

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

2016 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人陈虹、主管会计工作负责人卫勇及会计机构负责人（会计主管人员）顾晓琼声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

以公司目前总股本11,683,461,365股为基数，每10股派送现金红利16.50元（含税），共计19,277,711,252.25元。本次不进行资本公积金转增股本。公司最近三年以现金方式累计分红总金额合计48,605,718,485.39元（含2016年度）。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

☒适用 ☐不适用

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

十、其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标	3
第三节	公司业务概要	6
第四节	经营情况讨论与分析	7
第五节	重要事项	17
第六节	普通股股份变动及股东情况	25
第七节	优先股相关情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	29
第九节	公司治理	34
第十节	公司债券相关情况	37
第十一节	财务报告	38
第十二节	备查文件目录	167

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
上海市国资委	指	上海市国有资产监督管理委员会
公司、本公司、本集团、上汽集团、上汽	指	上海汽车集团股份有限公司
上汽总公司	指	上海汽车工业（集团）总公司
上汽大众	指	上汽大众汽车有限公司
上汽通用	指	上汽通用汽车有限公司
乘用车公司	指	上汽集团乘用车分公司
上汽通用五菱	指	上汽通用五菱汽车股份有限公司
上汽大通	指	上汽大通汽车有限公司
上海申沃	指	上海申沃客车有限公司
依维柯红岩、上依红	指	上汽依维柯红岩商用车有限公司
南京依维柯	指	南京依维柯汽车有限公司
上汽正大	指	上汽正大有限公司
华域汽车、华域	指	华域汽车系统股份有限公司
财务公司、上汽财务	指	上海汽车集团财务有限责任公司
上汽通用金融	指	上汽通用汽车金融有限责任公司
上汽安悦充电桩公司	指	上海上汽安悦充电科技有限公司
上汽金控管理公司	指	上海汽车集团金控管理有限公司

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	王剑璋	卫勇
联系地址	中国上海市静安区威海路489号	中国上海市静安区威海路489号
电话	(021) 22011138	(021) 22011138
传真	(021) 22011777	(021) 22011777
电子信箱	saicmotor@saic.com.cn	saicmotor@saic.com.cn

三、基本情况简介

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

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

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市延安东路 222 号外滩中心 30 楼
	签字会计师姓名	原守清、马甜甜
报告期内履行持续督导职责的保荐机构*	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区银城中路 168 号 29 层
	签字的保荐代表人姓名	池惠涛、丁颖华
	持续督导的期间	2010 年 12 月 10 日至 2011 年 12 月 31 日

注：公司 2015 年末启动非公开发行股票项目，2017 年 1 月 19 日完成该非公开发行项目新增股份的登记，此次非公开发行项目的保荐机构为国泰君安证券股份有限公司，持续督导期间为 2017 年 1 月 19 日至 2018 年 12 月 31 日。公司于 2017 年 3 月 9 日发布了《关于更换保荐代表人的公告》，公司非公开发行股票的持续督导保荐代表人变更为池惠涛先生和丁颖华女士。（详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。）

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	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
营业总收入	756,416,165,065.29	670,448,223,139.34	12.82	630,001,164,437.70
营业收入	746,236,741,228.56	661,373,929,792.65	12.83	626,712,394,486.86
归属于上市公司股东的净利润	32,008,610,688.65	29,793,790,723.65	7.43	27,973,441,274.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	30,328,970,857.53	27,330,818,075.38	10.97	25,916,187,753.37
经营活动产生的现金流量净额	11,376,933,816.05	25,992,574,916.30	-56.23	23,283,810,974.30
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	191,920,977,560.73	175,128,738,657.93	9.59	157,664,385,972.52
总资产	590,628,137,524.05	512,955,958,115.78	15.14	414,870,673,481.85

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
基本每股收益(元/股)	2.903	2.702	7.44	2.537
稀释每股收益(元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	2.751	2.479	10.97	2.351
加权平均净资产收益率(%)	17.53	17.91	减少0.38个百分点	18.97
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	16.61	16.43	增加0.18个百分点	17.58

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

经营活动净现金流量比去年同期下降 56.23%，主要因为公司之子公司上海汽车集团财务有限责任公司增加个人汽车消费信贷的发放规模。

按照财政部于 2016 年 12 月 3 日颁布的财会[2016]22 号《财政部关于印发〈增值税会计处理规定〉的通知》及《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》的要求，2016 年报总资产的期初数已按照本年度财务报表的列报方式进行了重分类。

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、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业总收入	185,156,097,501.33	166,109,247,022.19	180,318,025,486.94	224,832,795,054.83
营业收入	182,722,880,191.27	163,571,868,391.47	177,559,855,082.09	222,382,137,563.73
归属于上市公司股东的净利润	7,935,718,748.36	7,123,844,443.67	8,031,987,223.15	8,917,060,273.47
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	7,354,422,446.40	6,615,254,203.45	8,086,267,331.17	8,273,026,876.51
经营活动产生的现金流量净额	-4,053,936,120.57	-783,348,022.54	20,663,544,009.70	-4,449,326,050.54

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	2016 年金额	附注(如适用)	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-274,439,799.71		-810,291,807.86	78,151,532.81
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营	2,547,141,715.81		2,964,271,237.07	2,672,209,600.09

业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外				
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	170,851,191.00		204,657,090.00	802,311.00
债务重组损益	266,280.06		199,000.89	538,622.93
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	8,285,353.69		-21,514,132.79	141,464,229.85
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-		752,487,529.12	-
对外委托贷款取得的损益	29,826,908.01		38,707,922.55	21,203,441.14
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-232,900,943.80		-96,602,430.85	-165,240,686.44
可供出售金融资产减值损失	-		-	-30,000,000.00
少数股东权益影响额	-254,988,503.67		-316,981,790.31	-300,617,158.36
所得税影响额	-314,402,370.27		-251,959,969.55	-361,258,371.98
合计	1,679,639,831.12		2,462,972,648.27	2,057,253,521.04

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,221,103,619.65	1,559,753,224.57	338,649,604.92	-17,509,759.92
可供出售金融资产	65,495,009,648.25	50,484,749,497.34	-15,010,260,150.91	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	7,486,291.00	-	-7,486,291.00	7,486,291.00
合计	66,723,599,558.90	52,044,502,721.91	-14,679,096,836.99	-10,023,468.92

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

本公司属于汽车制造行业，主要业务是研发、生产、销售汽车整车（包括乘用车和商用车）和汽车零部件（包括发动机、变速箱、电力电子、新能源核心零部件、底盘系统、内外饰等），并从事相关汽车服务贸易和金融投资业务。

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

本公司是目前国内产销规模最大的汽车集团，同时也是国内 A 股市场市值最大的汽车上市公司。公司从 2004 年起，先后 12 次入围《财富》杂志世界 500 强，2016 年公司以上一年度 1066.8 亿美元的合并营业收入，排名第 46 位。

本公司所处行业情况见本报告“经营情况讨论与分析”一节。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

□适用 √不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

一是产业链整体竞争优势。公司业务基本涵盖了汽车产业链的各环节，有利于充分发挥协同效应，提升整体竞争能力。

二是国内市场的领先优势。公司整车产销规模多年来保持国内领先，产品门类齐全，销售服务网络点多面广，布局不断优化，有利于公司持续提高市场影响力和对用户需求的快速响应能力。

三是持续提升的创新能力强优势。公司自主研发体系日益完善、自主创新能力显著增强，新能源汽车研发自主掌控核心技术，并在互联网汽车研发和应用方面形成领先优势；主要合资整车企业的本土化研发水平持续提升；汽车后市场加快创新布局；汽车金融服务领域创新能力突出，业务规模国内领先。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2016 年我国宏观经济逐步企稳，国内汽车市场走势跌宕起伏、前抑后扬，1.6 升及以下小排量汽车购置税征收政策调整对车市的影响，大大超出年初预计。全年国内市场销售整车 2818.7 万辆，同比增长 12.3%，增速同比提升 8.1 个百分点，国内车市在经历连续两年中低速增长后，增速再次回升至两位数水平；其中，乘用车销售 2424.3 万辆，同比增长 15.7%，商用车销售 394.4 万辆，同比下降 5.1%。

国内汽车市场的大幅波动，对我们的生产组织、供应链保障都提出了严峻挑战。公司各业务板块紧密协同、奋力拼搏，全年实现整车销售 648.9 万辆，同比增长 9.9%，其中乘用车销售 566.6 万辆，同比增长 14.8%，商用车销售 82.3 万辆，同比下降 14.9%；公司国内市场占有率达到 22.6%，继续保持国内市场领先地位；全年公司实现整车出口和海外销售共计 12.9 万辆，同比增长 50%，在全国出口形势普遍下滑的背景下，公司整车出口销量逆势上扬，首次位居全国第一。报告期内，公司实现营业总收入 7564.16 亿元，同比增长 12.82%；实现归属于上市公司股东的净利润 320.09 亿元，同比增长 7.43%，公司经营业绩再创新纪录。

二、报告期内主要经营情况

面对复杂多变的市场行情，公司坚持稳中求进工作总基调，整车销量规模跃上新台阶，经营业绩实现新跨越，自主品牌翻开新篇章，创新重点项目取得新突破，呈现出自主合资两翼齐飞、创新驱动升级发展的新图景。

自主品牌乘用车全年销量突破 32 万辆，同比增长 89%，全球首款量产互联网 SUV 荣威 RX5 上市五个月，销量超过 9 万辆；自主品牌轻型商用车上汽大通全年实现整车销售 4.6 万辆，同比增长 32%，上汽自主品牌销量增幅远高于行业平均水平；与此同时，公司新能源汽车在 e550、e950 的带动下强势上涨，全年销售超过 2.5 万辆，同比增长 85%。

下属主要合资企业中，上汽大众成为全国第一家年销量突破 200 万辆的乘用车企业；上汽通用排名国内乘用车销量第二；上汽通用五菱整车年销量继续保持全国第一，其乘用车销量成功跻身国内前四。

在国际经营方面，公司在海外重点区域市场销量再创新高，全年 MG 品牌销量增长 20%，轻型商用车 Maxus 品牌销量增长 53%；同时，上汽泰国新工厂启动建设，印尼整车及零部件园区建设按期推进，公司完成了收购通用印度工厂的谈判，并正式签署协议。

公司在努力开拓市场的同时，坚持把创新作为探索实践供给侧结构性改革的主要抓手，积极寻求汽车产业转型升级的解决方案。公司围绕“电动化、网联化、智能化、共享化”趋势，加快相关战略项目的推进实施。

在新能源汽车方面，e950、大通 EG10 等新品成功上市，第一代电驱变速箱 EDU 已形成批量生产能力，第二代 EDU 关键技术取得突破，自主开发的电池管理系统实现量产；燃料电池汽车完成了 200B 电堆在荣威 750、950 上的国家创新示范工程项目，并启动了 300 型大功率高密度电堆开发。

在网联化方面，通过第一代互联网汽车 RX5 的成功上市，建立起车载硬件设施与车载互联网系统的应用开发体系，向打造面向未来的自主品牌互联网汽车及其生态圈，迈出了坚实的第一步。

在智能化前瞻技术研究方面，积极研究基于 5G 的通讯技术，正在探索车与车、车与交通基础设施的通讯，实现了基于 LTE-V 的 V2X 功能在荣威 RX5 上的集成开发；启动了支持智能驾驶产品开发的算法软件技术自主布局，以及基于具有自主迭代功能的智能汽车整车控制平台的自主开发工作。

在共享业务探索方面，完成了 e 享天开和 EVCARD 分时租赁业务的合并，成立了环球车享，朝着“立足上海、面向全国、逐步走向全球”的目标加快前行。

在售后服务方面，继续加快“车享”电商平台线上功能建设和线下服务拓展，车享平台全年新增会员 300 万，线上电商方式自主销售汽车 3 万辆，线下“车享家”服务门店增至 700 家。

在金融业务方面，打响“好车 e 贷”互联网汽车金融品牌，推出“神速贷”快捷放款产品，上线“消费信贷人工智能审批系统”，不断创新电子化和智能化的服务形式；积极推进 PE/VC 项目投资，管理资产规模快速增长；加快保险销售管理平台建设，推动保险创新服务；整合金融资源，加强业务协同，为用户提供专业化、市场化、综合化的金融服务。

为支持创新战略向纵深推进，公司加快了市场化的体制机制变革。在探索建立市场化的经营体制方面，车享家成功引入外部投资人，完成市场化 A 轮融资；联创电子完成股权转让，未来将加快转型成为开放式、创新创业型的科技公司。在深化激励机制创新方面，公司结合创新业务的发展规律，针对分时租赁、加州创投、股权投资、新能源汽车开发的核心团队，实施了业绩分成方案，并积极探索员工持股、股权激励等激励约束机制。

公司非公开发行项目获得中国证监会正式批复同意，核心员工持股计划顺利实施，2017 年初共有 2207 名员工参与核心员工持股计划，认购金额合计 11.05 亿元，向形成员工与企业利益共享、风险共担、责任共当、事业共创的激励约束长效机制，迈出了一步。

此外，在品牌建设方面，上港足球队身披“上汽”战袍，征战全年亚冠、中超和足协杯比赛；公司还冠名“上汽·上海文化广场”，把汽车产业与文化事业有机结合起来，打造上海文化新地标。

(一) 主营业务分析

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	746,236,741,228.56	661,373,929,792.65	12.83
营业成本	650,218,105,936.37	585,832,883,216.26	10.99
销售费用	47,503,416,645.57	35,537,515,509.27	33.67
管理费用	28,258,363,189.63	23,329,485,273.44	21.13
财务费用	-332,319,541.95	-231,192,097.17	-43.74
经营活动产生的现金流量净额	11,376,933,816.05	25,992,574,916.30	-56.23
投资活动产生的现金流量净额	26,436,503,697.64	-13,736,860,282.34	292.45
筹资活动产生的现金流量净额	-6,141,748,281.24	-22,356,869,623.95	72.53
研发支出	9,408,710,888.38	8,371,404,317.02	12.39

注：按照财政部于 2016 年 12 月 3 日颁布的财会[2016]22 号《财政部关于印发〈增值税会计处理规定〉的通知》及《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》的要求，2016 年报管理费用、税金及附加的上年同期数已按照本年度财务报表的列报方式进行了重分类。

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上年增 减 (%)
汽车制造业	746,236,741,228.56	650,218,105,936.37	12.87	12.83	10.99	增加 1.45 个百分点
金融业	10,179,423,836.73	2,185,917,356.04	78.53	12.18	-8.63	增加 4.90 个百分点
合计	756,416,165,065.29	652,404,023,292.41	13.75	12.82	10.91	增加 1.49 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上年增 减 (%)
整车业务	564,301,490,751.90	502,515,928,898.24	10.95	11.58	9.50	增加 1.69 个百分点
零部件业务	144,288,509,910.21	114,859,534,193.23	20.40	14.76	13.52	增加 0.87 个百分点
贸易业务	9,708,826,846.79	9,272,742,731.13	4.49	-1.93	-2.29	增加 0.35 个百分点
劳务及其他	27,937,913,719.66	23,569,900,113.77	15.63	39.78	45.17	减少 3.14 个百分点
金融业务	10,179,423,836.73	2,185,917,356.04	78.53	12.18	-8.63	增加 4.90 个百分点
合计	756,416,165,065.29	652,404,023,292.41	13.75	12.82	10.91	增加 1.49 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上年增 减 (%)
中国	726,026,800,331.32	625,335,189,557.38	13.87	10.66	8.70	增加 1.55 个百分点
其他	30,389,364,733.97	27,068,833,735.03	10.93	111.75	109.06	增加 1.15 个百分点
合计	756,416,165,065.29	652,404,023,292.41	13.75	12.82	10.91	增加 1.49 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

本期海外业务收入与成本均大幅增加,主要原因为公司之控股子公司华域汽车 2015 年 7 月与 Johnson Controls Inc. (“美国江森自控”)开展全球汽车内饰业务重组,成立延锋汽车内饰系统有限公司,并将其纳入合并报表范围所致。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量 (辆)	销售量 (辆)	库存量 (辆) 2016-12-31	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	1,968,571	2,001,777	53,126	9.15	10.47	-40.58
上汽通用汽车有限公司	1,876,256	1,887,071	47,107	8.52	7.71	-8.33
上汽集团乘用车分公司	320,461	321,717	13,202	86.70	89.23	-9.28
上汽通用五菱汽车股份有限公司	2,144,368	2,130,177	150,490	6.94	4.42	10.32
上汽大通汽车有限公司	47,198	46,123	3,600	32.94	31.58	42.57
上海申沃客车有限公司	2,007	2,007	4	-4.61	-4.56	0.00
上汽依维柯红岩商用车有限公司	16,017	15,517	2,745	63.76	78.19	22.11
南京依维柯汽车有限公司	73,515	75,772	2,519	-7.38	-1.59	-47.26
上汽正大有限公司	8,406	8,706	1,194	63.89	77.38	-13.04
合计	6,456,799	6,488,867	273,987	10.54	9.95	-9.48

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
汽车制造业	原材料、人工工资、折旧、能源等	650,218,105,936.37	99.66	585,832,883,216.26	99.59	10.99
金融业务	人工工资、折旧、能源等	2,185,917,356.04	0.34	2,392,505,093.48	0.41	-8.63
合计		652,404,023,292.41	100.00	588,225,388,309.74	100.00	10.91
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	502,515,928,898.24	77.02	458,925,975,996.17	78.02	9.50
零部件业务	原材料、人工工资、折旧、能源等	114,859,534,193.23	17.61	101,181,521,349.86	17.20	13.52
贸易	原材料、人工工资、折旧、能源等	9,272,742,731.13	1.42	9,489,601,764.09	1.61	-2.29
劳务及其他	原材料、人工工资、折旧、能源等	23,569,900,113.77	3.61	16,235,784,106.14	2.76	45.17
金融	人工工资、折旧、能源等	2,185,917,356.04	0.34	2,392,505,093.48	0.41	-8.63
合计		652,404,023,292.41	100.00	588,225,388,309.74	100.00	10.91

成本分析其他情况说明

□适用 √不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 7,757,615.56 万元，占年度销售总额 10.40%；其中前五名客户销售额中关联方（根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关定义）销售额 0 元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 40,669,699.75 万元，占年度采购总额 62.54%；其中前五名供应商采购额中关联方（根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关定义）采购额 0 元，占年度采购总额 0%。

2. 费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2016 年	2015 年	本年度比上年度增减%
销售费用	47,503,416,645.57	35,537,515,509.27	33.67
管理费用	28,258,363,189.63	23,329,485,273.44	21.13
财务费用	-332,319,541.95	-231,192,097.17	-43.74
所得税费用	6,530,495,764.20	5,735,707,263.02	13.86

注：

- 1) 销售费用比去年同期增加 119.66 亿元，同比增长 33.67%，主要原因为公司本年促销奖励、运输费和三包费较去年同期增加。
- 2) 财务费用比去年同期减少 1.01 亿元，同比下降 43.74%，主要原因为公司汇兑收益较去年同期增加。

3. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	9,408,710,888.38
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	9,408,710,888.38
研发投入总额占营业收入比例（%）	1.26
公司研发人员的数量	22,563
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	13.16
研发投入资本化的比重（%）	0.00

情况说明

□适用 √不适用

4. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	2016 年	2015 年	增减额
经营活动产生的现金净流量净额	11,376,933,816.05	25,992,574,916.30	-14,615,641,100.25
投资活动产生的现金净流量净额	26,436,503,697.64	-13,736,860,282.34	40,173,363,979.98
筹资活动产生的现金净流量净额	-6,141,748,281.24	-22,356,869,623.95	16,215,121,342.71

注：

- 1) 经营活动净现金流量比去年同期减少 146.16 亿元，下降 56.23%，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增加个人汽车消费信贷的发放规模。
- 2) 投资活动净现金流量比去年同期增加 401.73 亿元，增长 292.45%，主要原因为公司之子公司上海汽车集团财务有限责任公司本年赎回基金类产品。
- 3) 筹资活动净现金流量比去年同期增加 162.15 亿元，增长 72.53%，主要原因为公司之子公司上海汽车集团财务有限责任公司本期发行债券收到的现金增加。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上期期末数	上期期末数占 总资产的比例 （%）	本期期末金额 较上期期末变 动比例（%）
货币资金	105,932,535,526.29	17.94	72,672,666,192.62	14.17	45.77
预付款项	20,529,658,025.70	3.48	13,388,651,691.99	2.61	53.34
其他应收款	6,960,725,526.23	1.18	5,080,900,116.77	0.99	37.00
一年内到期的非流动资产	52,837,948,607.91	8.95	29,213,526,240.21	5.70	80.87
发放贷款及垫款	46,220,053,713.07	7.83	34,676,090,843.68	6.76	33.29
长期应收款	1,957,243,976.67	0.33	801,879,818.41	0.16	144.08
短期借款	8,728,150,584.10	1.48	4,908,346,545.97	0.96	77.82
应付票据	11,740,912,162.92	1.99	7,282,802,230.82	1.42	61.21
应交税费	13,913,799,886.15	2.36	8,692,447,359.26	1.69	60.07
一年内到期的非流动负债	8,673,620,748.14	1.47	4,974,248,176.38	0.97	74.37

注：

- 1) 货币资金比期初增加 332.60 亿元，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为确保公司年末流动性安全而做的资金安排。

- 2) 预付款项比期初增加 71.41 亿元, 主要原因为公司对合营整车企业的预付货款增加。
- 3) 其他应收款比期初增加 18.80 亿元, 主要原因为公司本期应收新能源补贴款增加。
- 4) 一年内到期的非流动资产比期初增加 236.24 亿元, 主要原因为公司之子公司上海汽车集团财务有限责任公司一年内到期的个人汽车消费贷款增加。
- 5) 发放贷款及垫款比期初增加 115.44 亿元, 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中长期个人汽车消费贷款增加。
- 6) 长期应收款比期初增加 11.55 亿元, 主要原因为公司之子公司安吉租赁有限公司业务规模扩张, 应收融资租赁款增加。
- 7) 短期借款比期初增加 38.20 亿元, 主要原因为公司因业务发展需要而新增借款。
- 8) 应付票据比期初增加 44.58 亿元, 主要原因为公司业务增长应付票据增加。
- 9) 应交税费比期初增加 52.21 亿元, 主要原因为公司本期应交增值税和应交企业所得税增加。按照财政部于 2016 年 12 月 3 日颁布的财会[2016]22 号《财政部关于印发〈增值税会计处理规定〉的通知》及《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》的要求, 2016 年报应交税费的上年同期数已按照本年度财务报表的列报方式进行了重分类。
- 10) 一年内到期的非流动负债比期初增加 36.99 亿元, 主要原因为公司之子公司上海汽车集团财务有限责任公司一年内到期的资产证券化产品和金融债增加。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3. 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 行业经营性信息分析

☒ 适用 ☐ 不适用

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

主要工厂名称	设计产能 (万辆)	报告期内产能 (万辆)	产能利用率 (%)
上汽大众汽车有限公司	154.8	196.9	127
上汽通用汽车有限公司	166.8	187.6	112
上汽集团乘用车分公司	28.0	32.0	114
上汽通用五菱汽车股份有限公司	176.0	214.4	122
上汽大通汽车有限公司	5.2	4.7	91
上海申沃客车有限公司	0.2	0.2	100
上汽依维柯红岩商用车有限公司	2.8	1.6	57
南京依维柯汽车有限公司	14.0	7.4	53
上汽正大有限公司	2.4	0.8	35

在建产能

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

在建产能工厂名称	计划投资金额	报告期内投资金额	累积投资金额	预计投产日期	预计产能 (辆)
上汽集团乘用车浦口基地扩建	145,160	128,580	145,160	2017 年	120,000
上汽大众宁波分公司扩建	637,314	89,961	399,992	2018 年	240,000

上汽通用武汉北厂扩建	354,000	173,658	241,658	2017 年	240,000
上汽大通无锡制造基地扩建	217,679	38,770	184,906	2017 年	124,000
上汽-正大泰国新工厂	145,600	2,857	33,257	2018 年	40,000
上汽通用五菱印尼工厂	255,260	104,300	144,200	2017 年	60,000

产能计算标准

☒ 适用 ☐ 不适用

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

2. 整车产销量

☒ 适用 ☐ 不适用

按车型类别

☒ 适用 ☐ 不适用

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 (%)
轿车	3,302,670	2,978,974	10.87	3,270,923	2,982,320	9.68
SUV	1,179,354	825,837	42.81	1,174,869	791,073	48.52
MPV	1,184,416	1,132,119	4.62	1,187,526	1,116,868	6.33
交叉型乘用车	450,008	615,798	-26.92	441,271	602,416	-26.75
客车	66,206	61,773	7.18	66,653	62,836	6.07
载货汽车	306,213	287,387	6.55	315,557	285,772	10.42
总计	6,488,867	5,901,888	9.95	6,456,799	5,841,285	10.54

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 (%)
轿车	3,249,702	2,920,879	11.26	52,968	58,095	-8.83
SUV	1,129,591	824,256	37.04	49,763	1,581	3,047.56
MPV	1,177,794	1,130,737	4.16	6,622	1,382	379.16
交叉型乘用车	438,204	599,616	-26.92	11,804	16,182	-27.05
客车	61,119	57,054	7.12	5,087	4,719	7.80
载货汽车	303,226	284,191	6.70	2,987	3,196	-6.54
总计	6,359,636	5,816,733	9.33	129,231	85,155	51.76

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 2016 年业务情况详见华域汽车（600741）在上海证券交易所 www.sse.com.cn 发布的 2016 年年报。

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(%)
上汽集团乘用车分公司	-	21,515	不适用
上汽大通汽车有限公司	-	3,526	不适用
上海申沃客车有限公司	-	1,089	不适用

注：按合并报表范围统计。

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 (%)
纯电动-荣威 E50	1,495	412	262.86	1,390	309	349.84
插电式混合动力-荣威 550	15,145	10,711	41.40	16,202	12,001	35.01
插电式混合动力-荣威 RX5	-	-	-	26	-	-
插电式混合动力-荣威 950	3,377	-	-	3,897	-	-
申沃纯电动-客车	1,059	641	65.21	1,059	641	65.21
申沃插电式混合动力-客车	30	162	-81.48	30	162	-81.48
纯电动 MPV-大通 G10	60	-	-	69	-	-
纯电动客车-大通 V80	3,559	1,014	250.99	3,457	1,250	176.56
总计	24,725	12,940	91.07	26,130	14,363	81.93

注：按合并报表范围统计。

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 (%)
纯电动-荣威 E50	24,678	10,503	43
插电式混合动力-荣威 550	299,745	73,587	25
插电式混合动力-荣威 950	78,417	15,664	20
纯电动客车-大通 V80	117,320	67,968	58
纯电动 MPV-大通 G10	1,737	384	22
申沃新能源客车	127,373	55,175	43

5. 其他说明

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

本公司主要业务是研发、生产、销售汽车整车（包括乘用车和商用车）和汽车零部件（包括发动机、变速箱、电力电子、新能源核心零部件、底盘系统、内外饰等），并从事相关汽车服务贸易和金融投资业务，投资类型多样。仅就长期股权投资来看，报告期末，公司长期股权投资余额为 626.77 亿元，比年初增加 36.58 亿元，增长 6.20%。各类投资明细参见本年报附注。

(1) 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,221,103,619.65	1,559,753,224.57	338,649,604.92	-17,509,759.92
可供出售金融资产	65,495,009,648.25	50,484,749,497.34	-15,010,260,150.91	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	7,486,291.00	0.00	-7,486,291.00	7,486,291.00
合计	66,723,599,558.90	52,044,502,721.91	-14,679,096,836.99	-10,023,468.92

(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	11,802,138	4,207,013	22,855,059	2,568,200
上汽通用	制造业	汽车生产、销售	美元 108,300	10,470,615	3,173,021	20,295,878	1,694,769
上汽通用五菱	制造业	汽车生产、销售	166,808	5,399,313	1,021,340	10,405,599	519,818
华域汽车	制造业	汽车零部件生产、销售	315,272	10,761,171	3,809,677	12,429,581	607,576
上汽财务	金融业	金融服务	1,038,000	20,377,879	1,845,172	1,130,340	334,838

(八) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

☒适用 ☐不适用

在世界经济形势复杂多变,中国宏观经济探底企稳、供给侧结构性改革持续发力的大背景下,中国汽车行业正在发生深刻变革,既面临着巨大挑战,也孕育着重要机遇:一方面,中国汽车市场经过了十多年的快速发展,现已进入平稳增长的新阶段,同时,不同层级区域市场和产品细分市场结构分化日益突出,高新技术成群爆发和跨界进入也正在改变行业的传统面貌,汽车行业创新转型、升级发展的要求更加迫切。另一方面,汽车行业电动化、网联化、智能化、共享化的“新四化”趋势已经显现,产品技术和商业模式创新为行业发展带来新的机遇,自主品牌创新发展迎来重要时间窗口;同时,结合国家“一带一路”战略,海外市场也存在结构性机会,汽车行业新的增长点正在形成。

预计 2017 年国内汽车市场需求总量在 2930 万辆左右，同比增长约 3.7%；其中，预计乘用车在 2550 万辆左右，同比增长约 5%；商用车在 380 万辆左右，同比下降约 3.8%。

(二) 公司发展战略

☒ 适用 ☐ 不适用

牢牢把握科技进步大方向、市场演变大格局、产业变革大趋势，瞄准汽车产业电动化、网联化、智能化、共享化的发展趋势，围绕价值链部署创新链，按照“向两端加快延伸、加快转型”的构思，在大数据时代的背景下，在产业链、价值链重构的过程中，全力抢占有利地位，积极探索汽车产业转型升级的解决方案。同时，着力破除制约创新发展的体制机制障碍，建立起市场化的运行体制和机制，充分调动和激发内部的活力，为上汽未来发展注入新动力。

(三) 经营计划

☒ 适用 ☐ 不适用

2017 年公司将坚持稳中求进工作主基调，坚持把创新作为上汽探索实践供给侧结构性改革的主要抓手，立足当前，始终保持危机意识，防范市场各种风险，努力提高经济运行的质量与效益；着眼长远，大力发扬创新精神，努力把握电动化、网联化、智能化、共享化的趋势机遇，扎实推进“十三五”规划，把上汽创新转型、升级发展战略持续引向深入，不断提升核心竞争力。公司力争全年实现整车销售 673.5 万辆，预计营业总收入 7,730 亿元，营业总成本 6,648 亿元。

2017 年公司经营的主要任务：一是积极应对市场变化，抓住新品上市机遇，持续优化产销结构，确保经济运行质量稳步提升，自主品牌发展乘势而上，发挥好新能源和互联网产品优势，做大销量、做优结构、做强能力、提升品牌形象；二是努力把握“新四化”机遇，两端持续发力，以技术突破打造创新产品，以模式创新带动业务转型；三是完善国际经营体系，加强资源协同，抓好本土化工作和降本增效，全面提升海外业务能力；四是牢固树立安全和环保意识，深入推进质量改善活动，加强人才队伍建设，提高内控管理水平；五是围绕公司价值和品牌建设，完善对投资者和公众的传播体系，并以核心员工持股计划正式实施为契机，确保“基本面”、抓实“创新面”、做好“沟通面”，进一步加强市值管理工作。

(四) 可能面对的风险

☒ 适用 ☐ 不适用

公司可能面对的风险主要有：一是宏观经济环境仍面临较大不确定性风险，特别是贸易保护主义趋势抬头将对全球贸易环境构成伤害，同时汇率等金融风险不容忽视；二是市场增长结构分化，竞争更趋白热化，技术和模式创新也有较大的不确定性风险，车企提供有效产品和服务供给的难度日益加大；三是 2017 年小排量汽车购置税优惠政策虽然按照 7.5% 的税率退坡延续，但车市销量井喷后带来的“透支”已难以避免，市场增长面临更大挑战。

(五) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司章程第一百五十七条规定：“公司利润分配政策为：（1）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。公司利润分配政策应保持连续性和稳定性。（2）公司可以用现金或者股票方式支付股利，优先考虑现金形式。公司可以进行中期现金分红。（3）公司当年经审计母公司报表净利润和累计未分配利润为正，且公司现金流可以满足公司正常经营和可持续发展的前提下，公司应进行现金分红。公司年度内现金分红总额（包括中期已分配的现金红利）不低于当年度经审计合并报表归属于上市公司股东净利润的百分之三十。公司当年度实施股票回购所支付的现金视同现金股利。（4）公司当年盈利且累计未分配利润为正，但未提出现金利润分配预案的，应由独立董事发表明确意见，并在年度报告中详细说明未分红的原因和未用于分红的资金留存公司的用途。（5）如存在股东违规占用公司资金的情况，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。（6）公司经营环境发生重大变化或者董事会认为必要时，公司可对利润分配政策进行调整。公司调整利润分配政策时应听取中小股东意见，并经独立董事发表独立意见，由董事会详细说明理由。调整利润分配政策的议案由出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。”

