

公司代码：601238

公司简称：广汽集团

# 广州汽车集团股份有限公司 2019 年年度报告

## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 立信会计师事务所（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、 公司负责人曾庆洪及总经理冯兴亚、主管会计工作负责人王丹及会计机构负责人（会计主管人员）郑超声明：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

董事会建议向全体股东派发每10股1.5元（含税）的末期现金股利，加上本报告期中期已派发的每10股0.5元（含税）的现金股利，全年累计派发现金股利占全年归属于上市公司股东的净利润的比例约为30.94%。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，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

不适用

十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	董事长致辞.....	6
第三节	公司简介和主要财务指标.....	9
第四节	公司业务概要.....	13
第五节	经营情况讨论与分析.....	19
第六节	重要事项.....	36
第七节	监事会报告.....	66
第八节	普通股股份变动及股东情况.....	69
第九节	优先股相关情况.....	76
第十节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	77
第十一节	公司治理.....	88
第十二节	公司债券相关情况.....	94
第十三节	财务报告.....	97
第十四节	备查文件目录.....	261

## 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		
公司、本公司	指	广州汽车集团股份有限公司
本集团	指	指本公司及其附属公司
共同控制实体	指	受直接或间接的共同控制的合营公司，而直接或间接的共同控制导致所有参与方对该共同控制实体的经济活动均无单方面的控制权
联营公司	指	本公司对其有重大影响但不拥有控制权的所有实体，一般伴随附带有有关实体 20%至 50% 的表决权的股权
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
上市规则	指	经不时修订的香港联合交易所有限公司证券上市规则及上海证券交易所股票上市规则
证券及期货条例	指	香港法例第 571 章《证券及期货条例》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
联交所	指	香港联合交易所有限公司
上交所	指	上海证券交易所
广汽工业集团	指	广州汽车工业集团有限公司，根据中国法律于 2000 年 10 月 18 日注册成立的国有企业，本公司控股股东
广汽研究院	指	广州汽车集团股份有限公司汽车工程研究院，本公司于 2006 年 6 月 29 日成立以研发本公司自主品牌产品及自有技术的分公司
广汽本田	指	广汽本田汽车有限公司（前称广州本田汽车有限公司），为根据中国法律于 1998 年 5 月 13 日由本公司及本田技研工业株式会社注册成立的共同控制实体
广汽丰田	指	广汽丰田汽车有限公司（前称广州丰田汽车有限公司），为根据中国法律于 2004 年 9 月 1 日由本公司及丰田汽车公司注册成立的共同控制实体
广汽乘用车	指	于 2019 年 5 月 31 日，名称变更为广汽乘用车有限公司，为根据中国法律由本集团于 2008 年 7 月 21 日注册成立的全资附属公司（附属公司也称子公司，下同）
广汽菲克	指	广汽菲亚特汽车有限公司，为根据中国法律由本公司和菲亚特克莱斯勒公司于 2010 年 3 月 9 日注册成立的共同控制实体，2015 年 1 月 19 日，该公司名称变更为广汽菲亚特克莱斯勒汽车有限公司
广汽三菱	指	广汽三菱汽车有限公司，为根据中国法律由本公司和日本三菱汽车公司于 2012 年 9 月 25 日设立的共同控制实体
广汽乘用车（杭州）公司	指	前身为广汽吉奥汽车有限公司，为根据中国法律由本公司和吉奥汽车公司于 2010 年 12 月 8 日注册成立之子公司，本公司持有其 51% 的股权；2016 年 3 月，本公司全资子公司广汽乘用车收购其剩余 49% 股权，并于 2016 年 5 月更名为广州汽车集团乘用车（杭州）有限公司，于 2019 年 6 月更名为广汽乘用车（杭州）有限公司
广汽日野	指	广汽日野汽车有限公司，为根据中国法律由本公司与日野自动车株式会社于 2007 年 11 月 28 日注册成立的共同控制实体
广汽客车	指	广州汽车集团客车有限公司（前称广州骏威客车有限公司），为根据中国法律由本集团和旗下公司于 1993 年 1 月 18 日注册成立的全资附属公司
广汽比亚迪	指	广州广汽比亚迪新能源客车有限公司，为根据中国法律由本集团和比亚迪股份有限公司于 2014 年 8 月 4 日注册成立的共同控制实体，本公司持有其 49% 股权
广汽长丰	指	广汽长丰汽车有限公司（前称为湖南长丰汽车制造股份有限公司），为根据中国法律于 1996 年 11 月注册成立的公司，本公司现持有 100% 的股权
广汽商贸	指	于 2018 年 4 月 16 日，名称变更为广汽商贸有限公司，为根据中国法律由本集团于 2000 年 3 月 21 日注册成立的全资附属公司

