立           |

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称          | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益     | 本期向少数股东宣告分派的股利   | 期末少数股东权益余额        |
|----------------|----------|------------------|------------------|-------------------|
| 华域汽车系统股份有限公司   | 41.68%   | 3,889,487,094.41 | 2,129,282,354.91 | 19,016,945,487.34 |
| 上汽通用五菱汽车股份有限公司 | 49.90%   | 382,481,446.71   | 800,396,230.34   | 4,941,181,826.37  |

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  | 116,619,903.61 | 59,476,623.45 | 176,096,527.06 | 104,097,164.16 | 10,418,842.22 | 114,516,006.38 | 104,132,253.83 | 58,664,685.60 | 162,796,939.43 | 95,719,024.19 | 10,023,196.54 | 105,742,220.73 |
| 通用五菱  | 44,340,578.22  | 15,953,861.39 | 60,294,439.61  | 45,672,840.91  | 4,613,715.86  | 50,286,556.77  | 41,529,556.87  | 16,424,002.36 | 57,953,559.23  | 42,876,911.93 | 4,211,405.83  | 47,088,317.76  |

| 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  | 168,594,051.30 | 8,094,765.03 | 8,473,875.86 | 11,315,738.10 | 158,267,906.80 | 7,203,125.20 | 6,980,624.03 | 9,989,105.25 |
| 通用五菱  | 76,009,257.19  | 848,697.66   | 846,891.85   | 6,633,092.59  | 81,138,025.81  | 1,460,413.17 | 1,302,756.16 | 1,299,305.95 |

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

| 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  | 中国上海 | 汽车及零部件生产销售 | 50.00   |    | 权益法                 |
| 上汽通用汽车有限公司(“上汽通用”) | 中国上海  | 中国上海 | 汽车及零部件生产销售 | 50.00   |    | 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                 | 42,139,052.54  | 28,347,823.71  | 31,899,642.37  | 37,594,633.00  |
| 非流动资产                | 68,892,336.74  | 59,130,113.08  | 73,003,235.24  | 62,161,971.78  |
| 资产合计                 | 111,031,389.28 | 87,477,936.79  | 104,902,877.61 | 99,756,604.78  |
| 流动负债                 | 84,669,180.70  | 60,944,089.35  | 72,328,135.92  | 70,560,426.14  |
| 非流动负债                | 5,946,727.79   | 1,872,322.82   | 6,461,080.89   | 1,899,142.61   |
| 负债合计                 | 90,615,908.49  | 62,816,412.17  | 78,789,216.81  | 72,459,568.75  |
| 少数股东权益               |                | 6,110,186.81   |                | 6,161,798.67   |
| 归属于母公司股东权益           | 20,415,480.79  | 18,551,337.81  | 26,113,660.80  | 21,135,237.36  |
| 按持股比例计算的净资产份额(注1)    | 10,207,740.39  | 9,275,668.91   | 13,056,830.40  | 10,567,618.68  |
| 调整事项                 |                |                |                |                |
| --商誉                 |                | 227,973.19     |                | 227,973.19     |
| 对合营企业权益投资的账面价值       | 10,207,740.39  | 9,503,642.10   | 13,056,830.40  | 10,795,591.87  |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |                |                |                |                |
| 营业收入                 | 140,275,338.52 | 145,285,755.81 | 164,714,551.30 | 162,792,694.98 |

|        |              |              |              |              |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 净利润    | 3,132,123.98 | 4,146,396.94 | 8,728,946.44 | 7,913,720.12 |
| 其他综合收益 | -101,357.55  |              | 183,929.94   |              |
| 综合收益总额 | 3,030,766.43 | 4,146,396.94 | 8,912,876.38 | 7,913,720.12 |

其他说明

注 1：本集团以合营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算相应的净资产份额。合营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时合营企业可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。本集团与合营企业之间交易所涉及的资产均不构成业务。

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

### (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

### (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

### (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

### (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

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。于本年度，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 2023 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（参见附注（七）19）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。

2023 年 12 月 31 日最大风险敞口信息如下：

单位：千元 币种：人民币

| 项目      | 账面价值       | 最大风险敞口     | 列报项目              |
|---------|------------|------------|-------------------|
| 基金      | 25,451,181 | 25,451,181 | 交易性金融资产           |
| 资管及信托计划 | 5,196,347  | 5,196,347  | 交易性金融资产/其他非流动金融资产 |
| 理财产品    | 2,181,037  | 2,181,037  | 交易性金融资产           |

## 6、其他

适用 不适用

### 十一、政府补助

#### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

应收款项的期末余额 4,675,087,200.23（单位：元 币种：人民币）

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

#### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 财务报表项目      | 期初余额              | 本期新增补助金额         | 本期计入营业外收入金额    | 本期转入其他收益          | 本期其他变动         | 期末余额              | 与资产/收益相关 |
|-------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------|
| 递延收益-政府补助 1 | 8,670,670,002.78  | 556,125,946.22   | -20,300,796.83 | -627,677,178.29   | 108,870,815.45 | 8,469,947,158.43  | 资产       |
| 递延收益-政府补助 2 | 3,082,688,937.34  | 687,008,565.04   | -30,923,533.56 | -843,291,431.56   |                | 2,895,482,537.26  | 收益       |
| 合计          | 11,753,358,940.12 | 1,243,134,511.26 | -51,224,330.39 | -1,470,968,609.85 | 108,870,815.45 | 11,365,429,695.69 | /        |

#### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型    | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------|------------------|------------------|
| 与资产相关 | 627,677,178.29   | 1,519,989,602.22 |
| 与收益相关 | 3,166,031,959.79 | 2,055,438,495.62 |
| 其他    | 338,524,114.37   | 23,372,266.01    |
| 合计    | 4,132,233,252.45 | 3,598,800,363.85 |

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

适用 不适用

本集团的经营活​​动会面临各种金融风险，主要包括市场风险(主要为外汇风险、利率风险和其他价格风险)、信用风险和流动性风险。上述金融风险以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

#### 1、市场风险

##### (a) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元欧元和港币)存在外汇风险。本

集团持续监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；于 2023 年 12 月 31 日，本集团无重大外汇风险。

#### (b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2023 年 12 月 31 日，本集团长期带息债务主要为挂钩 LPR 的浮动利率合同，金额为 11,790,875,860.81 元(2022 年 12 月 31 日：11,311,571,580.00 元)。

本集团持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于 2023 年度及 2022 年度本集团并无利率互换安排。

于 2023 年 12 月 31 日，如果以浮动利率 LPR 计算的借款利率上升或下降 50 个基点，其他因素保持不变，则本集团的税前利润会减少或增加约 58,954,379.30 元(2022 年 12 月 31 日：约 56,557,857.90 元)。

#### (c) 其他价格风险

本集团其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

于 2023 年 12 月 31 日，如果本集团各类权益工具投资的预期价格上涨或下跌 10%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约 302,910,472.30 元(2022 年 12 月 31 日：约 423,753,816.95 元)，增加或减少其他综合收益约 1,349,698,657.50 元(2022 年 12 月 31 日：约 1,697,771,233.06 元)。

## 2、信用风险

本集团信用风险主要产生于货币资金、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、长期应收款、债权投资、其他债权投资、买入返售金融资产和其他非流动资产等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。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。

本集团货币资金主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

本集团持有的债权投资及其他债权投资主要为国债及金融债等具有较高信用评级的固定收益类债券。本集团通过设定整体投资额度以控制信用风险敞口，并且每年复核和审批投资额度。本集团会定期监控债券投资的信用风险敞口、债券信用评级的变化及其他相关信息，确保整体信用风险在可控的范围内。

对于应收票据、应收账款、发放贷款及垫款、应收款项融资和其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级(2022 年 12 月 31 日：无)。