报告期内，公司已完成 2015 年度的利润分配工作。该项利润分配政策符合公司章程及审议程序的规定，充分保护了投资者的合法权益。

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

2016 年，以公司目前总股本 11,683,461,365 股为基数，每 10 股派送现金红利 16.50 元（含税），共计 19,277,711,252.25 元。本次不进行资本公积金转增股本。公司最近三年以现金方式累计分红总金额合计 48,605,718,485.39 元（含 2016 年度）。（该分红预案尚需 2016 年年度股东大会批准）

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2016 年	-	16.50	-	19,277,711,252.25	32,008,610,688.65	60.23
2015 年	-	13.60	-	14,994,770,615.44	29,793,790,723.65	50.33
2014 年	-	13.00	-	14,333,236,617.70	27,973,441,274.41	51.24

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

二、承诺事项履行情况

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(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、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐适用 ☒不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐适用 ☒不适用

(四) 其他说明

☐适用 ☒不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	860
境内会计师事务所审计年限	11 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	200
保荐人	国泰君安证券股份有限公司	1,900

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

☐适用 ☒不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

☐适用 ☒不适用

八、面临终止上市的情况和原因

☐适用 ☒不适用

九、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

☐本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☒适用 ☐不适用

为加快推进创新驱动发展战略，加快转型升级，打造富有创新精神的世界著名汽车公司，上海汽车集团股份有限公司通过在国内 A 股市场非公开发行股票的方式，募集资金 150 亿元人民币，用于投向新能源汽车、互联网汽车、智能化、汽车服务和汽车金融等项目。同时，为进一步调动员工的积极性、主动性、创造性，形成员工与企业的利益共同体，公司在非公开发行股票的同时实施核心员工持股计划，该计划的参与对象包括集团领导（包括董事、监事和高级管理人员，外部董事、外部监事除外），厂部级干部，关键骨干员工。

本次公司非公开发行股份数量为 657,894,736 股，发行后公司总股本为 11,683,461,365 股。根据实际认缴情况，共计 2,207 名员工（包括董事、监事、高级管理人员共 14 人）最终参与了公司核心员工持股计划，该计划通过委托长江养老保险股份有限公司管理的专项养老保障管理产品，以 110,465 万元参与认购公司本次非公开发行的股票，认购股票数量为 48,449,561 股，占公司本次发行后公司总股本的 0.41%。（详见公司于 2017 年 1 月 21 日发布的公告，上海证券交易所网站 www.sse.com.cn）

通过管理层和员工的共同努力，公司核心员工持股计划顺利实施，充分展示了公司创新驱动、转型升级的决心和信心，也形成了员工与企业利益共享、风险共担、责任共担、事业共创的激励约束长效机制，这将有利于进一步提高员工的凝聚力和公司的竞争力，进一步提升公司治理的水平，巩固公司可持续发展的基础。

其他激励措施

☒适用 ☐不适用

公司于 2012 年制定实施《公司激励基金计划》。鉴于公司上一年度经营业绩符合激励基金计划实施条件，报告期内董事会审议批准了《公司激励基金计划 2015 年度实施方案》，实际激励对象包括公司中高级管理人员和关键骨干等核心人才队伍。公司领导人员因执行市国资委的相关薪酬规定不参与 2015 年度激励基金分配。

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的重大关联交易

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

(二) 资产或股权收购、出售发生的重大关联交易

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

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五) 其他

☐适用 ☒不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

☐适用 ☒不适用

2、 承包情况

☐适用 ☒不适用

3、 租赁情况

☐适用 ☒不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）												
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保
上海汽车工业香港有限公司	全资子公司	IEE SA Lux	8,768.16	2016/3/29	2016/3/29	2016/11/8	连带责任担保	是	否	-	否	否
华域汽车系统股份有限公司	控股子公司	华域科尔本施密特铝技术有限公司	7,306.80	2016/7/1	2016/7/1	2017/6/30	连带责任担保	否	否	-	否	否
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								16,074.96				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								8,606.73				
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								182,395.90				
报告期末对子公司担保余额合计（B）								242,091.52				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）												
担保总额（A+B）								250,698.25				
担保总额占公司净资产的比例(%)								1.31				
其中：												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								-				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）								204,077.01				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）								-				
上述三项担保金额合计（C+D+E）								204,077.01				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明								无				
担保情况说明								无				

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉
上海汽车集团股权投资有限公司	契约型基金	300,000	2016年1月7日	2021年1月6日	按照协议约定	-	-	是	-	否	否
合计	/	300,000	/	/	/	-	-	/	-	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）						-					
委托理财的情况说明		上汽集团作为唯一认购人，参与了全资子公司上海汽车集团股权投资有限公司发起的契约型基金，该基金主要投资三年期、一年期定向增发以及固定收益类产品。截至2016年12月31日，该基金资产净值30.43亿元，基金单位净值1.014元。									

2、委托贷款情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	关联关系	投资盈亏
上汽大通汽车有限公司	15,000	2015.04.23-2018.04.22	3.25%	流动资金	无	否	否	否	否	全资子公司	487.50
上汽大通汽车有限公司	20,000	2015.05.21-2018.05.20	3.25%	流动资金	无	否	否	否	否	全资子公司	650.00
上汽大通汽车有限公司	10,000	2015.12.16-2018.12.15	2.75%	流动资金	无	否	否	否	否	全资子公司	275.00
上汽大通汽车有限公司	20,000	2016.02.19-2019.02.18	2.75%	流动资金	无	否	否	否	否	全资子公司	482.78
上汽大通汽车有限公司	20,000	2016.04.07-2017.04.06	0.00%	流动资金	无	否	否	否	否	全资子公司	-
上汽大通汽车有限公司	20,000	2016.05.12-2019.05.11	2.75%	流动资金	无	否	否	否	否	全资子公司	357.50
上汽大通汽车有限公司	10,000	2016.07.20-2017.07.19	0.00%	流动资金	无	否	否	否	否	全资子公司	-
上汽大通汽车有限公司	20,000	2016.09.28-2019.09.27	2.75%	流动资金	无	否	否	否	否	全资子公司	145.14
上汽大通汽车有限公司	10,000	2016.10.11-2017.10.10	0.00%	流动资金	无	否	否	否	否	全资子公司	-
南京汽车集团有限公司	20,000	2016.02.24-2017.02.23	0.00%	流动资金	无	否	否	否	否	全资子公司	-
南京汽车集团有限公司	50,000	2016.01.04-2017.01.03	0.00%	流动资金	无	否	否	否	否	全资子公司	-
东华汽车实业有限公司	45,000	2016.12.27-2017.12.26	1.00%	流动资金	跃进集团	否	否	否	否	控股子公司	6.25
上海汽车变速器有限公司	100,000	2015.04.28-2018.04.27	3.25%	流动资金	无	否	否	否	否	全资子公司	3,250.00
上海汽车集团股权投资有限公司	45,000	2015.03.20-2018.9.19	2.00%	流动资金	无	否	否	否	否	全资子公司	900.00
上海汽车集团股权投资有限公司	40,000	2016.12.16-2017.06.13	1.50%	流动资金	无	否	否	否	否	全资子公司	26.67
上海尚元投资管理有限公司	4,000	2016.11.09-2017.11.08	2.18%	流动资金	无	否	否	否	否	全资子公司	12.80
上海汽车集团(北京)有限公司	1,400	2016.04.21-2018.04.20	3.00%	流动资金	无	否	否	否	否	全资子公司	29.75
上海汽车工业活动中心有限公司	4,839	2015.09.28-2018.09.27	0.00%	流动资金	无	否	否	否	否	全资子公司	-
上海尚鸿置业有限公司	54,000	2015.12.24-2020.12.23	3.00%	流动资金	无	否	否	否	否	全资子公司	1,620.00
仪征市汽车工业园投资发展服务中心	6,000	2016.12.17-2017.12.17	0.81%	流动资金	无	否	否	否	否	其他	2.03
上海汽车国际商贸有限公司	13,200	2016.10.10-2017.10.09	2.00%	流动资金	无	否	否	否	否	全资子公司	60.87
上海汽车进出口有限公司	38,000	2016.12.29-2017.03.28	3.92%	流动资金	无	否	否	否	否	全资子公司	12.41
上海汽车香港投资有限公司	USD 35,980	2015.05.19-2025.04.30	0.30%	流动资金	无	否	否	否	否	全资子公司	USD 107.94
上海汽车香港投资有限公司	USD 12,000	2014.09.19-2024.09.11	0.30%	流动资金	无	否	否	否	否	全资子公司	USD 36.00
上海汽车香港投资有限公司	USD 3,000	2014.09.19-2024.09.11	3.00%	流动资金	无	否	否	否	否	全资子公司	USD 90.00
上海汽车香港投资有限公司	USD 7,000	2015.01.28-2025.01.28	0.30%	流动资金	无	否	否	否	否	全资子公司	USD 21.00

上海汽车香港投资有限公司	USD 8,000	2015.01.29-2025.01.29	0.30%	流动资金	无	否	否	否	否	全资子公司	USD 24.00
上海汽车香港投资有限公司	USD 10,000	2015.01.30-2025.01.30	0.30%	流动资金	无	否	否	否	否	全资子公司	USD 30.00
上海汽车香港投资有限公司	USD 20,000	2016.06.29-2026.06.29	0.30%	流动资金	无	否	否	否	否	全资子公司	USD 31.00
上海汽车香港投资有限公司	USD 10,000	2016.07.08-2026.07.08	0.30%	流动资金	无	否	否	否	否	全资子公司	USD 14.75
上海汽车香港投资有限公司	USD 10,000	2016.08.03-2026.08.03	0.30%	流动资金	无	否	否	否	否	全资子公司	USD 12.58
上海汽车香港投资有限公司	USD 10,000	2016.10.11-2026.10.11	0.30%	流动资金	无	否	否	否	否	全资子公司	USD 6.83
上海汽车工业卢森堡有限公司	USD 3,670	2016.09.07-2021.09.07	1.00%	流动资金	无	否	否	否	否	全资子公司	USD 11.83

3、其他投资理财及衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(四) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十六、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

2015年11月6日，公司发布了《关于非公开发行A股股票涉及关联交易的公告》、《上海汽车集团股份有限公司非公开发行A股股票预案》以及《公司核心员工持股计划相关事项公告》等系列公告（详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn）。

2015年12月5日，公司发布了《关于非公开发行股票获得上海市国资委批复的公告》。2015年12月11日召开的公司2015年第一次临时股东大会，以超过99%的赞成率通过了非公开发行相关议案（详见公司于2015年12月12日发布的《2015年第一次临时股东大会决议公告》，上海证券交易所网站www.sse.com.cn）。

2015年12月21日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（153617号）。中国证监会依法对公司提交的《上市公司非公开发行股票》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理（详见公司于2015年12月23日发布的《关于收到<中国证监会行政许可申请受理通知书>的公告》，上海证券交易所网站 www.sse.com.cn）。

2016年1月18日，公司第六届董事会第五次会议审议通过了《关于公司非公开发行股票摊薄即期回报对公司主要财务指标影响及公司采取措施的议案》、《相关主体关于非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺》、《关于公司与上海汽车工业（集团）总公司签署附生效条件的股份认购合同之补充合同的议案》、《关于公司与长江养老保险股份有限公司签署附生效条件的股份认购合同之补充合同的议案》、《关于公司非公开发行A股股票预案（修订稿）的议案》和《关于召开公司2016年第一次临时股东大会的议案》。根据前述内容，公司对本次非公开发行股票预案的相关内容进行了修订（详见公司于2016年1月19日发布的相关公告，上海证券交易所网站 www.sse.com.cn）。公司2016年2月3日召开的2016年第一次临时股东大会决议公告，以超过99%的赞成率通过了《关于公司非公开发行股票摊薄即期回报对公司主要财务指标影响及公司采取措施的议案》和《相关主体关于非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺》（详见公司于2016年2月4日发布的《2016年第一次临时股东大会决议公告》，上海证券交易所网站 www.sse.com.cn）。

2016 年 1 月 26 日，公司根据中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（153617 号），发布了《关于非公开发行股票申请文件反馈意见的回复》（详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn）。

2016 年 4 月 20 日，中国证监会发行审核委员会对公司非公开发行 A 股股票的申请进行了审核。根据会议审核结果，公司本次非公开发行 A 股股票的申请获得审核通过（详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn）。

鉴于公司于 2016 年 7 月 8 日实施了 2015 年度利润分配方案，故对本次非公开发行的发行底价和发行数量上限进行了调整。2016 年 7 月 9 日，公司发布了《关于实施 2015 年度利润分配方案后调整非公开发行股票发行底价和发行数量的公告》，将本次非公开发行股票发行底价调整为 14.20 元/股，本次非公开发行股票发行数量上限调整为不超过 1,056,338,028 股（详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn）。

2016 年 12 月 2 日公司收到中国证监会出具的《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），2016 年 12 月 5 日发布了《关于非公开发行股票申请获得中国证监会核准批复的公告》（详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn）。

2017 年 1 月，经市场竞价和法定程序，公司以每股人民币 22.80 元的价格非公开发行了 657,894,736 股 A 股股票，募集资金总额为人民币 14,999,999,980.80 元，扣除发行费用后，募集资金净额为人民币 14,854,499,980.80 元。2017 年 1 月 19 日，新增股份登记托管相关事宜办理完毕。2017 年 1 月 21 日，公司发布了《非公开发行股票发行结果暨股份变动公告》、《上海汽车集团股份有限公司核心员工持股计划第一次持有人会议决议公告》等系列公告（详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn）。

十七、积极履行社会责任的工作情况

（一）上市公司扶贫工作情况

☒ 适用 ☐ 不适用

详见公司 2016 年度社会责任报告（公告于上交所网站 www.sse.com.cn）。

（二）社会责任工作情况

☒ 适用 ☐ 不适用

详见公司 2016 年度社会责任报告（公告于上交所网站 www.sse.com.cn）。

（三）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（四）其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十八、可转换公司债券情况

（一）转债发行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（二）报告期转债持有人及担保人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（三）报告期转债变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期转债累计转股情况

☐适用 ☒不适用

(四) 转股价格历次调整情况

☐适用 ☒不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

☐适用 ☒不适用

(六) 转债其他情况说明

☐适用 ☒不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。2017 年 1 月 19 日，公司完成非公开发行项目新增股份的登记，公司增加 657,894,736 股限售流通股，普通股股份总数变为 11,683,461,365 股。

2、普通股股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

☐适用 ☒不适用

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) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

☐适用 ☒不适用

(三) 现存的内部职工股情况

☐适用 ☒不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	103,088
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	113,214

(二) 截止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							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
上海汽车工业（集团）总公司	-	8,191,449,931	74.30	0	无		国有法人
跃进汽车集团公司	-	413,919,141	3.75	0	无		国有法人
中国证券金融股份有限公司	-4,693,072	298,390,619	2.71	0	无		未知
上海国际集团有限公司	-137,396,429	197,012,346	1.79	0	无		国有法人
香港中央结算有限公司	32,037,007	169,337,909	1.54	0	无		未知
中央汇金资产管理有限责任公司	-	100,754,000	0.91	0	无		未知
中国工商银行股份有限公司—中 证上海国企交易型开放式指数证 券投资基金	49,621,302	49,621,302	0.45	0	无		未知
中原股权投资管理有限公司	32,647,994	32,647,994	0.30	0	质押	32,360,000	未知
中国工商银行—上证 50 交易型 开放式指数证券投资基金	442,859	24,496,223	0.22	0	无		未知
马来西亚国家银行	2,448,583	24,061,646	0.22	0	无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的 数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海汽车工业（集团）总公司	8,191,449,931	人民币普通股	8,191,449,931				
跃进汽车集团公司	413,919,141	人民币普通股	413,919,141				
中国证券金融股份有限公司	298,390,619	人民币普通股	298,390,619				
上海国际集团有限公司	197,012,346	人民币普通股	197,012,346				
香港中央结算有限公司	169,337,909	人民币普通股	169,337,909				
中央汇金资产管理有限责任公司	100,754,000	人民币普通股	100,754,000				
中国工商银行股份有限公司—中证上海国 企交易型开放式指数证券投资基金	49,621,302	人民币普通股	49,621,302				
中原股权投资管理有限公司	32,647,994	人民币普通股	32,647,994				
中国工商银行—上证 50 交易型开放式指 数证券投资基金	24,496,223	人民币普通股	24,496,223				
马来西亚国家银行	24,061,646	人民币普通股	24,061,646				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，上海汽车工业（集团）总公司与其他 9 名股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人，其他 9 名股东之间未知是否存在关联关系或一致行动人的情况。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐适用 ☒不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

☒适用 ☐不适用

名称	上海汽车工业（集团）总公司
单位负责人或法定代表人	陈虹
成立日期	1996 年 3 月 1 日
主要经营业务	汽车、拖拉机、摩托车的生产、研制、销售、开发投资，授权范围内的国有资产经营与管理，国内贸易（除专项规定），咨询服务

报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

☐适用 ☒不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

☐适用 ☒不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

☐适用 ☒不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



注：2017 年 1 月 19 日，公司完成非公开发行新增股份的登记，增加 657,894,736 股限售流通股，普通股股份总数变为 11,683,461,365 股。发行完成后，上海汽车工业（集团）总公司持有公司 8,323,028,878 股股票，持股比例为 71.24%，仍为公司的控股股东。

(二) 实际控制人情况

1 法人

☒适用 ☐不适用

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

2 自然人

☐适用 ☒不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

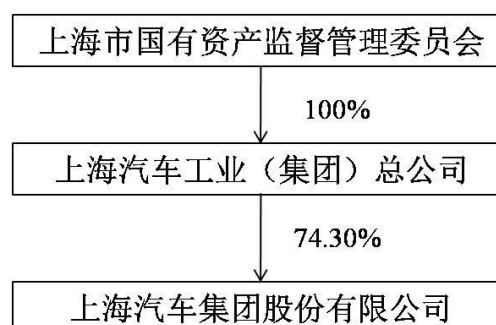
☐适用 ☒不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

☐适用 ☒不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



注：2017 年 1 月 19 日，公司完成非公开发行新增股份的登记，增加 657,894,736 股限售流通股，普通股股份总数变为 11,683,461,365 股。发行完成后，上海汽车工业（集团）总公司持有公司 8,323,028,878 股股票，持股比例为 71.24%，仍为公司的控股股东。上海市国资委仍为公司的实际控制人。

6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐适用 ☒不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐适用 ☒不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐适用 ☒不适用

六、股份限制减持情况说明

☐适用 ☒不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务（注）	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份 增减变动量	增减变动 原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额 （万元）		是否在公司 关联方获取 报酬
										总额 （含 2015 年激励基 金）（税前）	其中：2015 年激 励基金 （税前）（注 1）	
陈虹	董事长	男	55	2015-6-18	2018-6-17	8,380	8,380	0		86.31	35.91	否
陈志鑫	董事、总裁	男	57	2015-6-18	2018-6-17					90.00	39.60	否
谢荣	董事	男	64	2015-6-18	2018-6-17					0	0	否
王方华	独立董事	男	69	2015-6-18	2018-6-17					10.00	0	否
陶鑫良	独立董事	男	66	2015-6-18	2018-6-17					10.00	0	否
李若山	独立董事	男	67	2016-5-26	2018-6-17					7.50	0	否
钟立欣	职工代表董事	男	53	2015-6-18	2018-6-17					53.86	10.06	否
卞百平	监事会主席	男	60	2015-6-18	2018-6-17					0	0	否
陈伟烽	监事会副主席	男	54	2015-6-18	2018-6-17					53.83	10.06	否
洪锦芯	监事	女	59	2015-6-18	2018-6-17					0	0	否
马龙英	职工代表监事	女	55	2015-6-18	2018-6-17					146.05	43.45	否
姜宝新	职工代表监事	男	47	2015-6-18	2018-6-17					136.56	41.59	否
周郎辉	副总裁	男	45	2015-6-18	2018-6-17					78.48	33.48	否
俞建伟	副总裁	男	56	2015-6-18	2018-6-17					44.41	16.33	否
陈德美	副总裁	男	54	2015-6-18	2018-6-17					75.54	31.14	否
王晓秋	副总裁	男	52	2015-6-18	2018-6-17					57.50	12.74	否
沈阳	副总裁	男	55	2015-6-18	2018-6-17					59.08	59.08	否
蓝青松	副总裁	男	51	2015-6-18	2018-6-17					53.03	9.23	否
程惊雷	总工程师	男	49	2015-6-18	2018-6-17					53.92	10.12	否
卫勇	代理财务总监	男	44	2016-10-28	2018-6-17					147.08	44.72	否
王剑璋	董事会秘书	女	47	2015-6-18	2018-6-17					146.05	43.69	否
张海亮	原副总裁	男	46	2015-6-18	2016-3-11					10.95	0	否
谷峰	原财务总监	男	44	2015-6-18	2016-9-29					68.14	31.14	否

孙 铮	原独立董事	男	59	2015-6-18	2016-5-25					0	0	否
合计	/	/	/	/	/	8,380	8,380	0	/	1,388.29	472.34	/

注 1：公司领导人员因执行市国资委的相关薪酬规定不参与 2015 年度激励基金分配，报告期内公司领导人员获得的激励基金是 2013 年度、2014 年度延期支付的激励基金。

姓名	主要工作经历
陈 虹	曾任上海汽车集团股份有限公司总裁、副董事长、党委副书记；上海汽车集团股份有限公司党委书记、总裁、副董事长。现任上海汽车集团股份有限公司董事长、党委书记。
陈志鑫	曾任上海汽车集团股份有限公司执行副总裁兼乘用车分公司总经理；上海汽车集团股份有限公司总裁、党委副书记兼乘用车分公司总经理。现任上海汽车集团股份有限公司董事、总裁、党委副书记。
钟立欣	曾任上海汽车集团股份有限公司总裁助理、总裁办公室主任；工会主席兼总裁助理、总裁办公室主任。现任上海汽车集团股份有限公司职工代表董事、工会主席兼党委办公室主任。
谢 荣	曾任上海国家会计学院副院长。现任上海汽车集团股份有限公司董事，上海国家会计学院教授。
王方华	研究生毕业，经济学硕士，教授。曾任复旦大学管理学院工业经济教研室主任、院长助理、企业管理系主任，上海交通大学管理学院副院长、常务副院长、安泰经济与管理学院院长。现任上海市管理科学学会理事长，上海汽车集团股份有限公司独立董事。
陶鑫良	研究生毕业，管理学硕士，教授。曾任上海工业大学科研处科长，上海工业大学科研处副处长、专利事务所副所长、所长，上海工业大学人文学院副院长，上海大学知识产权学院副院长、常务副院长、院长，上海大学法学院副院长，同济大学知识产权学院院长。现任大连理工大学知识产权学院院长、上海大学知识产权学院名誉院长，上海汽车集团股份有限公司独立董事。
李若山	曾任厦门大学经济学院会计系副主任、经济学院副院长，复旦大学管理学院副院长、会计系主任、金融系主任，中国太保、中化国际等上市公司独立董事。现任复旦大学管理学院专业会计硕士学术主任，上海会计学会副会长，上海审计学会副会长，上海国资委预算委员会委员，上海汽车集团股份有限公司独立董事。
卞百平	曾任上海市长宁区委书记。现任上海汽车集团股份有限公司监事会主席、上海城投（集团）有限公司监事会主席。
陈伟烽	曾任上海汽车集团股份有限公司党委委员、组织干部部部长。现任上海汽车集团股份有限公司监事会副主席、纪委书记。
洪锦芯	曾任上海市审计局行政事业审计处主任科员、经济责任审计处（内部审计指导处）主任科员。现任上海汽车集团股份有限公司专职监事、上海市审计局经济责任审计处（内部审计指导处）副调研员。
马龙英（注）	曾任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监事。
姜宝新	曾任上海柴油机股份有限公司财务总监；上海汽车集团股份有限公司审计室副主任。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。
周郎辉	现任上海汽车集团股份有限公司副总裁、党委副书记。
俞建伟	现任上海汽车集团股份有限公司副总裁兼南京汽车集团有限公司党委书记。
陈德美	曾任上海汽车工业（集团）总公司副总裁。现任上海汽车集团股份有限公司副总裁。
王晓秋	曾任上海柴油机股份有限公司总经理、党委副书记；上海汽车集团股份有限公司副总经济师、上海通用汽车有限公司总经理。现任上海汽车集团股份有限公司副总裁兼乘用车分公司总经理、技术中心主任。
沈 阳	现任上海汽车集团股份有限公司副总裁兼上汽通用五菱汽车股份有限公司总经理。

蓝青松	曾任上海汽车集团股份有限公司商用车事业部副总经理、上海汽车商用车有限公司总经理、上汽大通汽车有限公司总经理。现任上海汽车集团股份有限公司副总裁兼商用车事业部总经理。
程惊雷	曾任上海汽车集团股份有限公司副总工程师、战略和业务规划部执行总监。现任上海汽车集团股份有限公司总工程师。
卫 勇	曾任上海汽车集团股份有限公司资本运营部执行总监。现任上海汽车集团股份有限公司代理财务总监、董事会办公室主任、证券事务部总经理、金融事业部总经理、上海汽车香港投资有限公司总经理、上海汽车集团投资管理有限公司总经理、证券事务代表。
王剑璋	现任上海汽车集团股份有限公司董事会秘书兼风险管理部执行总监。

注：公司 2017 年 3 月 24 日公告，公司职工代表监事马龙英女士因年龄原因，辞去公司第六届监事会职工代表监事职务。

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

☒适用 ☐不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈 虹	上海汽车工业（集团）总公司	董事长	2014-10-16	2017-10-15
陈志鑫	上海汽车工业（集团）总公司	董事	2014-10-16	2016-12-20
周郎辉	上海汽车工业（集团）总公司	监事	2014-10-16	2017-10-15
陈德美	上海汽车工业（集团）总公司	董事	2014-10-16	2017-10-15
卫 勇	上海汽车工业（集团）总公司	董事	2016-9-29	2016-12-20
谷 峰	上海汽车工业（集团）总公司	董事	2014-10-16	2016-9-28

(二) 在其他单位任职情况

☒适用 ☐不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈 虹	华域汽车系统股份有限公司	董事长	2015-5-29	2018-5-28
陈志鑫	华域汽车系统股份有限公司	副董事长	2015-5-29	2018-5-28
钟立欣	华域汽车系统股份有限公司	董事	2015-5-29	2018-5-28
周郎辉	华域汽车系统股份有限公司	监事会主席	2015-5-29	2018-5-28

周郎辉	上海柴油机股份有限公司	监事会主席	2015-5-20	2018-5-19
蓝青松	上海柴油机股份有限公司	董事长	2015-5-20	2018-5-19
姜宝新	上海柴油机股份有限公司	监事	2015-5-20	2018-5-19

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√ 适用 □ 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事年度津贴由董事会拟订，并经股东大会审议批准。独立董事年度津贴为每年税前 10 万元人民币，其在履行职务过程中产生的必要合理的费用由公司承担。公司非独立董事不以董事职务在公司领取薪酬，公司监事不以监事职务在公司领取报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司经营业绩和个人工作职责等考评指标对高级管理人员的绩效进行考核。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据公司董事会四届三十六次会议审议批准的《上海汽车集团股份有限公司激励基金计划》，2016 年公司实施经第六届董事会第八次会议审议批准的《上海汽车集团股份有限公司激励基金计划 2015 年度实施方案》，具体激励基金数额已包含在年度应付报酬总额内。公司领导人员因执行市国资委的相关薪酬规定不参与 2015 年度激励基金分配。
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	1388.29 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
李若山	独立董事	选举	公司 2015 年年度股东大会选举产生
孙 铮	独立董事	离任	因执行教育部相关规定辞职
卫 勇	代理财务总监	聘任	董事会聘任
谷 峰	财务总监	离任	个人原因辞职
张海亮	副总裁	离任	个人原因辞职

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□ 适用 √ 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	8,589
主要子公司在职员工的数量	162,806
在职员工的数量合计	171,395
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	44,869
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,431
销售人员	396
技术人员	5,298
财务人员	146
行政人员	556
其他人员	762
合计	8,589
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	3,035
大学本科	3,955
大学专科及以下	1,599
合计	8,589

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司严格依照国家劳动用工相关法律法规，建立并完善薪酬福利制度，为员工按时足额发放薪酬、缴纳各项社会保险。公司参照 CPI 指数、各地工资增长指导线和劳动力市场价位，结合企业经济效益和员工收入水平，合理确定年度工资调整方案，实现员工收入与劳动生产率、经营业绩同步提高。

公司积极探索多元化激励，营造高绩效、高激励的良好氛围。公司针对全体员工实施了净利润增量激励分配，使员工共享企业发展成果；针对关键人员，公司实施了技术、管理创新奖励资金项目，激发关键、成熟人才立功建业积极性；针对核心人才，实施了激励基金计划。同时还实施了核心员工持股计划，促进了公司的核心人才队伍的保留和激励。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司围绕愿景、使命、价值观，引领创新发展，加快推进上汽员工能力培养和职业教育工作。

一是加强高级经营管理人才队伍建设，公司通过举办厂部级领导干部“双周讲堂”、海外培训、青年干部培训班、清华大学创新专题研修班和后备干部大型理论公共讲座等方式，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。

二是举办新进员工入职培训，组织上汽新进大学毕业生入职培训 13 期，覆盖所有 2016 年新进大学毕业生，帮助新入职员工了解上汽文化、树立集团意识。

三是深化专业技术人才培养。2016 年完成汽车专业工程师继续教育培训近 1.7 万余人次，此外，开展会计、内审等其他专业技术人才继续教育近 2000 人次。2016 年，上汽有 1 人获市优秀技术带头人资助项目、1 人获市青年科技启明星项目、1 人获中国汽车工业优秀人才奖。

四是强化技能人才培养。实施技师继续教育并组织高技能人才参加行业考评员培训；深化职业技能竞赛，开展各层面竞赛及参赛项目 12 项。2016 年，上汽约有 1.5 万名技能人才通过职业技能培训和鉴定实现职业技能等级晋升，其中高级工及以上 1000 余人。自 2011 年获批高技能人才

培养基地以来，上汽集团不断加大实训基地建设，投入力度，已建成实训基地总建筑面积约 3.55 万平方米。

(四) 劳务外包情况

☐适用 ☒不适用

七、其他

☐适用 ☒不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

☒适用 ☐不适用

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》以及中国证监会、上海证券交易所各相关规范性文件的要求，建立了引领公司持续发展、适应公司生产经营的治理体系，坚持规范运作、强化科学治理，严格履行信息披露义务，有效开展投资者关系管理，不断提高公司治理运行质量。

1、关于股东和股东大会

报告期内，公司严格按照《上市公司治理准则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等有关规定召集、召开股东大会，并采取现场投票及与网络投票相结合的表决方式，确保所有股东享有平等的地位和权利，同时聘请律师出席股东大会，对会议召开程序、审议事项、出席人员身份进行确认和见证，保证了股东大会合法有效，保证所有股东享有平等地位和充分行使自己的权利。公司 2016 年召开了 3 次股东大会，详见“股东大会情况简介”。

2、关于董事与董事会

公司现有 7 名董事，其中外部董事（除董事外不在公司担任其他职务，且非独立董事）1 名、独立董事 3 名。公司董事会下设战略委员会、审计委员会和提名、薪酬与考核委员会，战略委员会中外部董事和独立董事人数占五分之三，审计委员会和提名、薪酬与考核委员会全部由外部董事和独立董事组成，并由独立董事担任主任委员。报告期内公司董事会共召开 9 次董事会会议、1 次战略委员会会议、5 次审计委员会会议和 4 次提名、薪酬与考核委员会会议，专门委员会在制定“十三五”规划、审议定期报告、修订非公开发行股票预案、制定激励基金计划年度实施方案、补选独立董事、选聘高管、完善内控体系、监督评估外部审计机构等重大经营决策环节中发挥了重要作用。

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

3、关于监事与监事会

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

4、关于治理制度

报告期内，公司按照最新监管要求并结合经营管理实际需要，修订了《公司董事会秘书管理规则》，持续优化制度体系。公司在信息披露、投资者关系管理、分红派息、募集资金管理等方

面，严格执行相关制度，各项工作有序规范。同时，公司认真执行内幕信息知情人登记管理制度，继续做好公司内幕信息知情人的培训、登记、报备等各项管理工作，有效维护公司信息披露的公平原则。