广汽部件	指	于 2018 年 2 月 28 日, 名称变更为广汽零部件有限公司, 为根据中国法律由本集团和旗下公司共同出资于 2000 年 8 月 29 日注册成立的全资附属公司
广丰发动机	指	广汽丰田发动机有限公司, 为根据中国法律由本集团和丰田汽车公司于 2004 年 2 月 24 日注册成立的联营公司, 本公司拥有其 30% 股权
广汽资本	指	广汽资本有限公司, 为根据中国法律本公司于 2013 年 4 月成立的全资附属公司
广汽汇理	指	广汽汇理汽车金融有限公司, 为根据中国法律由本公司与东方汇理个人金融股份有限公司于 2010 年 5 月 25 日注册成立的共同控制实体
众诚保险	指	众诚汽车保险股份有限公司, 为根据中国法律由本公司发起 2011 年 6 月 8 日注册成立的子公司, 本集团直接及间接合计持有其 53.55% 股权
中隆投资	指	中隆投资有限公司, 一家在香港注册成立的本公司全资附属公司
骏威汽车	指	骏威汽车有限公司, 于 1992 年 6 月 23 日在香港注册成立, 为本公司的全资附属公司
上海日野	指	上海日野发动机有限公司, 于 2003 年 10 月 8 日根据中国法律注册成立的联营公司。日野自动车株式会社、本公司及上海电气(集团)总公司分别持有上海日野 50%、30% 及 20% 股权
五羊本田	指	五羊-本田摩托(广州)有限公司, 成立于 1992 年, 由本公司与日本本田技研工业株式会社和本田技研工业(中国)投资有限公司各持 50% 股权的共同控制实体
同方物流	指	同方环球(天津)物流有限公司, 于 2007 年 7 月成立, 由本公司与中国第一汽车集团公司、丰田汽车株式会社共同出资成立, 本公司持有其 25% 股权
大圣科技	指	大圣科技股份有限公司, 于 2016 年 6 月 8 日成立, 本公司及众诚保险共计持有其 60% 股权
广汽财务	指	广州汽车集团财务有限公司, 于 2017 年 1 月成立, 本公司、广汽乘用车及广汽商贸分别持有其 90%、5%、5% 的股权
广汽新能源	指	广汽新能源汽车有限公司, 为本公司根据中国法律于 2017 年 7 月成立的全资附属公司
广汽蔚来	指	广汽蔚来新能源汽车科技有限公司, 于 2018 年 4 月成立, 由本公司与蔚来汽车共同出资成立, 本公司及广汽新能源共持有其 45% 股权
广汽时代	指	广汽时代动力电池系统有限公司, 于 2018 年 12 月成立, 由本公司、广汽新能源及宁德时代新能源科技股份有限公司共同出资成立, 本公司及广汽新能源共持有其 51% 股权
时代广汽	指	时代广汽动力电池有限公司, 于 2018 年 12 月成立, 由本公司、广汽新能源及宁德时代新能源科技股份有限公司共同出资成立, 本公司及广汽新能源共持有其 49% 股权
广汽爱信	指	广汽爱信自动变速器有限公司, 于 2018 年 12 月成立, 由本公司全资子公司广汽乘用车、爱信 AW 株式会社及爱达(中国)投资有限公司共同出资成立, 本公司持有其 40% 股权
如祺出行	指	成立于 2019 年 4 月, 是本公司通过中隆投资联合腾讯等成立的 Chenqi Technology Limited (含其下属公司) 及其控制公司设立的移动出行平台, 本集团间接合计持有 35% 股权
独立董事	指	与独立非执行董事含义相同
MPV	指	多用途乘用车
SUV	指	运动型多用途车

## 第二节 董事长致辞

尊敬的各位股东：

2019年，面对波诡云谲的外部形势和日益严峻的行业形势，我们在广大股东的大力支持下，不忘初心，牢记使命，刀刃向内求变革，心无旁骛谋发展，实现了整体优于行业的发展水平。在此，我谨代表董事会向各位股东、合作伙伴以及各界人士表示衷心的感谢！

**在这一年里，我们保持平稳发展，在逆境中展现韧性。**在国内汽车行业持续下行、销量同比下降8.23%的严峻形势下，本集团全年汽车销量为206.22万辆，同比下降3.99%，优于行业水平约4.24个百分点，汽车销量位列全国前五，市场占有率同比提升约0.35个百分点。其中，广汽本田和广汽丰田销量同比增长3.98%和17.59%，营业收入均创历史新高；广汽乘用车顶住下滑压力全力降库存、调结构，打造数字化营销体系和特色化服务体系，基于全新GPMA平台打造的第二代GS4上市首月销量破万；广汽新能源推出Aion S和Aion LX两款纯电汽车专属平台打造的全新车型，全年销量同比增长110.6%。本集团连同合营、联营公司共实现营业总收入约3,550.90亿元，同比减少约2.36%。合并营业总收入约597.04亿元，同比减少约17.51%；归属于母公司股东的净利润约66.18亿元，同比减少约39.30%，实现每股收益约0.65元。我们连续7年入围《财富》世界500强，并首次进入前200位，排名第189位。

**在这一年里，我们持续回报股东，共同分享发展成果。**我们始终坚持长期持续稳定的分红政策及每年两次派息，年度派息率均超过30%，与投资者共享发展的成果。综合考虑本集团盈利水平和未来发展需要，董事会建议向全体股东派发每10股1.5元（含税）的末期股息，加上中期已派发的每10股0.5元（含税）的股息，全年累计向全体股东派发股息总额约20.48亿元，上市以来已累计派发现金股利超168亿元。