## 3、流动性风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。本集团在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元 币种：人民币

|         | 2023 年 12 月 31 日  |      |      |      |                   |
|---------|-------------------|------|------|------|-------------------|
|         | 一年以内              | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | 合计                |
| 短期借款    | 45,927,476,064.37 | -    | -    | -    | 45,927,476,064.37 |
| 拆入资金    | 48,630,585,445.29 | -    | -    | -    | 48,630,585,445.29 |
| 交易性金融负债 | 50,226,585.32     | -    | -    | -    | 50,226,585.32     |
| 应付票据    | 86,030,218,667.52 | -    | -    | -    | 86,030,218,667.52 |

|           |                           |                          |                          |                         |                           |
|-----------|---------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|---------------------------|
| 应付账款      | 178,672,644,578.39        | -                        | -                        | -                       | 178,672,644,578.39        |
| 卖出回购金融资产款 | 490,410,000.00            | -                        | -                        | -                       | 490,410,000.00            |
| 吸收存款及同业存放 | 50,717,077,622.91         | 1,216,500,000.00         | 620,530,000.00           | -                       | 52,554,107,622.91         |
| 其他应付款     | 64,180,277,309.86         | -                        | -                        | -                       | 64,180,277,309.86         |
| 其他流动负债    | 3,142,690,818.06          | -                        | -                        | -                       | 3,142,690,818.06          |
| 长期借款      | 12,223,851,928.71         | 18,821,629,261.02        | 29,549,151,281.13        | 6,491,154,586.38        | 67,085,787,057.24         |
| 应付债券      | 9,281,745,922.39          | 9,156,450,000.00         | 2,680,600,000.00         | -                       | 21,118,795,922.39         |
| 租赁负债      | 3,039,652,133.91          | 4,046,097,212.88         | 6,177,910,662.08         | 1,878,823,474.81        | 15,142,483,483.68         |
| 长期应付款     | 82,190,991.78             | 224,625,787.25           | 313,125,934.61           | 529,315,781.34          | 1,149,258,494.98          |
| <b>合计</b> | <b>502,469,048,068.51</b> | <b>33,465,302,261.15</b> | <b>39,341,317,877.82</b> | <b>8,899,293,842.53</b> | <b>584,174,962,050.01</b> |

| 2022年12月31日 |                           |                          |                          |                         |                           |
|-------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|---------------------------|
|             | 一年以内                      | 一到二年                     | 二到五年                     | 五年以上                    | 合计                        |
| 短期借款        | 39,841,126,853.43         | -                        | -                        | -                       | 39,841,126,853.43         |
| 拆入资金        | 63,504,163,339.94         | -                        | -                        | -                       | 63,504,163,339.94         |
| 交易性金融负债     | 51,500,458.60             | -                        | -                        | -                       | 51,500,458.60             |
| 应付票据        | 77,636,152,320.80         | -                        | -                        | -                       | 77,636,152,320.80         |
| 应付账款        | 166,644,919,051.63        | -                        | -                        | -                       | 166,644,919,051.63        |
| 吸收存款及同业存放   | 44,547,856,643.96         | 388,500,000.00           | -                        | -                       | 44,936,356,643.96         |
| 其他应付款       | 66,607,620,078.98         | -                        | -                        | -                       | 66,607,620,078.98         |
| 其他流动负债      | 1,992,422,065.73          | -                        | -                        | -                       | 1,992,422,065.73          |
| 长期借款        | 18,675,333,789.43         | 7,484,471,201.99         | 25,302,372,056.37        | 4,870,614,867.90        | 56,332,791,915.69         |
| 应付债券        | 14,819,092,269.29         | 6,918,254,735.08         | 8,746,250,000.00         | -                       | 30,483,597,004.37         |
| 租赁负债        | 3,131,823,533.21          | 4,024,810,465.58         | 6,330,649,339.96         | 2,140,162,216.54        | 15,627,445,555.29         |
| 长期应付款       | 289,560,545.26            | 203,230,933.59           | 149,466,503.50           | 537,436,734.60          | 1,179,694,716.95          |
| <b>合计</b>   | <b>497,741,570,950.26</b> | <b>19,019,267,336.24</b> | <b>40,528,737,899.83</b> | <b>7,548,213,819.04</b> | <b>564,837,790,005.37</b> |

于资产负债表日，本集团对外提供的财务担保的最大担保金额按照相关方能够要求支付的最早时间段列示如下：

单位：千元 币种：人民币

| 2023年12月31日 |                  |      |      |      |                  |
|-------------|------------------|------|------|------|------------------|
|             | 一年以内             | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | 合计               |
| 汽车金融担保      | 1,070,600        | -    | -    | -    | 1,070,600        |
| 借款担保        | 60,000           | -    | -    | -    | 60,000           |
| <b>合计</b>   | <b>1,130,600</b> | -    | -    | -    | <b>1,130,600</b> |

| 2022年12月31日 |                |      |      |      |                |
|-------------|----------------|------|------|------|----------------|
|             | 一年以内           | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | 合计             |
| 汽车金融担保      | 620,900        | -    | -    | -    | 620,900        |
| 借款担保        | 60,000         | -    | -    | -    | 60,000         |
| <b>合计</b>   | <b>680,900</b> | -    | -    | -    | <b>680,900</b> |

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

## 3、金融资产转移

## (1) 转移方式分类

□适用 √不适用

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

## (3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 十三、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<br>计量    | 第二层次公允价值<br>计量    | 第三层次公允价值<br>计量    | 合计                |
| <b>一、持续的公允价值计<br/>量</b>            |                   |                   |                   |                   |
| (一) 交易性金融资产                        | 3,991,725,628.64  | 28,591,417,599.79 | 36,880,116,298.13 | 69,463,259,526.56 |
| 1.以公允价值计量且变动<br>计入当期损益的金融资产        | 3,991,725,628.64  | 28,591,417,599.79 | 36,880,116,298.13 | 69,463,259,526.56 |
| (1) 债务工具投资                         | 577,476,019.13    | 2,407,161,427.71  |                   | 2,984,637,446.84  |
| (2) 权益工具投资                         | 3,414,249,609.51  | 26,177,917,488.03 | 29,030,768,833.73 | 58,622,935,931.27 |
| (3) 银行承兑汇票                         |                   |                   | 7,849,347,464.40  | 7,849,347,464.40  |
| (4) 衍生金融资产                         |                   | 6,338,684.05      |                   | 6,338,684.05      |
| 2.指定以公允价值计量且<br>其变动计入当期损益的金<br>融资产 |                   |                   |                   |                   |
| (1) 债务工具投资                         |                   |                   |                   |                   |
| (2) 权益工具投资                         |                   |                   |                   |                   |
| (二) 其他债权投资                         |                   | 4,569,999,800.00  |                   | 4,569,999,800.00  |
| (三) 其他权益工具投资                       | 13,496,986,575.01 |                   | 216,246,046.61    | 13,713,232,621.62 |
| (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<br>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                 |                   |                   | 16,717,326,180.65 | 16,717,326,180.65  |
| (七) 其他流动资产                 |                   | 47,847,818,204.10 |                   | 47,847,818,204.10  |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>      | 17,488,712,203.65 | 81,009,235,603.89 | 53,813,688,525.39 | 152,311,636,332.93 |
| (八) 交易性金融负债                |                   |                   |                   |                    |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |                   | 19,015,861.63     | 100,000,000.00    | 119,015,861.63     |
| 其中：发行的交易性债券                |                   |                   |                   |                    |
| 衍生金融负债                     |                   | 19,015,861.63     |                   | 19,015,861.63      |
| 其他                         |                   |                   | 100,000,000.00    | 100,000,000.00     |
| 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 |                   |                   | 31,210,723.69     | 31,210,723.69      |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b>      |                   | 19,015,861.63     | 131,210,723.69    | 150,226,585.32     |
| <b>二、非持续的公允价值计量</b>        |                   |                   |                   |                    |
| (一) 持有待售资产                 |                   |                   |                   |                    |
| <b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>     |                   |                   |                   |                    |
| <b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>     |                   |                   |                   |                    |

## 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

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。于 2023 年度，属于第一层次的相关持续以公允价值计量的金融资产，其公允价值根据上海证券交易所、深圳证券交易所或其他公开市场信息或公开报价确定。

## 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

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。

## 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

相关资产或负债的不可观察输入值。

## 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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括集团对外的股权投资，以前年度相关股权投资由于估值所用的缺乏流动性折扣是不可观察输入值，故本集团在以前年度将相关股权投资划分为第三层次。本年度相关限售股已解禁转为流通股，此部分投资转为第一层次。

## 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

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款、短期借款、应付款项、租赁负债、长期借款、应付债券和长期应付款等。于2023年12月31日及2022年12月31日，上述金融资产或金融负债的公允价值近似等于其账面价值。

存在活跃市场的债权投资、应付债券，以活跃市场中的报价确定其公允价值，属于第一层次。长期借款、长期应付款、租赁负债以及不存在活跃市场的应付债券，以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值，属于第三层次。

## 9、其他

□适用 √不适用

## 十四、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，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。 | 21,749,175,737.24 | 62.69           | 62.69            |