5、关于绩效评价和激励约束机制

围绕发展战略，公司按照德才兼备、公平公正的原则选拔经营管理人员，实行任期聘用制，并实施经理人员薪酬与公司绩效和个人业绩挂钩的绩效考核标准和薪酬体系。同时，为不断提高公司经营业绩，实现可持续发展，公司于 2012 年制定实施《公司激励基金计划》。鉴于公司上一年度经营业绩符合该激励基金计划实施条件，报告期内董事会审议批准了《公司激励基金计划 2015 年度实施方案》。

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极履行社会责任，实现股东、员工、社会等各方面利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。（详见公司 2016 年度社会责任报告）

7、关于信息披露和透明度

报告期内，公司按照《投资者关系管理制度》和《信息披露事务管理制度》的要求，积极主动开展投资者关系工作。2016 年公司共接待 280 家投资机构、1540 人次来访，接听咨询电话 1320 余个；期间公司召开了 2 次业绩交流会，参加券商组织的投资者交流会 34 场，与投资者进行互动交流，帮助投资者及时、准确了解公司经营状况；公司积极参与上交所的“中小投资者走进上市公司”活动，通过组织中小投资者参观整车企业以及网络交流的形式，增进与中小投资者的良好互动。

公司全年完成了 4 期定期报告和 50 个临时公告的披露，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、公平地提供公司相关信息。

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

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 2 月 3 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2016 年 2 月 4 日
2015 年年度股东大会	2016 年 5 月 26 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2016 年 5 月 27 日
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 12 月 1 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2016 年 12 月 2 日

股东大会情况说明

☐适用 ☒不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陈虹	否	9	9	7	0	0	否	3
陈志鑫	否	9	9	7	0	0	否	1
谢荣	否	9	8	7	1	0	否	1

钟立欣	否	9	9	7	0	0	否	3
王方华	是	9	9	7	0	0	否	0
陶鑫良	是	9	9	7	0	0	否	2
李若山	是	5	5	4	0	0	否	0
孙 铮*	是	4	4	3	0	0	否	1

注*：2015 年 12 月，根据国家教育部相关规定，孙铮先生向公司提交辞职报告申请辞去公司独立董事职务，鉴于其辞职将导致公司独立董事人数少于董事会成员的三分之一，该辞职报告在公司股东大会选出新任独立董事后生效。2016 年 5 月 26 日，公司 2015 年年度股东大会补选李若山先生担任第六届董事会独立董事。

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☒适用 ☐不适用

独立董事相关工作制度的建立健全情况及独立董事履职情况：公司严格按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》等法律、法规，建立《独立董事工作制度》和《独立董事年报工作制度》，为独立董事履行职责开展工作提供制度保障。报告期内全体独立董事忠实勤勉履行义务，积极承担董事会专门委员会各项职责，努力维护公司以及全体股东特别是中小股东的合法权益。独立董事积极参加董事会和专门委员会会议，尤其是深入了解公司“十三五”规划内容、认真评价内控制度实施情况，细致研讨激励基金计划年度实施方案，为公司管理和长远发展献言献策，促进公司治理结构的不断完善和治理水平的持续提升。报告期内，独立董事按规定对公司董事选举、高管选聘、对外担保、关联交易、非公开发行股票有关事项等重要决策事项发表独立意见；在公司年度报告编制过程中，独立董事按照公司《独立董事年报工作制度》与公司财务部、审计室以及年审注册会计师进行沟通，充分发挥独立董事的专业独立作用。

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

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司董事会战略委员会召开了 1 次会议，主要审核了公司“十三五”发展规划、设立金融投资管理平台等相关事项。战略委员会在审议《上汽集团“十三五”发展规划》时认为，“十三五”发展规划是指导公司未来五年发展的重要规划文件，建议公司要着重应对汽车产业价值链重构的大趋势，加大对新兴业务领域的研究和谋划。

公司董事会审计委员会召开了 5 次会议，主要审核定期财务报告、评估外部审计机构、指导内部审计工作、检查内控体系有效性等相关重要事项。审计委员会在听取《德勤关于公司 2015 年年报审计情况的汇报》时提出，要抓紧研究国内外会计准则变化趋势对于公司财务报表的影响，同时要加强海外公司财务管理，探索建立统一的资金管理平台。

公司董事会提名、薪酬与考核委员会召开了 4 次会议，主要监督公司薪酬制度执行情况、审查公司激励基金计划年度实施方案、审核董事高管人选等相关重要事项。提名、薪酬与考核委员

会在审议《关于<公司激励基金计划 2015 年度实施方案>的议案》时建议，进一步完善公司激励制度，着手开展新一轮激励计划的准备工作。

五、监事会发现公司存在风险的说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

☐适用 ☒不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

☒适用 ☐不适用

（一）拟订《上海汽车集团股份有限公司领导人员业绩考核办法》，对高级管理人员实施考评。

（二）董事会通过了《上海汽车集团股份有限公司激励基金计划 2015 年度实施方案》，在股东大会批准年度报告后予以了实施。

八、是否披露内部控制自我评价报告

☒适用 ☐不适用

公司董事会根据内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司 2016 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价，形成了内部控制自我评价报告。根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。详见与本报告同日登载于上海证券交易所网站的《上海汽车集团股份有限公司 2016 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用 ☒不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

☒适用 ☐不适用

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《上海汽车集团股份有限公司内部控制审计报告》德师报(审)字(17)第 S00109 号，详见公司相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

☐适用 ☒不适用

第十节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

德师报(审)字(17)第 P00888 号

上海汽车集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的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 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是上汽集团管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)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而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

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。

德师报(审)字(17)第 P00888 号

三、审计意见

我们认为，上汽集团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 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中 国 注 册 会 计 师

中国·上海

原守清 马甜甜

2017 年 3 月 31 日

二、财务报表

合并资产负债表

2016 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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(八) 1	105,932,535,526.29	72,672,666,192.62
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(八) 2	1,559,753,224.57	1,221,103,619.65
应收票据	(八) 4	30,038,463,383.46	36,273,968,771.39
应收账款	(八) 5	30,662,080,933.17	29,332,370,952.75
预付款项	(八) 6	20,529,658,025.70	13,388,651,691.99
应收利息		330,661,934.30	382,043,515.93
应收股利	(八) 8	1,622,991,754.82	1,597,857,015.27
其他应收款	(八) 9	6,960,725,526.23	5,080,900,116.77
买入返售金融资产	(八) 10	978,112,755.49	-
存货	(八) 11	37,039,781,805.92	37,243,441,948.98
划分为持有待售的资产		-	27,459,029.83
一年内到期的非流动资产	(八) 13	52,837,948,607.91	29,213,526,240.21
其他流动资产	(八) 14	42,452,846,627.08	44,821,975,435.22
流动资产合计		330,945,560,104.94	271,255,964,530.61
非流动资产：			
发放贷款和垫款	(八) 15	46,220,053,713.07	34,676,090,843.68
可供出售金融资产	(八) 16	50,484,749,497.34	65,495,009,648.25
长期应收款	(八) 18	1,957,243,976.67	801,879,818.41
长期股权投资	(八) 19	62,677,189,671.79	59,019,671,405.86
投资性房地产	(八) 20	2,546,831,984.39	2,684,961,353.45
固定资产	(八) 21	47,053,906,445.66	38,690,585,922.68
在建工程	(八) 22	13,266,057,505.24	11,856,268,860.79
无形资产	(八) 27	10,794,050,663.91	8,360,918,797.39
开发支出	(八) 28	2,391,298.20	4,298,394.04
商誉	(八) 29	668,658,526.45	463,459,170.13
长期待摊费用	(八) 30	1,542,669,098.09	1,286,897,910.97
递延所得税资产	(八) 31	20,852,244,252.47	16,991,606,228.73
其他非流动资产	(八) 32	1,616,530,785.83	1,368,345,230.79
非流动资产合计		259,682,577,419.11	241,699,993,585.17
资产总计		590,628,137,524.05	512,955,958,115.78
流动负债：			
短期借款	(八) 33	8,728,150,584.10	4,908,346,545.97
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放	(八) 34	43,145,588,464.38	44,384,484,259.05
拆入资金	(八) 35	27,400,000,000.00	23,429,657,800.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	(八) 36	-	7,486,291.00
应付票据	(八) 38	11,740,912,162.92	7,282,802,230.82
应付账款	(八) 39	104,730,635,798.55	99,034,578,618.58
预收款项	(八) 40	22,675,737,991.07	18,317,063,798.28
卖出回购金融资产款		49,999,900.00	-
应付职工薪酬	(八) 41	10,154,726,765.87	8,406,294,056.51
应交税费	(八) 42	13,913,799,886.15	8,692,447,359.26
应付利息		445,071,370.07	230,220,570.51
应付股利	(八) 44	255,265,008.62	448,541,726.94

其他应付款	(八) 45	45,367,709,948.89	38,646,826,463.17
一年内到期的非流动负债	(八) 47	8,673,620,748.14	4,974,248,176.38
其他流动负债	(八) 48	200,154,593.51	230,091,563.68
流动负债合计		297,481,373,222.27	258,993,089,460.46
非流动负债:			
长期借款	(八) 49	4,285,992,305.58	1,398,811,144.23
应付债券	(八) 50	14,160,128,076.50	8,208,109,400.04
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		184,416,188.05	12,010,354.00
长期应付职工薪酬	(八) 52	6,309,621,019.47	6,018,478,333.05
专项应付款	(八) 53	824,105,091.72	902,125,492.72
预计负债	(八) 54	12,238,453,168.78	9,869,134,713.81
递延收益	(八) 55	17,836,094,586.61	13,803,658,069.28
递延所得税负债	(八) 31	2,211,579,861.31	2,833,255,427.98
非流动负债合计		58,050,390,298.02	43,045,582,935.11
负债合计		355,531,763,520.29	302,038,672,395.57
所有者权益			
股本	(八) 57	11,025,566,629.00	11,025,566,629.00
资本公积	(八) 59	39,807,249,252.90	38,939,769,815.73
减: 库存股			
其他综合收益	(八) 61	9,966,472,713.03	10,916,793,233.73
专项储备		335,356,348.86	275,789,416.38
盈余公积	(八) 63	32,254,579,593.08	26,728,261,764.70
一般风险准备		1,738,792,163.43	844,919,712.17
未分配利润	(八) 64	96,792,960,860.43	86,397,638,086.22
归属于母公司所有者权益合计		191,920,977,560.73	175,128,738,657.93
少数股东权益		43,175,396,443.03	35,788,547,062.28
所有者权益合计		235,096,374,003.76	210,917,285,720.21
负债和所有者权益总计		590,628,137,524.05	512,955,958,115.78

法定代表人: 陈虹

主管会计工作负责人: 卫勇

会计机构负责人: 顾晓琼

母公司资产负债表

2016 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	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		55,541,206,630.65	53,896,855,196.85
应收票据	(十八) 1	2,363,400,812.00	2,064,855,456.00
应收账款	(十八) 2	823,392,904.40	838,938,654.90
预付款项		313,917,621.52	235,168,640.76
应收利息		442,731,121.17	582,762,654.73
应收股利		1,191,890,107.96	1,393,127,747.64
其他应收款	(十八) 3	1,309,158,264.18	1,123,787,791.35
存货	(十八) 4	1,963,030,745.72	1,686,337,023.61
一年内到期的非流动资产		-	464,000,000.00
其他流动资产		2,750,028,980.15	2,646,545,079.90
流动资产合计		66,698,757,187.75	64,932,378,245.74
非流动资产:			
可供出售金融资产	(十八) 5	10,646,215,752.00	7,775,944,851.05
长期股权投资	(十八) 6	97,435,336,309.14	87,047,436,773.87
投资性房地产	(十八) 7	300,437,834.77	310,977,948.29
固定资产	(十八) 8	4,615,196,962.72	3,991,148,046.26

在建工程	(十八)9	511,542,527.73	764,034,160.92
无形资产	(十八)10	1,357,491,250.40	1,399,393,378.74
开发支出	(十八)10	-	-
其他非流动资产		12,166,816,125.13	7,595,536,291.58
非流动资产合计		127,033,036,761.89	108,884,471,450.71
资产总计		193,731,793,949.64	173,816,849,696.45
流动负债：			
短期借款		500,000,000.00	-
应付账款		15,855,274,854.57	10,077,574,279.58
预收款项		1,388,133,388.31	1,383,138,953.65
应付职工薪酬	(十八)11	2,526,191,281.11	2,036,723,433.58
应交税费		532,019,418.47	81,819,053.93
其他应付款		1,855,010,583.86	2,226,473,576.34
一年内到期的非流动负债	(十八)12	569,797,570.00	249,019,844.71
流动负债合计		23,226,427,096.32	16,054,749,141.79
非流动负债：			
长期应付职工薪酬	(十八)13	3,729,383,850.39	3,339,937,865.69
专项应付款	(十八)14	822,960,091.72	863,767,352.72
预计负债	(十八)15	1,342,327,510.96	1,238,399,125.71
递延收益	(十八)16	527,301,786.46	486,400,776.62
递延所得税负债	(十八)17	402,317,976.24	421,477,341.10
非流动负债合计		6,824,291,215.77	6,349,982,461.84
负债合计		30,050,718,312.09	22,404,731,603.63
所有者权益：			
股本		11,025,566,629.00	11,025,566,629.00
资本公积	(十八)18	50,924,492,456.98	50,924,492,456.98
减：库存股			
其他综合收益	(十八)19	2,827,492,771.52	3,195,353,753.27
盈余公积		32,254,579,593.08	26,728,261,764.70
未分配利润		66,648,944,186.97	59,538,443,488.87
所有者权益合计		163,681,075,637.55	151,412,118,092.82
负债和所有者权益总计		193,731,793,949.64	173,816,849,696.45

法定代表人：陈虹

主管会计工作负责人：卫勇

会计机构负责人：顾晓琼

合并利润表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		756,416,165,065.29	670,448,223,139.34
其中：营业收入	(八)65	746,236,741,228.56	661,373,929,792.65
利息收入	(八)66	9,117,963,901.15	8,295,161,232.11
手续费及佣金收入	(八)67	1,061,459,935.58	779,132,114.58
二、营业总成本		738,563,673,025.25	656,253,568,393.27
其中：营业成本	(八)65	650,218,105,936.37	585,832,883,216.26
利息支出	(八)66	2,118,097,016.20	2,347,899,980.15
手续费及佣金支出	(八)67	67,820,339.84	44,605,113.33
税金及附加	(八)68	7,520,718,033.98	6,544,198,929.46
销售费用	(八)69	47,503,416,645.57	35,537,515,509.27
管理费用	(八)70	28,258,363,189.63	23,329,485,273.44
财务费用	(八)71	-332,319,541.95	-231,192,097.17
资产减值损失	(八)72	3,209,471,405.61	2,848,172,468.53
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(八)73	-10,023,468.92	-285,516,870.56
投资收益（损失以“-”号填列）	(八)74	30,572,263,291.07	29,663,134,420.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		27,751,499,506.33	26,631,281,828.54

汇兑收益（损失以“-”号填列）		18,271,097.34	15,758,109.29
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		48,433,002,959.53	43,588,030,405.77
加：营业外收入	(八)75	3,313,765,181.06	3,666,663,216.93
其中：非流动资产处置利得		369,860,085.83	130,869,909.39
减：营业外支出	(八)76	1,254,310,678.05	1,445,017,136.44
其中：非流动资产处置损失		216,270,785.25	385,789,730.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		50,492,457,462.54	45,809,676,486.26
减：所得税费用	(八)77	6,530,495,764.20	5,735,707,263.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		43,961,961,698.34	40,073,969,223.24
归属于母公司所有者的净利润		32,008,610,688.65	29,793,790,723.65
少数股东损益		11,953,351,009.69	10,280,178,499.59
六、其他综合收益的税后净额	(八)61	-1,004,780,036.58	1,041,372,544.12
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-950,320,520.70	1,213,297,812.07
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-326,278,439.57	-223,640,942.42
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-325,208,427.95	-213,487,736.64
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-1,070,011.62	-10,153,205.78
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-624,042,081.13	1,436,938,754.49
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		85,449,035.00	19,984,713.86
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-1,335,080,324.33	1,059,919,194.99
3.外币财务报表折算差额		625,589,208.20	357,034,845.64
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-54,459,515.88	-171,925,267.95
七、综合收益总额		42,957,181,661.76	41,115,341,767.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		31,058,290,167.95	31,007,088,535.72
归属于少数股东的综合收益总额		11,898,891,493.81	10,108,253,231.64
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		2.903	2.702
（二）稀释每股收益(元/股)		不适用	不适用

法定代表人：陈虹

主管会计工作负责人：卫勇

会计机构负责人：顾晓琼

母公司利润表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(十八)20	33,523,982,028.22	17,007,469,320.41
减：营业成本	(十八)20	27,908,021,210.00	15,638,660,056.78
税金及附加		713,154,833.78	400,441,079.30
销售费用		4,229,523,960.44	2,643,246,645.61
管理费用		6,759,056,672.18	5,889,424,398.40
财务费用		-1,232,286,841.92	-1,323,292,047.16
资产减值损失	(十八)21	246,009,777.41	1,120,503,033.68
投资收益（损失以“-”号填列）	(十八)22	32,446,515,522.96	30,934,319,046.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		23,046,941,236.04	22,024,257,822.65
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		27,347,017,939.29	23,572,805,199.89
加：营业外收入		337,895,705.32	1,083,785,133.86
其中：非流动资产处置利得		18,639.48	185,123,580.06
减：营业外支出		53,324,502.69	196,091,048.97
其中：非流动资产处置损失		1,086,187.34	6,338,958.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27,631,589,141.92	24,460,499,284.78
减：所得税费用		-	-

四、净利润（净亏损以“－”号填列）		27,631,589,141.92	24,460,499,284.78
五、其他综合收益的税后净额		-367,860,981.75	430,237,141.74
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-334,724,093.58	-113,665,129.31
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-334,724,093.58	-113,665,129.31
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-33,136,888.17	543,902,271.05
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		75,432,846.02	29,672,456.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-108,569,734.19	514,229,815.05
六、综合收益总额		27,263,728,160.17	24,890,736,426.52
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：陈虹

主管会计工作负责人：卫勇

会计机构负责人：顾晓琼

合并现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		891,624,152,917.55	755,958,174,719.75
吸收存款及同业存款净增加额		-	112,553,683.71
收取利息、手续费及佣金的现金		12,137,954,947.50	10,165,188,014.62
拆入资金净增加额		3,970,342,199.69	-
收到的税费返还		315,804,729.84	469,468,307.74
存放中央银行款项净减少额		-	6,313,425,501.05
收到其他与经营活动有关的现金		3,430,186,492.66	3,614,956,863.82
经营活动现金流入小计		911,478,441,287.24	776,633,767,090.69
购买商品、接受劳务支付的现金		771,545,924,735.73	659,768,302,155.44
吸收存款及同业存款净减少额		1,164,823,240.27	-
回购业务净减少额		928,112,855.49	-
存放中央银行款项净增加额		285,558,383.51	-
发放贷款及垫款净增加额		34,100,724,650.15	3,591,474,452.80
拆入资金净减少额		-	10,786,444,397.74
支付利息、手续费及佣金的现金		1,873,216,942.67	2,688,009,640.71
支付给职工以及为职工支付的现金		27,911,567,005.55	18,541,620,374.81
支付的各项税费		31,307,759,251.02	22,773,045,906.76
支付其他与经营活动有关的现金		30,983,820,406.80	32,492,295,246.13
经营活动现金流出小计		900,101,507,471.19	750,641,192,174.39
经营活动产生的现金流量净额	(八)81	11,376,933,816.05	25,992,574,916.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		305,428,704,452.85	22,600,221,585.81
取得投资收益收到的现金		28,538,886,862.19	28,389,009,121.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,311,241,931.48	571,074,171.25
收到其他与投资活动有关的现金		1,953,383,592.77	3,815,669,522.46
投资活动现金流入小计		337,232,216,839.29	55,375,974,401.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,266,516,975.29	15,426,903,859.94
投资支付的现金		293,036,078,827.77	51,491,759,050.83
质押贷款净增加额			
取得子公司支付的现金净额		474,280,676.67	2,194,171,772.81
处置子公司支付的现金净额		18,836,661.92	-
投资活动现金流出小计		310,795,713,141.65	69,112,834,683.58

投资活动产生的现金流量净额		26,436,503,697.64	-13,736,860,282.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,514,889,666.09	1,006,657,925.94
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,514,889,666.09	1,006,657,925.94
取得借款收到的现金		12,741,532,471.17	7,666,107,288.01
发行债券收到的现金		13,821,280,926.40	6,280,000,000.00
筹资活动现金流入小计		32,077,703,063.66	14,952,765,213.95
偿还债务支付的现金		12,469,531,734.73	13,498,299,173.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,753,281,341.06	23,210,888,620.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		9,225,573,030.82	8,333,152,753.30
支付其他与筹资活动有关的现金	(八)80	996,638,269.11	600,447,044.62
筹资活动现金流出小计		38,219,451,344.90	37,309,634,837.90
筹资活动产生的现金流量净额		-6,141,748,281.24	-22,356,869,623.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		305,983,448.60	137,133,961.98
五、现金及现金等价物净增加额		31,977,672,681.05	-9,964,021,028.01
加：期初现金及现金等价物余额	(八)81	62,107,494,271.45	72,071,515,299.46
六、期末现金及现金等价物余额	(八)81	94,085,166,952.50	62,107,494,271.45

法定代表人：陈虹

主管会计工作负责人：卫勇

会计机构负责人：顾晓琼

母公司现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		38,052,265,317.38	20,231,228,325.19
收到其他与经营活动有关的现金		1,615,152,421.88	2,256,750,827.09
经营活动现金流入小计		39,667,417,739.26	22,487,979,152.28
购买商品、接受劳务支付的现金		26,343,886,833.35	14,628,684,928.65
支付给职工以及为职工支付的现金		2,986,336,223.28	2,585,902,282.17
支付的各项税费		660,325,762.55	410,716,525.43
支付其他与经营活动有关的现金		7,472,027,086.69	5,416,433,825.44
经营活动现金流出小计		37,462,575,905.87	23,041,737,561.69
经营活动产生的现金流量净额	(十八)23	2,204,841,833.39	-553,758,409.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,945,752,541.99	19,369,926,200.00
取得投资收益收到的现金		31,807,110,514.17	31,470,475,554.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,681,364.30	31,665,317.37
投资活动现金流入小计		34,754,544,420.46	50,872,067,071.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,307,500,251.65	1,451,389,278.50
投资支付的现金		19,503,644,942.77	26,294,694,437.62
投资活动现金流出小计		20,811,145,194.42	27,746,083,716.12
投资活动产生的现金流量净额		13,943,399,226.04	23,125,983,355.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		500,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计		500,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,994,770,615.44	14,333,236,617.70
筹资活动现金流出小计		14,994,770,615.44	14,333,236,617.70
筹资活动产生的现金流量净额		-14,494,770,615.44	-14,333,236,617.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,119,010.19	2,659,720.89
五、现金及现金等价物净增加额		1,644,351,433.80	8,241,648,049.17

加：期初现金及现金等价物余额		53,896,855,196.85	45,655,207,147.68
六、期末现金及现金等价物余额		55,541,206,630.65	53,896,855,196.85

法定代表人：陈虹

主管会计工作负责人：卫勇

会计机构负责人：顾晓琼

合并所有者权益变动表

2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	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		
一、上年期末余额	11,025,566,629.00	38,939,769,815.73	10,916,793,233.73	275,789,416.38	26,728,261,764.70	844,919,712.17	86,397,638,086.22	35,788,547,062.28	210,917,285,720.21
二、本年期初余额	11,025,566,629.00	38,939,769,815.73	10,916,793,233.73	275,789,416.38	26,728,261,764.70	844,919,712.17	86,397,638,086.22	35,788,547,062.28	210,917,285,720.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		867,479,437.17	-950,320,520.70	59,566,932.48	5,526,317,828.38	893,872,451.26	10,395,322,774.21	7,386,849,380.75	24,179,088,283.55
（一）综合收益总额			-950,320,520.70	-	-	-	32,008,610,688.65	11,898,891,493.81	42,957,181,661.76
（二）所有者投入和减少资本								5,688,827,866.09	5,688,827,866.09
1．股东投入的普通股									
2．其他权益工具持有者投入资本									
3．股份支付计入所有者权益的金额									
4．其他									
（三）利润分配		691,909.88			5,526,317,828.38	893,872,451.26	-21,613,287,914.44	-9,261,927,816.53	-24,454,333,541.45
1．提取盈余公积					5,526,317,828.38	-	-5,526,317,828.38	-	-
2．提取一般风险准备					-	-	-14,994,770,615.44	-9,032,296,312.50	-24,027,066,927.94
3．对所有者（或股东）的分配					-	893,872,451.26	-893,872,451.26	-	-
4．其他		691,909.88			-	-	-198,327,019.36	-229,631,504.03	-427,266,613.51
（四）所有者权益内部结转									
（五）专项储备				59,566,932.48				9,619,037.82	69,185,970.30
1．本期提取				89,562,781.54				24,589,881.36	114,152,662.90
2．本期使用				29,995,849.06				14,970,843.54	44,966,692.60
（六）其他		866,787,527.29						-948,561,200.44	-81,773,673.15
四、本期期末余额	11,025,566,629.00	39,807,249,252.90	9,966,472,713.03	335,356,348.86	32,254,579,593.08	1,738,792,163.43	96,792,960,860.43	43,175,396,443.03	235,096,374,003.76

项目	上期								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	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		
一、上年期末余额	11,025,566,629.00	37,986,599,121.54	9,703,495,421.66	181,962,263.44	21,836,161,907.74	844,919,712.17	76,085,680,916.97	27,334,691,042.39	184,999,077,014.91
二、本年期初余额	11,025,566,629.00	37,986,599,121.54	9,703,495,421.66	181,962,263.44	21,836,161,907.74	844,919,712.17	76,085,680,916.97	27,334,691,042.39	184,999,077,014.91
三、本期增减变动金额（减少		953,170,694.19	1,213,297,812.07	93,827,152.94	4,892,099,856.96	-	10,311,957,169.25	8,453,856,019.89	25,918,208,705.30

2016 年年度报告

以“－”号填列)									
(一) 综合收益总额			1,213,297,812.07	-	-	-	29,793,790,723.65	10,108,253,231.64	41,115,341,767.36
(二) 所有者投入和减少资本								731,025,925.94	731,025,925.94
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配		1,641,152.55	-	-	4,892,099,856.96	-	-19,481,833,554.40	-8,899,227,681.13	-23,487,320,226.02
1. 提取盈余公积			-	-	4,892,099,856.96	-	-4,892,099,856.96	-	-
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-14,333,236,617.70	-8,644,162,539.85	-22,977,399,157.55
4. 其他		1,641,152.55					-256,497,079.74	-255,065,141.28	-509,921,068.47
(四) 所有者权益内部结转									
(五) 专项储备			-	93,827,152.94	-	-	-	-190,588.71	93,636,564.23
1. 本期提取			-	96,313,710.21	-	-	-	3,364,228.93	99,677,939.14
2. 本期使用			-	2,486,557.27	-	-	-	3,554,817.64	6,041,374.91
(六) 其他		951,529,541.64	-	-	-	-	-	6,513,995,132.15	7,465,524,673.79
四、本期期末余额	11,025,566,629.00	38,939,769,815.73	10,916,793,233.73	275,789,416.38	26,728,261,764.70	844,919,712.17	86,397,638,086.22	35,788,547,062.28	210,917,285,720.21

法定代表人：陈虹

主管会计工作负责人：卫勇

会计机构负责人：顾晓琼

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	11,025,566,629.00	50,924,492,456.98	3,195,353,753.27	26,728,261,764.70	59,538,443,488.87	151,412,118,092.82
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	11,025,566,629.00	50,924,492,456.98	3,195,353,753.27	26,728,261,764.70	59,538,443,488.87	151,412,118,092.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			-367,860,981.75	5,526,317,828.38	7,110,500,698.10	12,268,957,544.73
(一) 综合收益总额			-367,860,981.75	-	27,631,589,141.92	27,263,728,160.17
(二) 所有者投入和减少资本						
(三) 利润分配				5,526,317,828.38	-20,521,088,443.82	-14,994,770,615.44
1. 提取盈余公积				5,526,317,828.38	-5,526,317,828.38	-
2. 对所有者（或股东）的分配				-	-14,994,770,615.44	-14,994,770,615.44
四、本期期末余额	11,025,566,629.00	50,924,492,456.98	2,827,492,771.52	32,254,579,593.08	66,648,944,186.97	163,681,075,637.55

2016 年年度报告

项目	上期					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	11,025,566,629.00	50,924,492,456.98	2,765,116,611.53	21,836,161,907.74	54,303,280,678.75	140,854,618,284.00
二、本年期初余额	11,025,566,629.00	50,924,492,456.98	2,765,116,611.53	21,836,161,907.74	54,303,280,678.75	140,854,618,284.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			430,237,141.74	4,892,099,856.96	5,235,162,810.12	10,557,499,808.82
（一）综合收益总额			430,237,141.74	—	24,460,499,284.78	24,890,736,426.52
（二）所有者投入和减少资本						
（三）利润分配				4,892,099,856.96	—19,225,336,474.66	—14,333,236,617.70
1．提取盈余公积				4,892,099,856.96	—4,892,099,856.96	—
2．对所有者（或股东）的分配				—	—14,333,236,617.70	—14,333,236,617.70
四、本期期末余额	11,025,566,629.00	50,924,492,456.98	3,195,353,753.27	26,728,261,764.70	59,538,443,488.87	151,412,118,092.82

法定代表人：陈虹

主管会计工作负责人：卫勇

会计机构负责人：顾晓琼

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

上海汽车集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是于1997年8月经上海市人民政府以(1997)41号文和上海市证券管理办公室沪证司(1997)104号文批准,由上海汽车工业(集团)总公司(以下简称“上汽总公司”)独家发起设立的股份有限公司。本公司领取注册号为310000000000840的企业法人营业执照,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2011年1月1日,本公司的总股本为人民币9,242,421,691.00元,计9,242,421,691股,其中上汽总公司持有6,742,713,768股,占总股份的72.95%,跃进汽车集团公司(以下简称“跃进集团”)持有468,398,580股,占总股份的5.07%,其他社会公众股为2,031,309,343股,占总股份的21.98%。

于2011年4月1日,本公司四届董事会二十六次会议审议通过了《上海汽车集团股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易议案》,批准了本公司向上汽总公司及上海汽车工业有限公司(以下简称“工业有限”)发行股份购买资产的交易。根据本公司与上汽总公司和工业有限于2011年4月1日签订的《发行股份购买资产协议》,本公司拟向上汽总公司和工业有限发行股份,购买上汽总公司和工业有限所拥有的从事独立供应零部件业务、汽车服务贸易业务、新能源汽车业务相关公司股权及其他相关资产(以下简称“2011年重组”)。于2011年5月11日,本公司四届董事会二十九次会议审议通过了经补充和完善的《关于公司发行股份购买资产暨关联交易的议案》以及《关于签署〈发行股份购买资产协议之补充协议〉的议案》,本公司与上汽总公司及工业有限于同日签署了《发行股份购买资产协议之补充协议》。于2011年5月20日,上海市国有资产监督管理委员会以沪国资委产权[2011]187号文《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》批准了2011年重组。于2011年5月27日,本公司2011年第二次临时股东大会批准了《关于公司发行股份购买资产暨关联交易的议案》、《关于签署〈发行股份购买资产协议〉及〈发行股份购买资产协议之补充协议〉的议案》。于2011年9月9日,中国证券监督管理委员会以《关于核准上海汽车集团股份有限公司向上海汽车工业(集团)总公司等发行股份购买资产的批复》(证监许可[2011]1431号)核准了2011年重组。

于2011年12月13日,本公司与上汽总公司及工业有限签订了《交割备忘录》,并于当日完成了2011年重组的资产交割。于2011年12月27日,本公司完成了2011年重组的股票发行,共计发行1,783,144,938股股份,其中向上汽总公司发行1,448,736,163股股份,向工业有限发行334,408,775股股份。于2011年12月28日,本公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》,上述股份已全部完成股份登记手续。

2011年重组后,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%;跃进集团持有468,398,580股,占总股份的4.25%;工业有限持有334,408,775股,占总股份的3.03%;其他社会公众股为2,031,309,343股,占总股份的18.42%。