**在这一年里，我们深化改革创新，不断释放企业活力。**实施集团总部机构改革，强化自主品牌一体化经营和沟通协调效率，强化研发、整车、零部件、商贸、金融板块资源和战略协同，加快国际化、数字化发展。广汽研究院模拟法人运作设立董事会，并统一调整广汽乘用车、广汽新能源、广汽研究院董事会人员构成，实现步调一致，推动研产销一体化。持续推进职业经理人改革，完成2名空缺副总经理职业经理人选聘，推进选取试点投资企业开展职业经理人改革。

**在这一年里，我们紧扣战略引领，积极完善战略布局。**为推进“十三五”战略实施，我们发布了“e-TIME行动”计划，把顾客体验（Experience）作为核心、重心的任务，以科技创新（Technology）、智能网联（Intelligence）、智能制造（Manufacture）、电气化（Electrification）来共同支撑新型的顾客体验。明确将数字化作为本集团中长期发展的重点突破方向之一，积极推动数字化转型，制定了从“业务数字化”迈向“数字业务化”的整体数字化转型蓝图。持续推进广汽智联新能源汽车产业园建设，目前产业园已批准落地的投资项目规模已达285亿元。如祺出行于6月26日正式上线运营，市场口碑持续升温，半年累计用户注册已超100万。“朋友圈”不

断扩大，与国内外领先的整车和零部件企业开展战略合作，开放合作持续深化。广汽乘用车宜昌工厂、广汽丰田扩大产能项目（二期产能 12 万辆）建成投产，进一步筑牢发展基础。

**在这一年里，我们加强自主创新，加快积蓄发展动能。**广汽研究院全力推进 53 个整车项目，完成 14 款车型开发上市。全年共推进 13 个动力总成项目，1.5TM 米勒循环发动机顺利量产，整车动力性、油耗、轻量化水平全面提升；第四代发动机 2.0TGDI 提前完成首台样机试制，整机性能同级别国际领先。技术创新方面，单踏板控制系统、车载以太网、网联生态云平台、网联终端产品 G3.0 等完成开发并量产应用；发布了由广汽自主研发，腾讯、华为等多个战略合作伙伴支持的 ADiGO（智驾互联）生态系统，打造智能网联汽车大生态。自主研发、自主创新能力提升，在国家发展改革委办公厅发布的国家企业技术中心 2019 年评价结果中，广汽集团以 96.4 分的成绩，名列全国第六。

**在这一年里，我们推进脱贫攻坚，切实履行社会责任。**本集团积极推进精准扶贫精准脱贫工作，定点帮扶清远连州市 3 个贫困村“两不愁三保障一相当”工作落实到位，稳定脱贫成效显著，截至 2019 年 12 月，本集团在帮扶村累计共投入资金 5,283.6 万元，贫困户已全部脱贫，人均可支配收入达到 13,000 元以上。深度参与东西部扶贫协作，结对帮扶毕节市纳雍县库东关乡 5 个深度贫困村，与毕节职业技术学院筹建“广汽班”。2019 年本集团在精准扶贫及各类公益慈善事业投入超 7,927.83 万元。同时，本集团积极实施产业对口帮扶，助力粤东西北地区振兴发展，完成梅州广汽零部件产业园建设，梅州广汽弹簧项目建成投产，园区计划引进投资总额约 16 亿元，截至 2019 年完成引进投资 5.5 亿元。2020 年初，面对新型冠状病毒肺炎疫情来袭，我们也通过多种形式积极担当履行企业社会责任，捐赠现金及口罩、车辆等物资累计超 3,438 万元支援防控疫情，并快速打造生产口罩的设备和生产线，为缓解疫情防护救援物资紧缺贡献力量。

2020 年，随着行业竞争从增量向存量快速转变，市场洗牌进程进一步加剧，主流企业间的竞争态势将愈发激烈。同时，汽车产业能源革命、智能革命和网联革命方兴未艾，创新科技及商业模式不断涌现。特别是年初新型冠状病毒肺炎疫情全球蔓延，增加了宏观经济中的不确定因素，汽车零部件供应体系被打乱、企业复工复产进度缓慢，市场需求受到严重抑制，汽车行业将面临较大的下行压力。面对更趋错综复杂的内外部形势，我们将务实笃行守初心，保持战略定力，在做好疫情防控的基础上，加紧推进各项生产挽回措施，想方设法确保零部件供应，积极挖掘产能，全力促进销量提升，压开支降成本，努力降低疫情对企业生产经营的影响，坚定不移地推进高质量发展，预计全年实现汽车产销同比增长 3%左右。

**我们经营工作将强调“稳”。**本集团经营工作依然将坚持稳中求进，围绕中长期战略布局、“十三五”战略规划目标及“e-TIME 行动”计划措施，确保完成 2020 年度经营计划目标。强化明星车型培育，优化产品布局，进一步提升快速推出改款产品的能力，不断推陈出新，快速满足消费者求新求变的需求。坚持以战略为引领，紧紧围绕向科技型、服务型、数字化企业转型的重大战略方向，擘画“十四五”规划蓝图。

**我们经营发展将突出“质”。**聚焦质量管控，进一步完善 QDR（品质、耐久性与可靠性）标准及评价体系建设。以客户为中心持续加强数字化建设，打破传统整车厂、经销商、用户的直线线性关系，构建三者之间的“金三角”结构。继续推进店面形象改造和信息化数字化升级，推进数字化营销体系及特色服务体系构建。持续提升品牌价值，全方位强化广汽品牌的消费者体验。