### 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(十)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)19及附注(十)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

| 合营或联营企业名称        | 与本企业关系 |
|------------------|--------|
| 博世华域转向系统(南京)有限公司 | 合营企业   |
| 博世华域转向系统(武汉)有限公司 | 合营企业   |
| 博世华域转向系统(烟台)有限公司 | 合营企业   |
| 成都马勒汽车热系统有限公司    | 合营企业   |
| 大通汽车(泰国)有限公司     | 合营企业   |
| 科德汽车部件(宁德)有限公司   | 合营企业   |

|                                  |      |
|----------------------------------|------|
| 华域皮尔博格(广德)有色零部件有限公司              | 合营企业 |
| 华域皮尔博格(烟台)有色零部件有限公司              | 合营企业 |
| 华域皮尔博格安亭(上海)有色零部件有限公司            | 合营企业 |
| 济宁安吉恒源汽车销售服务有限公司                 | 合营企业 |
| 纳铁福传动系统(重庆)有限公司                  | 合营企业 |
| 宁德马勒汽车热系统有限公司                    | 合营企业 |
| 皮尔博格(昆山)有色零部件有限公司                | 合营企业 |
| SAITIC International FZCO        | 合营企业 |
| 上海安吉黄帽子汽车用品有限公司                  | 合营企业 |
| 上海诚新数字科技有限公司(原名:上海诚新二手车经营管理有限公司) | 合营企业 |
| 上海大众汽车安亭销售服务有限公司                 | 合营企业 |
| 上海金合利铝轮毂制造有限公司                   | 合营企业 |
| 上海同舟汽车零部件有限公司                    | 合营企业 |
| 上汽大众(吐鲁番)试验中心有限公司                | 合营企业 |
| 上汽大众(新疆)汽车有限公司                   | 合营企业 |
| 上汽大众动力电池有限公司                     | 合营企业 |
| 上汽通用动力科技(上海)有限公司                 | 合营企业 |
| 沈阳马勒汽车热系统有限公司                    | 合营企业 |
| 延锋彼欧(杭州)汽车外饰系统有限公司               | 合营企业 |
| 延锋彼欧(宁德)汽车外饰系统有限公司               | 合营企业 |
| 延锋彼欧(上海)汽车外饰系统有限公司               | 合营企业 |
| 延锋彼欧(沈阳)汽车外饰系统有限公司               | 合营企业 |
| 延锋彼欧宁波汽车外饰系统有限公司                 | 合营企业 |
| 延锋彼欧仪征汽车外饰系统有限公司                 | 合营企业 |
| 延锋伟世通(重庆)汽车电子有限公司                | 合营企业 |
| 延锋伟世通电子科技(南京)有限公司                | 合营企业 |
| 延锋伟世通电子科技(上海)有限公司                | 合营企业 |
| 延锋伟世通怡东汽车电子有限公司                  | 合营企业 |
| 赛克瑞浦动力电池系统有限公司                   | 合营企业 |
| 延康汽车零部件如皋有限公司                    | 合营企业 |
| 长春一汽延锋伟世通电子有限公司                  | 合营企业 |
| 重庆科尔本施密特活塞有限公司                   | 合营企业 |
| 重庆延锋彼欧富维汽车外饰有限公司                 | 合营企业 |
| 纳铁福传动系统(平湖)有限公司                  | 合营企业 |
| 安吉智能物联技术有限公司                     | 合营企业 |
| 联合汽车电子(柳州)有限公司                   | 合营企业 |
| 北京页川瑞德汽车销售服务有限公司                 | 合营企业 |
| 北京页川汽车销售服务有限公司                   | 合营企业 |
| 广州中新延锋彼欧汽车外饰件有限公司                | 合营企业 |
| 湖南同舟汽车零部件有限公司                    | 合营企业 |
| 南京嘉众物流有限公司                       | 合营企业 |
| 南京威途德汽车零部件有限公司                   | 合营企业 |
| 宁波同舟汽车零部件有限公司                    | 合营企业 |
| 瑞浦赛克动力电池有限公司                     | 合营企业 |
| 延锋彼欧(辽宁)汽车外饰系统有限公司               | 合营企业 |
| 仪征同舟汽车零部件有限公司                    | 合营企业 |
| 北京海纳川延锋汽车部件有限公司                  | 合营企业 |
| 广州港海嘉汽车码头有限公司                    | 合营企业 |
| 上海安吉汽车运输有限公司                     | 合营企业 |

|                    |      |
|--------------------|------|
| 武汉江盛汽车码头有限公司       | 合营企业 |
| 北京海纳川延锋汽车模块系统有限公司  | 联营企业 |
| 常熟法雷奥汽车雨刮系统有限公司    | 联营企业 |
| 东风延锋汽车座椅有限公司       | 联营企业 |
| 东风延锋(十堰)汽车座舱系统有限公司 | 联营企业 |
| 宁德伊控动力系统有限公司       | 联营企业 |
| 上海西泰克供应链管理股份有限公司   | 联营企业 |
| 上海新源动力有限公司         | 联营企业 |
| 上海伊控动力系统有限公司       | 联营企业 |
| 上海翼锐汽车科技有限公司       | 联营企业 |
| 芜湖亚奇汽车部件有限公司       | 联营企业 |
| 延锋伟世通汽车电子有限公司      | 联营企业 |
| 浙江伊控动力系统有限公司       | 联营企业 |
| 上海法雷奥汽车电机雨刮系统有限公司  | 联营企业 |
| 斑马信息科技有限公司         | 联营企业 |
| 唐山上汽客车有限公司         | 联营企业 |
| 吉林富晟车灯有限公司         | 联营企业 |
| 北京英博捷氢科技有限公司       | 联营企业 |
| 斑马智行网络(杭州)有限公司     | 联营企业 |
| 成都东风延锋汽车座椅有限公司     | 联营企业 |
| 东风延锋(郑州)汽车座舱系统有限公司 | 联营企业 |
| 宁波新众汽车零部件有限公司      | 联营企业 |
| 陕西庆华汽车安全系统有限公司     | 联营企业 |
| 上海云领汽车科技有限公司       | 联营企业 |
| 台州法雷奥温岭汽车零部件有限公司   | 联营企业 |
| 长沙新联汽车零部件有限公司      | 联营企业 |
| 武汉天纳克排气系统有限公司      | 联营企业 |
| 上海上汽恒旭投资管理有限公司     | 联营企业 |

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 |
|-------------------|-------------|
| 安吉华宇物流科技(上海)有限公司  | 上汽总公司之子公司   |
| 安吉汽车租赁有限公司        | 上汽总公司之子公司   |
| 房车生活家(海南)出行科技有限公司 | 上汽总公司之子公司   |
| 房车生活家科技有限公司       | 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   |
| 环球车享(常州)汽车租赁有限公司  | 上汽总公司之子公司   |
| 环球车享(福州)汽车租赁有限公司  | 上汽总公司之子公司   |
| 环球车享(广州)汽车租赁有限公司  | 上汽总公司之子公司   |
| 环球车享(海口)汽车租赁有限公司  | 上汽总公司之子公司   |
| 环球车享(杭州)汽车租赁有限公司  | 上汽总公司之子公司   |
| 环球车享(济宁)汽车租赁有限公司  | 上汽总公司之子公司   |
| 环球车享(金华)汽车租赁有限公司  | 上汽总公司之子公司   |
| 环球车享(青岛)汽车租赁有限公司  | 上汽总公司之子公司   |

|                               |           |
|-------------------------------|-----------|
| 环球车享(三明)汽车租赁有限公司              | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享(三亚)汽车租赁有限公司              | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享(苏州)汽车租赁有限公司              | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享(太原)汽车租赁有限公司              | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享(天津)汽车租赁有限公司              | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享(长沙)汽车租赁有限公司              | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享(重庆)汽车租赁有限公司              | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享成都汽车租赁有限公司                | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享池州汽车租赁有限公司                | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享贵阳汽车租赁有限公司                | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享合肥汽车租赁有限公司                | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享黄山汽车租赁有限公司                | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享嘉兴汽车租赁有限公司                | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享宁波汽车租赁有限公司                | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享汽车租赁有限公司                  | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享武汉汽车租赁有限公司                | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享西安汽车租赁有限公司                | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享镇江汽车租赁有限公司                | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享郑州汽车租赁有限公司                | 上汽总公司之子公司 |
| 陕西赛可汽车租赁有限公司                  | 上汽总公司之子公司 |
| 上海国际汽车城新能源汽车运营服务有限公司          | 上汽总公司之子公司 |
| 上海安吉快运有限公司(原名:上海华振物流有限公司)     | 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 |
| 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 |
| 上海汽车电器总厂有限公司                  | 上汽总公司之子公司 |
| 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 |
| 上海睿创汽车销售有限公司                  | 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 |
| 上海赛可汽车租赁有限公司                  | 上汽总公司之子公司 |
| 上海赛可智慧交通科技有限公司                | 上汽总公司之子公司 |
| 上海尚发房地产发展有限公司                 | 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 |
| 上海挚极信息科技有限公司                  | 上汽总公司之子公司 |
| 苏州天地华宇物流有限公司(原名:苏州万隆华宇物流有限公司) | 上汽总公司之子公司 |
| 苏州享道汽车租赁有限公司                  | 上汽总公司之子公司 |
| 无锡享道汽车租赁有限公司                  | 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 |
| 郑州上汽新能源出租汽车有限公司               | 上汽总公司之子公司 |
| 房车生活家(福建)出行服务有限公司             | 上汽总公司之子公司 |
| 房车生活家(上海)国际旅行社有限公司            | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享(福建)汽车租赁有限公司              | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享(济南)汽车租赁有限公司              | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享(昆明)汽车租赁有限公司              | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享(临沂)汽车租赁有限公司              | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享(潍坊)汽车租赁有限公司              | 上汽总公司之子公司 |
| 环球车享(烟台)汽车租赁有限公司              | 上汽总公司之子公司 |