于2012年度,跃进集团累计减持本公司股份计54,479,439股。

于2015年2月12日,工业有限与上海国际集团有限公司(以下简称“上海国际”)签署国有股份无偿划转协议,拟将其持有的本公司股份334,408,775股划转给上海国际。于2015年4月,上海市国有资产监督管理委员会《关于无偿划转上海汽车工业有限公司所持上海汽车集团股份有限公司全部股份有关问题的批复》(沪国资委产权[2015]88号)批准了此次股份划转。该股份划转过户手续于2015年5月7日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。本次股份划转完

成后，本公司的总股份仍为 11,025,566,629 股，其中上汽总公司持有 8,191,449,931 股，占总股份的 74.30%；上海国际持有 334,408,775 股，占总股份的 3.03%。

于本年度，上海国际累计减持本公司股份计 137,396,429 股。

于 2016 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%；跃进集团持有 413,919,141 股，占总股份的 3.75%；上海国际持有 197,012,346 股，占总股份的 1.79%；其他社会公众股为 2,223,185,211 股，占总股份的 20.16%。

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，经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务(但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外)，本企业包括本企业控股的成员企业，汽车租赁及机械设备租赁，实业投资，期刊出版，利用自有媒体发布广告，从事货物及技术进出口业务(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

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

2. 合并财务报表范围

☒ 适用 ☐ 不适用

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

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

☐ 适用 ☒ 不适用

五、重要会计政策及会计估计

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

2. 记账基础和计价原则

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

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

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

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

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

3. 会计期间

本集团的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 营业周期

√适用 □不适用

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

5. 记账本位币

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

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

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

6.1 同一控制下的企业合并

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

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

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

6.2 非同一控制下的企业合并及商誉

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

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

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

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

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

7. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

本公司与子公司及子公司相互之间的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

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

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

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

通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应区分是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在购买日作为取得控制权的交易进行会计处理，购买日之前持有的被购买方的股权按该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；购买日前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益。

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

对于通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：(1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，将各项交易作为独立的交易进行会计处理。

特殊目的信托

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

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，具体参见附注(五)“15.3.2. 权益法核算的长期股权投资”。

本集团根据共同经营的安排确认本集团单独所持有的资产以及按本集团份额确认共同持有的资产；确认本集团单独所承担的负债以及按本集团份额确认共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集

团单独所发生的费用,以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。本集团按照适用于特定资产、负债、收入和费用的规定核算确认的与共同经营相关的资产、负债、收入和费用。

9. 现金及现金等价物的确定标准

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

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

10.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日,外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币,因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,除:(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本;(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理;(3)可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益,均计入当期损益。

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

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

10.2 外币财务报表折算

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时,与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益,不转入当期损益。在处

置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11. 金融工具

√适用 □不适用

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

11.1 实际利率法

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

11.2 金融资产的分类、确认和计量

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

11.2.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)符合条件的包含嵌入衍生工具的混合工具。

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

11.2.2 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

11.2.3 贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款项的金融资产主要包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

11.2.4 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

11.3 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- (7) 权益工具发行人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若一项权益工具投资的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)，或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)则表明其发生减值。

(9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

– 以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

– 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

– 以成本计量的金融资产减值

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。此类金融资产的减值损失一经确认不予转回。

11.4 金融资产的转移与终止确认

本集团的金融资产转移，包括下列两种情形：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利已转移；或
- (2) 将金融资产转移给另一方，但保留了收取该金融资产现金流量的合同权利并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：
 - 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。本集团发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件；
 - 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证；
 - 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。本集团无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。本集团按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

某项金融资产或某项金融资产的一部分在满足下列条件之一时，将被终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；或
- (2) 该金融资产已转移，且在满足下列条件之一时：
 - 本集团已转移与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；或
 - 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，也没有保留对该金融资产控制。

若金融资产已转移且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，也没有转移对该金融资产的控制，则本集团会根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产。

金融资产转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

11.5 资产证券化业务

作为经营活动的一部分，本集团将部分信贷资产证券化，一般是将这些资产出售给结构化主体，然后再由其向投资者发行证券。金融资产终止确认的条件参见附注(五)11.4。在运用金融资产终止的条件时，本集团已考虑转移至结构化主体的资产的风险和报酬转移程度，以及本集团对结构化主体行使控制权的程度。对于未能符合终止确认条件的信贷资产证券化，相关金融资产不终止确认，从第三方投资者筹集的资金以融资款处理。

11.6 金融负债的分类、确认及计量

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

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

11.6.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：(1)承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融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；(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)符合条件的包含嵌入衍生工具的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

11.6.2 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债及贷款承诺外的其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

11.6.3 财务担保合同

财务担保合同是指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责

任的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

11.7 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

11.8 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具，包括远期外汇合约等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

11.8.1 可转换债券

本集团发行的同时包含负债和转换选择权的可转换债券，初始确认时进行分拆，分别予以确认。其中，以固定金额的现金或其他金融资产换取固定数量的自身权益工具结算的转换选择权，作为权益进行核算。初始确认时，负债部分的公允价值按类似不具有转换选择权债券的现行市场价格确定。可转换债券的整体发行价格扣除负债部分的公允价值的差额，作为债券持有人将债券转换为权益工具的转换选择权的价值，计入资本公积(其他资本公积—股份转换权)。

后续计量时，可转换债券负债部分采用实际利率法按摊余成本计量；划分为权益的转换选择权的价值继续保留在权益。可转换债券到期或转换时不产生损失或收益。

发行可转换债券发生的交易费用，在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。与权益成份相关的交易费用直接计入权益；与负债成份相关的交易费用计入负债的账面价值，并采用实际利率法于可转换债券的期限内进行摊销。

11.9 金融资产和金融负债的抵销

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

11.10 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

12. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 1 亿元以上的应收账款及人民币 5,000 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
信用风险特征组合的确定依据	本集团对除单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项及单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项之外的其余应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。
根据信用风险特征组合确定的计提方法	按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（应收款项的账龄）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定，按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐适用 ☒不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

☒适用 ☐不适用

单项计提坏账准备的理由	将债务人发生严重财务困难等存在金融资产减值证据的应收款项进行单项测试计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	个别认定法

13. 存货

☒适用 ☐不适用

13.1 存货的分类

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

13.2 发出存货的计价方法

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

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

13.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

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

13.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

13.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

包装物和低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

14. 划分为持有待售资产

☒适用 ☐不适用

当本集团的某一组成部分或非流动资产(不包括递延所得税资产)同时满足下列条件时，本集团将其确认为持有待售：该组成部分或非流动资产必须在其当前状态下仅根据出售此类组成部分或非流动资产的惯常条款即可立即出售；已经就处置该组成部分或非流动资产作出决议；已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。对于持有待售的非流动资产，本集团

不进行权益法核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。

15. 长期股权投资

√适用 □不适用

15.1 控制、共同控制及重大影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

15.2 初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应区分是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应区分是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

15.3 后续计量及损益确认方法

15.3.1 成本法核算的长期股权投资

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

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

15.3.2 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

对于本集团 2007 年 1 月 1 日首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

15.4 长期股权投资处置

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

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

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

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

16. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

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

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

17. 固定资产

(1). 确认条件

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

(2). 折旧方法

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

√适用 □不适用

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

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

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

(4). 其他说明

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

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

18. 在建工程

√适用 □不适用

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

19. 借款费用

√适用 □不适用

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

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

20. 生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

21. 油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

22. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

☒ 适用 ☐ 不适用

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

23. 长期资产减值

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

24. 长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

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

25. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

离职后福利分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

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

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

服务成本及设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本。重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动(包括精算利得或损失、计划资产回报扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额、资产上限影响的变动扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额)计入其他综合收益。

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

对于其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动三个组成部分。这些项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

26. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

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

27. 股份支付

☐适用 ☒不适用

28. 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

29. 收入

☒适用 ☐不适用

29.1 商品销售收入

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

29.2 提供劳务收入

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

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

30. 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(1). 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

☒适用 ☐不适用

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2). 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团的政府补助主要包括项目开发补助以及财政补贴等，该等政府补助为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

因公共利益进行搬迁而收到的搬迁补偿

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

31. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

31.1 当期所得税

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

31.2 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

31.3 所得税的抵消

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

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

32. 租赁

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

32.1 经营租赁的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

32.1.1 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

32.1.2 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

32.2 融资租赁的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

32.2.1 本集团作为承租人记录融资租赁业务

相关会计处理方法参见附注(五)“17.3 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法”。

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

32.2.2 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

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

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

33. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

33.1 附回购条件的资产转让

33.1.1 买入返售金融资产

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

33.1.2 卖出回购金融资产款

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

33.2 债务重组

作为债务人记录债务重组义务

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

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

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

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

33.3 安全生产费

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

34. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

□适用 √不适用

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

35. 其他

□适用 √不适用

六、运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素

本集团在运用附注(五)所描述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定因素主要有：

应收款项坏账准备

本集团以应收款项的可收回性为判断基础确认坏账准备。当存在迹象表明应收款项的可收回性出现疑问时，本集团对应收款项提取坏账准备。由于管理层在估计坏账准备时需要做出假设，并对历史回款情况、账龄及债务人的财务状况等进行判断，因此坏账准备估计具有不确定性。如果实际结果或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的期间的应收款项账面价值。

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。

非流动资产减值

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。资产或资产组的减值准备按账面价值与可收回金额孰低的方法计量。资产或资产组的可收回金额根据资产或资产组的公允价值减去处置费用后的净额与资产或资产组预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。预计未来现金流量现值时，管理层需估计该项资产或资产组的未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。当计算公允价值减处置费用后的净额时，公允价值采用市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到的价格。如果重新估计的可收回金额低于当前估计，该差异将会影响改变期间的资产的账面价值。

固定资产预计可使用年限和预计残值

本集团就固定资产厘定可使用年限和残值。该估计是根据对类似性质及功能的固定资产的实际可使用年限和残值的历史经验为基础，并可能因技术革新等原因而有重大改变。当固定资产预计可使用年限和残值不同于先前估计，本集团将变更预计可使用年限和残值率，并作为会计估计变更处理。

开发支出资本化

开发阶段的支出同时满足如附注(五)22(2)所述之条件的进行资本化，不能满足条件则计入当期损益。开发阶段的支出是否资本化或费用化需要运用判断和估计。

产品质量保证金的预计

产品质量保证金系按本集团已销售产品可能发生的保修费用和索赔金额评估计提。本集团根据合约条款及历史经验，对产品质量保证金予以估计并计提相应准备。产品质量保证金的计提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预计负债账面价值。

递延所得税资产的确认

于本年末及年初，本集团已确认递延所得税资产分别为人民币 20,852,244,252.47 元及人民币 16,991,606,228.73 元。递延所得税资产的实现主要取决于未来的实际盈利和可抵扣亏损及可抵扣暂时性差异在未来使用年度的实际税率。如未来实际产生的盈利少于预期，或实际税率低于预期，确认的递延所得税资产将被转回，并确认在转回产生期间的利润表中。此外，如附注(八)31所示，于本年末及年初，由于未来是否很可能获得足够的应纳税所得额具有不确定性，本集团部分可抵扣亏损及可抵扣暂时性差异未确认递延所得税资产。

设定受益计划负债的精算评估

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。本集团已就该设定受益计划的负债和费用聘请专业机构进行精算评估。

该等补充退休福利费用支出及负债的金额依靠各种假设条件计算。本集团参考中国国债收益率确定折现率，采用中国保险监督管理委员会颁布的《中国人身保险业经验生命表(2010-2013)》的死亡统计率，参考物价指数确定福利增长率。如重新估计相关假设条件的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设定受益计划的负债以及其他综合收益。

七、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、提供加工和修理修配劳务、有形动产租赁服务	17%
	交通运输服务	11%
	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	6%

	术服务、物流辅助服务等)	
	不动产租赁服务	11%或 5%
	金融服务	6%
消费税	生产环节的整车销售收入	1% - 25%
营业税	不动产租赁服务和金融服务	5%
企业所得税	企业应纳税所得额	15%, 25%

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

2. 税收优惠

☐适用 ☒不适用

3. 其他

☐适用 ☒不适用

八、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	18,824,430.85	4,654,420.65
-人民币	3,441,288.71	3,553,935.92
-其他币种	15,383,142.14	1,100,484.73
银行存款	96,986,300,820.10	64,548,762,864.38
-人民币	87,761,973,691.12	58,384,291,242.76
-美元	7,478,083,760.36	5,155,788,675.66
-欧元	871,596,053.01	204,129,479.95
-英镑	284,997,059.40	203,021,553.30
-泰铢	238,419,291.79	279,928,242.26
-港币	181,356,158.83	32,621,550.22
-日元	15,761,641.33	10,890,368.06
-其他币种	154,113,164.26	278,091,752.17
其他货币资金	8,927,410,275.34	8,119,248,907.59
-人民币	8,899,863,588.13	8,119,248,907.59
-其他币种	27,546,687.21	-
合计	105,932,535,526.29	72,672,666,192.62
其中：存放在境外的款项总额	8,676,874,973.09	5,456,895,031.97

其他说明

其中受限制货币资金的情况如下：

项目	期末余额	期初余额
银行存款		
-银行承兑汇票质押金	3,465,421,530.07	2,484,174,743.38
-信用证保证金等	495,636.07	26,689,101.03
-其他	4,424,894.02	10,062,122.40
其他货币资金		
-财务公司存放中央银行的限定性存款(注)	7,963,317,790.63	7,677,759,407.12

-银行汇票存款	354,397,814.00	299,811,376.00
-其他	59,310,909.00	66,675,171.24
合计	11,847,368,573.79	10,565,171,921.17

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

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	8,542,400.00	111,413,005.47
其中：债务工具投资	-	-
权益工具投资	8,542,400.00	111,413,005.47
衍生金融资产	-	-
其他	-	-
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,551,210,824.57	1,109,690,614.18
其中：债务工具投资	-	-
权益工具投资（注）	1,551,210,824.57	1,109,690,614.18
其他	-	-
合计	1,559,753,224.57	1,221,103,619.65

其他说明：

注：于本年末，公允价值为人民币 150,109,198.93 元的权益工具投资已作为借款质押物，参见附注(八)49。

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	29,711,490,453.19	35,508,680,679.43
商业承兑票据	326,972,930.27	765,288,091.96
合计	30,038,463,383.46	36,273,968,771.39

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据（注 1）	792,100,803.00
商业承兑票据（注 2）	29,610,000.00
合计	821,710,803.00

注 1：应收票据已质押给银行，用以开具应付银行承兑汇票。

注 2：参见附注(八)33。

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31,750,039,675.48	100.00	1,087,958,742.31	100.00	30,662,080,933.17	29,975,370,402.04	100.00	642,999,449.29	100.00	29,332,370,952.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	31,750,039,675.48	/	1,087,958,742.31	/	30,662,080,933.17	29,975,370,402.04	/	642,999,449.29	/	29,332,370,952.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	29,996,950,730.25	185,253,325.57	0.62%
1 至 2 年	885,756,140.05	202,633,852.18	22.88%
2 至 3 年	311,779,007.70	156,264,865.26	50.12%
3 年以上	555,553,797.48	543,806,699.30	97.89%
合计	31,750,039,675.48	1,087,958,742.31	3.43%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 317,948,838.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 69,729,702.25 元。

本年度转销或核销坏账准备人民币 1,041,528.83 元；本年度因汇率变动而增加坏账准备人民币 3,210,048.67 元；本年度因合并范围变更而增加坏账准备人民币 194,991,416.74 元；本年度因合并范围变更而减少坏账准备人民币 419,779.37 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,041,528.83

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

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本集团关系	年末余额	年限	占应收账款账面余额合计数的比例(%)
单位一	合营企业	4,806,407,913.90	1 年以内	15.14
单位二	合营企业	3,469,691,531.50	1 年以内	10.93
单位三	合营企业	1,801,682,633.59	1 年以内	5.67
单位四	联营企业	1,376,049,892.71	1 年以内	4.33
单位五	合营企业	1,227,262,107.74	1 年以内	3.87
合计		12,681,094,079.44		39.94

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

☐适用 ☒不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

于本年末，账面价值为人民币 18,750,000.00 元的应收账款已作为银行借款的质押物，参见附注(八)33。

6、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	20,304,119,200.01	98.90	13,121,213,324.07	98.00
1 至 2 年	151,736,993.60	0.74	193,953,109.00	1.45
2 至 3 年	33,404,459.32	0.16	51,771,146.28	0.39
3 年以上	40,397,372.77	0.20	21,714,112.64	0.16
合计	20,529,658,025.70	100.00	13,388,651,691.99	100.00

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：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本集团关系	年末余额	年限	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
单位一	合营企业	15,422,722,168.90	1 年以内	75.12
单位二	第三方	661,873,309.87	1 年以内	3.22
单位三	第三方	364,131,673.43	1 年以内	1.77
单位四	第三方	289,711,304.83	1 年以内	1.41
单位五	第三方	201,661,728.90	1 年以内	0.98
合计		16,940,100,185.93		82.50

其他说明

□适用 √不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

8、 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	1,456,101,750.12	1,512,344,555.68
应收联营企业股利	160,904,835.18	85,512,459.59
其他	5,985,169.52	-
合计	1,622,991,754.82	1,597,857,015.27

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	136,599,388.17	1.84	136,599,388.17	29.33	-	136,628,388.17	2.46	136,628,388.17	29.39	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,289,861,118.42	98.16	329,135,592.19	70.67	6,960,725,526.23	5,409,131,386.28	97.54	328,231,269.51	70.61	5,080,900,116.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	7,426,460,506.59	/	465,734,980.36	/	6,960,725,526.23	5,545,759,774.45	/	464,859,657.68	/	5,080,900,116.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	6,094,244,320.85	82,351,164.99	1.35%
1 至 2 年	858,918,345.00	77,500,260.76	9.02%
2 至 3 年	124,369,854.03	46,378,193.12	37.29%
3 年以上	212,328,598.54	122,905,973.32	57.88%
合计	7,289,861,118.42	329,135,592.19	4.51%

确定该组合依据的说明:

无

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 31,374,745.86 元；本期收回或转回坏账准备金额 64,443,174.59 元。本年度转销或核销坏账准备人民币 61,753,151.17 元；本年度因汇率变动而增加坏账准备人民币 7,441,690.00 元；本年度因合并范围变更而增加坏账准备人民币 90,171,509.31 元；本年度因合并范围变更而减少坏账准备人民币 1,916,296.73 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	61,753,151.17

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

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
新能源补贴款	2,627,398,500.00	697,096,000.00
资产处置款	661,009,144.34	610,934,992.61
项目代垫款	719,846,342.06	958,416,772.30
保证金、押金等	3,418,206,520.19	3,279,312,009.54
合计	7,426,460,506.59	5,545,759,774.45

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位一		1,844,438,500.00	2 年以内	24.84	
单位二		731,468,000.00	2 年以内	9.85	
单位三		661,009,144.34	3 年以内	8.90	
单位四		275,026,667.31	1 年以内	3.70	
单位五		131,217,108.40	1 年以内	1.77	
合计	/	3,643,159,420.05	/	49.06	

(6). 涉及政府补助的应收款项

☐ 适用 ☒ 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、买入返售金融资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	年末余额	年初余额
买入返售金融资产	978,112,755.49	-

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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,914,159,801.87	428,835,962.75	5,485,323,839.12	5,055,503,400.22	561,857,444.53	4,493,645,955.69
在产品	1,444,784,240.35	72,329,980.44	1,372,454,259.91	1,341,485,023.66	67,769,542.40	1,273,715,481.26
库存商品	31,337,867,616.08	1,155,863,909.19	30,182,003,706.89	32,498,000,327.63	1,193,408,856.41	31,304,591,471.22
开发成本	-	-	-	171,489,040.81	-	171,489,040.81
合计	38,696,811,658.30	1,657,029,852.38	37,039,781,805.92	39,066,477,792.32	1,823,035,843.34	37,243,441,948.98

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	561,857,444.53	134,403,139.01	13,872,251.64	281,296,872.43	-	428,835,962.75
在产品	67,769,542.40	28,298,769.18	15,213,604.70	38,951,935.84	-	72,329,980.44
库存商品	1,193,408,856.41	464,508,624.67	68,084,697.30	570,138,269.19	-	1,155,863,909.19
合计	1,823,035,843.34	627,210,532.86	97,170,553.64	890,387,077.46	-	1,657,029,852.38

说明:

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

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

12、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

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（附注（八）15）	51,361,586,216.03	28,168,396,145.83
一年内到期的长期应收款（附注（八）18）	1,476,362,391.88	772,710,099.76
一年内到期的其他非流动资产（附注（八）32）	-	272,419,994.62
合计	52,837,948,607.91	29,213,526,240.21

其他说明

无

14、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
财务公司及上汽通用金融发放短期贷款	40,180,882,384.43	41,881,892,666.99
待抵扣增值税进项税金	2,205,423,854.16	1,325,267,276.57
待摊费用	409,873,637.22	416,181,577.57
短期委托贷款	334,200,000.00	569,500,000.00
理财产品	315,000,000.00	550,000,000.00
财务公司贴现	161,111,370.11	787,852,506.47
应收款项类投资	-	168,053,082.54
减：其他流动资产减值准备	-1,153,644,618.84	-876,771,674.92
合计	42,452,846,627.08	44,821,975,435.22

其他说明

无

15、发放贷款和垫款

单位：元 币种：人民币

项目	年末余额	年初余额
财务公司及上汽通用金融发放长期贷款	100,304,364,038.49	64,569,467,693.25
减：贷款损失准备	2,722,724,109.39	1,724,980,703.74
发放长期贷款净额	97,581,639,929.10	62,844,486,989.51
减：一年内到期的发放长期贷款（附注（八）13）	51,361,586,216.03	28,168,396,145.83
一年后到期的发放长期贷款	46,220,053,713.07	34,676,090,843.68

16、可供出售金融资产**(1). 可供出售金融资产情况**

√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
可供出售 债务工 具：	1,896,097,086.38	-	1,896,097,086.38	522,074,000.78	-	522,074,000.78
可供出售 权益工 具：	49,102,501,848.02	513,849,437.06	48,588,652,410.96	65,477,434,624.53	504,498,977.06	64,972,935,647.47
按公 允价值计 量的	48,334,334,570.96	-	48,334,334,570.96	64,775,823,055.47	-	64,775,823,055.47
按成 本计量的	768,167,277.06	513,849,437.06	254,317,840.00	701,611,569.06	504,498,977.06	197,112,592.00
合计	50,998,598,934.40	513,849,437.06	50,484,749,497.34	65,999,508,625.31	504,498,977.06	65,495,009,648.25

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	36,618,020,336.06	1,894,818,086.59	38,512,838,422.65
公允价值	48,334,334,570.96	1,896,097,086.38	50,230,431,657.34
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	11,849,930,334.45	1,278,999.79	11,851,209,334.24
已计提减值金额	133,616,099.55	-	133,616,099.55

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
通用汽车韩国公司	494,566,740.00	-	-	494,566,740.00	494,566,740.00	-	-	494,566,740.00		-
天津雷沃重工有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-	-	-		-
北汽(北京)汽车轻量化技术研究院有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-	-	-		-
上海国际信托有限公司	119,560,000.00	51,000,000.00	-	170,560,000.00	-	-	-	-		-
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	28,984,200.00	-	-	28,984,200.00	-	-	-	-		448,208.64
上海上国投资管理有限公司	2,440,000.00	-	-	2,440,000.00	-	-	-	-		-
其他	43,060,629.06	15,584,100.00	28,392.00	58,616,337.06	9,932,237.06	9,350,460.00	-	19,282,697.06	/	3,115,121.81
合计	701,611,569.06	66,584,100.00	28,392.00	768,167,277.06	504,498,977.06	9,350,460.00		513,849,437.06	/	3,563,330.45

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
期初已计提减值余额	514,256,597.06	514,256,597.06
本期计提	138,101,339.55	138,101,339.55
其中：从其他综合收益转入		
本期减少	-4,892,400.00	-4,892,400.00
其中：期后公允价值回升转回		
期末已计提减值金余额	647,465,536.61	647,465,536.61

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折 现 率 区 间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
应收融资租赁款	3,321,631,176.88	174,920,771.68	3,146,710,405.20	2,033,575,655.00	479,280,062.90	1,554,295,592.10	
其中：未实现融资收益	631,829,911.49	-	631,829,911.49	227,802,778.61	-	227,802,778.61	
分期收款销售商品	263,245,963.35	-	263,245,963.35	-	-	-	
应收长期资产转让款	-	-	-	5,312,253.90	-	5,312,253.90	
其他	23,650,000.00	-	23,650,000.00	14,982,072.17	-	14,982,072.17	
减：一年内到期的长期应收款(附注(八)13)	-1,476,362,391.88	-	-1,476,362,391.88	-772,710,099.76	-	-772,710,099.76	
合计	2,132,164,748.35	174,920,771.68	1,957,243,976.67	1,281,159,881.31	479,280,062.90	801,879,818.41	/

注：于本年末，金额为人民币 697,443,555.32 元的应收融资租赁款已作为银行借款质押物，参见附注(八)33、49。

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☒ 适用 ☐ 不适用

本年度计提坏账准备人民币 62,561,519.24 元；本年度转销及核销坏账准备人民币 366,920,810.46 元。

19、长期股权投资

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动	期末 余额	减值准备期末余 额
		其他		
一、合营企业				
上汽大众汽车有限公司	20,426,731,263.83	608,334,038.49	21,035,065,302.32	
泛亚汽车技术中心有限公司	592,237,413.62	72,909,694.00	665,147,107.62	
上海捷能汽车技术有限公司(注 3)	19,997,583.22	-323,352.49	19,674,230.73	
上海捷新动力电池系统有限公司(注 3)	23,868,453.68	5,832,218.59	29,700,672.27	
上汽通用汽车有限公司	16,187,811,638.36	-94,735,858.31	16,093,075,780.05	
上汽通用东岳汽车有限公司	569,623,625.35	33,367,430.19	602,991,055.54	
上汽通用东岳动力总成有限公司	1,588,050,079.37	-32,980,939.40	1,555,069,139.97	
上汽通用(沈阳)北盛汽车有限公司	700,996,754.53	-46,924,844.20	654,071,910.33	
上海采埃孚变速器有限公司(注 3)	216,510,080.75	-28,674,621.54	187,835,459.21	
上海上汽马瑞利动力总成有限公司	99,065,379.76	19,672,716.59	118,738,096.35	
联合汽车电子有限公司(注 3)	2,963,757,221.03	810,922,683.77	3,774,679,904.80	
南京依维柯汽车有限公司	1,521,789,847.16	-176,431,029.35	1,345,358,817.81	
上海菱重发动机有限公司	67,458,721.84	-14,538,069.80	52,920,652.04	
上海安吉星信息服务有限公司	81,047,314.52	4,533,628.62	85,580,943.14	
南京汽车锻造有限公司	144,726,144.11	14,691,944.30	159,418,088.41	
天津中星汽车零部件有限公司	25,181,072.10	-132,387.72	25,048,684.38	
上海康迪泰克管件有限公司(注 3)	26,742,430.63	-1,793,065.11	24,949,365.52	
上海恩坦华汽车部件有限公司	77,457,501.58	21,465,908.77	98,923,410.35	
上海天合汽车安全系统	182,422,222.54	-24,475,772.46	157,946,450.08	

有限公司				
博世华域转向系统有限公司(注 3)	1, 193, 870, 889. 25	102, 518, 873. 30	1, 296, 389, 762. 55	
上海小系车灯有限公司	733, 956, 617. 46	38, 602, 894. 43	772, 559, 511. 89	
上海科尔本施密特活塞有限公司	234, 797, 262. 06	33, 066, 557. 79	267, 863, 819. 85	
上海法雷奥汽车电器系统有限公司	400, 379, 003. 05	45, 989, 061. 32	446, 368, 064. 37	
上海皮尔博格有色零部件有限公司	427, 771, 262. 70	69, 081, 159. 79	496, 852, 422. 49	
上海纳铁福传动系统有限公司(注 3)	1, 364, 379, 192. 91	111, 086, 534. 88	1, 475, 465, 727. 79	
东风延锋汽车饰件系统有限公司	91, 848, 306. 00	47, 511, 578. 00	139, 359, 884. 00	
上海萨克斯动力总成部件系统有限公司	123, 988, 295. 85	938, 377. 20	124, 926, 673. 05	
上海贝洱热系统有限公司	336, 780, 695. 86	48, 447, 965. 10	385, 228, 660. 96	
延锋百利得(上海)汽车安全系统有限公司(注 3)	340, 012, 345. 00	277, 542, 851. 00	617, 555, 196. 00	
延锋彼欧汽车外饰系统有限公司(注 3)	570, 961, 815. 00	43, 312, 973. 00	614, 274, 788. 00	
华东泰克西汽车铸造有限公司	231, 084, 603. 37	-866, 181. 73	230, 218, 421. 64	
华域皮尔博格泵技术有限公司(注 6)	7, 752, 917. 76	20, 839, 008. 97	28, 591, 926. 73	
延锋伟世通投资有限公司	262, 570, 938. 00	55, 240, 433. 00	317, 811, 371. 00	
东风延锋十堰汽车饰件系统有限公司	182, 919, 776. 00	-9, 355, 761. 00	173, 564, 015. 00	
上海延锋江森座椅机械部件有限公司	266, 032, 610. 00	47, 091, 730. 00	313, 124, 340. 00	
KS HUAYU AluTech GmbH	153, 179, 079. 40	41, 995, 329. 60	195, 174, 409. 00	
施尔奇汽车系统(沈阳)有限公司	50, 320, 715. 00	-160, 137. 00	50, 160, 578. 00	
华域大陆汽车制动系统(重庆)有限公司(注 6)	33, 483, 041. 86	36, 730, 113. 73	70, 213, 155. 59	
上海安吉日邮汽车运输有限公司(注 3)	25, 831, 518. 04	16, 923, 635. 64	42, 755, 153. 68	
上海安捷轿车运输有限公司	34, 202, 954. 37	6, 306, 441. 58	40, 509, 395. 95	
大连海嘉汽车码头有限公司	200, 000, 000. 00		200, 000, 000. 00	
南京港江盛汽车码头有限公司(注 6)	15, 166, 621. 66	35, 015, 140. 03	50, 181, 761. 69	
广州港海嘉汽车码头有限公司(注 6)	27, 552, 842. 05	76, 435, 515. 85	103, 988, 357. 90	
上海安富轿车驳运有限公司(注 1、3)		49, 666, 809. 78	49, 666, 809. 78	
上海安吉迅达汽车运输有限公司(注 1、3)		32, 410, 398. 39	32, 410, 398. 39	
天津港海嘉汽车码头有限公司(注 2、3)		97, 809, 134. 96	97, 809, 134. 96	
杭州长安民生安吉物流有限公司(注 2)		10, 607, 906. 49	10, 607, 906. 49	
安吉汽车租赁有限公司	225, 508, 873. 10	-3, 153, 108. 00	222, 355, 765. 10	

北京博瑞页川汽车销售服务有限公司	66,624,384.38	-11,753,625.57	54,870,758.81	
上海大众汽车安亭销售服务有限公司(注2)		1,737,133.67	1,737,133.67	
上汽青岛清洁能源客车有限公司(注3)	96,759,632.62	-344,759.85	96,414,872.77	
其他	49,377,741.65	246,327,175.00	295,704,916.65	
小计	53,262,588,682.38	2,738,321,482.29	56,000,910,164.67	
二、联营企业				
上海大众动力总成有限公司	1,919,177,286.87	49,203,526.86	1,968,380,813.73	
大众汽车变速器(上海)有限公司	254,876,500.79	1,706,724.55	256,583,225.34	
中发联投资有限公司	28,468,778.51	4,250,241.51	32,719,020.02	
上海汇众萨克斯减振器有限公司	166,230,940.78	-8,880,078.80	157,350,861.98	
上海蒂森克虏伯汇众汽车零部件有限公司	226,152,316.33	3,454,159.44	229,606,475.77	
上海本特勒汇众汽车零部件有限公司	154,940,778.90	-33,846,911.53	121,093,867.37	
上海三立汇众汽车零部件有限公司	199,375,263.91	2,912,976.36	202,288,240.27	
上海菱重增压器有限公司	237,614,399.16	37,034,451.92	274,648,851.08	
上海爱德夏机械有限公司	94,485,894.59	-5,196,023.15	89,289,871.44	
上海万众汽车服务有限公司	10,569,339.32	232,922.85	10,802,262.17	
上海天纳克排气系统有限公司	151,271,530.70	50,272,210.15	201,543,740.85	
上海纽荷兰农业机械有限公司	27,680,080.68		27,680,080.68	27,680,080.68
上海菲特尔莫古轴瓦有限公司	69,843,921.53	6,113,535.09	75,957,456.62	
上海菲特尔莫古复合材料有限公司	26,427,555.38	4,232,504.87	30,660,060.25	
亚普汽车部件股份有限公司	514,585,260.77	133,837,283.01	648,422,543.78	
上海爱知锻造有限公司	166,266,518.08	16,562,900.34	182,829,418.42	
上海中炼线材有限公司	101,308,865.10	3,311,445.79	104,620,310.89	
上海镁镁合金压铸有限公司	76,642,043.14	22,919,107.66	99,561,150.80	
上海兴盛密封垫有限公司	30,328,925.49	872,927.60	31,201,853.09	
上海博泽汽车部件有限公司	115,275,367.67	-5,356,032.27	109,919,335.40	
上海法雷奥汽车电机雨刮系统有限公司	111,960,487.49	17,055,059.73	129,015,547.22	
上海恩坦华汽车门系统有限公司	135,808,922.43	16,224,455.79	152,033,378.22	
上海李尔实业交通汽车零部件有限公司	144,158,218.89	6,245,146.22	150,403,365.11	
苏州三电精密零件有限公司	41,387,965.42	3,181,800.18	44,569,765.60	
武汉泰极江森汽车座椅有限公司	34,537,614.00	2,668,551.00	37,206,165.00	
上海大陆汽车制动系统销售有限公司	46,758,617.19	7,893,845.24	54,652,462.43	