**我们经营管理将聚焦“效”。**继续开展开源节流、降本增效，通过市场压力倒逼降本革命，加快实现产品的平台化模块化标准化通用化，大幅度降低产品开发和生产制造成本。聚焦具有战略性、引领性、前瞻性、基础性的项目，最大限度提高要素配置效率，发挥其最大效能。完善研产销一体化机制，提升板块间及板块内业务协同。持续优化职业经理人考核机制，加快推进投资企业职业经理人改革落地。大力推动众诚保险、移动出行、大圣科技等投资企业混改及员工持股工作，进一步提升企业活力。

**我们发展变革将着眼“转”。**强化科技赋能，加快推进向科技型企业转型，致力于在基础研究新成果与新技术结合的基础上深入研究和大力推动产业新变革；强化数字化赋能，积极推动数字化转型，以业务战略引领数字化推进，以数字化推动创新发展；强化国际赋能，继续深耕现有市场，积极开拓潜力市场，充分发掘市场潜能。

“千磨万击还坚劲，任尔东西南北风”。2020 年，是全面建成小康社会的决胜之年，也是“十三五”规划的收官之年。我们将勠力同心、开拓进取，以“一个中心，两个不动摇，三个转变，四个变革”为主线，坚持以质量和效益为中心，坚持合资合作和自主创新不动摇，推动制造向创造转变、速度向质量转变、产品向品牌转变，推进质量变革、效率变革、动力变革、体制机制变革，推进本集团新一轮发展，为早日实现世界一流企业目标而努力奋斗！

最后，再次感谢广大投资者、客户、合作伙伴及社会各界人士对广汽集团的关注与支持！

董事长：曾庆洪

### 第三节 公司简介和主要财务指标

#### 一、 公司信息

公司的中文名称	广州汽车集团股份有限公司
公司的中文简称	广汽集团
公司的外文名称	Guangzhou Automobile Group Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	GAC Group
公司的法定代表人	曾庆洪

#### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	睦立	刘东灵
联系地址	广州市天河区珠江新城兴国路23号 广汽中心	广州市天河区珠江新城兴国路23号 广汽中心
电话	020-83151139	020-83151139
传真	020-83150319	020-83150319
电子信箱	ir@gac.com.cn	ir@gac.com.cn

#### 三、 基本情况简介

公司注册地址	广州市越秀区东风中路448号-458号成悦大厦23楼
公司注册地址的邮政编码	510030
公司办公地址	广州市天河区珠江新城兴国路23号广汽中心
公司办公地址的邮政编码	510623
公司网址	www.gac.com.cn
电子信箱	ir@gac.com.cn
投资者热线	020-83151139转3

#### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
登载年度报告的香港联交所指定网站的网址	www.hkex.com.cn
公司年度报告备置地点	广州市天河区珠江新城兴国路23号广汽中心22楼

#### 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
A股	上海证券交易所	广汽集团	601238
H股	香港联合交易所	广汽集团	02238

#### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市黄浦区南京东路61号楼四楼
	签字会计师姓名	张宁、李家俊
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	罗兵咸永道会计师事务所
	办公地址	香港中环太子大厦二十二楼
	签字会计师姓名	徐浩森

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中国国际金融股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街1号国贸大厦2座27层及28层
	签字的保荐代表人姓名	周家祺、龙亮
	持续督导的期间	公司2016年2月完成A股可转换公司债券的发行，对应的持续督导期间为2016年2月4日至2017年12月31日，在可转换公司债券转股完成前，保荐机构继续履行相关持续督导义务
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中国国际金融股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街1号国贸大厦2座27层及28层
	签字的保荐代表人姓名	周家祺、龙亮
	持续督导的期间	公司2017年11月完成A股非公开发行股票发行，对应的持续督导期间为2017年11月17日至2018年12月31日，在募集资金全部使用完毕前，保荐机构继续履行相关持续督导义务

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	59,233,684,226	71,514,518,876	-17.17	71,136,854,604
归属于上市公司股东的净利润	6,617,537,435	10,902,645,368	-39.30	10,786,219,906
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,840,520,528	9,803,106,009	-60.82	10,289,264,938
经营活动产生的现金流量净额	-380,571,401	-1,268,116,293	69.99	16,212,733,330
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	80,134,086,002	76,549,828,708	4.68	69,370,243,626
总资产	137,409,527,863	132,119,734,666	4.00	119,602,416,855

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.65	1.07	-39.25	1.18
稀释每股收益(元/股)	0.64	1.06	-39.62	1.15
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.38	0.96	-60.42	1.12
加权平均净资产收益率(%)	8.46	14.97	减少6.51个百分点	21.49
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.91	13.46	减少8.55个百分点	20.50

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

## 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

单位:万元 币种:人民币

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	661,754	1,090,265	8,013,409	7,654,983
按境外会计准则调整的项目及金额:				
(1) 股权投资差额摊销	0	0	4,501	4,501
(2) 非流动资产减值准备转回的会计处理差异	0	0	901	901
(3) 将计入利润分配的职工奖励及福利基金作为当期成本费用项目	-229	-388	0	0
按境外会计准则	661,525	1,089,877	8,018,811	7,660,385