|                     |            |
|---------------------|------------|
| 环球车享(忻州)汽车租赁有限公司    | 上汽总公司之子公司  |
| 环球车享绵阳汽车租赁有限公司      | 上汽总公司之子公司  |
| 环球车享南昌汽车租赁有限公司      | 上汽总公司之子公司  |
| 环球车享汽车租赁南通有限公司      | 上汽总公司之子公司  |
| 环球车享徐州汽车租赁有限公司      | 上汽总公司之子公司  |
| 环球车享诸暨汽车租赁有限公司      | 上汽总公司之子公司  |
| 上海爱为途筹汽车租赁服务有限公司    | 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  |
| 上海阔步实业有限公司          | 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  |
| 上海汽车工业有限公司          | 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  |
| 深圳市上汽南方实业有限公司       | 上汽总公司之子公司  |
| 浙江丽水驿动新能源汽车运营服务有限公司 | 上汽总公司之子公司  |
| 浙江衢州驿动新能源汽车运营服务有限公司 | 上汽总公司之子公司  |
| 厦门赛可出行科技服务有限公司      | 上汽总公司之子公司  |
| 环球车享悦达盐城汽车租赁有限公司    | 上汽总公司之联营企业 |
| 上海随申行智慧交通科技有限公司     | 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 |
| 上海安驰企业经营管理有限公司      | 上汽总公司之联营企业 |
| 上海车城物业管理有限公司        | 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 |
| 上海国际汽车城发展有限公司       | 上汽总公司之联营企业 |
| 上海汽车博物馆有限公司         | 上汽总公司之联营企业 |
| 上海上汽索迪斯服务有限公司       | 上汽总公司之联营企业 |
| 智能汽车创新发展平台(上海)有限公司  | 上汽总公司之联营企业 |
| 本公司执行董事及其他高级管理人员    | 关键管理人员     |

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方        | 关联交易内容      | 本期发生额              | 上期发生额              |
|------------|-------------|--------------------|--------------------|
| 合营企业       | 采购商品、材料及劳务  | 293,313,748,342.48 | 331,309,180,027.55 |
| 联营企业       | 采购商品、材料及劳务  | 25,176,632,409.58  | 18,005,357,289.38  |
| 上汽总公司之子公司  | 采购商品、材料及劳务  | 1,716,320,613.56   | 817,390,984.55     |
| 上汽总公司之联营企业 | 采购商品、材料及劳务  | 73,143,160.35      | 59,900,152.23      |
| 上汽总公司      | 采购商品、材料及劳务  | 2,207,101.88       | 53,900.00          |
| 合营企业       | 购买长期资产      | 284,392,924.51     | 156,436,146.95     |
| 联营企业       | 购买长期资产      | 45,475,857.80      | 33,350,655.38      |
| 上汽总公司之子公司  | 购买长期资产      | 22,917,181.22      | 19,899,036.42      |
| 上汽总公司之联营企业 | 购买长期资产      | 3,437,161.64       |                    |
| 上汽总公司      | 购买长期资产      |                    | 41,719,458.00      |
| 合营企业       | 接受劳务 - 研发支出 | 358,145,919.55     | 259,912,645.50     |
| 联营企业       | 接受劳务 - 研发支出 | 320,337,558.62     | 576,387,515.73     |
| 上汽总公司之子公司  | 接受劳务 - 研发支出 | 18,253,971.14      | 17,421,431.47      |
| 上汽总公司之联营企业 | 接受劳务 - 研发支出 | 7,277,642.75       | 3,577,703.39       |

|            |         |               |                |
|------------|---------|---------------|----------------|
| 上汽总公司之子公司  | 新增使用权资产 | 15,901,093.67 |                |
| 上汽总公司之联营企业 | 新增使用权资产 | 11,366,691.67 | 147,870,480.93 |
| 上汽总公司      | 新增使用权资产 | 4,209,184.64  | 94,249,637.64  |
| 上汽总公司之子公司  | 支付租赁费用  | 35,106,160.64 | 8,045,901.18   |
| 上汽总公司之联营企业 | 支付租赁费用  | 15,333,103.18 | 10,037,656.47  |
| 合营企业       | 支付租赁费用  | 3,589,080.00  | 12,052,691.92  |
| 上汽总公司      | 支付租赁费用  | 1,174,542.81  | 1,174,542.86   |

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          | 60,064,298,082.52 | 66,777,004,444.80 |
| 上汽总公司之子公司  | 销售商品          | 9,323,708,333.91  | 4,136,972,617.23  |
| 联营企业       | 销售商品          | 4,872,647,120.02  | 5,619,078,329.53  |
| 上汽总公司之联营企业 | 销售商品          | 4,363,902,894.96  | 1,063,064,133.66  |
| 合营企业       | 销售材料          | 478,910,700.01    | 615,041,426.52    |
| 联营企业       | 销售材料          | 334,071,719.21    | 150,986,937.45    |
| 合营企业       | 提供劳务          | 4,462,484,671.00  | 4,916,023,865.62  |
| 上汽总公司      | 提供劳务          | 1,135,335,109.47  | 3,086,394,678.29  |
| 联营企业       | 提供劳务          | 338,270,252.19    | 402,544,666.04    |
| 上汽总公司之子公司  | 提供劳务          | 160,953,688.76    | 229,491,383.12    |
| 上汽总公司之联营企业 | 提供劳务          | 5,221,979.83      | 1,701,185.35      |
| 合营企业       | 收取技术提成费及技术转让费 | 62,549,721.67     | 50,356,656.27     |
| 上汽总公司      | 转让技术使用权       | 1,210,858,427.56  | 1,864,583,919.16  |
| 合营企业       | 租赁收入          | 147,725,885.78    | 133,604,125.34    |
| 联营企业       | 租赁收入          | 35,389,742.93     | 28,383,131.00     |
| 上汽总公司之子公司  | 租赁收入          | 13,469,095.71     | 61,027,491.40     |

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 | 3,397.04 | 3,530.72 |

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

本集团与关联方间资金融通情况如下：

##### (i) 财务公司及上汽通用金融对关联方贷款

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          | 上汽总公司之子公司      | 合计               |
|-------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| 2022年12月31日 | 568,748,795.34   | 3,200,000.00  | 163,585,017.82 | 735,533,813.16   |
| 本年发放贷款      | 1,941,346,181.34 | 17,818,172.57 |                | 1,959,164,353.91 |
| 本年收回贷款      | 580,248,795.34   | 3,200,000.00  | 163,585,017.82 | 747,033,813.16   |
| 2023年12月31日 | 1,929,846,181.34 | 17,818,172.57 |                | 1,947,664,353.91 |

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

|              | 2023年度           | 2022年度         |
|--------------|------------------|----------------|
| 合营企业-短期贷款及贴现 | 1,929,846,181.34 | 568,748,795.34 |

|                |                         |                       |
|----------------|-------------------------|-----------------------|
| 联营企业-短期贷款及贴现   | 17,818,172.57           | 3,200,000.00          |
| 上汽总公司之子公司-长期贷款 |                         | 163,585,017.82        |
| <b>合计</b>      | <b>1,947,664,353.91</b> | <b>735,533,813.16</b> |

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

|           | 2023 年度              | 2022 年度              |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 合营企业      | 30,129,859.91        | 21,975,646.02        |
| 上汽总公司之子公司 | 4,338,938.78         | 23,268,862.24        |
| 联营企业      | 232,648.85           | 491,534.85           |
| <b>合计</b> | <b>34,701,447.54</b> | <b>45,736,043.11</b> |

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。

(ii) 关联方存款于财务公司及上汽通用金融

财务公司及上汽通用金融对关联方之存款金额之变动如下：

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                |
|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| 2022 年 12 月 31 日 | 17,512,670,365.59 | 1,718,497,129.09 | 10,362,470,232.51 | 2,076,474,064.98  | 61,558,214.75 | 31,731,670,006.92 |
| 本年吸收(归还)存款       | 5,269,695,891.78  | 403,234,515.37   | 4,895,848,477.59  | -1,171,084,857.09 | -245,365.74   | 9,397,448,661.91  |
| 2023 年 12 月 31 日 | 22,782,366,257.37 | 2,121,731,644.46 | 15,258,318,710.10 | 905,389,207.89    | 61,312,849.01 | 41,129,118,668.83 |

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

|            | 2023 年度               | 2022 年度               |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 合营企业       | 395,949,898.76        | 416,632,493.58        |
| 上汽总公司      | 210,730,152.53        | 275,623,492.11        |
| 联营企业       | 33,474,138.87         | 45,446,897.58         |
| 上汽总公司之子公司  | 27,629,879.92         | 38,692,111.31         |
| 上汽总公司之联营企业 | 1,276,744.41          | 3,090.77              |
|            | <b>669,060,814.49</b> | <b>776,398,085.35</b> |