北京海纳川延锋汽车模块系统有限公司	4,691,192.00	-554,882.00	4,136,310.00	
东风江森汽车座椅有限公司(注9)	73,894,664.00	28,993,866.00	102,888,530.00	
陕西庆华汽车安全系统有限公司(注2)		178,631,865.43	178,631,865.43	
南京法塔模具有限公司	236,460.00		236,460.00	236,460.00
Avanzar Interior Products LLC	9,905,582.00	17,050,159.00	26,955,741.00	
SAIC Motor Korea Co.,Ltd. (注4)				
Easunlux S.A (注5)	96,671,822.73	-96,671,822.73		
重庆恒隆红岩汽车转向系统有限公司(注7)		13,533,209.52	13,533,209.52	
上海景诚拍卖有限公司(注5)	3,515,085.46	-3,515,085.46		
江苏省旧机动车交易市场有限公司	6,200,697.28	2,396,893.48	8,597,590.76	
南京汽车零件有限公司	3,421,258.87	-89,197.20	3,332,061.67	
南京法雷奥离合器有限公司	68,262,416.66	11,776,912.72	80,039,329.38	
青岛东洋热交换器有限公司	51,012,815.18	1,342,518.65	52,355,333.83	
南京安吉名杰汽车销售服务有限公司	1,009,245.74	85,635.34	1,094,881.08	
上海山柯汽车文化传播有限公司	280,082.03	-18,410.60	261,671.43	
安吉日邮物流(泰国)有限公司	10,980,399.48	3,632,956.26	14,613,355.74	
重庆江盛汽车物流有限公司(注2)		80,114,638.91	80,114,638.91	
北京中汽力发汽车销售服务有限公司(注5)	3,190,689.52	-3,190,689.52		
上汽万向新能源客车有限公司	89,097,179.68	4,870,669.25	93,967,848.93	
新源动力股份有限公司	43,151,675.28	-1,328,208.51	41,823,466.77	
上海挚极信息科技有限公司(注2)		7,106,834.95	7,106,834.95	
上海上汽福同投资管理中心(有限合伙)(注5)	70,625,324.42	-70,625,324.42		
上汽杰思(山南)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	22,987,892.06	5,609,646.17	28,597,538.23	
赛领国际投资基金(上海)有限公司(注6、8)	1,635,098,284.84	532,926,398.47	2,168,024,683.31	
上海上汽环开投资管理中心	160,717,730.52	-104,631,202.06	56,086,528.46	30,325,460.00
上海上汽棠天投资管理中心(有限合伙)	14,938,430.24	2,180,115.15	17,118,545.39	
北京海纳川江森汽车部件股份有限公司(注2、9)		9,298,904.00	9,298,904.00	
上海尚颀股权投资基金一期合伙企业(有限合伙)	58,294,168.64	4,865,948.34	63,160,116.98	
赛领资本管理有限公司	76,813,149.77	1,515,648.54	78,328,798.31	
上海集成电路产业投资基金管理有限公司(注		3,000,000.00	3,000,000.00	

2)				
其他	47,164,538.55	9,693,428.93	56,857,967.48	
小计	7,638,294,178.07	974,908,157.02	8,613,202,335.09	58,242,000.68
合计	60,900,882,860.45	3,713,229,639.31	64,614,112,499.76	58,242,000.68

其他说明

注 1：于本年度，本集团之子公司安吉物流处置其子公司上海安富轿车驳运有限公司及上海安吉迅达汽车运输有限公司部分股权并丧失控制权，故该等公司成为本集团之合营企业，参见附注(九)4。

注 2：该等公司为本集团本年度新增之投资。

注 3：根据该等公司章程，该等公司的相关活动须经投资双方一致同意后才能决策，故为本集团之合营企业。

注 4：对该公司的权益法核算已减记至零。

注 5：该等公司于本年度被处置。

注 6：于本年度，该等公司的投资方按原持股比例以货币资金对该等公司增资，其中本集团共计增资人民币 802,500,000.00 元。

注 7：于本年度，本集团取得上汽依维柯红岩商用车有限公司（“依维柯红岩”）控制权，将其纳入合并财务报表合并范围。重庆恒隆红岩汽车转向系统有限公司系依维柯红岩之联营企业，故亦成为本集团之联营企业。

注 8：于本年末，账面价值为人民币 650,407,404.99 元的长期股权投资已作为银行借款的抵押物，参见附注(八)49。

注 9：根据该公司章程，本集团对该公司具有重大影响，按权益法核算。

20、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	3,110,629,421.33	749,206,807.71	3,859,836,229.04
2. 本期增加金额	580,486,482.59	22,839,030.01	603,325,512.60
(1) 外购			
(2) 企业合并增加			
(3) 本年无形资产转入	-	22,839,030.01	22,839,030.01
(4) 本年固定资产转入	499,946,288.68	-	499,946,288.68
(5) 本年在建工程转入	80,540,193.91	-	80,540,193.91
3. 本期减少金额	491,115,646.98	76,455,376.17	567,571,023.15
(1) 处置	418,445,780.69	59,585,241.17	478,031,021.86
(2) 本年转出至自用房地产	72,669,866.29	-	72,669,866.29
(3) 本年转出至无形资产	-	16,870,135.00	16,870,135.00
4. 期末余额	3,200,000,256.94	695,590,461.55	3,895,590,718.49

二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	1,033,483,993.26	141,390,882.33	1,174,874,875.59
2. 本期增加金额	439,631,976.96	14,446,207.84	454,078,184.80
(1) 计提或摊销	117,964,400.30	14,353,737.84	132,318,138.14
(2) 本年无形资产转入	-	92,470.00	92,470.00
(3) 本年固定资产转入	321,667,576.66	-	321,667,576.66
3. 本期减少金额	262,562,510.30	17,631,815.99	280,194,326.29
(1) 处置	249,390,521.16	16,905,329.99	266,295,851.15
(2) 本年转出至无形资产	-	726,486.00	726,486.00
(3) 本年转出至自用房地产	13,171,989.14	-	13,171,989.14
4. 期末余额	1,210,553,459.92	138,205,274.18	1,348,758,734.10
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	1,989,446,797.02	557,385,187.37	2,546,831,984.39
2. 期初账面价值	2,077,145,428.07	607,815,925.38	2,684,961,353.45

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	199,173,394.75	竣工结算尚在进行中

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备、器具及家具	运输设备	模具	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	20,410,955,306.81	42,013,643,946.54	4,109,388,464.39	2,339,542,972.64	5,816,717,605.02	74,690,248,295.40
2. 本期增加金额	4,023,722,412.68	10,869,936,830.63	1,033,860,434.18	1,059,052,338.75	1,183,114,594.37	18,169,686,610.61
(1) 购置	35,438,044.11	461,541,602.54	165,804,891.47	105,961,837.09	37,368,732.42	806,115,107.63
(2) 在建工程转入	2,552,630,543.04	8,551,192,628.59	641,142,312.37	553,540,919.59	1,050,695,730.68	13,349,202,134.27
(3) 企业合并增加	1,314,135,190.29	1,716,571,770.38	213,262,493.98	398,301,005.45	83,866,679.00	3,726,137,139.10
(4) 投资性房地产转入	72,669,866.29	-	-	-	-	72,669,866.29
(5) 本年	48,848,768.95	140,630,829.12	13,650,736.36	1,248,576.62	11,183,452.27	215,562,363.32

因汇率变动而增(减)						
3. 本期减少金额	938,197,618.33	1,847,357,549.82	295,276,605.34	427,066,450.01	434,521,792.93	3,942,420,016.43
(1) 处置或报废	431,060,097.57	1,838,514,899.33	285,033,671.14	195,205,017.70	434,521,792.93	3,184,335,478.67
(2) 本年转出至在建工程	-	8,149,749.44	39,911.24	34,057.00	-	8,223,717.68
(3) 本年转出至投资性房地产	499,946,288.68	-	-	-	-	499,946,288.68
(4) 本年因合并范围变更而减少	7,191,232.08	692,901.05	10,203,022.96	231,827,375.31	-	249,914,531.40
4. 期末余额	23,496,480,101.16	51,036,223,227.35	4,847,972,293.23	2,971,528,861.38	6,565,310,406.46	88,917,514,889.58
二、累计折旧						
1. 期初余额	5,350,856,444.16	18,151,045,564.82	2,504,556,893.90	1,335,043,559.07	2,207,431,108.77	29,548,933,570.72
2. 本期增加金额	1,294,516,451.36	5,122,006,061.08	676,844,370.00	345,466,383.36	706,788,634.79	8,145,621,900.59
(1) 计提	903,014,833.55	4,190,517,331.53	550,734,779.01	251,976,761.89	704,629,449.31	6,600,873,155.29
(2) 投资性房地产转入	13,171,989.14	-	-	-	-	13,171,989.14
(3) 本年因合并范围变更而增加	373,188,080.09	892,998,282.56	123,930,478.36	92,769,191.69	-	1,482,886,032.70
(4) 本年因汇率变动而增(减)	5,141,548.58	38,490,446.99	2,179,112.63	720,429.78	2,159,185.48	48,690,723.46
3. 本期减少金额	471,305,576.35	1,310,021,363.63	210,699,830.15	380,599,421.97	275,994,834.85	2,648,621,026.95
(1) 处置或报废	146,379,284.72	1,305,117,890.07	203,441,184.62	180,722,099.56	275,994,834.85	2,111,655,293.82
(2) 本年转出至在建工程	-	4,239,015.33	35,920.12	30,651.30	-	4,305,586.75
(3) 本年转出至投资性房地产	321,667,576.66	-	-	-	-	321,667,576.66
(4) 本年因合并范围变更而减少	3,258,714.97	664,458.23	7,222,725.41	199,846,671.11	-	210,992,569.72
4. 期末余额	6,174,067,319.17	21,963,030,262.27	2,970,701,433.75	1,299,910,520.46	2,638,224,908.71	35,045,934,444.36
三、减值准备						
1. 期初余额	349,684,358.38	3,553,993,666.22	62,710,744.11	19,381,807.91	2,464,958,225.38	6,450,728,802.00
2. 本期增加金额	15,515,481.55	331,084,200.70	15,351,163.28	156,674.00	456,079,924.32	818,187,443.85
(1) 计提	5,847,740.96	281,181,118.49	12,926,085.22	126,607.14	432,423,912.89	732,505,464.70
(2) 本年因合并范围变更而增加	9,667,740.59	13,840,744.50	2,425,078.06	30,066.86	-	25,963,630.01
(3) 本年因汇率变动而增(减)	-	-2,188,916.18	-	-	11,929,515.70	9,740,599.52
(4) 本年在建工程转入	-	38,251,253.89	-	-	11,726,495.73	49,977,749.62
3. 本期减少	21,048,302.59	143,646,128.23	38,621,688.10	290,031.47	247,636,095.90	451,242,246.29

金额						
(1) 处置或报废	21,048,302.59	143,646,128.23	38,621,688.10	290,031.47	247,636,095.90	451,242,246.29
4. 期末余额	344,151,537.34	3,741,431,738.69	39,440,219.29	19,248,450.44	2,673,402,053.80	6,817,673,999.56
四、账面价值						
1. 期末账面价值	16,978,261,244.65	25,331,761,226.39	1,837,830,640.19	1,652,369,890.48	1,253,683,443.95	47,053,906,445.66
2. 期初账面价值	14,710,414,504.27	20,308,604,715.50	1,542,120,826.38	985,117,605.66	1,144,328,270.87	38,690,585,922.68

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	3,971,647,084.04	竣工结算尚在进行中

其他说明：

√适用 □不适用

于本年末，净额为人民币 511,486,206.21 元的固定资产房屋及建筑物已作为银行借款的抵押物，参见附注(八)49。

22、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
变速器离合器及整体搬迁项目等	995,010,222.00	8,076,341.87	986,933,880.13	935,068,153.05	46,327,595.76	888,740,557.29
通用五菱技改及扩能项目等	3,453,995,153.62	-	3,453,995,153.62	4,774,627,248.61	11,726,495.73	4,762,900,752.88
上海汇众技改及扩能项目等	401,138,655.97	200,000.00	400,938,655.97	451,423,660.72	200,000.00	451,223,660.72
南汽名爵浦口基地二期建设等	664,952,853.30	-	664,952,853.30	258,349,637.10	235,913.07	258,113,724.03
东华 CP4 配套物流项目等	72,383,091.65	175,469.40	72,207,622.25	107,749,229.11	1,050,329.40	106,698,899.71
东华浦口桥林项目等	522,294,877.53	-	522,294,877.53	128,163,439.80	-	128,163,439.80
上柴技改及扩能项目等	82,639,408.11	31,716,626.11	50,922,782.00	142,829,859.15	31,716,626.11	111,113,233.04
华域延锋江森改造及产能项目等	3,020,524,412.44	17,925,517.00	3,002,598,895.44	2,228,396,947.62	17,134,493.00	2,211,262,454.62
乘用车自主品牌项目	137,340,667.63	-	137,340,667.63	235,490,387.31	-	235,490,387.31
研发中心扩建项目	247,985,602.61	-	247,985,602.61	430,488,863.55	-	430,488,863.55
安吉物流码头建设项目等	1,156,078,551.66	-	1,156,078,551.66	1,179,238,809.66	-	1,179,238,809.66
商用车自主品牌项目	1,383,240,937.23	222,747.30	1,383,018,189.93	714,314,610.92	222,747.30	714,091,863.62
资产经营光伏发电项目等	151,945,303.82	-	151,945,303.82	96,354,428.16	-	96,354,428.16
自主品牌泰国项目	3,930,643.12	-	3,930,643.12	21,689,179.18	-	21,689,179.18
进出口国际分拨中心项目等	159,639,795.82	-	159,639,795.82	3,433,220.69	-	3,433,220.69
环球车享分时租赁项目	172,438,153.50	-	172,438,153.50	10,436,757.06	-	10,436,757.06
尚鸿置业长风项目	186,223,224.40	-	186,223,224.40	-	-	-
其他	512,612,652.51	-	512,612,652.51	246,828,629.47	-	246,828,629.47
合计	13,324,374,206.92	58,316,701.68	13,266,057,505.24	11,964,883,061.16	108,614,200.37	11,856,268,860.79

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
变速器双离合器等及整体搬迁项目等	6,623,150,680.28	935,068,153.05	1,218,048,706.86	1,140,954,256.09	17,152,381.82	995,010,222.00	85	在建	77,016,066.49	3,943,394.18	5.10	自筹及募集资金
通用五菱技改及扩能项目等	21,760,477,524.16	4,774,627,248.61	3,508,207,750.01	4,720,158,555.80	108,681,289.20	3,453,995,153.62	89	在建	-	-	-	自筹
上海汇众技改及扩能项目等	3,054,529,945.44	451,423,660.72	450,446,128.44	500,731,133.19	-	401,138,655.97	91	在建	-	-	-	自筹
上汽名爵浦口基地二期建设等	5,823,707,927.23	258,349,637.10	1,401,799,893.62	986,699,799.79	8,496,877.63	664,952,853.30	45	在建	-	-	-	自筹
东华CP4 配套物流项目等	510,113,744.32	107,749,229.11	173,699,787.15	126,676,705.17	82,389,219.44	72,383,091.65	72	在建	-	-	-	自筹
东华浦口桥林项目等	2,022,841,151.01	128,163,439.80	394,131,437.73	-	-	522,294,877.53	75	在建	-	-	-	自筹
上柴技改及扩能项目等	2,694,897,410.00	142,829,859.15	80,043,947.10	136,624,301.14	3,610,097.00	82,639,408.11	57	在建	-	-	-	自筹
华城延锋江森改造及产能项目等	6,082,368,003.15	2,228,396,947.62	4,211,553,150.95	3,021,843,203.57	397,582,482.56	3,020,524,412.44	68	在建	38,334,441.02	13,114,009.84	5.98	自筹及募集资金
乘用车自主品牌项目	13,057,086,276.48	235,490,387.31	801,532,212.53	894,225,716.42	5,456,215.79	137,340,667.63	63	在建	-	-	-	自筹及募集资金
研发中心扩建项目	3,757,673,219.00	430,488,863.55	299,991,216.05	458,803,492.49	23,690,984.50	247,985,602.61	78	在建	-	-	-	自筹及募集资金
安吉物流码头建设项目等	3,890,571,229.00	1,179,238,809.66	498,588,430.19	496,399,771.63	25,348,916.56	1,156,078,551.66	77	在建	-	-	-	自筹
商用车自主品牌项目	5,666,933,637.00	714,314,610.92	871,230,174.83	197,170,811.72	5,133,036.80	1,383,240,937.23	49	在建	-	-	-	自筹及募集资金
资产经营光伏发电项目等	1,263,310,000.00	96,354,428.16	324,853,591.03	263,276,868.86	5,985,846.51	151,945,303.82	87	在建	11,514,032.26	897,071.39	4.90	自筹
自主品牌泰国项目	97,822,756.15	21,689,179.18	92,946,777.79	104,940,470.24	5,764,843.61	3,930,643.12	73	在建	-	-	-	自筹
进出口国际分拨中心项目等	499,019,875.00	3,433,220.69	156,206,575.13	-	-	159,639,795.82	32	在建	-	-	-	自筹
环球车享分时租赁项目	291,905,000.00	10,436,757.06	212,874,047.45	39,438,367.82	11,434,283.19	172,438,153.50	77	在建	-	-	-	自筹
尚鸿置业长风项目	2,460,418,777.73	-	186,223,224.40	-	-	186,223,224.40	44	在建	-	-	-	自筹
其他	535,973,448.50	246,828,629.47	678,716,304.44	261,258,680.34	151,673,601.06	512,612,652.51		在建	-	-	-	自筹
合计	80,092,800,604.45	11,964,883,061.16	15,561,093,355.70	13,349,202,134.27	852,400,075.67	13,324,374,206.92	/	/	126,864,539.77	17,954,475.41	/	/

(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	年初数	本期计提金额	本年转入固定资产	本期减少	年末数	计提原因
变速器双离合器等	46,327,595.76	-	38,251,253.89	-	8,076,341.87	产能利用不足
大连上柴联合动力生产线及厂房建设	31,716,626.11	-	-	-	31,716,626.11	项目已停工
延锋内饰、座椅、电子技术改造项目	17,134,493.00	791,024.00	-	-	17,925,517.00	项目已停工
通用五菱技改及扩能项目等	11,726,495.73	-	11,726,495.73	-	-	产能利用不足
上汽名爵浦口基地建设	235,913.07	-	-	235,913.07	-	产品结构发生变化
上海汇众技改及扩能项目等	200,000.00	-	-	-	200,000.00	项目已停工
其他	1,273,076.70	-	-	874,860.00	398,216.70	项目已停工
合计	108,614,200.37	791,024.00	49,977,749.62	1,110,773.07	58,316,701.68	/

其他说明

√适用 □不适用

于本年末，净额为人民币 347,693,524.48 元的在建工程已作为银行借款的抵押物，参见附注(八)49。

23、工程物资

□适用 √不适用

24、固定资产清理

□适用 √不适用

25、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

26、油气资产

□适用 √不适用

27、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	非专利技术	特许使用权	软件使用权	专利权	商标权	其他	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	8,151,379,436.22	2,961,774,408.55	58,113,500.00	1,437,845,534.42	1,033,952,252.05	244,174,681.78	929,908,829.30	14,817,148,642.32
2. 本期增加金额	2,680,794,442.75	572,985,913.65	120,453,788.21	484,891,767.78	-	20,471,698.11	16,278,049.56	3,895,875,660.06
(1) 购置	1,708,638,751.63	36,210,600.00	-	66,993,609.71	-	20,471,698.11	15,100,177.31	1,847,414,836.76
(2) 本年在建工程转入	169,247,829.62	-	-	336,468,235.25	-	-	-	505,716,064.87
(3) 本年投资性房地产转入	16,870,135.00	-	-	-	-	-	-	16,870,135.00
(4) 企业合并增加	741,199,825.01	525,379,939.63	120,453,788.21	76,198,734.47	-	-	-	1,463,232,287.32
(5) 本年因汇率变动而增加	44,837,901.49	11,395,374.02	-	5,231,188.35	-	-	1,177,872.25	62,642,336.11
3. 本期减少金额	253,558,816.56	21,621,162.74	-	9,054,825.27	-	-	-	284,234,804.57
(1) 处置	230,719,786.55	21,621,162.74	-	9,054,825.27	-	-	-	261,395,774.56
(2) 本年转出至投资性房地产	22,839,030.01	-	-	-	-	-	-	22,839,030.01
4. 期末余额	10,578,615,062.41	3,513,139,159.46	178,567,288.21	1,913,682,476.93	1,033,952,252.05	264,646,379.89	946,186,878.86	18,428,789,497.81
二、累计摊销								
1. 期初余额	864,957,244.01	1,870,227,629.34	8,956,883.33	810,783,760.34	952,644,979.29	67,394,047.99	913,049,207.41	5,488,013,751.71
2. 本期增加金额	257,808,807.18	434,436,340.63	140,435,454.92	354,595,268.16	4,848.48	24,331,490.57	2,408,845.31	1,214,021,055.25
(1) 计提	187,970,594.63	223,891,732.58	19,981,666.71	293,507,027.67	4,848.48	24,331,490.57	1,550,795.31	751,238,155.95
(2) 本年投资性房地产转入	726,486.00	-	-	-	-	-	-	726,486.00
(3) 本年因合并范围变更而增加	68,873,603.02	210,358,558.68	120,453,788.21	59,931,042.13	-	-	-	459,616,992.04
(4) 本年因汇率变动而增加	238,123.53	186,049.37	-	1,157,198.36	-	-	858,050.00	2,439,421.26
3. 本期减少金额	57,032,523.91	21,621,162.74	-	5,628,408.49	-	-	-	84,282,095.14
(1) 处置	56,940,053.91	21,621,162.74	-	5,628,408.49	-	-	-	84,189,625.14
(2) 本年转出至投资性房地产	92,470.00	-	-	-	-	-	-	92,470.00

4. 期末余额	1,065,733,527.28	2,283,042,807.23	149,392,338.25	1,159,750,620.01	952,649,827.77	91,725,538.56	915,458,052.72	6,617,752,711.82
三、减值准备								
1. 期初余额	3,612,787.25	867,389,047.72	4,714,950.00	11,249,308.25	81,250,000.00	-	-	968,216,093.22
2. 本期增加金额	-	21,795,842.86	-	26,974,186	-	-	-	48,770,028.86
(1) 计提	-	-	-	26,974,186.00	-	-	-	26,974,186.00
(2) 本年因合并范围变更而增加	-	21,165,563.03	-	-	-	-	-	21,165,563.03
(3) 本年因汇率变动而增(减)	-	630,279.83	-	-	-	-	-	630,279.83
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	3,612,787.25	889,184,890.58	4,714,950.00	38,223,494.25	81,250,000.00	-	-	1,016,986,122.08
四、账面价值								
1. 期末账面价值	9,509,268,747.88	340,911,461.65	24,459,999.96	715,708,362.67	52,424.28	172,920,841.33	30,728,826.14	10,794,050,663.91
2. 期初账面价值	7,282,809,404.96	224,157,731.49	44,441,666.67	615,812,465.83	57,272.76	176,780,633.79	16,859,621.89	8,360,918,797.39

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 0

(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	635,945,419.75	尚在办理中

其他说明:

√适用 □不适用

于本年末, 净额为人民币 345,554,901.61 元土地使用权已用作银行借款的抵押物, 参见附注(八)49。

28、开发支出

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
研究支出	-	1,747,582,755.73	-	1,747,582,755.73	-
开发支出	4,298,394.04	7,661,128,132.65	-	7,663,035,228.49	2,391,298.20
合计	4,298,394.04	9,408,710,888.38	-	9,410,617,984.22	2,391,298.20

其他说明

本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为 81.43%。

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	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----------------	------	------	------	------

项		企业合并形成的	处置	
上汽通用汽车金融有限责任公司	333,378,433.68	-	-	333,378,433.68
上海安吉汽车零部件物流有限公司	290,248.50	-	-	290,248.50
延锋江森汽车部件系统有限公司	71,566,642.00	-	-	71,566,642.00
上海柴油机股份有限公司	6,994,594.88	-	-	6,994,594.88
南京南亚汽车有限公司	11.11	-	-	11.11
上海国际汽车城新能源汽车运营服务有限公司(注)	-	142,443,867.15	-	142,443,867.15
浙江丽水驿动新能源汽车运营服务有限公司(注)	-	2,820,855.59	-	2,820,855.59
浙江衢州驿动新能源汽车运营服务有限公司(注)	-	946,936.57	-	946,936.57
上海申沃客车有限公司(注)	-	53,349,858.83	-	53,349,858.83
其他	54,129,251.07	7,081,712.43	-	61,210,963.50
合计	466,359,181.24	206,643,230.57	-	673,002,411.81

注：参见附注(九)1。

(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	
南京南亚汽车有限公司	11.11	-	-	11.11
其他	2,900,000.00	1,443,874.25	-	4,343,874.25
合计	2,900,011.11	1,443,874.25	-	4,343,885.36

其他说明

□适用 √不适用

30、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	1,119,722,789.23	299,020,038.69			1,418,742,827.92
模具使用费	45,272,945.57	-5,919,162.73			39,353,782.84
其他	121,902,176.17	-37,329,688.84			84,572,487.33
合计	1,286,897,910.97	255,771,187.12			1,542,669,098.09

其他说明：

无

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	4,880,915,302.40	1,029,305,854.33	3,755,865,314.72	776,975,236.04
固定资产折旧暂时性差异	268,947,349.62	82,181,535.99	379,489,327.73	74,697,400.62
无形资产摊销暂时性差异	34,078,677.95	8,519,669.49	30,374,680.54	6,976,237.08
递延收益	3,638,031,465.98	810,984,333.00	780,475,628.43	132,784,411.30
可供出售金融资产以公允价值计量	11,045,568.75	2,761,392.19	-	-
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量	38,578,679.20	9,644,669.80	176,754,071.86	44,188,517.97
不可税前列支的负债	75,062,149,882.14	17,506,538,688.17	63,266,074,034.69	14,898,103,108.92
内部交易未实现利润	3,776,495,582.93	933,377,928.72	3,062,815,088.07	763,193,843.52
其他	1,996,068,627.30	470,667,109.31	1,289,824,566.60	298,327,587.56
合计	89,706,311,136.27	20,853,981,181.00	72,741,672,712.64	16,995,246,343.01

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	718,907,732.84	195,320,895.87	1,536,495,456.72	477,025,450.18
可供出售金融资产公允价值变动	8,283,001,715.22	1,792,619,247.19	10,304,528,728.55	2,279,150,529.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量	33,486,499.41	8,371,624.85	4,663,287.47	1,165,821.87
固定资产折旧暂时性差异	585,038,636.84	195,745,017.96	223,973,100.12	65,679,865.78
其他	100,868,421.94	21,260,003.97	56,661,549.97	13,873,875.15
合计	9,721,303,006.25	2,213,316,789.84	12,126,322,122.83	2,836,895,542.26

(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	抵销后递延所得税	递延所得税资产	抵销后递延所得税
----	---------	----------	---------	----------

	产和负债期末 互抵金额	资产或负债期末余 额	产和负债期初 互抵金额	资产或负债期初余 额
递延所得税资产	1,736,928.53	20,852,244,252.47	3,640,114.28	16,991,606,228.73
递延所得税负债	1,736,928.53	2,211,579,861.31	3,640,114.28	2,833,255,427.98

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损及可抵扣暂时性差异	57,297,306,279.01	51,688,894,332.72
合计	57,297,306,279.01	51,688,894,332.72

(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

递延所得税资产(负债)净额于本年度变动如下：

项目	人民币元
年初余额	14,158,350,800.75
本年因合并范围变更而增加	7,768,735.08
本年因合并范围变更而减少	-7,632,631.20
本年计入损益	3,992,884,812.25
本年计入权益	489,292,674.28
年末余额	18,640,664,391.16

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
预付长期资产款项	1,079,379,099.74	903,330,115.04
长期委托贷款	162,500,000.00	212,500,000.00
应收款项类投资	20,314,711.46	136,209,997.31
继续涉入资产	-	136,209,997.31
其他	354,336,974.63	252,515,115.75
减：一年内到期的其他非流动资产(附注(八)13)	-	-272,419,994.62
合计	1,616,530,785.83	1,368,345,230.79

其他说明：

无

33、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款(注1)	46,527,909.00	122,589,257.59
抵押借款	-	-

保证借款（注2）	120,472,000.00	41,014,584.00
信用借款	8,561,150,675.10	4,744,742,704.38
合计	8,728,150,584.10	4,908,346,545.97

短期借款分类的说明：

注1：于本年末，质押借款人民币 29,610,000.00 元系以银行承兑汇票为质押物，参见附注（八）4；质押借款人民币 15,000,000.00 元系以账面价值为人民币 18,750,000.00 元的应收账款作为质押物，参见附注（八）5；质押借款人民币 1,917,909.00 元系以账面净值为人民币 2,414,688.71 元的应收融资租赁款为质押物取得的借款，参见附注（八）18。

注2：于本年末，保证借款系上海国际汽车城（集团）有限公司及上海国际汽车城新安亭联合发展有限公司共同提供担保。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

34、吸收存款及同业存放

单位：元 币种：人民币

项目	年末余额	年初余额
财务公司吸收企业存款	32,052,974,582.88	35,816,147,988.13
财务公司的短期保证金	11,092,613,881.50	8,568,336,270.92
合计	43,145,588,464.38	44,384,484,259.05

35、拆入资金

单位：元 币种：人民币

项目	年末余额	年初余额
拆入资金	27,400,000,000.00	23,429,657,800.31

36、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	-	7,486,291.00
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	-	7,486,291.00
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-
合计	-	7,486,291.00

37、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

38、应付票据

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	458,253,503.31	364,319,865.14
银行承兑汇票	11,282,658,659.61	6,918,482,365.68
合计	11,740,912,162.92	7,282,802,230.82

39、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料及设备款等	104,730,635,798.55	99,034,578,618.58
合计	104,730,635,798.55	99,034,578,618.58

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

40、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收整车款、材料款、配件款等	22,675,737,991.07	18,317,063,798.28
合计	22,675,737,991.07	18,317,063,798.28

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

41、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	8,084,885,358.17	1,672,474,000.96	23,029,745.55	9,734,329,613.58
二、离职后福利-设定提存计划	87,960,194.45	58,127,547.87	1,988,895.93	144,098,846.39
三、辞退福利	233,448,503.89	42,849,802.01		276,298,305.90
四、一年内到期的其他福利				
合计	8,406,294,056.51	1,773,451,350.84	25,018,641.48	10,154,726,765.87

(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	5,311,986,647.58	1,302,970,067.74		6,614,956,715.32
二、职工福利费	2,020,176,466.19	206,368,002.13		2,226,544,468.32
三、社会保险费	94,055,823.64	118,342,589.55		212,398,413.19
其中：医疗保险费				
工伤保险费				
生育保险费				
四、住房公积金	56,031,004.88		23,029,745.55	33,001,259.33
五、工会经费和职工教育经费	372,723,356.19	21,262,822.26		393,986,178.45
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他	229,912,059.69	23,530,519.28		253,442,578.97
合计	8,084,885,358.17	1,672,474,000.96	23,029,745.55	9,734,329,613.58