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

## 九、2019 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业总收入	14,374,359,901	13,977,099,114	14,679,674,415	16,673,188,219
归属于上市公司股东的净利润	2,777,967,504	2,140,871,595	1,416,183,527	282,514,809
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,210,231,655	1,056,520,356	1,094,082,029	-520,313,512
经营活动产生的现金流量净额	-6,031,010,077	2,664,898,363	-5,744,538,672	8,730,078,985

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	39,369,468	-13,802,613	-91,437,894
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,901,521,248	1,169,673,613	442,471,030
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	0	1,758,162	0
债务重组损益	0	63,897,073	65,263,700
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	0	0	108,574,548
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	24,033,088	7,428,934	0
对外委托贷款取得的损益	11,732,074	11,933,332	33,535,159
受托经营取得的托管费收入	22,249,865	16,424,889	2,127,642
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	22,334,277	-18,325,779	-29,116,632
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0	17,622,144	0
少数股东权益影响额	-1,007,739	-2,426,232	-3,688,543
所得税影响额	-243,215,374	-154,644,164	-30,774,042
合计	2,777,016,907	1,099,539,359	496,954,968

## 十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	967,734,031	842,845,452	-124,888,579	-2,869,522
应收款项融资	0	6,948,421	6,948,421	0
其他权益工具投资	1,215,243,831	1,224,217,623	8,973,792	0
其他非流动金融资产	1,588,786,067	3,137,472,390	1,548,686,323	98,223,587
合计	3,771,763,929	5,211,483,886	1,439,719,957	95,354,065

## 十二、其他

□适用 √不适用

## 第四节 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

#### (一) 业务概要

本集团现有主要业务包括研发、整车（汽车、摩托车）、零部件、商贸服务、金融五大业务板块，构成了完整的汽车产业链闭环。

#### 1、研发板块

本集团研发以广汽研究院为主体，是本公司直接投资、管理，并在授权范围内相对独立运营的分公司和战略事业部，主要负责集团新产品、新技术的总体发展规划并具体实施重大的研发工作。

#### 2、整车板块

(1) 汽车整车主要通过子公司广汽乘用车和合营公司广汽本田、广汽丰田、广汽菲克、广汽三菱生产。

#### ➤ 产品：

本集团乘用车产品包括 15 个系列的轿车、25 个系列的 SUV 及 3 个系列的 MPV。具体为：

#### 本集团燃油车产品包括：

- 广汽传祺 Trumpchi (GA3、GA4、GA5、GA6、GA8、GS3、GS4、GS5、GS7、GS8、GM6、GM8)；
- 广汽本田 Accord (雅阁)、Crider (凌派)、Vezel (缤智)、Odyssey (奥德赛)、City (锋范)、Fit (飞度)、Avancier (冠道)、Breeze (皓影)、Acura CDX、Acura TLX-L、Acura RDX 等；
- 广汽丰田 Camry (凯美瑞)、Highlander (汉兰达)、Yaris L (致炫、致享)、Levin (雷凌)、C-HR 等；
- 广汽菲克 JEEP 自由光、JEEP 自由侠、JEEP 指南者、JEEP 大指挥官等；
- 广汽三菱 ASX (劲炫)、Outlander (欧蓝德)、Eclipse Cross (奕歌) 等；

#### 本集团节能与新能源产品包括：

- 广汽传祺 GA3S·PHEV、GS4·PHEV、GE3、AION S、AION LX；
- 广汽本田雅阁锐混动、奥德赛锐混动、Breeze (皓影) 混动、Acura CDX 混动、世锐、VE-1；
- 广汽丰田凯美瑞双擎、雷凌双擎、雷凌双擎 E+、iA5；
- 广汽菲克悦界·PHEV、JEEP 大指挥官 PHEV；
- 广汽三菱祺智·PHEV、祺智·EV；

商用车主要通过合营公司广汽日野和联营公司广汽比亚迪生产。主要产品为轻、重型卡

车、工程车、大中型客车等。

- **产能：**本报告期广汽新能源新增 10 万辆/年产能，于 2019 年 5 月投产；广汽乘用车宜昌工厂新增 20 万辆/年产能，于 2019 年 6 月投产。广汽丰田扩大产能项目二期产能 12 万辆于 2019 年 12 月建成。截至本报告期末，汽车总产能为 261.3 万辆/年。
- **销售渠道：**本集团通过销售门店及互联网渠道开展汽车销售，截至本报告期末，本公司连同合营联营企业拥有覆盖全国 31 个省、市、自治区和直辖市的乘用车 4S 店 2,555 家。

## （2）摩托车

摩托车主要通过合营公司五羊本田生产，主要的产品包括跨骑式摩托车、弯梁式摩托车以及踏板式摩托车等。截至本报告期末，本集团摩托车总产能为 125 万辆/年。

## 3、商贸服务板块

通过子公司广汽商贸（及其控股、参股公司）、大圣科技和联营公司同方物流围绕汽车行业上下游产业链，开展汽车销售、物流、国际贸易、二手车、拆解、资源再生、配套服务等业务；通过如祺出行为用户提供创新移动出行业务。