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。

(iii) 本集团(除财务公司及上汽通用金融)提供给关联方之贷款

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           | 联营公司          | 合计             |
|------------------|----------------|---------------|----------------|
| 2022 年 12 月 31 日 | 712,958,000.00 | 90,000,000.00 | 802,958,000.00 |
| 本年发放贷款           | 211,684,000.00 |               | 211,684,000.00 |
| 本年收回贷款           | 512,958,000.00 |               | 512,958,000.00 |
| 2023 年 12 月 31 日 | 411,684,000.00 | 90,000,000.00 | 501,684,000.00 |

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

|           | 2023 年度               | 2022 年度               |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 合营企业-长期贷款 | 357,184,000.00        | 653,458,000.00        |
| 合营企业-短期贷款 | 54,500,000.00         | 59,500,000.00         |
| 联营企业-短期贷款 | 90,000,000.00         | 90,000,000.00         |
| 减：减值准备    | -90,000,000.00        | -90,000,000.00        |
| <b>合计</b> | <b>411,684,000.00</b> | <b>712,958,000.00</b> |

本集团向关联方收取之利息收入如下：

单位：元 币种：人民币

|      | 2023 年度       | 2022 年度       |
|------|---------------|---------------|
| 合营企业 | 18,648,709.64 | 20,671,111.39 |

## (iv) 财务公司委托业务

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：

|           | 2023 年度           | 2022 年度           |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 合营企业      | 337,311.12        | 338,544.76        |
| 上汽总公司     | 171,689.02        | 111,218.87        |
| 上汽总公司之子公司 | 19,503.28         | 35,165.98         |
| <b>合计</b> | <b>528,503.42</b> | <b>484,929.61</b> |

于 2023 年 12 月 31 日，财务公司与上述关联方有关之委托业务如下：

| 委托方        | 委托存款余额                  | 发放对象       | 委托贷款余额                  |
|------------|-------------------------|------------|-------------------------|
| 合营企业       | 1,098,500,000.00        | 合营企业       | 498,500,000.00          |
| 联营企业       |                         | 联营企业       | 600,000,000.00          |
| 上汽总公司      | 2,418,700,000.00        | 上汽总公司      |                         |
| 上汽总公司之子公司  | 144,000,000.00          | 上汽总公司之子公司  | 2,536,700,000.00        |
| 上汽总公司之联营企业 |                         | 上汽总公司之联营企业 | 6,000,000.00            |
| 非关联方       |                         | 非关联方       | 20,000,000.00           |
|            | <b>3,661,200,000.00</b> |            | <b>3,661,200,000.00</b> |

于 2022 年 12 月 31 日，财务公司与上述关联方有关之委托业务如下：

| 委托方       | 委托存款余额                  | 发放对象      | 委托贷款余额                  |
|-----------|-------------------------|-----------|-------------------------|
| 合营企业      | 935,000,000.00          | 合营企业      | 335,000,000.00          |
| 联营企业      |                         | 联营企业      | 606,000,000.00          |
| 上汽总公司     | 2,418,700,000.00        | 上汽总公司     | 20,000,000.00           |
| 上汽总公司之子公司 | 369,000,000.00          | 上汽总公司之子公司 | 2,761,700,000.00        |
| <b>合计</b> | <b>3,722,700,000.00</b> |           | <b>3,722,700,000.00</b> |

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (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              | 账面余额              |
|------------------|------------|-------------------|-------------------|
| 交易性金融资产          | 上汽总公司之子公司  | 604,000,000.00    |                   |
| 交易性金融资产          | 合营企业       | 127,188,000.00    | 60,541,000.00     |
| 应收票据             | 上汽总公司之联营企业 | 3,988,240,500.00  | 104,627,339.15    |
| 应收票据             | 上汽总公司之子公司  | 726,003,697.00    | 352,670,800.79    |
| 应收票据             | 合营企业       | 217,810,000.00    | 322,290,000.00    |
| 应收票据             | 联营企业       |                   | 5,784,119.86      |
| 应收账款             | 合营企业       | 13,001,342,351.54 | 11,466,305,074.63 |
| 应收账款             | 联营企业       | 1,756,532,750.05  | 1,960,378,500.69  |
| 应收账款             | 上汽总公司      | 412,178,391.73    | 871,750,046.53    |
| 应收账款             | 上汽总公司之子公司  | 220,050,074.64    | 629,214,783.15    |
| 应收账款             | 上汽总公司之联营企业 | 1,299,372.62      | 506,264.11        |
| 应收款项融资           | 上汽总公司之子公司  | 1,851,331,663.00  |                   |
| 应收款项融资           | 合营企业       | 1,618,054,955.67  | 973,793,625.49    |
| 应收款项融资           | 联营企业       | 18,120,666.60     | 10,550,809.00     |
| 其他应收款 - 除应收股利外其他 | 合营企业       | 397,916,314.69    | 172,774,665.12    |
| 其他应收款 - 除应收股利外其他 | 联营企业       | 107,722,639.49    | 177,420,414.73    |
| 其他应收款 - 除应收股利外其他 | 上汽总公司之联营企业 | 10,603,616.30     | 4,649,539.48      |
| 其他应收款 - 除应收股利外其他 | 上汽总公司之子公司  | 1,021,002.64      | 3,220,937.85      |
| 其他应收款 - 应收股利     | 合营企业       | 727,245,697.17    | 1,039,670,621.49  |
| 其他应收款 - 应收股利     | 联营企业       | 269,924,423.97    | 152,875,695.00    |
| 长期应收款            | 上汽总公司之子公司  | 23,701,632.40     | 30,849,688.02     |
| 预付款项             | 合营企业       | 20,479,982,980.66 | 11,510,870,144.54 |
| 预付款项             | 联营企业       | 74,464,514.07     | 39,072,731.67     |
| 预付款项             | 上汽总公司之子公司  | 1,512,677.00      |                   |

## (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       | 3,744,176,349.34 | 3,184,732,673.18 |
| 应付票据  | 联营企业       | 1,078,903,599.13 | 381,459,337.53   |
| 应付票据  | 上汽总公司之子公司  | 8,849,106.00     |                  |
| 应付账款  | 合营企业       | 9,320,554,412.01 | 6,099,487,177.64 |
| 应付账款  | 联营企业       | 5,516,131,501.80 | 6,639,604,031.09 |
| 应付账款  | 上汽总公司之子公司  | 724,294,550.05   | 551,869,332.17   |
| 应付账款  | 上汽总公司      | 43,085,984.53    | 56,545,121.06    |
| 应付账款  | 上汽总公司之联营企业 | 5,270,090.87     | 8,748,173.98     |
| 合同负债  | 合营企业       | 2,713,768,974.07 | 2,368,897,791.18 |
| 合同负债  | 上汽总公司      | 124,097,063.43   | 1,398,653,043.56 |
| 合同负债  | 上汽总公司之子公司  | 74,850,652.40    | 102,646,907.77   |
| 合同负债  | 上汽总公司之联营企业 | 9,538,150.00     | 519,600.00       |
| 合同负债  | 联营企业       | 9,154,686.20     | 33,720,825.05    |
| 其他应付款 | 合营企业       | 367,788,893.56   | 73,133,439.98    |
| 其他应付款 | 上汽总公司之子公司  | 154,115,149.31   | 32,683,670.80    |
| 其他应付款 | 联营企业       | 145,449,283.05   | 29,986,255.75    |
| 其他应付款 | 上汽总公司      | 30,470,917.00    | 26,956,164.67    |
| 其他应付款 | 上汽总公司之联营企业 | 450,508.02       | 145,685.58       |
| 应付股利  | 合营公司       | 144,850,584.13   |                  |
| 租赁负债  | 上汽总公司      | 185,460,611.60   | 164,315,027.52   |
| 租赁负债  | 上汽总公司之子公司  | 128,105,909.04   | 156,511,905.59   |
| 租赁负债  | 上汽总公司之联营企业 | 64,471,658.09    | 108,555,283.80   |

**(3). 其他项目**

□适用 √不适用

**7、 关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十五、 股份支付****1、 各项权益工具**

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□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、 本期股份支付费用**

□适用 √不适用

**5、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**6、 其他**

□适用 √不适用

**十六、 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) 资本性支出承诺事项**

已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺

单位：千元 币种：人民币

|          | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|----------|-------------|-------------|
| 购建长期资产承诺 | 12,797,451  | 10,456,867  |

**(2) 对外投资承诺事项**

根据本集团之子公司上汽安吉物流股份有限公司与大众汽车(中国)投资有限公司以及一汽物流有限公司于 2022 年签订的合资协议，上汽安吉物流股份有限公司承诺将向得联供应链管理(北京)有限公司增资 62,500,000.00 元。于 2023 年 12 月 31 日，本公司尚未支付 37,500,000.00 元。(2022 年 12 月 31 日，本集团对外投资承诺事项金额为人民币 78,330,000.00 元)。