(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	77,015,260.54	58,127,547.87		135,142,808.41
2、失业保险费	8,099,390.15		996,949.35	7,102,440.80
3、企业年金缴费	2,845,543.76		991,946.58	1,853,597.18
合计	87,960,194.45	58,127,547.87	1,988,895.93	144,098,846.39

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	5,553,772,308.77	2,983,852,747.41
消费税	512,938,290.10	401,790,235.33
营业税	-	291,041,280.21
企业所得税	6,700,366,290.81	4,210,331,586.66
个人所得税	240,924,446.99	176,284,584.98
城市维护建设税	221,750,110.38	169,296,231.44
教育费附加	315,512,578.21	219,747,160.35
河道管理费	134,312,857.65	126,712,176.29
土地使用税	43,497,267.77	17,355,617.74
其他	190,725,735.47	96,035,738.85
合计	13,913,799,886.15	8,692,447,359.26

其他说明：

无

43、应付利息

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

44、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
子公司应付少数股东股利	255,265,008.62	448,541,726.94
合计	255,265,008.62	448,541,726.94

其他说明，包括重要的超过1年末支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

45、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售佣金和折扣	32,719,303,776.85	26,376,122,214.78
经销商保证金及各种押金	2,198,530,633.93	2,385,510,790.82
其他	10,449,875,538.11	9,885,193,457.57
合计	45,367,709,948.89	38,646,826,463.17

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

46、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

47、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款(附注(八)49)	1,205,031,809.66	564,253,092.71
1年内到期的应付债券(附注(八)50)	2,162,290,339.13	-
1年内到期的长期应付款	1,975,262.00	-
一年内到期的预计负债(附注(八)54)	5,304,323,337.35	4,409,995,083.67
合计	8,673,620,748.14	4,974,248,176.38

其他说明：

(1) 一年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	年末余额	年初余额
信用借款	918,413,043.16	314,087,999.92
质押借款	259,713,343.00	200,165,092.79
抵押借款	24,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	2,905,423.50	-
合计	1,205,031,809.66	564,253,092.71

(2) 一年内到期的应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	年末余额	年初余额
应付债券	2,162,290,339.13	-

(3) 一年内到期的预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	年末余额	年初余额
产品质量保证金	5,275,810,147.35	3,924,402,439.03
其他	28,513,190.00	485,592,644.64
合计	5,304,323,337.35	4,409,995,083.67

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元 币种：人民币

项目	年末余额	年初余额
长期应付款	1,975,262.00	-

48、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用	136,154,565.63	205,734,205.76
待转销项税	64,000,027.88	24,357,357.92
合计	200,154,593.51	230,091,563.68

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

49、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款（注1）	1,093,753,513.16	240,676,759.18
抵押借款（注2）	617,356,852.35	331,400,000.00
保证借款（注3）	1,063,475,674.72	435,675,330.11
信用借款（注4）	2,716,438,075.01	955,312,147.65
减：一年内到期的长期借款（附注（八）47）	-1,205,031,809.66	-564,253,092.71
合计	4,285,992,305.58	1,398,811,144.23

长期借款分类的说明：

注 1: 于本年末, 质押借款人民币 104,000,000.00 元系以公允价值为人民币 150,109,198.93 元权益工具投资为质押物, 参见附注(八)2; 质押借款人民币 689,753,515.16 元系以净额为人民币 695,028,866.61 元的应收融资租赁款为质押物, 参见附注(八)18; 质押借款人民币 300,000,000.00 元系以账面价值为 650,407,404.99 元的长期股权投资为质押物, 参见附注(八)19。

注 2: 于本年末, 抵押借款人民币 478,500,000.00 元系以净额为人民币 90,612,793.50 元的土地使用权、净额为人民币 262,083,530.75 元的固定资产-房屋建筑物及账面净值为人民币 276,751,172.14 元的在建工程为抵押物取得的借款, 参见附注(八)21、22、27; 抵押借款人民币 28,400,000.00 元系以净值为人民币 179,330,483.59 元的固定资产-房屋建筑物及净值为人民币 52,741,782.00 元的土地使用权为抵押物取得的借款, 参见附注(八)21、27; 抵押借款人民币 50,200,000.00 元系以账面净值为 70,072,191.87 元的固定资产-房屋及建筑物为抵押物取得的借款, 参见附注(八)21; 抵押借款人民币 60,256,852.35 元系以账面净值为人民币 70,942,352.34 元的在建工程及账面净值为人民币 202,200,326.11 元的土地使用权为抵押物取得的借款, 参见附注(八)22、27。

注 3: 于本年末, 保证借款人民币 874,656,224.22 元由本公司和 CP Motor Holding Co., Ltd. 共同提供保证; 保证借款人民币 180,103,180.00 元由上海国际汽车城(集团)有限公司及上海国际汽车城新安亭联合发展有限公司共同提供保证; 保证借款人民币 8,716,270.50 元由本集团之子公司华域汽车与 E. C. I. Group Co., Ltd. 共同提供保证。

注 4: 于本年末, 信用借款人民币 230,000,000.00 元系本集团之子公司依维柯红岩的银行“后置”抵押借款, 该借款在“年产 30 万根车桥”项目建设期间为信用借款, 项目建成后将以车桥房地产及机器设备抵押。截至本年末, “年产 30 万根车桥”项目的资产尚未达到符合办理抵押登记的条件, 依维柯红岩与贷款人尚未签署抵押合同。

其他说明, 包括利率区间:

☐ 适用 ☒ 不适用

50、应付债券

(1). 应付债券

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
华域汽车公司债(注 1)	2,700,490,000.00	2,700,490,000.00
上汽通用金融非银行金融机构债(注 2)	6,476,807,427.68	1,494,315,403.26
财务公司及上汽通用金融资产支持证券(注 3)	7,145,120,987.95	4,013,303,996.78
减: 一年内到期的应付债券(附注(八)47)	-2,162,290,339.13	-
合计	14,160,128,076.50	8,208,109,400.04

注 1: 经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1380 号《关于核准华域汽车系统股份有限公司公开发行公司债券的批复》批准, 本公司之子公司华域汽车于 2013 年 11 月 21 日公开发行公司债券人民币 40 亿元, 每张债券面值人民币 100 元, 按面值发行。本次债券分为品种一、2 年期和品种二、5 年期附第三年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权两个品种, 其中品种一的发行规模为人民币 12 亿元, 票面利率为 5.60%, 品种二的发行规模为人民币 28 亿元, 票面利率为 5.72%, 采用单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本。该公司债无担保。品种一于 2015 年度偿付完毕。

本公司之子公司财务公司认购了其中人民币 99,510,000.00 元华域汽车公司债, 故内部抵消后, 本集团年末应付债券余额为人民币 2,700,490,000.00 元。

注 2: 本公司之子公司上汽通用金融于 2014 年 3 月 3 日在银行间债券市场公开发行了总额为人民币 15 亿元的 3 年期固定利率债券, 票面利率为 5.95%, 每年付息一次, 该债券将于 2017 年 3 月 4 日到期; 于 2016 年 1 月 20 日在银行间债券市场公开发行了总额为人民币 30 亿元的 3 年期固定利率债券, 票面利率为 3.25%, 每年付息一次, 该债券将于 2019 年 1 月 20 日到期; 于 2016 年

1月20日在银行间债券市场公开发行了总额为人民币20亿元的2年期固定利率债券，票面利率为3.1%，每年付息一次，该债券将于2018年1月20日到期。

注3：上汽通用金融于2015年6月10日发起发行面值总计为人民币3,580,000,000.00元的浮动利率优先级资产支持证券，该证券于2017年1月26日到期；于2015年9月11日发起发行面值总计为人民币2,700,000,000.00元的浮动利率优先级资产支持证券，预计将于2017年8月26日到期；于2016年2月23日发起发行面值总计为人民币2,710,000,000.00元的浮动利率优先级资产支持证券，预计将于2018年7月到期；于2016年6月22日发起发行面值总计为3,580,000,000.00元的浮动利率优先级资产证券化，预计将于2018年4月到期；财务公司于2016年11月22日发起面值总计为人民币2,984,996,268.00元的固定利率资产支持证券。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

51、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

☐ 适用 ☒ 不适用

52、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	3,770,581,914.49	3,426,678,193.06
二、辞退福利	2,129,743,431.09	2,183,634,952.52
三、其他长期福利	409,295,673.89	408,165,187.47
合计	6,309,621,019.47	6,018,478,333.05

(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

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

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	3,426,678,193.06	3,018,996,758.83
二、计入当期损益的设定受益成本	164,947,532.52	241,914,777.31
1. 过去服务成本	50,306,632.49	98,850,675.47
2. 利息净额	114,640,900.03	143,064,101.84
三、计入其他综合收益的设定收益成本	340,223,217.69	247,303,986.71
1. 精算损失	340,223,217.69	247,303,986.71
四、其他变动	-161,267,028.78	-81,537,329.79
1. 已支付的福利	-161,267,028.78	-81,537,329.79
五、期末余额	3,770,581,914.49	3,426,678,193.06

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

☒适用 ☐不适用

本集团为离退休的职工提供补充退休福利设定受益计划，本集团以精算方式估计对员工承诺支付其退休后的福利的金额，并以此为基础计算补充退休福利所承担的责任。这项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。通过将设定受益计划净负债乘以折现率来确定利息净额。

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、长寿风险和通货膨胀风险。政府债券收益率的降低将导致设定受益计划义务现值增加。设定受益计划义务现值基于参与计划的员工的死亡率的最佳估计来计算，计划成员预期寿命的增加将导致计划负债的增加。此外，设定受益计划义务现值与计划未来的支付标准相关，而支付标准根据通货膨胀率确定，因此，通货膨胀率的上升亦将导致计划负债的增加。

最近一期对于设定受益计划负债现值进行的精算估值由专业机构评估。针对截至2016年12月31日止时点的数据进行，以预期累积福利单位法确定设定受益计划的现值和相关的服务成本。

在确定设定受益计划义务现值时所使用的重大精算假设为折现率、费用增长率及死亡率。折现率为3%-3.75%。死亡率的假设以《中国人身保险业经验生命表(2010-2013)》为依据。

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

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

- 如果折现率增加(减少)25个基点，则设定受益计划义务现值将减少人民币193百万元(增加人民币210百万元)。
- 如果费用增长率增加(减少)1%，则设定受益计划义务现值将增加人民币694百万元(减少人民币505百万元)。

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

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

其他说明：

☐适用 ☒不适用

53、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	863,767,352.72	-	40,807,261.00	822,960,091.72	
动拆迁补偿	38,358,140.00	-	38,358,140.00		
其他	-	1,145,000.00	-	1,145,000.00	
合计	902,125,492.72	1,145,000.00	79,165,401.00	824,105,091.72	/

其他说明：

注：

1) 专项奖励资金系上汽总公司在如附注(三)所述之 2011 年重组中注入, 具有特定用途的款项, 作为专项应付款管理, 将专项用于为业务发展做出重要贡献, 为完成发展战略目标(包括重要年度目标)、完成重大项目及重点工作之奖励。

2) 动迁补偿款系由于政府城镇整体规划需要收储本集团部分国有土地使用权而收到的补偿款。

54、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	12,162,897,559.10	14,879,554,558.69	
其他	1,469,914,414.50	2,142,243,400.10	
预计赔偿支出	510,107,826.57	520,978,547.34	
继续涉入负债	136,209,997.31	-	
减：一年内到期的预计负债(附注(八)47)	-4,409,995,083.67	-5,304,323,337.35	
合计	9,869,134,713.81	12,238,453,168.78	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

55、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助(注)	9,773,158,990.87	1,693,162,281.37		11,466,321,272.24	
财务公司及上汽通用金融预收利息	3,067,536,824.58	1,907,149,529.14		4,974,686,353.72	
其他	962,962,253.83	432,124,706.82		1,395,086,960.65	
合计	13,803,658,069.28	4,032,436,517.33		17,836,094,586.61	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	期末余额	与资产相关/与收
------	------	----------	-------------	------	----------

					益相关
土地拆迁补助	6,202,320,567.87	2,238,679,403.41	870,053,865.44	7,570,946,105.84	资产/收益
长期资产采购补贴	2,407,239,484.57	516,899,384.48	230,136,054.37	2,694,002,814.68	资产
技术改造	403,110,418.90	39,406,113.04	21,913,127.91	420,603,404.03	资产
项目开发补助	760,488,519.53	85,668,173.51	65,387,745.35	780,768,947.69	收益
合计	9,773,158,990.87	2,880,653,074.44	1,187,490,793.07	11,466,321,272.24	/

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

56、其他非流动负债

☐ 适用 ☒ 不适用

57、股本

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司注册及实收股本计人民币 11,025,566,629 元，每股面值为人民币 1.00 元，股份种类及其结构如下：

单位：元 币种：人民币

	期初余额（股）	本次变动增减（+、-）					期末余额（股）
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	11,025,566,629					-	11,025,566,629

其他说明：

参见第十一节 财务报告“三、公司基本情况”。

58、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

59、资本公积

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

资本溢价（股本溢价）	37,952,429,864.29	811,774,445.98		38,764,204,310.27
其中：投资者投入的资本	37,147,780,115.58	-		37,147,780,115.58
同一控制下企业合并形成的差额	1,454,026,130.62	-		1,454,026,130.62
对子公司持股比例变更的影响(注1)	-649,376,381.91	811,774,445.98		162,398,064.07
其他资本公积	987,339,951.44	55,704,991.19		1,043,044,942.63
合计	38,939,769,815.73	867,479,437.17		39,807,249,252.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：其中，人民币 779,117,100.34 元系由于华域汽车非公开发行股票事项而产生，参见附注(十)1(1)。其他主要系如附注(十)1(2)中所述的交易产生。

60、库存股

☐适用 ☒不适用

61、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额				期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	713,283,968.08	-342,057,942.69	-	-326,278,439.57	-15,779,503.12	387,005,528.51
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	713,283,968.08	-340,223,217.69	-	-325,208,427.95	-15,014,789.74	388,075,540.13
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-1,834,725.00	-	-1,070,011.62	-764,713.38	-1,070,011.62
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	10,203,509,265.65	-1,152,014,768.17	489,292,674.28	-624,042,081.13	-38,680,012.76	9,579,467,184.52
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-88,951,389.30	92,512,148.38	-	85,449,035.00	7,063,113.38	-3,502,354.30
可供出售金融资产公允价值变动损益	9,813,439,832.45	-2,020,126,506.26	489,292,674.28	-1,335,080,324.33	-195,753,507.65	8,478,359,508.12
外币财务报表折算差额	479,020,822.50	775,599,589.71	-	625,589,208.20	150,010,381.51	1,104,610,030.70
其他综合收益合计	10,916,793,233.73	-1,494,072,710.86	489,292,674.28	-950,320,520.70	-54,459,515.88	9,966,472,713.03

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

62、专项储备

☐适用 ☒不适用

63、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,173,232,135.62	2,763,158,914.19	-	16,936,391,049.81
任意盈余公积	12,555,029,629.08	2,763,158,914.19	-	15,318,188,543.27
合计	26,728,261,764.70	5,526,317,828.38	-	32,254,579,593.08

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

法定盈余公积可用于弥补亏损，扩大生产经营或转增资本。

64、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	86,397,638,086.22	76,085,680,916.97
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	86,397,638,086.22	76,085,680,916.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,008,610,688.65	29,793,790,723.65
减：提取法定盈余公积	2,763,158,914.19	2,446,049,928.48
提取任意盈余公积	2,763,158,914.19	2,446,049,928.48
应付普通股股利（注1）	14,994,770,615.44	14,333,236,617.70
财务公司及通用金融提取一般风险准备	893,872,451.26	-
财务公司提取外币资本准备金	691,909.88	1,641,152.55
子公司提取职工奖励及福利基金	197,635,109.48	254,855,927.19
期末未分配利润	96,792,960,860.43	86,397,638,086.22

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：本年度股东大会批准的上年度现金股利

根据本公司于 2016 年 5 月 26 日召开的公司 2015 年年度股东大会决议，以本公司总股本 11,025,566,629 股为基准，每 10 股派发现金红利人民币 13.60 元(含税)，计人民币 14,994,770,615.44 元。

注 2：资产负债表日后决议的利润分配情况

根据本公司第六届董事会第十四次会议的提议，2016 年度按本公司当年度税后利润的 10%及 10%分别提取法定盈余公积金和任意盈余公积金后，以本公司 2016 年非公开发行之后的总股本 11,683,461,365.00 股为基准，每 10 股派送现金红利人民币 16.50 元(含税)。上述股利分配方案尚有待股东大会批准。

65、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	729,555,823,879.29	635,731,187,989.11	650,377,398,413.60	576,705,258,472.85
其他业务	16,680,917,349.27	14,486,917,947.26	10,996,531,379.05	9,127,624,743.41
合计	746,236,741,228.56	650,218,105,936.37	661,373,929,792.65	585,832,883,216.26

(2) 主营业务

单位：元 币种：人民币

	本年累计数		上年累计数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
整车业务	564,301,490,751.90	502,515,928,898.24	505,752,823,943.47	458,925,975,996.17
零部件业务	144,288,509,910.21	114,859,534,193.23	125,733,526,700.70	101,181,521,349.86
贸易	9,708,826,846.79	9,272,742,731.13	9,899,903,807.26	9,489,601,764.09
劳务及其他	11,256,996,370.39	9,082,982,166.51	8,991,143,962.17	7,108,159,362.73
合计	729,555,823,879.29	635,731,187,989.11	650,377,398,413.60	576,705,258,472.85

(3) 其他业务

单位：元 币种：人民币

	本年累计数		上年累计数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
材料及废料销售	14,282,385,998.00	13,384,730,421.31	8,057,197,176.62	7,396,867,599.02
劳务	987,089,138.10	585,222,654.99	1,126,633,165.54	815,296,727.24
租赁	279,878,506.61	140,593,600.49	444,048,152.32	208,485,092.12
其他	1,131,563,706.56	376,371,270.47	1,368,652,884.57	706,975,325.03
合计	16,680,917,349.27	14,486,917,947.26	10,996,531,379.05	9,127,624,743.41

(4) 本集团前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占本集团全部营业收入的比例(%)
客户一	40,650,135,804.62	5.45
客户二	15,628,164,712.21	2.09
客户三	10,038,842,703.62	1.35
客户四	7,372,840,222.70	0.99
客户五	3,886,172,202.20	0.52
合计	77,576,155,645.35	10.40

66、利息收入、利息支出

单位：元 币种：人民币

	本年累计数		上年累计数	
	收入	支出	收入	支出
金融企业利息收入/利息支出	9,117,963,901.15	2,118,097,016.20	8,295,161,232.11	2,347,899,980.15

67、手续费及佣金收入/支出

单位：元 币种：人民币

	本年累计数		上年累计数	
	收入	支出	收入	支出
金融企业手续费及佣金收入/支出	1,061,459,935.58	67,820,339.84	779,132,114.58	44,605,113.33

68、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	4,062,336,491.94	3,157,787,805.72
营业税	349,850,843.28	750,494,572.27
城市维护建设税	1,001,511,455.26	823,336,935.45
教育费附加	1,000,905,752.24	803,909,886.33
房产税	203,642,103.53	185,840,529.25
土地使用税	129,271,233.35	100,658,691.26
印花税	444,831,309.35	421,094,117.42
河道管理费及防洪基金	150,823,932.83	136,498,138.21
其他	177,544,912.20	164,578,253.55
合计	7,520,718,033.98	6,544,198,929.46

其他说明：

无

69、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输物流费	13,173,264,244.82	10,241,767,320.73
广告宣传费	10,821,718,109.03	9,726,993,437.49
售后服务费	5,621,498,130.39	4,649,630,471.12
其他	17,886,936,161.33	10,919,124,279.93
合计	47,503,416,645.57	35,537,515,509.27

其他说明：

无

70、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬等	10,006,176,188.29	7,490,896,632.56
折旧及摊销	1,353,498,997.34	1,173,534,596.81
研究开发费	9,410,617,984.22	8,375,540,573.97
技术转让费	68,982,351.95	285,147,079.12
其他	7,419,087,667.83	6,004,366,390.98
合计	28,258,363,189.63	23,329,485,273.44

其他说明：

无

71、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	757,711,561.89	775,397,924.90
减：已资本化的利息费用(附注(八)22)	-17,954,475.41	-11,173,734.14
减：利息收入	-1,120,812,023.58	-1,137,501,519.83
汇兑(收益)损失	-60,524,505.06	97,205,622.17
其他	109,259,900.21	44,879,609.73
合计	-332,319,541.95	-231,192,097.17

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	277,712,226.32	-632,726,573.18
二、存货跌价损失	553,699,759.39	824,528,932.04
三、可供出售金融资产减值损失	138,101,339.55	-
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	732,505,464.70	1,540,198,379.32
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失	791,024.00	46,327,595.76
十、无形资产减值损失	26,974,186.00	9,650,976.79
十一、商誉减值损失	1,443,874.25	-
十二、贷款减值损失	1,478,243,531.40	1,060,193,157.80
合计	3,209,471,405.61	2,848,172,468.53

其他说明：

无

73、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-17,509,759.92	-278,030,579.56
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	7,486,291.00	-7,486,291.00
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-10,023,468.92	-285,516,870.56

其他说明：

无

74、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	27,751,818,831.43	26,632,109,451.86
处置长期股权投资产生的投资收益	151,463,940.35	190,831,856.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	5,951,572.66	5,106,257.67
可供出售金融资产等取得的投资收益	2,550,989,869.42	2,643,398,882.64
长期股权投资差额摊销	-319,325.10	-827,623.32
多次交易分步实现非同一控制下企业合并之收益(注)	5,500,000.00	59,646,443.94
买入返售金融资产收益	43,256,616.11	75,211,380.15
其他	63,601,786.20	57,657,771.79
合计	30,572,263,291.07	29,663,134,420.97

其他说明：

注：参见附注(九)1。

75、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	369,860,085.83	130,869,909.39	
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得	266,280.06	199,000.89	
政府补助	2,547,141,715.81	3,116,012,280.67	
延迟交易补偿所得	139,531,490.00	-	
股权交易折价	22,211,562.00	-	
无需支付的款项	15,705,969.87	4,250,016.80	
非同一控制下企业合并折价购买收益(注)	9,108,139.00	204,657,090.00	
其他	209,939,938.49	210,674,919.18	
合计	3,313,765,181.06	3,666,663,216.93	

注：参见附注(九)1(5)。

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
土地拆迁补助	870,053,865.44	1,266,932,057.38	资产/收益
长期资产采购补贴	230,136,054.37	125,901,476.26	资产
技术改造	21,913,127.91	23,112,398.21	资产
项目开发补助	91,559,129.31	275,609,807.14	收益
财政补贴	1,333,479,538.78	1,424,456,541.68	收益
合计	2,547,141,715.81	3,116,012,280.67	/

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

76、营业外支出

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	216,270,785.25	385,789,730.40	
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
对外捐赠	31,664,018.71	8,315,916.55	
动拆迁支出	579,493,040.64	746,203,843.09	
供应商赔偿损失	62,659,273.01	205,908,776.07	
其他	364,223,560.44	98,798,870.33	
合计	1,254,310,678.05	1,445,017,136.44	

其他说明：

无

77、所得税费用

(1) 所得税费用表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,523,380,576.45	7,627,818,575.58
递延所得税费用	-3,992,884,812.25	-1,892,111,312.56
合计	6,530,495,764.20	5,735,707,263.02

(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	上期发生额
利润总额	50,492,457,462.54	45,809,676,486.26
按法定/适用税率计算的所得税费用（15%）	7,573,868,619.38	6,871,451,472.94
子公司适用不同税率的影响	2,316,461,010.47	2,046,020,052.85
调整以前期间所得税的影响	-330,589,044.98	-302,491,645.24
非应税收入的影响	-4,327,873,391.45	-4,079,148,055.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	197,153,929.11	129,076,834.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-228,896,690.81	-468,072,541.17
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	1,531,777,880.51	1,792,347,042.00
研究开发费加成扣除的纳税影响	-201,406,548.03	-253,475,896.49
所得税费用	6,530,495,764.20	5,735,707,263.02

其他说明：

☐适用 ☒不适用

78、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

详见附注（八）61。

79、财务公司表外委托业务

单位：元 币种：人民币

	年末余额	年初余额
财务公司委托贷款	630,000,000.00	433,000,000.00
财务公司委托投资	155,347,679.10	161,688,371.88
合计	785,347,679.10	594,688,371.88

80、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

☐适用 ☒不适用

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

☐适用 ☒不适用

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票质押金等受限制的货币资金增加	996,638,269.11	600,447,044.62
合计	996,638,269.11	600,447,044.62

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	43,961,961,698.34	40,073,969,223.24

加：资产减值准备		
资产减值损失	3,209,471,405.61	2,848,172,468.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,600,873,155.29	5,324,578,684.50
无形资产摊销	751,238,155.95	497,656,651.25
投资性房地产折旧及摊销	132,318,138.14	129,382,372.97
长期待摊费用摊销	414,905,258.81	292,087,330.45
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）	425,903,740.06	1,001,123,664.10
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	10,023,468.92	285,516,870.56
财务费用（收益以“-”号填列）	739,757,086.48	764,224,190.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-30,572,263,291.07	-29,663,134,420.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,855,837,341.92	-1,863,775,778.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-137,047,470.33	-28,335,534.09
存货的减少（增加以“-”号填列）	474,259,074.38	2,185,927,394.69
回购业务净增加额	-928,112,855.49	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,622,254,880.82	-4,454,292,659.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,771,738,473.70	8,599,474,458.13
经营活动产生的现金流量净额	11,376,933,816.05	25,992,574,916.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	94,085,166,952.50	62,107,494,271.45
减：现金的期初余额	62,107,494,271.45	72,071,515,299.46
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	31,977,672,681.05	-9,964,021,028.01

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	94,085,166,952.50	62,107,494,271.45
其中：库存现金	18,824,430.85	4,654,420.65
可随时用于支付的银行存款	93,515,958,759.94	62,027,836,897.57
可随时用于支付的其他货币资金	550,383,761.71	75,002,953.23
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	94,085,166,952.50	62,107,494,271.45

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		
-----------------------------	--	--

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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、所有权或使用权受到限制的资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,847,368,573.79	参见附注(八)1
应收票据	821,710,803.00	参见附注(八)4
固定资产	511,486,206.21	参见附注(八)21
无形资产	345,554,901.61	参见附注(八)27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	150,109,198.93	参见附注(八)2
应收账款	18,750,000.00	参见附注(八)5
长期应收款	697,443,555.32	参见附注(八)18
长期股权投资	650,407,404.99	参见附注(八)19
在建工程	347,693,524.48	参见附注(八)22
合计	15,390,524,168.33	/

其他说明：

无

84、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	1,078,187,734.40	6.9370	7,479,388,313.53
欧元	122,688,433.05	7.3068	896,459,842.61
港币	202,746,404.53	0.8945	181,356,658.85
英镑	33,551,252.69	8.5094	285,501,029.64
泰铢	1,229,840,808.85	0.1939	238,466,132.84
日元	265,167,750.28	0.0596	15,803,997.92
其他币种			170,280,982.94
长期借款			
其中：美元	79,000,000.00	6.9370	548,023,000.00
欧元			
港币			
泰铢	4,510,862,425.06	0.1939	874,656,224.22

短期借款			
美元	40,000,000.00	6.9370	277,480,000.00
欧元	4,827,851.26	7.3068	35,276,143.59
日元	2,014,562,560.00	0.0596	120,067,928.58
泰铢	480,000,000.00	0.1939	93,072,000.00

其他说明：

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

85、套期

☐ 适用 ☒ 不适用

86、其他

☐ 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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式
上海申沃	2016 年 7 月 1 日	422,301,294.40	80.50	收购
依维柯红岩	2016 年 12 月 31 日	106,740,393.30	53.92	收购
环球租赁	2016 年 11 月 30 日	137,401,261.25	51.00	收购
跃进业务	2016 年 12 月 31 日	78,029,846.16	100.00	收购
北京江森内饰件	2016 年 10 月 1 日	1.00	51.00	收购

于本年度，本集团发生的主要的非同一控制下企业合并情况如下：

(1) 收购上海申沃股权

上海申沃原系本公司、沃尔沃(中国)投资有限公司(“沃尔沃中国”)、沃尔沃客车有限公司(“沃尔沃客车”)共同投资设立的中外合资企业，各方持股比例分别为 50.00%、45.00%以及 5.00%，上海申沃原系本公司之合营企业。于本年度，本公司与沃尔沃中国、沃尔沃客车及上海申沃共同签订增资协议，根据该协议，本公司单方面对申沃增资人民币 422,301,294.40 元。此次增资完成后，本公司持有上海申沃 80.5%股权，并在董事会拥有多数席位。根据上海申沃修改后的章程，本公司获得了对上海申沃的控制，上海申沃成为本公司的子公司。本公司从 2016 年 7 月起，将上海申沃纳入合并财务报表合并范围。

(2) 收购依维柯红岩股权

依维柯红岩原系本公司之合营企业上汽依维柯商用车投资有限公司(“商用车投资公司”)持股 67.00%的子公司。于本年度,本公司以人民币 106,740,393.30 元购买商用车投资公司所持依维柯红岩 53.92%之股权,交易完成后,本公司拥有依维柯红岩 53.92%股权,并在董事会拥有多数席位。根据依维柯红岩修改后的章程,本公司获得了对依维柯红岩的控制权,依维柯红岩成为本公司的子公司。本公司从 2016 年 12 月起,将依维柯红岩纳入合并财务报表合并范围。

(3) 环球租赁非同一控制下企业合并

环球车享汽车租赁有限公司(“环球租赁”)系本集团之子公司投资管理与上海国际汽车城(集团)有限公司共同设立的公司,双方持股比例为 51.00%和 49.00%,投资管理对环球租赁拥有控制权。于本年度,环球租赁的双方股东同时对环球租赁增资,其中,上海国际汽车城(集团)有限公司以其持有的上海国际汽车城新能源汽车运营服务有限公司 76.19%股权、浙江衢州驿动新能源汽车运营服务有限公司 70.00%股权以及浙江丽水驿动新能源汽车运营服务有限公司 70.00%股权出资。此次交易完成后,环球租赁取得对上述公司的控制权,从 2016 年 11 月 30 日起,将上述公司纳入合并财务报表合并范围。

(4) 上汽大通业务收购

于本年度,本集团之子公司上汽大通与本公司之合营企业南京依维柯汽车有限公司签订了业务转让及资产和负债并购协议,收购南京依维柯汽车有限公司运营的跃进业务,该交易于 2016 年 12 月 31 日完成交割。

上述(1) - (4)被合并方于合并日之主要财务信息如下:

单位:元 币种:人民币		
	公允价值(注 1)	账面价值
可辨认资产:		
流动资产	4,346,129,206.87	4,328,450,294.31
非流动资产	3,228,457,289.65	2,469,152,627.46
资产小计	7,574,586,496.52	6,797,602,921.77
可辨认负债:		
流动负债	6,454,071,543.86	6,456,531,965.37
非流动负债	476,250,588.63	471,570,167.12
负债小计	6,930,322,132.49	6,928,102,132.49
所有者权益合计	644,264,364.03	-130,499,210.72
减:少数股东权益	93,853,087.06	
归属于本公司股东的权益合计	550,411,276.97	
加:商誉	199,561,518.14	
收购对价(注 2)	749,972,795.11	
商誉包括:		
增资申沃产生的商誉	53,349,858.83	
环球租赁企业合并产生的商誉	146,211,659.31	

注 1: 上述被合并方于购买日可辨认净资产以及股东全部权益之公允价值已经评估师评估。

注 2: 收购上海申沃的对价为人民币 422,301,294.40 元及公允价值为人民币 5,500,000.00 元(账面价值为零元)的原长期股权投资;收购依维柯红岩的对价为人民币 106,740,393.30 元;环球租

赁以上海国际汽车城(集团)有限公司增加在环球租赁的实收资本人民币 137,401,261.25 元为对价;上汽大通收购跃进业务的对价为人民币 78,029,846.16 元。

本集团因购买子公司/业务而流出的现金净额如下:

单位:元 币种:人民币

	金额
被合并子公司/业务持有的现金和现金等价物	43,672,892.03
减:作为合并对价的现金和现金等价物	529,041,687.70
取得子公司/业务流出的现金和现金等价物	-485,368,795.67

被购买之子公司/业务自购买日至本年末的经营成果及现金净流量如下:

单位:元 币种:人民币

	金额
营业收入	1,185,083,472.99
营业成本及费用	1,343,486,226.80
利润(亏损)总额	-158,402,753.81
净利润(亏损)	-160,516,023.69
经营活动现金流量	12,058,072.40
投资活动现金流量	-87,868,676.37
筹资活动现金流量	93,621,459.59
汇率变动对现金等价物的影响	1,101,536.44
现金及现金等价物净增加额	18,912,392.06

(5) 本集团之子公司华域汽车本年发生的非同一控制下企业合并

于本年度,华域汽车之子公司延锋汽车内饰系统有限公司(以下简称“延锋内饰”)向 Adient Automotive Interior Investment Co., Limited(原 Johnson Controls Automotive Interior Investment Co., Limited,以下简称“Adient Interior Investment”)收购了其拥有的北京江森汽车内饰有限公司(以下简称“北京江森内饰件”)51%的股权。本交易于2016年10月1日完成,延锋内饰实际取得了北京江森内饰件的控制权。

上述被合并方于合并日之主要财务信息如下:

单位:元 币种:人民币

	公允价值(注)	账面价值
可辨认资产:		
流动资产	259,970,837.00	259,970,839.00
非流动资产	381,451,201.00	377,789,620.00
资产小计	641,422,038.00	637,760,459.00
可辨认负债:		
流动负债	623,562,940.00	622,647,545.00
负债小计	623,562,940.00	622,647,545.00
所有者权益合计	17,859,098.00	15,112,914.00
减:少数股东权益	8,750,958.00	
归属于华域汽车的股东权益	9,108,140.00	
减:合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	9,108,139.00	
收购对价	1.00	

注：上述可辨认资产、负债的公允价值按照评估报告为基础确定。

本集团因购买子公司而收到的现金净额如下：

单位：元 币种：人民币

	金额
被合并子公司持有的现金和现金等价物	11,088,120.00
减：作为合并对价的现金和现金等价物	1.00
取得子公司收到的现金和现金等价物	11,088,119.00

被购买之子公司自购买日至本年末的经营成果如下：

单位：元 币种：人民币

	金额
营业收入	146,114,031.00
净利润	13,042,401.00

(2). 合并成本及商誉

☐适用 ☒不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

☐适用 ☒不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(6). 其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

(1) 安吉物流处置子公司部分股权后丧失控制权，但具有共同控制或重大影响

上海安富轿车驳运有限公司（“安富”）原系安吉物流持股 62.74% 的子公司，根据安富的股东会决议，安吉物流以人民币 20,683,600.00 元向其另一股东上海西上海物流有限公司转让安富 13.74% 股权，本集团持股比例降至 49%。根据安富修订后的公司章程，本集团失去对安富的控制权，但仍具有共同控制。本交易于 2016 年 6 月 30 日完成转让款的收付和产权交易登记，自该日起本集团将安富作为合营企业核算，不再纳入合并财务报表合并范围。

上海安吉迅达汽车运输有限公司（“安吉迅达”）原系本集团之子公司安吉物流持股 56.10% 的子公司，根据安吉迅达的股东会决议，安吉物流对安吉迅达单方面减资，安吉迅达的注册资本由人民币 20,500,000.00 元减至人民币 17,647,059.00 元，本集团的持股比例降至 49%。根据安吉迅达修订后的公司章程，安吉物流失去安吉迅达的控制权，但仍具有共同控制。于 2016 年 6 月 30 日本公司收回人民币 10,010,700.00 元，自该日起安吉物流将安吉迅达作为合营企业核算，不再纳入合并财务报表合并范围。

已处置子公司于处置日的财务状况如下：

单位：元 币种：人民币

	处置日
资产：	
流动资产	707,642,881.69
非流动资产	53,268,359.48
资产小计	760,911,241.17
负债：	
流动负债	603,716,656.02
负债小计	603,716,656.02
所有者权益合计	157,194,585.15
减：少数股东权益	62,363,394.62
归属于安吉物流的股东权益	94,831,190.53

处置子公司当期期初至处置日的经营成果及现金净流量如下：

单位：元 币种：人民币

	期初至处置日
营业收入	681,052,510.37
净利润(亏损)	-11,956,380.87
现金及现金等价物净增加(减少)额	-6,790,280.41

处置子公司的利得/(损失)如下：

单位：元 币种：人民币

	处置子公司利得
处置子公司收到的对价	30,694,300.00
加：剩余股权公允价值	72,120,103.72
减：按原持股比例享有的净资产	94,830,348.58
处置收益	7,984,055.14

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

☒适用 ☐不适用

本集团于本年度设立了子公司上海汽车集团金控管理有限公司，并从成立日起将其纳入合并财务报表合并范围，详见附注(十)1。

除上述事项外，本年度合并财务报表合并范围未发生其他重大变更。

6、 其他

☐适用 ☒不适用

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	主要经营地	注册地	注册资本(币种)	注册资本(千元)	业务性质	持股比例(%)		取得方式
上海汽车英国控股有限公司		英国伯明翰	英镑	3,000	汽车技术研发	100.00	-	通过设立或投资
上海汽车变速器有限公司		中国上海	人民币	3,990,529	汽车变速器及零配件生产销售	100.00	-	通过设立或投资
上海汽车香港投资有限公司		中国香港	美元	9,900	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	-	通过设立或投资
上汽大通汽车有限公司		中国上海	人民币	3,794,250	汽车及零配件生产销售	100.00	-	通过设立或投资
上海汽车集团股权投资有限公司		中国上海	人民币	3,300,000	股权投资、创业投资、实业投资、商务咨询、资产管理	100.00	-	通过设立或投资
上汽通用汽车销售有限公司		中国上海	美元	49,000	整车销售	51.00	-	通过设立或投资
上汽正大有限公司		泰国曼谷	泰铢	4,500,000	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	-	51.00	通过设立或投资
上海极能客车动力系统有限公司		中国上海	人民币	100,000	生产新能源节能客车动力系统及其零部件	100.00	-	通过设立或投资
上海尚鸿置业有限公司		中国上海	人民币	1,900,000	房地产开发经营,物业管理等	100.00	-	通过设立或投资
上汽国际印尼有限公司		印尼	美元	118,000	房地产开发管理、物业管理等	90.00	-	通过设立或投资
上海汽车集团投资管理有限公司		中国上海	人民币	3,000,000	实业投资、资产管理、投资管理、仓储服务(除危险品)。	100.00	-	通过设立或投资
上海汽车集团金控管理有限公司(注1)		中国上海	人民币	2,000,000	实业投资、资产管理、投资管理、咨询服务、网络科技等。	100.00	-	通过设立或投资
上汽唐山客车有限公司		中国河北	人民币	170,000	开发、设计、制造、销售客车	-	51.00	通过设立或投资
上海汽车集团保险销售有限公司		中国上海	人民币	200,000	保险中介服务	-	100.00	通过设立或投资
上海上汽大众汽车销售有限公司		中国上海	美元	29,980	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		中国广西	人民币	1,668,077	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		中国上海	人民币	600,620	电控燃油喷射产品等生产销售	-	53.00	同一控制下企业合并
上海汽车集团财务有限责任公司		中国上海	人民币	10,380,000	汽车金融	99.00	1.00	同一控制下企业合并
上海彭浦机器厂有限公司		中国上海	人民币	1,030,000	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(注2)		中国上海	人民币	3,152,724	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
安吉汽车物流有限公司		中国上海	人民币	600,000	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		中国上海	人民币	3,071,792	汽车整车及零部件采购及销售	100.00	-	同一控制下企业合并
上海汽车进出口有限公司		中国上海	人民币	1,308,080	整车、零部件等进出口业务	100.00	-	同一控制下企业合并
上海尚元投资管理有限公司		中国上海	人民币	120,000	工业厂房及其配套设施的开发与经营、租赁、物业管理	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		中国北京	人民币	64,165	汽车销售、售后服务	100.00	-	同一控制下企业合并
上海汽车工业香港有限公司		中国香港	美元	17,250	整车、零部件转口贸易	100.00	-	同一控制下企业合并
上汽北美公司		美国	美元	980	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		中国北京	人民币	200,000	汽车营销、仓储物流等	100.00	-	同一控制下企业合并
上海汽车资产经营有限公司		中国上海	人民币	818,000	资产经营、创意产业服务等	100.00	-	同一控制下企业合并
东华汽车实业有限公司		中国江苏	人民币	1,083,208	汽车物流、进出口贸易、汽车服务等	75.00	-	同一控制下企业合并
上海汽车工业活动中心有限公司		中国上海	人民币	160,000	客房、餐饮等	100.00	-	同一控制下企业合并
上海汽车报社有限公司		中国上海	人民币	1,000	《上海汽车报》出版发行等	100.00	-	同一控制下企业合并
联创汽车电子有限公司		中国上海	人民币	150,000	汽车电子系统及其零部件研发、生产及销售	-	98.00	同一控制下企业合并
上海车享汽		中国上海	人民币	250,000	汽车配件销售	-	100.00	同一控制

车配件技术服务有限公司(注 3)								下企业合并
上海柴油机股份有限公司(注 4)		中国上海	人民币	866,690	柴油机及配件的生产销售	48.05	-	非同一控制下企业合并
南京汽车集团有限公司		中国江苏	人民币	7,600,000	汽车、发动机、汽车零部件的开发、制造及销售	100.00	-	非同一控制下企业合并
上海申沃客车有限公司(注 5)		中国上海	人民币	871,160	客车及其零部件的开发、组装、制造和销售	80.50	-	非同一控制下企业合并
上汽依维柯红岩商用车有限公司(注 5)		中国重庆	人民币	2,800,000	汽车、零部件的开发、制造及销售	53.92	-	非同一控制下企业合并
上汽通用汽车金融有限责任公司		中国上海	人民币	3,500,000	汽车金融	-	55.00	非同一控制下企业合并

其他说明:

注 1: 于本年度, 本公司以货币资金人民币 1,500,000,000.00 元新设成立全资子公司上海汽车集团金控管理有限公司。

注 2: 参见附注十 2(1)。

注 3: 参见附注十 2(2)。

注 4: 本集团对上柴股份的持股比例小于 50%, 但是上柴股份其他股东持有股份的相对规模较小且较为分散, 本集团对上柴股份拥有实质控制权。

注 5: 参见附注九 1(1)。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
华域汽车	41.68%	4,863,402.82	2,398,077.41	22,745,369.41
通用五菱	49.90%	2,593,995.88	2,128,495.06	5,096,692.10

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	67,832,100.81	39,779,612.67	107,611,713.48	51,728,705.58	10,039,355.77	61,768,061.35	55,057,098.16	35,925,834.40	90,982,932.56	44,794,207.71	9,082,994.08	53,877,201.79
通用五菱	34,127,705.91	19,865,423.42	53,993,129.33	40,364,507.78	3,065,930.43	43,430,438.21	30,294,091.60	18,346,862.96	48,640,954.56	36,655,633.39	2,361,414.14	39,017,047.53

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	124,295,812.98	6,075,758.56	8,296,197.38	11,375,286.83	105,499,406.26	5,232,566.34	6,935,611.75	6,630,854.16
通用五菱	104,055,989.16	5,198,180.20	5,305,648.05	12,616,154.79	92,247,637.63	5,015,357.21	5,034,820.58	11,298,547.30

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

☐适用 ☒不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☒适用 ☐不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

☒适用 ☐不适用

① 华域汽车非公开发行

于2016年1月6日，本公司之子公司华域汽车完成非公开发行A股股票事项，共计发行569,523,809股人民币普通股股票。本公司以持有的上海汇众100.00%股权认购286,214,858股，其余发行对象以现金认购283,308,951股。本次发行完成后，华域汽车股份总数为3,152,723,984股，本公司对华域汽车持股比例由60.10%下降至58.32%。该交易对本集团合并财务报表的影响如下：

单位：元 币种：人民币

	金额
非公开发行后本公司享有的华域汽车及上海汇众净资产份额	20,555,458,093.28
非公开发行前本公司享有的华域汽车及上海汇众净资产份额	19,776,340,992.94
差额计入资本公积	779,117,100.34

② 其他变更

(a) 在附注(九)1(3)所述交易中，投资管理以其持有的上海赛可汽车租赁有限公司(“赛可租赁”)100.00%股权对环球租赁出资。该交易完成后，本集团对赛可租赁的有效持股比例由100.00%降至51.00%，仍对其拥有控制权。

(b) 上海车享汽车配件技术服务有限公司(“车享配”)原系本集团持股80.00%之子公司。于本年度，本集团之子公司工业销售购买上汽总公司所持车享配20.00%股权。此次交易完成后，本集团对车享配的持股比例增加至100%。

(c) 上海极能客车动力系统有限公司(“极能客车”)原系本公司之子公司，持股比例为60.00%。于本年度，本公司与沃尔沃客车公司签订股权转让协议，收购沃尔沃客车公司所持之极能客车40.00%股权，该交易完成后，极能客车成为本公司之全资子公司。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上汽大众汽车有限公司 (“上汽大众”)		中国上海	汽车及零部件生产销售	50.00	-	权益法
上汽通用汽车有限公司 (“上汽通用”)		中国上海	汽车及零部件生产销售	50.00	-	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	54,420,115.80	45,220,715.80	50,210,145.96	41,387,514.13
其中: 现金和现金等价物				
非流动资产	63,601,265.95	59,485,430.85	56,071,327.71	52,201,436.91
资产合计	118,021,381.75	104,706,146.65	106,281,473.67	93,588,951.04
流动负债	63,972,831.66	64,788,161.61	52,312,447.61	53,763,728.60
非流动负债	11,978,419.49	2,588,044.36	13,115,563.53	2,201,805.96
负债合计	75,951,251.15	67,376,205.97	65,428,011.14	55,965,534.56
少数股东权益	-	5,599,735.49	-	5,703,739.58
归属于母公司股东权益	42,070,130.60	31,730,205.19	40,853,462.53	31,919,676.90
按持股比例计算的净资产份额	21,035,065.30	15,865,102.59	20,426,731.26	15,959,838.45
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	21,035,065.30	16,093,075.78	20,426,731.26	16,187,811.64
营业收入	228,550,591.35	202,958,782.31	218,408,811.90	177,703,199.09
归属于母公司所有者的净利润	25,681,997.57	16,947,692.62	24,903,317.32	16,566,612.50
其他综合收益	150,706.91	-	49,005.94	-
综合收益总额	25,832,704.48	19,519,372.29	24,952,323.26	19,627,636.92

其他说明

无

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		

投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	5,682,338.80	4,420,149.48
--其他综合收益	-1,807.19	-4,055.04
--综合收益总额	5,680,531.61	4,416,094.44
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,491,055.01	1,637,061.39
--其他综合收益	20,088.35	-20,207.09
--综合收益总额	1,511,143.36	1,616,854.30

其他说明

无

(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

未纳入本集团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，包括基金投资及理财产品，本集团只持有投资份额，无控制，因此不合并这些结构化主体。于2016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2016年12月31日，本集团持有的未合并结构化主体中的权益在合并资产负债表中的账面价值信息及对应的最大风险敞口信息。

单位：元 币种：人民币

项目	年末数		
	投资额	最大风险敞口	列报项目
基金	24,026,435,720.59	24,026,435,720.59	可供出售金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
理财产品	9,641,281,616.75	9,641,281,616.75	其他流动资产、可供出售金融资产

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、与金融工具相关的风险

☒适用 ☐不适用

本集团之主要金融工具包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收票据、应收账款、发放贷款及垫款、可供出售金融资产、长期应收款、借款、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、应付票据、应付账款、应付债券等，各项金融工具之详细情况说明见附注(八)。与这些金融工具有关之风险，以及本集团为降低这些风险所采取之风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定之范围之内。

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

1. 风险管理目标和政策

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

1.1 市场风险

1.1.1. 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险之影响。假设资产负债表日本集团所有外币资产及外币负债维持不变，如果人民币汇率分别升值或贬值 10%而其他所有变量维持不变，本集团股东权益会减少或增加人民币 743,274 千元(未扣除少数股东权益)。

1.1.2. 利率风险

本集团面临的因利率变动而引起的金融工具现金流量变动风险主要与浮动利率银行借款有关。于本年末，本集团的浮动利率借款折合人民币共计 7,228,789.31 千元，对于浮动利率借款，假设资产负债表日未偿付的负债金额在整个年度都未偿付，如果借款的利率分别增加或减少 25 个基点而其他所有变量维持不变，本集团本年度股东权益会减少或增加人民币 18,071.97 千元(未考虑所得税影响)。

本集团面临的因利率变动而引起的金融工具公允价值变动风险主要与固定利率银行借款有关。本集团之固定利率借款主要为短期借款及应付债券，故本集团认为利率变动而引起的金融工具公允价值变动对财务报表无重大影响。

1.1.3. 其他价格风险

本集团持有的权益工具投资，包括分类为可供出售金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的权益工具投资，在资产负债表日以公允价值计量。于本年末，本集团持有之权益工具投资主要为股票及基金等投资，因此，本集团承担着证券市场价格波动的风险。如果本集团于本年末持有之权益工具投资的证券市场价格增加或减少 1%而其他所有变量维持不变，本集团于本年末之股东权益会增加或减少人民币 409,127 千元(未考虑递延所得税影响)。

1.2. 信用风险

于本年末，可能引起本集团财务损失之最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生之损失，具体包括合并资产负债表中已确认之金融资产之账面金额，且对于以公允价值计量之金融

工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值之变化而改变。

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

除对本集团的部分合营企业及联营企业应收款项金额(参见附注(八)5)以及部分其他应收款(参见附注(八)9)较大外，本集团之风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本集团没有其他重大的信用集中风险。

1.3. 流动风险

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

2. 金融资产转移

本集团在信贷资产证券化交易中，根据在被转让金融资产中保留的风险和收益程度，未终止确认、部分或整体终止确认该类金融资产。于本年度，证券化信贷资产于转让前的账面价值为人民币 170 亿元。

上述已转让信贷资产均由上汽通用金融继续提供管理服务。由于上汽通用金融持有上述资产支持证券所有次级部分，故上汽通用金融保留了所转移信贷资产所有权上几乎所有的风险和报酬，因此上汽通用金融不终止确认所转移的信贷资产。

3. 资本管理

本集团通过优化负债与股东权益的结构来管理资本，以确保集团内的主体能够持续经营，并同时最大限度增加股东回报。2016 年度及 2015 年度本集团的整体策略维持不变。

本集团的资本结构由本集团的净债务和股东权益组成。

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

十二、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	8,542,400.00	-	-	8,542,400.00
(3) 衍生金融资产	-	-	-	-
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				

(2) 权益工具投资	-	-	1,551,210,824.57	1,551,210,824.57
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资	212,777,936.40	1,683,319,149.98	-	1,896,097,086.38
(2) 权益工具投资	39,008,052,954.21	-	9,326,281,616.75	48,334,334,570.96
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	39,229,373,290.61	1,683,319,149.98	10,877,492,441.32	51,790,184,881.91
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、各层次公允价值的确定依据

第一层次公允价值计量之金融资产主要系上海证券交易所和深圳证券交易所上市股票、基金、债券，公允价值采用资产负债表日之收盘价确定。

第二层次公允价值计量之金融资产主要系银行间债券市场交易的债券，公允价值采用资产负债表日之银行间债券市场的收盘价格确定。

第三层次公允价值计量之金融资产主要系本集团持有的未上市股权投资，有限售条件之股票投资及资产管理计划。本集团采用估值技术进行了公允价值计量，主要采用了上市公司比较法的估值技术，参考类似证券的股票价格并考虑流动性折扣。

3、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

4、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

5、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

6、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

7、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

8、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

9、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

10、其他

□适用 √不适用

十三、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。	21,599,175,737.24	74.30	74.30

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是上海市国资委

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注(十)1。

3、本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

详见附注(八)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

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

□适用 √不适用

5、与本集团发生重大交易或往来的主要其他关联方情况

关联方名称	与本集团关系
上海汽车工业开发发展有限公司	上汽总公司之子公司
上海汽车工业物业有限公司	上汽总公司之子公司
上海上汽索迪斯服务有限公司	上汽总公司之子公司
上海尚凯房地产开发有限公司	上汽总公司之子公司
上海汽车电器总厂	上汽总公司之子公司
上海内燃机研究所	上汽总公司之子公司
上海华力内燃机工程公司	上汽总公司之子公司
上海捷能汽车技术有限公司	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
上海汽车工业物业有限公司	上汽总公司之子公司
上海上汽房屋置换有限公司	上汽总公司之子公司
上海机械工业内燃机检测所	上汽总公司之子公司
上海依科绿色工程有限公司	上汽总公司之联营企业
上海大众汽车礼品有限公司	上汽总公司之联营企业
上海爱迪特设施管理有限公司	上汽总公司之联营企业
本公司执行董事及其他高级管理人员	关键管理人员

6、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	销售材料	103,312,899.47	18,085,919.14
联营企业	销售材料	14,182,501.16	14,306,972.90
上汽总公司之子公司	销售材料	21,112.72	375,312.78
合营企业	商品及材料采购	412,112,888,228.42	379,608,545,546.26
联营企业	商品及材料采购	2,911,036,549.51	2,596,635,572.30
上汽总公司之子公司	商品及材料采购	36,105,990.01	39,648,098.21
上汽总公司之联营企业	商品及材料采购	60,897,135.42	36,712,839.80
合营企业	购买长期资产	146,249,812.16	55,824,035.59
联营企业	购买长期资产	2,638,561.01	19,789,661.88
上汽总公司之子公司	购买长期资产	-	2,884,943.65
上汽总公司之联营企业	购买长期资产	264,150.94	2,667,982.02
合营企业	接受劳务 - 研发支出	843,552,030.12	873,114,999.46
联营企业	接受劳务 - 研发支出	53,888,099.74	48,075,617.63
上汽总公司之子公司	接受劳务 - 研发支出	337,908.00	401,920.56
上汽总公司之联营企业	接受劳务 - 研发支出	2,104,900.01	2,417,361.04
合营企业	支付物流服务费、技术使用费及其他费用	79,260,371.32	260,716,206.58
联营企业	支付物流服务费、技术使用费及其他费用	18,277,881.50	4,521,803.02
上汽总公司	支付物流服务费、技术使用费及其他费用	310,611.42	-
上汽总公司之子公司	支付物流服务费、技术使用费及其他费用	2,668,560.23	13,057,381.65
合营企业	支付租赁费用	94,640,434.19	76,464,620.53
上汽总公司	支付租赁费用	7,623,371.43	19,110,810.00
上汽总公司之子公司	支付租赁费用	7,304,280.78	750,000.00

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
合营企业	销售商品	69,025,769,781.19	65,551,995,858.04
联营企业	销售商品	4,966,727,844.55	3,959,914,768.73
上汽总公司之子公司	销售商品	241,046.60	2,219,319.93
合营企业	贸易收入	2,101,121,111.65	2,359,374,650.20
联营企业	贸易收入	1,010,319.44	2,195,784.21
合营企业	提供劳务	4,744,498,517.89	3,353,362,422.19
联营企业	提供劳务	85,359,361.07	134,926,158.73
上汽总公司	提供劳务	389,778,486.42	563,069,585.65
上汽总公司之子公司	提供劳务	6,004,660.36	2,662,822.48
合营企业	租赁收入	287,953,683.82	231,295,142.47
联营企业	租赁收入	366,025.23	15,484,278.63
上汽总公司之子公司	租赁收入	1,529,560.51	2,909,805.85

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：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	13,882,900.00	27,551,500.00

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

(a) 财务公司对关联方贷款

①财务公司对关联方之贷款金额之变动如下：

单位：元 币种：人民币

	合营企业	联营企业	合计
年初余额	1,727,435,279.40	165,954,075.19	1,893,389,354.59
发放贷款	2,605,669,534.52	500,631,570.27	3,106,301,104.79
收回贷款	-3,305,451,562.59	-570,653,861.80	-3,876,105,424.39
本年因合并范围变更而减少	-150,000,000.00	-	-150,000,000.00
年末余额	877,653,251.33	95,931,783.66	973,585,034.99

②财务公司对关联方之贷款之余额如下：

单位：元 币种：人民币

	年末余额	年初余额
合营企业-短期贷款及贴现	875,222,001.33	1,727,435,279.40
联营企业-短期贷款及贴现	95,931,783.66	165,954,075.19
合营企业-长期贷款	2,431,250.00	-
合计	973,585,034.99	1,893,389,354.59

③财务公司向关联方收取之贷款利息收入如下：

单位：元 币种：人民币

关联方	本年累计数	上年累计数
合营企业	56,791,885.39	94,696,975.56
联营企业	3,567,020.57	21,036,790.13
合计	60,358,905.96	115,733,765.69

财务公司对关联方之贷款利率均按中国人民银行规定之金融机构贷款利率计算。

(b) 关联方存款于财务公司及上汽通用金融

①关联方在财务公司及上汽通用金融之存款金额之变动如下：

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
年初余额	14,476,671,330.56	1,308,442,049.41	19,312,715,575.42	486,884,143.70	5,489,547.58	35,590,202,646.67
本年吸收(归还)存款	-1,488,925,984.17	778,300,169.75	-3,220,007,067.86	12,467,071.98	-4,985,016.88	-3,923,150,827.18

2016 年年度报告

年末余额	12,987,745,346.39	2,086,742,219.16	16,092,708,507.56	499,351,215.68	504,530.70	31,667,051,819.49
------	-------------------	------------------	-------------------	----------------	------------	-------------------

②财务公司及上汽通用金融向关联方支付之利息费用如下：

单位：元 币种：人民币

关联方	本年累计数	上年累计数
合营企业	210,781,478.80	386,081,407.10
联营企业	33,019,932.71	48,771,693.06
上汽总公司	262,008,115.24	235,026,779.90
上汽总公司之子公司	7,266,072.97	6,297,037.40
上汽总公司之联营企业	12,881.11	75,403.89
合计	513,088,480.83	676,252,321.35

关联方存放于财务公司之存款均按中国人民银行规定之金融机构存款利率计算利息。

(c) 本集团(除财务公司)提供给关联方之贷款

①本集团向关联方提供之委托贷款金额变动如下：

单位：元 币种：人民币

	合营企业	联营企业	合计
年初余额	592,500,000.00	109,500,000.00	702,000,000.00
发放贷款	485,152,541.99	121,500,000.00	606,652,541.99
本年因合并范围变更而减少	-339,952,541.99	-	-339,952,541.99
收回贷款	-395,000,000.00	-137,000,000.00	-532,000,000.00
年末余额	342,700,000.00	94,000,000.00	436,700,000.00

②本集团向关联方提供之委托贷款余额如下：

单位：元 币种：人民币

关联方	年末余额	年初余额
合营企业-短期贷款	180,200,000.00	380,000,000.00
联营企业-短期贷款	94,000,000.00	109,500,000.00
合营企业-长期贷款	162,500,000.00	212,500,000.00
合计	436,700,000.00	702,000,000.00

③本集团向关联方收取之利息收入如下：

单位：元 币种：人民币

关联方	本年累计数	上年累计数
合营企业	21,880,395.39	36,280,764.57
联营企业	4,764,946.35	4,002,159.46
合计	26,645,341.74	40,282,924.03

本集团对关联方之委托贷款利率系根据合同约定。

(d) 财务公司委托业务

①财务公司与关联方有关之委托业务(参见附注(八)79)于表外反映并按双方合同约定之费率收取手续费，财务公司从关联方取得之手续费收入如下：

单位：元 币种：人民币

关联方	本年累计数	上年累计数
-----	-------	-------

合营企业	770,570.90	863,415.00
联营企业	300,405.00	549,867.10
合计	1,070,975.90	1,413,282.10

②于本年末及年初，财务公司与上述关联方有关之委托业务如下：

单位：元 币种：人民币

委托方	委托存款年末余额	发放对象	委托贷款年末余额
合营企业	476,000,000.00	合营企业	476,000,000.00
联营企业	117,000,000.00	联营企业	117,000,000.00
上汽总公司	20,000,000.00	非关联方	20,000,000.00
合计	613,000,000.00	合计	613,000,000.00

单位：元 币种：人民币

委托方	委托存款年初余额	发放对象	委托贷款年初余额
合营企业	242,000,000.00	合营企业	242,000,000.00
联营企业	144,000,000.00	联营企业	144,000,000.00
上汽总公司	20,000,000.00	非关联方	20,000,000.00
合计	406,000,000.00	合计	406,000,000.00

(5) 担保

本集团为关联方提供担保参见附注(十五)2。

7、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	合营企业	126,722,000.00		233,969,053.97	
应收票据	联营企业	-		500,000.00	
应收账款	合营企业	12,210,236,716.01		11,244,488,774.17	
应收账款	联营企业	1,763,865,098.40		1,389,941,189.51	
应收账款	上汽总公司之子公司	3,625,449.67		7,108,156.44	
预付款项	合营企业	15,562,129,489.95		9,228,641,632.21	
预付款项	联营企业	21,363,324.71		56,792,847.62	
应收股利	合营企业	1,456,101,750.12		1,512,344,555.68	
应收股利	联营企业	160,904,835.18		85,512,459.59	
其他应收款	合营企业	428,475,124.02		27,131,736.15	
其他应收款	联营企业	524,028.40		5,936,500.07	
其他应收款	上汽总公司之子公司	330,350.00		325,000.00	

(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	71,499,346.98	126,385,514.25
应付票据	联营企业	84,160,000.00	42,770,000.00
应付账款	合营企业	8,863,721,950.50	15,844,545,276.29
应付账款	联营企业	1,028,136,529.82	808,154,839.93
应付账款	上汽总公司之子公司	19,419,210.54	48,955,705.84

应付账款	上汽总公司之联营企业	21,199,237.58	9,994,334.44
预收款项	合营企业	183,952,339.52	93,443,608.31
预收款项	联营企业	-	187,931.54
预收款项	上汽总公司	1,053,305,821.73	1,189,525,008.63
其他应付款	合营企业	495,138,380.85	34,245,984.43
其他应付款	联营企业	1,104,595.00	10,031,930.20
其他应付款	上汽总公司之子公司	1,000,000.00	78,860.00
其他应付款	上汽总公司之联营企业	420,350.00	420,350.00

8、 关联方承诺

☐ 适用 ☒ 不适用

9、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、 股份支付

1、 股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1). 资本承诺

单位：千元 币种：人民币

	合并	
	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
-购建长期资产承诺	5,128,389	6,442,803
-对外投资承诺	149,902	170,000
合计	5,278,291	6,612,803

(2). 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：千元 币种：人民币

	合并	
	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁之最低租赁付款额：		

资产负债表日后第 1 年	1,265,906	714,062
资产负债表日后第 2 年	968,545	532,331
资产负债表日后第 3 年	870,598	452,154
以后年度	6,080,809	1,987,666
合计	9,185,858	3,686,213

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

于本年末，本集团对外提供担保之情况如下：

单位：元

提供担保方	被担保单位	与本公司关系	担保种类	币种	最高担保额度	被担保单位实际借款余额
本公司(注 1)	上汽正大有限公司	子公司	最高额担保	泰铢	3,570,000,000.00	2,300,539,836.77
华域汽车(注 2)	华域正大有限公司	子公司	最高额担保	泰铢	229,500,000.00	30,600,000.00
华域汽车	华域科尔本施密特铝技术有限公司	合营企业	保函担保	欧元	10,000,000.00	10,000,000.00
华域汽车、东华(注 3)	华东泰克西铸造有限公司	合营企业	连带责任担保	美元	5,775,000.00	1,873,904.68

注 1： 上汽正大有限公司之股东对其借款提供最高额担保，其中本公司按对其持有的 51%投资比例提供最高额度为 3,570,000,000.00 泰铢的担保。于本年末，本公司实际担保的借款余额为 2,300,539,836.77 泰铢(折合人民币 446,074,674.35 元)。

注 2： 华域正大有限公司之股东对其借款提供最高额担保，其中华域汽车按对其持有的 51%投资比例提供最高额度为 229,500,000.00 泰铢的担保。于本年末，华域正大有限公司实际借款余额为 30,600,000 泰铢。

注 3： 该笔借款由华域汽车和东华共同提供连带责任保证。

(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

十六、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

资产负债表日后利润分配情况参见附注(八)64。

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	19,277,711,252.25
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、本集团非公开发行 A 股股票事项

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审议通过“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《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)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 11 日止，本公司实际已非公开发行人民币普通股(A 股)股票计 657,894,736 股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格为每

股人民币 22.80 元，募集资金总额为人民币 14,999,999,980.80 元。本次非公开发行后，本公司总股份为 11,683,461,365 股。

4、 销售退回

☐ 适用 ☒ 不适用

5、 其他资产负债表日后事项说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十七、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 未来适用法