## 4、零部件板块

本集团主要通过子公司广汽部件的控股、共同控制、参股公司及本集团联营公司广丰发动机、上海日野生产汽车零部件，主要包括发动机、变速器、座椅、HVAC 系统、汽车灯具、自动操作配件、转向器、减震器及配件等，产品 74%左右为本集团整车配套。

## 5、金融板块

本集团主要通过子公司广汽财务、中隆投资、广汽资本、众诚保险及合营公司广汽汇理等企业提供金融投资、保险、保险经纪、融资租赁、汽车信贷等相关服务。

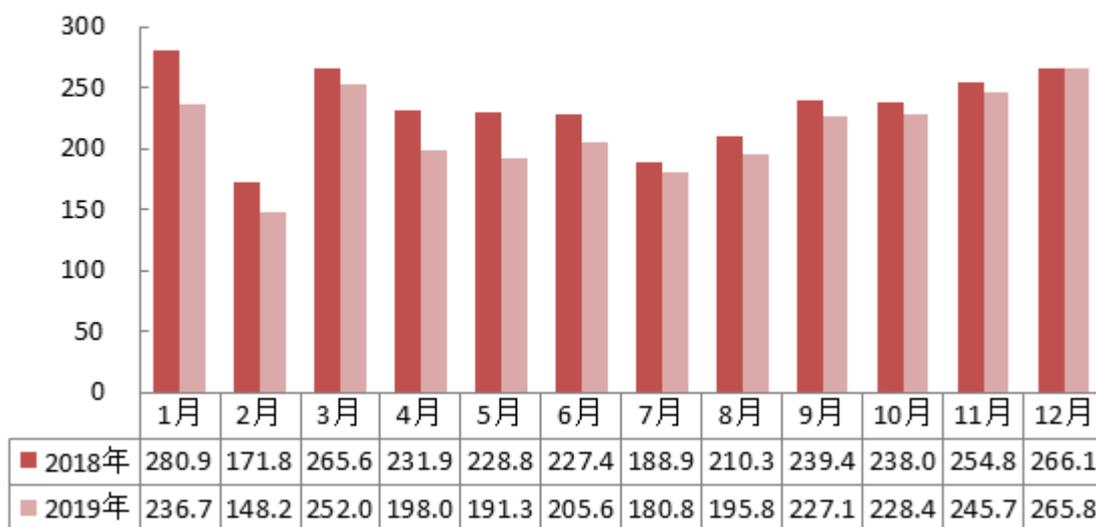
## （二）行业情况

2019 年我国经济运行仍在合理区间，经济稳中向好、长期向好的基本趋势没有变，但汽车行业在转型升级过程中受中美经贸摩擦、环保标准切换、新能源补贴退坡等因素的影响，面临的压力进一步加大，市场连续下滑，产销量与行业主要经济效益指标均呈现负增长。行业具体情况如下：

### 1、汽车年度产销量降幅扩大

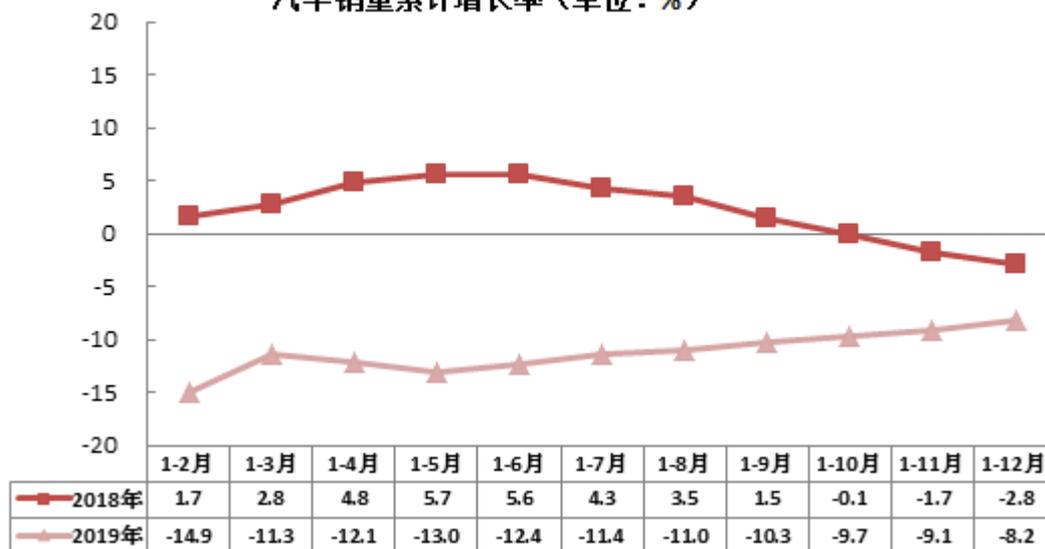
2019 年，汽车产销量继续蝉联全球第一，产销量分别为 2,572.06 万辆和 2,576.87 万辆，同比分别下降 7.51%和 8.23%，降幅比上年分别扩大 4.20 和 5.46 个百分点。