## 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

(1) 于 2023 年 12 月 31 日，本集团对关联方提供的担保情形如下所示：

单位：元 币种：人民币

| 被担保方          | 担保金额          | 担保起始日            | 担保到期日        | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------|---------------|------------------|--------------|------------|
| 广州港海嘉汽车码头有限公司 | 60,000,000.00 | 2023 年股东大会审议通过之日 | 2024 年股东大会之日 | 否          |

根据相关保证合同，上汽安吉物流股份有限公司(以下简称“安吉物流”)按年末实际担保借款余额计人民币 120,000,000.00 元的 50.00%承担担保责任。

(2) 于 2023 年度，本集团与相关金融机构及经销商签订三方协议，本集团向相关客户销售产品，由金融机构收取客户一定比例的保证金并为客户全额开具银行承兑汇票(或全额支付现金)予本集团，该保证金与银行承兑汇票(或支付全额款项)间的敞口额度如客户逾期未归还，需本集团先行垫付。本集团对此事项已计提相应预计负债。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团对上述客户提供的担保情形主要如下所示：

| 金融机构名称        | 担保事项   | 担保期限     | 最高担保金额           | 年末担保余额         |
|---------------|--------|----------|------------------|----------------|
|               |        |          | 人民币千元            | 人民币千元          |
| 上海银行          | 汽车金融担保 | 至经销商填仓日止 | 410,000          | 247,484        |
| 中信银行          | 汽车金融担保 | 至经销商填仓日止 | 284,000          | 157,299        |
| 平安银行          | 汽车金融担保 | 至经销商填仓日止 | 61,000           | 17,232         |
| 中国银行          | 汽车金融担保 | 至经销商填仓日止 | 53,200           | 15,471         |
| 浙商银行          | 汽车金融担保 | 至经销商填仓日止 | 20,000           | 9,530          |
| 斯泰兰蒂斯汽车金融有限公司 | 汽车金融担保 | 至经销商填仓日止 | 242,400          | 140,192        |
|               |        |          | <b>1,070,600</b> | <b>587,208</b> |

于 2022 年 12 月 31 日，本集团对上述客户提供的担保情形主要如下所示：

| 金融机构名称      | 担保事项   | 担保期限     | 最高担保金额         | 年末担保余额         |
|-------------|--------|----------|----------------|----------------|
|             |        |          | 人民币千元          | 人民币千元          |
| 中信银行        | 汽车金融担保 | 至经销商填仓日止 | 216,400        | 98,924         |
| 平安银行        | 汽车金融担保 | 至经销商填仓日止 | 56,000         | 26,954         |
| 菲亚特汽车金融有限公司 | 汽车金融担保 | 至经销商填仓日止 | 348,500        | 137,234        |
|             |        |          | <b>620,900</b> | <b>263,112</b> |

(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

## 十七、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       | 4,232,229,228.58 |
| 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

## 十八、 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、 重要债务重组

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

本集团的报告分部是提供不同产品或服务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。本集团主要经营地在中国大陆，因此，本集团不进一步按照国家或地区情况确定报告分部。

本集团有 2 个报告分部，分别为：

- 整车及零部件分部，负责生产并销售整车及零部件
- 金融服务分部，负责提供金融服务

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 整车及零部件分部            | 金融业分部              | 分部间抵销               | 合计                   |
|---------------|---------------------|--------------------|---------------------|----------------------|
| 对外交易收入        | 724,333,726,922.22  | 20,371,405,999.98  |                     | 744,705,132,922.20   |
| 分部间交易收入       |                     | 46,602,104.79      | -46,602,104.79      |                      |
| 营业总成本         | -722,173,548,638.14 | -10,041,387,462.98 | 26,586,878.14       | -732,188,349,222.98  |
| 加：其他收益        | 3,938,340,535.99    | 193,892,716.46     |                     | 4,132,233,252.45     |
| 投资收益          | 11,398,541,087.08   | 3,873,259,118.36   | -322,484,097.60     | 14,949,316,107.84    |
| 汇兑收益          |                     | 41,865,141.08      |                     | 41,865,141.08        |
| 公允价值变动(损失)/收益 | -1,661,271,399.53   | 2,634,822,390.90   |                     | 973,550,991.37       |
| 信用减值损失        | -1,977,359,976.71   | -1,520,840,947.77  | -6,996,024.80       | -3,505,196,949.28    |
| 资产减值(损失)/收益   | -4,447,041,573.17   |                    |                     | -4,447,041,573.17    |
| 资产处置收益/(损失)   | 1,335,786,260.54    | -60,229,329.02     |                     | 1,275,556,931.52     |
| 营业利润          | 10,747,173,218.28   | 15,539,389,731.80  | -349,495,349.05     | 25,937,067,601.03    |
| 加：营业外收入       | 500,942,669.47      | 23,031,632.74      |                     | 523,974,302.21       |
| 减：营业外支出       | -487,216,534.46     | -542,836.93        |                     | -487,759,371.39      |
| 利润总额          | 10,760,899,353.29   | 15,561,878,527.61  | -349,495,349.05     | 25,973,282,531.85    |
| 减：所得税费用       | -2,948,831,655.89   | -2,964,011,833.38  |                     | -5,912,843,489.27    |
| 净利润           | 7,812,067,697.40    | 12,597,866,694.23  | -349,495,349.05     | 20,060,439,042.58    |
| 资产总额          | 649,249,241,252.47  | 472,973,727,957.96 | -115,572,690,548.89 | 1,006,650,278,661.54 |
| 负债总额          | 521,186,822,745.33  | 258,025,233,061.60 | -115,469,009,606.42 | 663,743,046,200.51   |
| 折旧费和摊销费用      | 20,032,813,592.94   | 881,484,032.81     |                     | 20,914,297,625.75    |
| 资本性支出         | 19,297,188,309.83   | 112,726,437.15     |                     | 19,409,914,746.98    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 17,650,181,548.32   | 24,684,240,987.04  |                     | 42,334,422,535.36    |

## (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

## 十九、 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            | 期初账面余额            |
|---------|-------------------|-------------------|
| 1 年以内   | 10,123,281,083.62 | 17,211,062,668.88 |
| 1 年以内小计 | 10,123,281,083.62 | 17,211,062,668.88 |
| 1 至 2 年 | 1,057,168,676.89  | 464,875,499.43    |

|           |                          |                          |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 2 至 3 年   | 276,873,655.81           | 319,969,666.44           |
| 3 年以上     | 280,036,405.84           | 32,831,014.61            |
| <b>合计</b> | <b>11,737,359,822.16</b> | <b>18,028,738,849.36</b> |

## (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                     |          |                       |          | 账面价值                     | 期初余额                     |          |                       |          |                          |
|-----------|--------------------------|----------|-----------------------|----------|--------------------------|--------------------------|----------|-----------------------|----------|--------------------------|
|           | 账面余额                     |          | 坏账准备                  |          |                          | 账面余额                     |          | 坏账准备                  |          | 账面价值                     |
|           | 金额                       | 比例 (%)   | 金额                    | 计提比例 (%) |                          | 金额                       | 比例 (%)   | 金额                    | 计提比例 (%) |                          |
| 按单项计提坏账准备 | 296,311,440.39           | 2.52     | 293,192,427.09        | 98.95    | 3,119,013.30             | 32,269,560.90            | 0.18     | 24,669,560.90         | 76.45    | 7,600,000.00             |
| 按组合计提坏账准备 | 11,441,048,381.77        | 97.48    | 161,398,156.95        | 1.41     | 11,279,650,224.82        | 17,996,469,288.46        | 99.82    | 124,310,369.30        | 0.69     | 17,872,158,919.16        |
| <b>合计</b> | <b>11,737,359,822.16</b> | <b>/</b> | <b>454,590,584.04</b> | <b>/</b> | <b>11,282,769,238.12</b> | <b>18,028,738,849.36</b> | <b>/</b> | <b>148,979,930.20</b> | <b>/</b> | <b>17,879,758,919.16</b> |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称        | 期末余额                  |                       |              |              |
|-----------|-----------------------|-----------------------|--------------|--------------|
|           | 账面余额                  | 坏账准备                  | 计提比例 (%)     | 计提理由         |
| 单项计提坏账准备  | 296,311,440.39        | 293,192,427.09        | 98.95        | 预期收回具有较大不确定性 |
| <b>合计</b> | <b>296,311,440.39</b> | <b>293,192,427.09</b> | <b>98.95</b> | <b>/</b>     |

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

2023 年度，本公司对逾期未收回的购车款进行了评估，并对预期收回存在较大不确定性的款项单独计提了坏账准备，金额为 293,192,427.09 元。

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 (%)    |
| 一年以内      | 10,123,281,083.62        | 40,493,911.72         | 0.40        |
| 一到二年      | 1,024,294,901.04         | 43,530,926.25         | 4.25        |
| 二到三年      | 210,742,311.62           | 23,477,438.96         | 11.14       |
| 三年以上      | 82,730,085.49            | 53,895,880.02         | 65.15       |
| <b>合计</b> | <b>11,441,048,381.77</b> | <b>161,398,156.95</b> | <b>1.41</b> |