☐ 适用 ☒ 不适用

2、 债务重组

☐ 适用 ☒ 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 其他资产置换

☐ 适用 ☒ 不适用

4、 年金计划

☐ 适用 ☒ 不适用

5、 终止经营

☐ 适用 ☒ 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

☒ 适用 ☐ 不适用

报告分部的确定依据会计政策。根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为两个报告分部，分别为整车及零部件和金融业。这些报告分部是以本集团业务结构基础确定的。本集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为整车及零部件和金融服务。

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

(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	金融	分部间抵销	合计
营业总收入				
对外交易收入	746,191,099,847.84	10,225,065,217.45	-	756,416,165,065.29
分部间交易收入	-	1,406,197,252.83	1,406,197,252.83	0
营业总收入合计	746,191,099,847.84	11,631,262,470.28	1,406,197,252.83	756,416,165,065.29
营业总成本及期间费用	731,502,851,456.63	8,064,717,642.65	1,003,896,074.03	738,563,673,025.25
加：公允价值变动收益(损失)	7,484,671.00	-17,508,139.92	-	-10,023,468.92
投资收益	28,386,728,893.32	2,185,534,397.75	-	30,572,263,291.07
汇兑收益	-	18,271,097.34	-	18,271,097.34

2016 年年度报告

营业利润	43,082,461,955.53	5,752,842,182.80	402,301,178.80	48,433,002,959.53
加：营业外收入	3,049,265,443.25	264,499,737.81	-	3,313,765,181.06
减：营业外支出	1,252,509,227.83	1,801,450.22	-	1,254,310,678.05
利润总额	44,879,218,170.95	6,015,540,470.39	402,301,178.80	50,492,457,462.54
减：所得税费用	5,211,163,710.60	1,319,332,053.60	-	6,530,495,764.20
净利润	39,668,054,460.35	4,696,208,416.79	402,301,178.80	43,961,961,698.34
分部资产总额	462,309,760,678.50	221,713,413,526.49	93,395,036,680.94	590,628,137,524.05
分部负债总额	263,858,460,937.67	185,397,469,473.72	93,724,166,891.10	355,531,763,520.29
补充信息：				
折旧和摊销费用	7,863,717,655.42	35,617,052.77	-	7,899,334,708.19
当期确认的减值损失	1,668,851,317.45	1,341,136,858.48	-199,483,229.68	3,209,471,405.61
资本性支出	17,235,897,227.41	30,619,747.88	-	17,266,516,975.29
其中：在建工程支出	15,301,850,146.19	1,589,358.03	-	15,303,439,504.22
购置固定资产支出	787,048,680.29	19,066,427.34	-	806,115,107.63
购置无形资产支出	456,998,310.17	9,963,962.51	-	466,962,272.68
长期待摊费用支出	690,000,090.76	-		690,000,090.76
投资性房地产支出	-	-		

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

(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

十八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

单位: 元 币种: 人民币

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,319,351,064.00	1,146,775,037.00
商业承兑汇票	44,049,748.00	918,080,419.00
合计	2,363,400,812.00	2,064,855,456.00

2、应收账款

(1). 应收账款分类披露:

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	823,392,904.40	100.00	-	-	823,392,904.40	838,938,654.90	100.00	-	-	838,938,654.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	823,392,904.40	/	-	/	823,392,904.40	838,938,654.90	/	-	/	838,938,654.90

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额			
	应收账款	比例	坏账准备	计提比例
1 年以内				
其中：1 年以内分项				
1 年以内小计	511,951,925.94	62.18%		
1 至 2 年	281,449,677.58	34.18%		
2 至 3 年	29,991,300.88	3.64%		
合计	823,392,904.40	100.00%	-	-

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

☒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 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	1,309,158,264.18	100.00	-	-	1,309,158,264.18	1,123,787,791.35	100.00	-	-	1,123,787,791.35
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,309,158,264.18	/	-	/	1,309,158,264.18	1,123,787,791.35	/	-	/	1,123,787,791.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额			
	其他应收款	比例	坏账准备	计提比例
1 年以内				
其中：1 年以内分项				
1 年以内小计	1,281,749,998.36	97.91%		
1 至 2 年	24,880,110.00	1.90%		
2 至 3 年	2,415,655.82	0.18%		
3 年以上	112,500.00	0.01%		
合计	1,309,158,264.18	100.00%		

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☐适用 ☒不适用

(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

(6). 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、 存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	646,295,461.85	-	646,295,461.85	363,359,810.67	-	363,359,810.67
在产品	16,391,872.78	-	16,391,872.78	8,437,017.04	-	8,437,017.04
库存商品	1,351,582,249.70	51,238,838.61	1,300,343,411.09	1,482,692,568.63	168,152,372.73	1,314,540,195.90
合计	2,014,269,584.33	51,238,838.61	1,963,030,745.72	1,854,489,396.34	168,152,372.73	1,686,337,023.61

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	年初账面余额	本年计提	本年转销	年末账面余额
库存商品	168,152,372.73	7,199,968.20	124,113,502.32	51,238,838.61

(3) 存货跌价准备情况

单位：元 币种：人民币

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
库存商品	成本与可变现净值孰低	不适用

5、可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	年末余额	年初余额
可供出售权益工具	10,646,215,752.00	7,775,944,851.05
-按公允价值计量的	10,646,215,752.00	7,775,944,851.05
-按成本计量的	-	-
合计	10,646,215,752.00	7,775,944,851.05

6、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	54,594,849,312.15		54,594,849,312.15	44,920,418,908.20		44,920,418,908.20
对联营、合营企业投资	42,840,486,996.99		42,840,486,996.99	42,127,017,865.67		42,127,017,865.67
合计	97,435,336,309.14		97,435,336,309.14	87,047,436,773.87		87,047,436,773.87

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上汽通用五菱汽车股份有限公司	1,126,669,400.01	-		1,126,669,400.01		
上海汇众汽车制造有限公司(注1)	2,866,842,821.53		2,866,842,821.53	-		
上汽大通汽车有限公司(注2)	3,209,910,000.00	584,340,000.00		3,794,250,000.00		
上海汽车集团财务有限责任公司(注3)	3,584,176,933.09	3,000,000,000.00		6,584,176,933.09		
上海上汽大众汽车销售有限公司	225,339,303.84	-		225,339,303.84		
上海彭浦机器厂有限公	655,582,955.01	270,000,000.00		925,582,955.01		

司(注 4)						
联创汽车电子有限公司 (注 5)	90,000,000.00		90,000,000.00	-		
上海汽车变速器有限公司(注 6)	3,158,000,000.00	832,529,000.00		3,990,529,000.00		
南京汽车集团有限公司	3,423,861,978.39	-		3,423,861,978.39		
上海柴油机股份有限公司	1,173,419,996.46	-		1,173,419,996.46		
上海汽车香港投资有限公司	67,746,690.00	-		67,746,690.00		
上海汽车英国控股有限公司	46,468,800.00	-		46,468,800.00		
上汽唐山客车有限公司 (注 5)	86,700,000.00		86,700,000.00	-		
上海汽车集团股权投资 有限公司	3,300,000,000.00	-		3,300,000,000.00		
上汽通用汽车销售有限 公司	158,319,147.00	-		158,319,147.00		
华域汽车系统股份有限 公司(注 1)	9,956,431,904.22	2,922,286,568.66		12,878,718,472.88		
上海汽车集团(北京)有 限公司	316,317,252.11	-		316,317,252.11		
上海汽车资产经营有限 公司(注 7)	672,425,316.32	200,000,000.00		872,425,316.32		
上海车享汽车配件技术 服务有限公司(注 8)	35,103,538.99		35,103,538.99	-		
上海汽车进出口有限公 司	1,627,026,218.48	-		1,627,026,218.48		
上海汽车工业销售有限 公司(注 8)	3,437,264,296.95	335,103,538.99		3,772,367,835.94		
上海汽车工业香港有限 公司	590,973,200.76	-		590,973,200.76		
上汽北美公司	172,336,204.50	-		172,336,204.50		
安吉汽车物流有限公司 (注 9)	2,161,316,583.21		43,226,331.66	2,118,090,251.55		
东华汽车实业有限公司	654,940,453.36	-		654,940,453.36		
上海尚元投资管理有限 公司	115,167,221.39	-		115,167,221.39		
中国汽车工业投资开发 有限公司	274,872,910.12	-		274,872,910.12		
上海汽车工业活动中心 有限公司	163,314,188.68	-		163,314,188.68		
上海汽车报社有限公司	9,891,593.78	-		9,891,593.78		

上海极能客车动力系统有限公司(注 10)	60,000,000.00	39,908,080.00		99,908,080.00		
上海汽车集团投资管理 有限公司(注 5)	500,000,000.00	1,197,814,220.78		1,697,814,220.78		
上海尚鸿置业有限公司 (注 11)	1,000,000,000.00	900,000,000.00		1,900,000,000.00		
上海申沃客车有限公司 (注 12)	-	422,301,294.40		422,301,294.40		
上海汽车集团金控管理 有限公司(注 12)	-	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00		
上汽依维柯红岩商用车 有限公司(注 12)	-	592,020,393.30		592,020,393.30		
合计	44,920,418,908.20	12,796,303,096.13	3,121,872,692.18	54,594,849,312.15		

(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	20,426,731,263.83	608,334,038.49	21,035,065,302.32	
上汽通用汽车有限公司	15,959,838,450.62	-94,735,858.31	15,865,102,592.31	
上汽通用东岳汽车有限公司	569,623,625.35	33,367,430.19	602,991,055.54	
上汽通用东岳动力总成有限公司	1,588,050,079.37	-32,980,939.40	1,555,069,139.97	
上汽通用(沈阳)北盛汽车有限公司	700,996,754.53	-46,924,844.20	654,071,910.33	
泛亚汽车技术中心有限公司	592,237,413.62	72,909,694.00	665,147,107.62	
上汽依维柯商用车投资有限公司	-	238,075,849.83	238,075,849.83	
上海捷能汽车技术有限公司(注 5)	19,997,583.22	-19,997,583.22	-	
上海捷新动力电池系统有限公司(注 5)	23,868,453.68	-23,868,453.68	-	
小计	39,881,343,624.22	734,179,333.70	40,615,522,957.92	
二、联营企业				
上海大众动力总成有限公司	1,919,177,286.87	49,203,526.86	1,968,380,813.73	
大众汽车变速器(上海)有限公司	254,876,500.79	1,706,724.55	256,583,225.34	
中发联投资有限公司(注 5)	28,468,778.51	-28,468,778.51	-	
新源动力股份有限公司(注 5)	43,151,675.28	-43,151,675.28	-	
小计	2,245,674,241.45	-20,710,202.38	2,224,964,039.07	
合计	42,127,017,865.67	713,469,131.32	42,840,486,996.99	

其他说明：

注 1： 如附注(十)2(1)所述，于本年度，本公司以所持上海汇众 100%股权增加对华域汽车的出资。

注 2： 于本年度，本公司以货币资金人民币 584,340,000.00 元增加对上汽大通的出资。

注 3： 于本年度，本公司以货币资金人民币 3,000,000,000.00 元增加对财务公司的出资，增资后，本公司对财务公司的投资比例从 98.59%增加至 99.00%。

注 4： 于本年度，本公司以货币资金人民币 270,000,000.00 元增加对上海彭浦机器厂有限公司的出资。

注 5： 于本年度，本公司以所持有联创汽车电子有限公司 60.00%股权、上汽唐山客车有限公司 51.00%股权、上海捷能汽车技术有限公司 10.00%股权、上海捷新动力电池系统有限公司 51.00%股权、新源动力股份有限公司 34.19%股权、中发联投资有限公司 20.74%及货币资金人民币 906,000,000.00 元，增加对投资管理的出资。

注 6： 于本年度，本公司以货币资金人民币 832,529,000.00 元增加对上海汽车变速器有限公司的出资。

注 7： 于本年度，本公司以货币资金人民币 200,000,000.00 元增加对上海汽车资产经营有限公司的出资。

注 8： 于本年度，本公司以所持车享配(原名为“上海国际汽车零部件采购中心有限公司”)80%股权及货币资金人民币 300,000,000.00 元增加对工业销售的出资。

注 9： 于本年度，本公司将所持安吉物流 2.00%的股权作价人民币 75,274,726.92 元转让于上海汽车集团股权投资有限公司。

注 10： 参见附注(十)2(2)。

注 11： 于本年度，本公司以货币资金人民币 900,000,000.00 元增加对尚鸿置业的出资。

注 12： 参见附注(十)2(1)。

7、投资性房地产

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	土地使用权	房屋及建筑物	合计
一、账面原值			
年初余额	50,386,952.98	362,655,757.85	413,042,710.83
年末余额	50,386,952.98	362,655,757.85	413,042,710.83
二、累计折旧和累计摊销			
年初余额	11,421,042.27	90,643,720.27	102,064,762.54
本年计提	1,007,739.07	9,532,374.45	10,540,113.52
年末余额	12,428,781.34	100,176,094.72	112,604,876.06
三、账面价值			
年末账面价值	37,958,171.64	262,479,663.13	300,437,834.77
年初账面价值	38,965,910.71	272,012,037.58	310,977,948.29

8、 固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备、器具及家具	运输设备	模具	合计
一、账面原值						
年初余额	2,774,147,772.22	5,005,417,505.82	612,153,482.24	67,804,496.92	2,374,705,540.01	10,834,228,797.21
本年购置	-	153,097.26	327,646.15	-	-	480,743.41
本年在建工程转入	216,734,202.85	594,551,377.60	110,033,806.86	13,254,194.91	492,500,887.57	1,427,074,469.79
本年处置及报废	2,593,847.38	10,186,636.72	3,682,750.25	1,581,821.37	-	18,045,055.72
年末余额	2,988,288,127.69	5,589,935,343.96	718,832,185.00	79,476,870.46	2,867,206,427.58	12,243,738,954.69
二、累计折旧						
年初余额	570,194,731.55	1,668,103,733.71	346,931,285.71	35,442,215.18	755,571,382.95	3,376,243,349.10
本年计提	110,267,852.70	288,710,942.24	68,959,085.17	9,071,741.84	85,519,579.90	562,529,201.85
本年处置及报废	2,464,155.01	8,375,342.27	3,000,955.08	1,470,668.25	-	15,311,120.61
年末余额	677,998,429.24	1,948,439,333.68	412,889,415.80	43,043,288.77	841,090,962.85	3,923,461,430.34
三、减值准备						
年初余额	-	1,952,083,201.45	-	97,478.08	1,514,656,722.32	3,466,837,401.85
本年计提	-	-	-	-	238,809,809.21	238,809,809.21
本年处置及报废	-	566,649.43	-	-	-	566,649.43
年末余额	-	1,951,516,552.02	-	97,478.08	1,753,466,531.53	3,705,080,561.63
四、账面价值						
年末账面价值	2,310,289,698.45	1,689,979,458.26	305,942,769.20	36,336,103.61	272,648,933.20	4,615,196,962.72
年初账面价值	2,203,953,040.67	1,385,230,570.66	265,222,196.53	32,264,803.66	104,477,434.74	3,991,148,046.26

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	1,932,017,599.02	尚在办理中

9、 在建工程

单位：元 币种：人民币

项目名称	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年转入无形资产金额	本年转入长期待摊费用	年末余额
乘用车自主品牌项目	235,490,387.31	801,532,212.53	894,225,716.42	5,456,215.79	-	137,340,667.63
研发中心扩建项目	430,488,863.55	299,991,216.05	458,803,492.49	23,690,984.50	-	247,985,602.61
其他	98,054,910.06	192,390,729.90	74,045,260.88	17,371,318.11	72,812,803.48	126,216,257.49
合计	764,034,160.92	1,293,914,158.48	1,427,074,469.79	46,518,518.40	72,812,803.48	511,542,527.73

10、无形资产及开发支出

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	专利权	土地使用权	软件使用权	非专利技术	商标权	合计
一、账面原值						
年初余额	1,025,962,252.05	1,316,702,229.71	530,495,088.86	2,344,710,403.83	11,533,962.26	5,229,403,936.71
本年购置	-	-	302,837.43	-	-	302,837.43
在建工程转入	-	94,339.62	46,424,178.78	-	-	46,518,518.40
本年处置及报废	-	-	605,101.72	-	-	605,101.72
年末余额	1,025,962,252.05	1,316,796,569.33	576,617,003.35	2,344,710,403.83	11,533,962.26	5,275,620,190.82
二、累计摊销						
年初余额	944,712,252.05	182,182,335.98	275,230,260.17	1,633,503,071.04	2,591,972.67	3,038,219,891.91
本年计提	-	26,315,500.90	59,978,357.31	666,666.73	1,181,332.75	88,141,857.69
本年处置或报废	-	-	23,475.24	-	-	23,475.24
年末余额	944,712,252.05	208,497,836.88	335,185,142.24	1,634,169,737.77	3,773,305.42	3,126,338,274.36
三、减值准备						
年末及年初余额	81,250,000.00	-	-	710,540,666.06	-	791,790,666.06
四、账面价值						
年末账面价值	-	1,108,298,732.45	241,431,861.11	-	7,760,656.84	1,357,491,250.40
年初账面价值	-	1,134,519,893.73	255,264,828.69	666,666.73	8,941,989.59	1,399,393,378.74

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

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	167,254,061.79	尚在办理中

(3) 开发支出情况

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	本年增加	本年计入损益	年末余额
研究支出	-	1,240,123,494.37	1,240,123,494.37	-
开发支出	-	3,614,385,425.82	3,614,385,425.82	-
合计	-	4,854,508,920.19	4,854,508,920.19	-

本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为 74.45%。

11、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

短期薪酬	2,526,191,281.11	2,036,723,433.58
------	------------------	------------------

(2) 短期薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	年末余额	年初余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,279,080,106.63	1,788,456,359.34
社会保险费	21,554,106.87	12,547,105.89
住房公积金	137,110.00	83,789.00
工会经费和职工教育经费	225,419,957.61	235,636,179.35
合计	2,526,191,281.11	2,036,723,433.58

12、一年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的预计负债(附注(十八)15)	569,797,570.00	249,019,844.71

13、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	年末余额	年初余额
离职后福利-设定受益计划净负债	2,761,333,540.00	2,365,672,215.12
辞退福利	968,050,310.39	974,265,650.57
合计	3,729,383,850.39	3,339,937,865.69

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

项目	本年发生额	上年发生额
年初余额	2,365,672,215.12	2,170,181,223.98
计入当期损益的设定受益成本	92,896,149.32	112,726,294.05
1. 过去服务成本	5,018,814.88	21,394,139.45
2. 利息净额	87,877,334.44	91,332,154.60
计入其他综合收益的设定受益成本	334,724,093.58	113,665,129.31
1. 精算损失	334,724,093.58	113,665,129.31
已支付的福利	-31,958,918.02	-30,900,432.22
年末余额	2,761,333,540.00	2,365,672,215.12

14、专项应付款

单位：元 币种：人民币

类别	年末余额	年初余额
专项奖励资金	822,960,091.72	863,767,352.72

15、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	年末余额	年初余额
产品质量保证金	1,317,279,557.66	942,635,333.43
其他	594,845,523.30	544,783,636.99
小计	1,912,125,080.96	1,487,418,970.42
减：一年内到期的预计负债(附注(十八)12)	569,797,570.00	249,019,844.71
一年后到期的预计负债	1,342,327,510.96	1,238,399,125.71

16、递延收益

单位：元 币种：人民币

项目	年末余额	年初余额
政府补助	527,301,786.46	486,400,776.62

17、递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	年末余额		年初余额	
	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
可供出售金融资产公允价值变动	2,682,119,841.63	402,317,976.24	2,809,848,940.68	421,477,341.10

18、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	年末及年初余额
2016 年度	
资本溢价	50,170,949,359.63
其中：投资者投入的资本	49,991,450,022.24
同一控制下合并形成的差额	179,499,337.39
其他资本公积	753,543,097.35
合计	50,924,492,456.98
2015 年度	
资本溢价	50,170,949,359.63
其中：投资者投入的资本	49,991,450,022.24
同一控制下合并形成的差额	179,499,337.39
其他资本公积	753,543,097.35
合计	50,924,492,456.98

19、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	本年发生额				年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	合计	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	878,873,080.89	-334,724,093.58	-	-	-334,724,093.58	544,148,987.31
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	878,873,080.89	-334,724,093.58	-	-	-334,724,093.58	544,148,987.31
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	2,316,480,672.38	-52,296,253.03	-	19,159,364.86	-33,136,888.17	2,283,343,784.21
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-71,890,927.20	75,432,846.02	-	-	75,432,846.02	3,541,918.82
可供出售金融资产公允价值变动损益	2,388,371,599.58	-127,729,099.05	-	19,159,364.86	-108,569,734.19	2,279,801,865.39
其他综合收益合计	3,195,353,753.27	-387,020,346.61	-	19,159,364.86	-367,860,981.75	2,827,492,771.52

20、营业收入和营业成本：

√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	31,713,914,983.91	26,624,132,956.28	15,457,407,123.75	14,542,684,301.40
其他业务	1,810,067,044.31	1,283,888,253.72	1,550,062,196.66	1,095,975,755.38
合计	33,523,982,028.22	27,908,021,210.00	17,007,469,320.41	15,638,660,056.78

其他说明：

无

21、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本年累计数	上年累计数
存货跌价损失	7,199,968.20	146,577,167.04
固定资产减值损失	238,809,809.21	973,925,866.64
合计	246,009,777.41	1,120,503,033.68

22、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	8,919,940,938.58	8,551,586,300.46
权益法核算的长期股权投资收益	23,047,260,561.14	22,025,085,445.97
处置长期股权投资产生的投资收益	87,492,142.39	-34,225,303.03
长期股权投资差额摊销	-319,325.10	-827,623.32
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	298,180,991.31	304,563,589.46
委托贷款投资收益	93,960,214.64	88,136,636.55

合计	32,446,515,522.96	30,934,319,046.09
----	-------------------	-------------------

23、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本年累计数	上年累计数
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	27,631,589,141.92	24,460,499,284.78
加：资产减值损失	246,009,777.41	1,120,503,033.68
固定资产折旧	562,529,201.85	440,487,936.86
无形资产摊销	88,141,857.69	93,599,130.48
投资性房地产折旧及摊销	10,540,113.52	10,874,549.28
长期待摊费用摊销	18,318,702.26	8,364,302.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益)	1,067,547.86	-178,784,621.68
财务费用	-472,995,849.81	-244,180,220.89
投资收益	-32,446,515,522.96	-30,934,319,046.09
存货的增加	-283,893,690.30	-395,471,250.70
经营性应收项目的增加	-429,655,676.23	-582,747,178.52
经营性应付项目的增加	7,279,706,230.18	5,647,415,671.05
经营活动产生的现金流量净额	2,204,841,833.39	-553,758,409.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
委托贷款转增对子公司投资	-	1,000,000,000.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	55,541,206,630.65	53,896,855,196.85
减：现金及现金等价物的年初余额	53,896,855,196.85	45,655,207,147.68
现金及现金等价物的净增加额	1,644,351,433.80	8,241,648,049.17

24、本公司与关联方的主要交易

A、与本公司发生重大交易或往来的主要关联方如下：

- (1) 本公司的主要子公司情况详见附注(十)1。
- (2) 本公司的主要合营和联营企业情况详见附注(八)19 和附注(十)3。
- (3) 与本公司发生重大交易或往来的主要其他关联方情况参见附注(十三)5。

B、关联方交易情况

(1) 销售及采购

(a) 销售商品

单位：元 币种：人民币

关联方	本年累计数	上年累计数
子公司	1,887,639,398.16	1,276,385,121.59

(b) 销售材料

单位：元 币种：人民币

关联方	本年累计数	上年累计数
子公司	418,476,418.02	366,930,671.61
联营企业	14,182,501.16	14,306,972.90
上汽总公司之子公司	21,112.72	375,312.78
合计	432,680,031.90	381,612,957.29

(c) 商品及材料采购

单位：元 币种：人民币

关联方	本年累计数	上年累计数
子公司	15,829,045,551.72	8,980,965,738.47
合营企业	2,934,823,043.61	1,935,629,846.43
联营企业	813,206,682.40	389,837,726.32
上汽总公司之子公司	3,924,896.86	27,138,674.78
上汽总公司之联营企业	24,341,342.76	18,509,937.75
合计	19,605,341,517.35	11,352,081,923.75

(d) 购买长期资产

单位：元 币种：人民币

关联方	本年累计数	上年累计数
子公司	64,565,721.79	44,177,560.56
合营企业	50,437,688.07	55,824,035.59
联营企业	2,638,561.01	19,789,661.88
上汽总公司之子公司	-	2,884,943.65
上汽总公司之联营企业	264,150.94	2,667,982.02
合计	117,906,121.81	125,344,183.70

(e) 接受劳务-研发支出

单位：元 币种：人民币

关联方	本年累计数	上年累计数
子公司	600,708,335.41	611,510,172.37
合营企业	795,333,889.99	861,318,701.37
联营企业	53,888,099.74	47,319,238.25
上汽总公司之子公司	337,908.00	340,081.50
上汽总公司之联营企业	2,104,900.01	2,417,361.04
合计	1,452,373,133.15	1,522,905,554.53

(2) 提供劳务及服务

(a) 提供劳务

单位：元 币种：人民币

关联方	本年累计数	上年累计数
-----	-------	-------

子公司	7,839,758.32	4,974,239.78
合营企业	3,816,588.39	2,903,063.80
联营企业	307,790.57	334,700.00
上汽总公司	248,269,051.92	512,841,167.39
上汽总公司之子公司	3,335,494.86	472,166.52
合计	263,568,684.06	521,525,337.49

(b) 租赁收入

单位：元 币种：人民币

关联方	本年累计数	上年累计数
子公司	26,351,762.62	24,928,867.21
合营企业	21,262,836.03	23,601,748.00
合计	47,614,598.65	48,530,615.21

(c) 收取技术提成费

单位：元 币种：人民币

关联方	本年累计数	上年累计数
子公司	436,175,022.64	290,239,284.86

(3) 其他费用

(a) 物流服务费、技术使用费及其他费用

单位：元 币种：人民币

关联方	本年累计数	上年累计数
子公司	655,198,922.29	379,642,991.91
合营企业	1,833,803.39	17,106,630.89
联营企业	750,500.00	760,390.67
合计	657,783,225.68	397,510,013.47

上述(1)至(3)交易价格系根据交易各方之协议确定

(4) 资金融通

(a) 本公司向关联方贷款

① 本公司向关联方提供之委托贷款变动如下：

单位：元 币种：人民币

	合营企业	子公司	合计
年初余额	-	5,074,190,000.00	5,074,190,000.00
本年发放	339,952,541.99	2,716,000,000.00	3,055,952,541.99
本年因合并范围变更而变动	-339,952,541.99	339,952,541.99	-
本年收回	-	-2,925,752,541.99	-2,925,752,541.99
年末余额	-	5,204,390,000.00	5,204,390,000.00

② 本公司直接向子公司提供贷款如下：

单位：元 币种：人民币

	子公司
年初余额	4,933,837,280.00
本年发放	3,977,868,360.00
本年汇率变动的影响	482,114,860.00
年末余额	9,393,820,500.00

③ 本公司向子公司收取之利息收入如下：

单位：元 币种：人民币

	本年累计数	上年累计数
子公司	93,377,565.59	88,136,636.55

本公司对关联方之委托贷款利率系根据合同约定。

(b) 本公司存款于财务公司

① 本公司在财务公司之存款情况如下：

单位：元 币种：人民币

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
货币资金	39,951,167,924.24	222,389,048,080.44	-222,330,377,553.82	40,009,838,450.86

② 本公司应收财务公司利息情况如下：

单位：元 币种：人民币

	年末余额	年初余额
应收利息	336,059,208.34	454,804,027.79

③ 本公司自财务公司获得之利息收入如下：

单位：元 币种：人民币

	本年累计数	上年累计数
利息收入	805,224,200.25	911,824,645.59

本公司存放于财务公司之存款按中国人民银行规定之金融机构存款利率计算利息。

(c) 本公司支付给财务公司之融资费用

单位：元 币种：人民币

	本年累计数	上年累计数
财务公司	241,367,085.36	97,177,607.32

本公司向财务公司支付之融资费用系根据合同约定。

(5) 担保

于本年末，本公司为关联方提供担保之情况如下：

被担保单位	与本公司关系	担保种类	币种	最高担保额度	实际借款余额
上汽正大有限公司	子公司	最高额担保	泰铢	3,570,000,000.00	2,300,539,836.77

注：本公司与 CP Motor Holding Co., Ltd. 共同对上汽正大有限公司之借款提供最高额担保，其中本公司按对其持有的 51% 投资比例提供最高额度为 3,570,000,000.00 泰铢的担保。于本年末，本公司实际担保的借款余额为 2,300,539,836.77 泰铢（折合人民币 446,074,674.35 元）。

C、关联方应收应付款项

(1) 应收票据

单位：元 币种：人民币

关联方	年末余额	年初余额
子公司	552,186,906.00	507,150,051.00

(2) 应收账款

单位：元 币种：人民币

关联方	年末余额	年初余额
子公司	668,528,855.76	643,873,497.84
合营企业	25,446,522.70	438,745.00
联营企业	26,742,769.81	14,309,972.90
上汽总公司之子公司	1,484,835.40	5,539,115.95
合计	722,202,983.67	664,161,331.69

(3) 预付款项

单位：元 币种：人民币

关联方	年末余额	年初余额
子公司	51,742,133.09	65,148,708.20
联营企业	21,363,324.71	6,065,251.60
合计	73,105,457.80	71,213,959.80

(4) 应收股利

单位：元 币种：人民币

关联方	年末余额	年初余额
子公司	9,300,341.98	126,034,049.96
合营企业	1,182,589,765.98	1,267,093,697.68
合计	1,191,890,107.96	1,393,127,747.64

(5) 其他应收款

单位：元 币种：人民币

关联方	年末余额	年初余额
子公司	247,067,753.80	597,697,174.23
合营企业	-	2,000,000.00
合计	247,067,753.80	599,697,174.23

(6) 应付账款

单位：元 币种：人民币

关联方	年末余额	年初余额
子公司	2,317,281,123.04	1,824,349,641.88
合营企业	2,064,918,436.03	1,508,379,538.59
联营企业	312,139,725.55	129,604,207.14
上汽总公司之子公司	15,820,488.42	46,374,172.69
上汽总公司之联营企业	3,917,198.35	6,897,002.89
合计	4,714,076,971.39	3,515,604,563.19

(7) 预收款项

单位：元 币种：人民币

关联方	年末余额	年初余额
子公司	86,700,425.70	28,441,315.60
合营企业	-	151,487.79
上汽总公司	1,053,305,821.73	1,189,525,008.63
合计	1,140,006,247.43	1,218,117,812.02

(8) 其他应付款

单位：元 币种：人民币

关联方	年末余额	年初余额
子公司	1,326,129.89	993,079.89
合营企业	29,000.00	36,000.00
联营企业	10,000.00	12,500.00
上汽总公司之子公司	-	34,400.00
上汽总公司之联营企业	16,350.00	16,350.00
合计	1,381,479.89	1,092,329.89

25、其他

□适用 √不适用

十九、 比较数据

按照财政部于 2016 年 12 月 3 日颁布的财会[2016]22 号《财政部关于印发〈增值税会计处理规定〉的通知》及《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》的要求，本财务报表的部分比较数据已按照本年度财务报表的列报方式进行了重分类。

二十、 财务报表之批准

本公司本年度的合并及公司财务报表于 2017 年 3 月 31 日经本公司董事会批准。

二十一、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-274,439,799.71	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,547,141,715.81	
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	170,851,191.00	
债务重组损益	266,280.06	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	8,285,353.69	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	29,826,908.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-232,900,943.80	
所得税影响额	-314,402,370.27	
少数股东权益影响额	-254,988,503.67	
合计	1,679,639,831.12	

上述非经常性损益系按照中国证券监督管理委员会《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(2008)》(证监会公告[2008]43 号)的要求确定和披露。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、 净资产收益率及每股收益

本净资产收益率和每股收益计算表是上海汽车集团股份有限公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)的有关规定而编制的。

☒ 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	17.53	2.903	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	16.61	2.751	不适用

3、非公开发行 A 股股票事项

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审议通过“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《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）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 11 日止，本公司实际已非公开发行人民币普通股（A 股）股票计 657,894,736 股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格为每股人民币 22.80 元，募集资金总额为人民币 14,999,999,980.80 元。本次非公开发行后，本公司总股份为 11,683,461,365 股。

4、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

5、其他

☐适用 ☒不适用

第十二节 备查文件目录

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

董事长：陈虹

董事会批准报送日期：2017 年 4 月 6 日

修订信息

☐适用 ☒不适用