汽车月度销量（万辆）



汽车月度销量连续出现负增长，其中上半年降幅明显，下半年逐步呈现好转趋势，累计增长率下半年持续收窄，但总体压力依然较大。

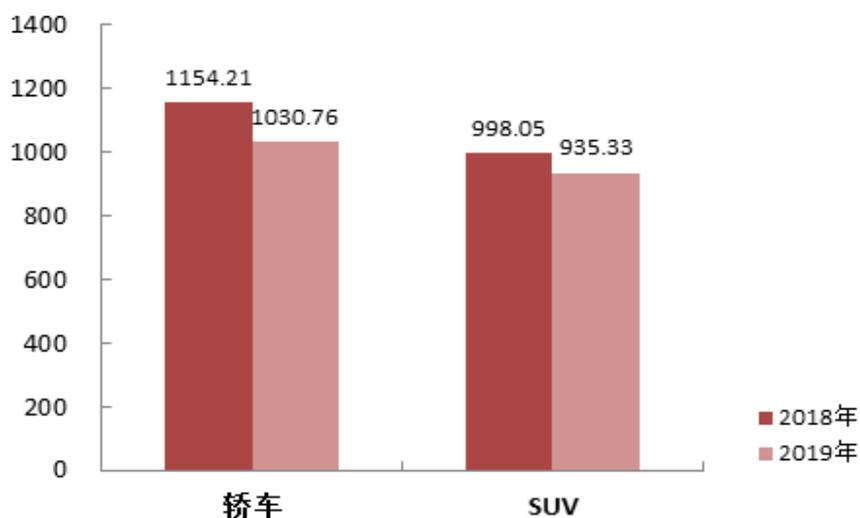
汽车销量累计增长率（单位：%）



## 2、乘用车产销量降幅大于汽车总体

2019年，乘用车产销量分别为2,136.02万辆和2,144.42万辆，同比分别下降9.22%和9.56%，占汽车产销比重分别达到83.05%和83.22%，分别低于上年产销量比重的1.56和1.22个百分点。

车型销量变动 (单位: 万辆)



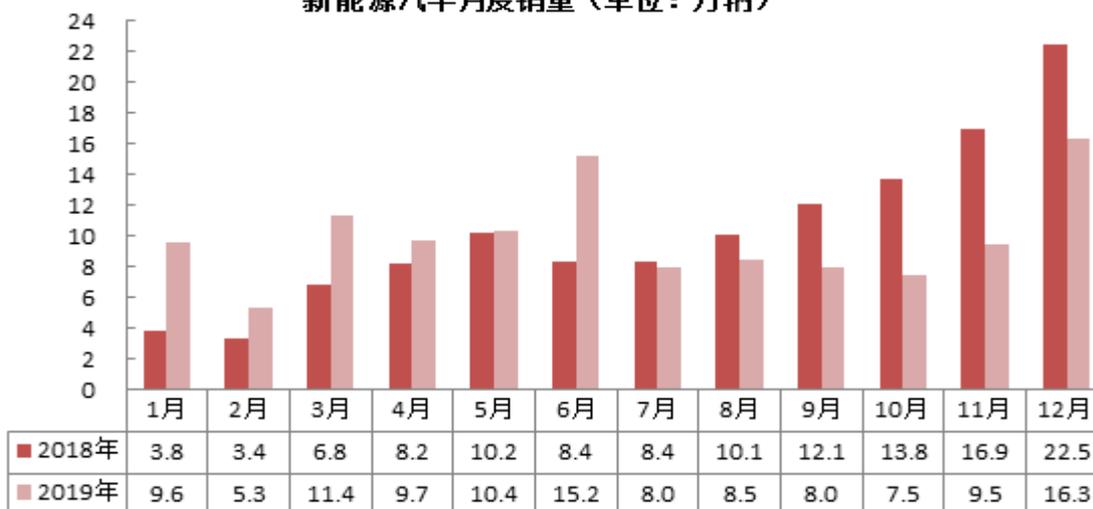
乘用车四类车型均出现负增长, 其中轿车产销量同比分别减少 124.70 万辆和 123.44 万辆, 同比分别下降 10.86%和 10.70%; SUV 产销量同比分别减少 59.99 万辆和 62.72 万辆, 同比分别下降 6.03%和 6.28%。

### 3、新能源汽车同比增速大幅下降

2019 年, 新能源受补贴退坡影响, 下半年呈现大幅下降态势, 全年产销量分别为 124.2 万辆和 120.6 万辆, 同比分别下降 2.3%和 4.0%。2018 年新能源汽车产销量同比增幅为 59.9%和 61.7%。

其中纯电动汽车产销量分别为 102.00 万辆和 97.20 万辆, 同比分别增长 3.40%和下降 1.20%; 插电式混合动力汽车产销量分别为 22.00 万辆和 23.20 万辆, 同比分别下降 22.50%和 14.50%; 燃料电池汽车产销量分别为 2833 辆和 2737 辆, 同比分别增长 85.50%和 79.20%。

新能源汽车月度销量 (单位: 万辆)



### 4、重点汽车集团市场集中度持续提升

2019 年汽车销量排名前十位的汽车集团销量合计为 2,329.4 万辆, 同比下降 6.7%, 高于行业增速 1.5 个百分点。占汽车销售总量的 90.4%, 集中度高于上年同期 1.5 个百分点。