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

本公司对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□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<br>其他变动 |                       |
| 应收账款坏账    | 148,979,930.20        | 429,921,023.14        | 124,310,369.30        |               | 454,590,584.04        |
| <b>合计</b> | <b>148,979,930.20</b> | <b>429,921,023.14</b> | <b>124,310,369.30</b> |               | <b>454,590,584.04</b> |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称      | 收回或转回金额               | 转回原因    | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|-----------|-----------------------|---------|------|---------------------|
| 应收账款 1    | 119,845,589.35        | 已收回相关款项 | 收回现金 | 按信用减值损失模型计提         |
| <b>合计</b> | <b>119,845,589.35</b> | /       | /    | /                   |

## (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

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称      | 应收账款期末余额                | 合同资产期末余额    | 应收账款和合同资产期末余额           | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额             |
|-----------|-------------------------|-------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|
| 单位一       | 5,617,671,162.81        | 0.00        | 5,617,671,162.81        | 47.86                   | 22,471,121.59        |
| 单位二       | 1,251,194,663.99        | 0.00        | 1,251,194,663.99        | 10.66                   | 23,842,487.45        |
| 单位三       | 1,028,377,987.73        | 0.00        | 1,028,377,987.73        | 8.76                    | 4,113,591.94         |
| 单位四       | 727,420,528.13          | 0.00        | 727,420,528.13          | 6.20                    | 7,033,767.15         |
| 单位五       | 657,199,998.29          | 0.00        | 657,199,998.29          | 5.60                    | 5,964,846.78         |
| <b>合计</b> | <b>9,281,864,340.95</b> | <b>0.00</b> | <b>9,281,864,340.95</b> | <b>79.08</b>            | <b>63,425,814.91</b> |

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             |
|-------|------------------|------------------|
| 其他应收款 | 2,584,940,208.12 | 3,645,969,046.95 |
| 应收利息  | 2,249,144,665.48 | 1,822,803,848.97 |
| 应收股利  | 608,286,527.09   | 824,979,501.65   |

|    |                  |                  |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 5,442,371,400.69 | 6,293,752,397.57 |
|----|------------------|------------------|

其他说明：

适用 不适用

本公司不存在因资金集中管理而将款项归集于其他方并列报于其他应收款的情况。

### 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 | 2,027,756,320.25 | 1,641,871,223.11 |
| 委托贷款 | 221,388,345.23   | 180,932,625.86   |
| 合计   | 2,249,144,665.48 | 1,822,803,848.97 |

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

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                  | 期初账面余额                  |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 1 年以内     | 1,283,807,372.58        | 1,582,234,623.04        |
| 1 年以内小计   | 1,283,807,372.58        | 1,582,234,623.04        |
| 1 至 2 年   | 841,959,401.75          | 1,266,871,162.32        |
| 2 至 3 年   | 138,140,563.93          | 221,514,677.24          |
| 3 年以上     | 362,224,963.18          | 648,540,511.61          |
| <b>合计</b> | <b>2,626,132,301.44</b> | <b>3,719,160,974.21</b> |

**(1). 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                  |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 应收政府款项    | 848,768,089.45          | 2,633,912,143.44        |
| 其他        | 1,777,364,211.99        | 1,085,248,830.77        |
| <b>合计</b> | <b>2,626,132,301.44</b> | <b>3,719,160,974.21</b> |

**(2). 坏账准备计提情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计             |
|----------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
|                | 未来12个月预期信用损失   | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |                |
| 2023年1月1日余额    | 73,191,927.26  |                      |                      | 73,191,927.26  |
| 2023年1月1日余额在本期 |                |                      |                      |                |
| --转入第二阶段       |                |                      |                      |                |
| --转入第三阶段       |                |                      |                      |                |
| --转回第二阶段       |                |                      |                      |                |
| --转回第一阶段       |                |                      |                      |                |
| 本期计提           |                |                      |                      |                |
| 本期转回           | -31,999,833.94 |                      |                      | -31,999,833.94 |
| 本期转销           |                |                      |                      |                |
| 本期核销           |                |                      |                      |                |
| 其他变动           |                |                      |                      |                |
| 2023年12月31日余额  | 41,192,093.32  |                      |                      | 41,192,093.32  |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：  
适用 不适用

### (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 |                      |
| 其他应收款<br>坏账准备 | 73,191,927.26        |        | -31,999,833.94        |       |      | 41,192,093.32        |
| <b>合计</b>     | <b>73,191,927.26</b> |        | <b>-31,999,833.94</b> |       |      | <b>41,192,093.32</b> |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
适用 不适用

### (4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：  
适用 不适用

其他应收款核销说明：  
适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称      | 期末余额                    | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例(%) | 款项的性质    | 账龄            | 坏账准备<br>期末余额         |
|-----------|-------------------------|-----------------------------|----------|---------------|----------------------|
| 单位 1      | 848,505,726.00          | 15.47                       | 关联方      | 分布于各账龄<br>区域间 | 29,157,790.94        |
| 单位 2      | 664,505,071.57          | 12.12                       | 第三方      | 分布于各账龄<br>区域间 | 2,905,861.76         |
| 单位 3      | 468,290,742.13          | 8.54                        | 第三方      | 一年以内          | 2,047,822.08         |
| 单位 4      | 184,263,017.88          | 3.36                        | 第三方      | 三年以上          | 805,776.93           |
| 单位 5      | 70,987,615.99           | 1.29                        | 第三方      | 一年以内          | 310,426.82           |
| <b>合计</b> | <b>2,236,552,173.57</b> | <b>40.78</b>                | <b>/</b> | <b>/</b>      | <b>35,227,678.53</b> |

### (6). 因资金集中管理而列报于其他应收款

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     | 124,963,852,576.19 |      | 124,963,852,576.19 | 115,977,853,216.44 | -679,964,699.33 | 115,297,888,517.11 |
| 对联营、合营企业投资 | 24,407,475,207.77  |      | 24,407,475,207.77  | 28,358,861,553.64  |                 | 28,358,861,553.64  |
| 合计         | 149,371,327,783.96 |      | 149,371,327,783.96 | 144,336,714,770.08 | -679,964,699.33 | 143,656,750,070.75 |

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位                      | 期初余额               | 本期增加              | 本期减少             | 期末余额               | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------------------|--------------------|-------------------|------------------|--------------------|----------|----------|
| 上海汽车集团投资管理有限公司             | 10,151,024,730.61  | 3,311,145,000.00  |                  | 13,462,169,730.61  |          |          |
| 青岛上汽创新升级产业股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 9,782,960,000.00   | 3,463,650,000.00  |                  | 13,246,610,000.00  |          |          |
| 华域汽车系统股份有限公司               | 12,878,718,472.88  |                   |                  | 12,878,718,472.88  |          |          |
| 上海汽车集团财务有限责任公司             | 11,534,123,733.09  |                   |                  | 11,534,123,733.09  |          |          |
| 上汽大通汽车有限公司                 | 10,329,110,000.00  |                   |                  | 10,329,110,000.00  |          |          |
| 上海汽车集团金控管理有限公司             | 10,050,000,000.00  |                   |                  | 10,050,000,000.00  |          |          |
| 上海汽车变速器有限公司                | 5,819,590,000.00   | 292,000,000.00    |                  | 6,111,590,000.00   |          |          |
| 上海元界智能科技股权投资基金合伙企业(有限合伙)   | 5,399,000,000.00   |                   |                  | 5,399,000,000.00   |          |          |
| 飞凡汽车科技有限公司                 | 3,000,000,000.00   | 2,000,000,000.00  |                  | 5,000,000,000.00   |          |          |
| 上海汽车工业销售有限公司               | 4,825,048,435.94   |                   |                  | 4,825,048,435.94   |          |          |
| 上海汽车集团股权投资有限公司             | 4,058,170,000.00   |                   |                  | 4,058,170,000.00   |          |          |
| 南京汽车集团有限公司                 | 3,423,861,978.39   |                   |                  | 3,423,861,978.39   |          |          |
| 嘉兴瑞佳股权投资合伙企业(有限合伙)         | 3,076,501,148.63   |                   |                  | 3,076,501,148.63   |          |          |
| 上海尚鸿置业有限公司                 | 2,071,880,000.00   | 171,875,000.00    |                  | 2,243,755,000.00   |          |          |
| 上海新动力汽车科技股份有限公司            | 3,455,537,359.94   |                   | 1,289,244,001.00 | 2,166,293,358.94   |          |          |
| 上汽安吉物流股份有限公司               | 2,118,090,251.55   |                   |                  | 2,118,090,251.55   |          |          |
| 上海汽车香港投资有限公司               | 2,046,066,390.00   |                   |                  | 2,046,066,390.00   |          |          |
| 上海东正汽车金融股份有限公司             | 2,020,214,346.56   |                   |                  | 2,020,214,346.56   |          |          |
| 零束科技有限公司                   | 1,500,000,000.00   | 500,000,000.00    |                  | 2,000,000,000.00   |          |          |
| 上汽通用五菱汽车股份有限公司             | 1,126,669,400.01   |                   |                  | 1,126,669,400.01   |          |          |
| 嘉兴硕骏一号股权投资合伙企业(有限合伙)       | 266,722,100.00     | 730,000,000.00    |                  | 996,722,100.00     |          |          |
| 上海汽车资产经营有限公司               | 970,325,316.32     |                   |                  | 970,325,316.32     |          |          |
| 上海彭浦机器厂有限公司                | 925,582,955.01     |                   |                  | 925,582,955.01     |          |          |
| 上海申沃客车有限公司                 | 922,209,374.40     |                   |                  | 922,209,374.40     |          |          |
| 东华汽车实业有限公司                 | 654,940,453.36     |                   |                  | 654,940,453.36     |          |          |
| 嘉兴东曦致行股权投资合伙企业(有限合伙)       | 541,530,000.00     |                   |                  | 541,530,000.00     |          |          |
| 上汽硕臻新能源1号私募证券投资基金          | 499,990,889.00     |                   |                  | 499,990,889.00     |          |          |
| 上海尚元企业管理有限公司               | 349,767,221.39     |                   |                  | 349,767,221.39     |          |          |
| 上海上汽芯聚创业投资合伙企业(有限合伙)       |                    | 317,788,060.08    |                  | 317,788,060.08     |          |          |
| 上海汽车集团(北京)有限公司             | 316,317,252.11     |                   |                  | 316,317,252.11     |          |          |
| 中国汽车工业投资开发有限公司             | 274,872,910.12     |                   |                  | 274,872,910.12     |          |          |
| 上海上汽大众汽车销售有限公司             | 225,339,303.84     |                   |                  | 225,339,303.84     |          |          |
| 上汽北美公司                     | 172,336,204.50     |                   |                  | 172,336,204.50     |          |          |
| 上海友道智途科技有限公司               |                    | 168,750,000.00    |                  | 168,750,000.00     |          |          |
| 上海汽车工业活动中心有限公司             | 163,314,188.68     |                   |                  | 163,314,188.68     |          |          |
| 上汽通用汽车销售有限公司               | 158,319,147.00     |                   |                  | 158,319,147.00     |          |          |
| 南京依维柯汽车有限公司                | 99,330,000.00      |                   |                  | 99,330,000.00      |          |          |
| 上海汽车英国控股有限公司               | 46,468,800.00      |                   |                  | 46,468,800.00      |          |          |
| 上海捷氢科技股份有限公司               | 34,064,560.00      |                   |                  | 34,064,560.00      |          |          |
| 上海汽车报社有限公司                 | 9,891,593.78       |                   |                  | 9,891,593.78       |          |          |
| 合计                         | 115,297,888,517.11 | 10,955,208,060.08 | 1,289,244,001.00 | 124,963,852,576.19 |          |          |

## (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       | 13,056,830,400.46 | -2,849,090,006.85 | 10,207,740,393.61 |          |
| 上汽通用汽车有限公司       | 10,567,618,678.80 | -1,291,949,771.59 | 9,275,668,907.21  |          |
| 上汽通用东岳动力总成有限公司   | 1,568,880,388.48  | 26,842,081.02     | 1,595,722,469.50  |          |
| 上汽通用(沈阳)北盛汽车有限公司 | 864,349,884.58    | -129,298,122.76   | 735,051,761.82    |          |
| 上汽通用东岳汽车有限公司     | 654,216,994.95    | 70,616,840.19     | 724,833,835.14    |          |
| 泛亚汽车技术中心有限公司     | 461,251,346.70    | 44,796,787.35     | 506,048,134.05    |          |
| 小计               | 27,173,147,693.97 | -4,128,082,192.64 | 23,045,065,501.33 |          |
| 二、联营企业           |                   |                   |                   |          |
| 上海大众动力总成有限公司     | 1,083,122,285.32  | -25,162,944.24    | 1,057,959,341.08  |          |
| 上海上汽清陶能源科技有限公司   |                   | 189,219,514.84    | 189,219,514.84    |          |
| 大众汽车变速器(上海)有限公司  | 102,591,574.35    | 12,639,276.17     | 115,230,850.52    |          |
| 小计               | 1,185,713,859.67  | 176,695,846.77    | 1,362,409,706.44  |          |
| 合计               | 28,358,861,553.64 | -3,951,386,345.87 | 24,407,475,207.77 |          |

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额             |                   | 上期发生额             |                   |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|      | 收入                | 成本                | 收入                | 成本                |
| 主营业务 | 89,364,381,313.87 | 86,651,548,535.25 | 71,469,881,653.24 | 70,785,784,374.77 |
| 其他业务 | 7,540,141,363.68  | 6,487,662,731.91  | 9,430,280,678.94  | 8,152,081,650.08  |
| 合计   | 96,904,522,677.55 | 93,139,211,267.16 | 80,900,162,332.18 | 78,937,866,024.85 |

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

(a):主营业务收入和主营业务成本：

|           | 2023 年度                  |                          | 2022 年度                  |                          |
|-----------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|           | 主营业务收入                   | 主营业务成本                   | 主营业务收入                   | 主营业务成本                   |
| 整车业务      | 86,488,089,270.42        | 84,929,270,614.63        | 68,549,443,641.67        | 68,497,922,293.72        |
| 零部件业务     | 2,876,292,043.45         | 1,722,277,920.62         | 2,920,438,011.57         | 2,287,862,081.05         |
| <b>合计</b> | <b>89,364,381,313.87</b> | <b>86,651,548,535.25</b> | <b>71,469,881,653.24</b> | <b>70,785,784,374.77</b> |

(b):其他业务收入和其他业务成本:

|           | 2023 年度                 |                         | 2022 年度                 |                         |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|           | 其他业务收入                  | 其他业务成本                  | 其他业务收入                  | 其他业务成本                  |
| 劳务        | 3,749,529,655.76        | 3,512,797,161.94        | 4,879,483,256.30        | 4,735,518,579.79        |
| 材料及废料销售   | 2,909,436,659.55        | 2,811,635,987.12        | 3,537,327,312.85        | 3,352,308,943.23        |
| 技术提成及技术转让 | 664,482,938.18          | 53,067,152.32           | 746,420,640.90          | 14,253,221.59           |
| 租赁(注1)    | 72,489,886.78           | 19,100,995.55           | 61,299,589.83           | 19,281,743.20           |
| 其他        | 144,202,223.41          | 91,061,434.98           | 205,749,879.06          | 30,719,162.27           |
| <b>合计</b> | <b>7,540,141,363.68</b> | <b>6,487,662,731.91</b> | <b>9,430,280,678.94</b> | <b>8,152,081,650.08</b> |

注 1:本公司的租金收入主要来自于出租自有房屋及建筑物。

(c):本公司主营业务收入及其他业务收入主要在某一时点确认。

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目                   | 本期发生额                    | 上期发生额                    |
|----------------------|--------------------------|--------------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       |                          |                          |
| 子公司宣告分派的股利           | 5,359,077,098.23         | 7,847,389,601.82         |
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 3,905,062,329.79         | 8,500,320,284.29         |
| 持有及处置交易性金融资产取得的投资收益  | 70,265,150.23            | 28,057,636.00            |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 538,998,678.64           | 472,011,501.08           |
| 委托贷款投资收益             | 131,178,954.46           | 129,950,316.14           |
| 定期存款利息收入             | 1,654,600,267.36         | 1,104,457,638.91         |
| 其他                   |                          | -31,073,528.37           |
| <b>合计</b>            | <b>11,659,182,478.71</b> | <b>18,051,113,449.87</b> |

## 6、其他

□适用 √不适用

## 二十、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 |
|--------------------------------------------------------|------------------|----|
| 非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分                            | 1,472,863,302.37 |    |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持 | 4,050,408,635.29 |    |

|                                                                      |                         |  |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------|--|
| 续影响的政府补助除外                                                           |                         |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 46,310,347.47           |  |
| 对外委托贷款取得的损益                                                          | 22,238,945.89           |  |
| 其他权益工具投资收益                                                           | 7,989,798.56            |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  | 25,611,883.02           |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | -220,484,566.39         |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                    |                         |  |
| 减：所得税影响额                                                             | 580,163,559.94          |  |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | 763,279,498.19          |  |
| <b>合计</b>                                                            | <b>4,061,495,288.08</b> |  |

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

其他说明

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          | 4.98          | 1.226  | 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 | 3.55          | 0.873  | 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

董事长：陈虹

董事会批准报送日期：2024年3月30日

**修订信息**

□适用 √不适用