注: 以上数据来源于中国汽车工业协会信息发布会。

## 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

报告期内，本集团的核心竞争力主要体现在：

### 1、具有完整的产业链和结构优化的产业布局

本集团已经形成了立足华南，辐射华中、华东、西北和环渤海地区的产业布局和以整车制造为中心，涵盖上游的汽车研发、零部件以及下游的汽车商贸、汽车金融、移动出行的产业链闭环，是国内产业链最为完整、产业布局最为优化的汽车集团之一。产业链上下游的协同效应逐步发挥，新的利润增长点正日益呈现，集团综合竞争力不断增强。报告期内，移动出行平台“如祺出行”正式开始运营，广汽智联新能源汽车产业园项目按计划推进，广汽爱信变速箱项目、广汽乘用车动力总成二工厂发动机一期项目相继开工，广汽乘用车宜昌工厂、广汽新能源智能生态工厂一期、广汽丰田扩大产能项目（二期产能 12 万辆）正式投产，产业布局进一步完善。

### 2、具有先进的制造、工艺、品质以及流程管理

本集团在制造、工艺、品质以及流程管理等方面具有综合优势。主要包括：（1）国际领先的品质优势；（2）“持续改善”的创新优势；（3）精益求精的成本优势。

### 3、持续丰富产品线和优化产品结构

本集团拥有包括轿车及 SUV、MPV 在内的全系列产品，并通过持续导入新车型和产品迭代，保持产品的市场竞争力，以适应消费者的需求变化，始终保持客户忠诚度和广泛认可的品牌美誉度。报告期内，集团持续推进新产品开发和引入，各大整车厂陆续推出广汽传祺 GM6、第二代 GS4、广汽新能源 Aion S、Aion LX、广汽本田皓影、奥德赛锐·混动、广汽丰田雷凌（含 HEV）换代等新车型和改款车型，产品线更趋丰富，新能源和节能产品的结构比例持续提高。

### 4、开创了自主品牌研发和生产体系的“广汽模式”

通过多年的引进、消化、吸收和创新，积累了资金、技术、人才和经验，形成了世界级水平的生产体系；在研发方面，通过整合全球优势资源，形成跨平台、模块化架构的正向开发体系，具备集成创新优势。报告期内，本集团强化核心零部件自主掌控，首款自研米勒循环 1.5TM 发动机、自研 7WDCT 自动变速箱完成开发；集团新增专利申请 1,455 件，累计专利申请 6,079 件，新增专利授权数 799 件（其中发明专利 166 件），累计专利授权数 3,723 件（其中发明专利 575 件）。传祺 GE3 车型首次荣获国家级外观设计专利金奖。2019 年 11 月 3 日，广汽集团“GAC 小排量汽油机平台技术研究及产品开发”项目荣获中国内燃机学会颁发的最高荣誉“科学技术奖”一等奖。

### 5、搭建新能源及智能网联技术体系

本集团拥有全球领先的纯电汽车专属平台及首先应用的深度集成“三合一”电驱系统，自主研发了集自动驾驶系统、物联系统、云平台及大数据于一身的 ADiGO（智驾互联）生态系统，并已具备量产 L3 级自动驾驶技术水平，打造了基于全新纯电专属平台的 Aion 系列新能源汽车产品体

系。报告期内，基于纯电专属平台的首款战略车型 Aion S 和豪华智能超跑 SUV—Aion LX 正式上市，Aion LX 上市以来以高科技、高品质、高性能的表现深得顾客喜爱；本集团自主研发，腾讯、华为等多个战略合作伙伴支持的 ADiGO（智驾互联）生态系统正式发布，致力打造智能网联汽车大生态。

#### **6、拥有连接国际的资本运营平台**

本集团成功构建了 A/H 资本运营平台，有利于充分利用境内外资本市场多种形式的投融资工具，通过内生性增长和外延式扩张相结合的方式，实现资源有效配置，创造资本增值和企业价值最大化。公司探索治理结构改革，持续完善中长期激励机制，不断拓宽投融资领域，优化融资结构，金融支撑主业的作用显著增强。

## 第五节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2019 年，我国汽车行业在转型升级过程中，受中美经贸摩擦、环保标准切换、新能源补贴退坡等因素的影响，承受了较大压力。面对汽车行业持续下行的严峻形势，本集团以高质量发展为统领，采取各种积极有效的措施，攻坚克难，保持经营平稳运行，整体实现了优于行业的发展水平，在逆境中表现出强大的发展韧性。

#### 1、顶住下行压力，保持经营平稳运行

本集团旗下各整车企业在市场需求下滑的严峻形势下迎难而上，整体表现优于行业，雅阁、凯美瑞、雷凌、凌派、缤智、汉兰达、欧蓝德、冠道、GS4、指南者、奥德赛等明星车型持续热销，传祺 GM6、第二代 GS4、GA6 换代、Aion S、Aion LX、皓影、奥德赛混动版、缤智中改款、雷凌（含 HEV）换代及双擎 E+、大指挥官 PHEV 等新车型成功上市。零部件板块，广汽部件积极引入集成电驱动系统、IGBT 和保险杠等相关零部件项目；广丰发动机 TNGA 项目首条生产线 TNGA 2.0L 发动机全面量产下线。商贸服务板块，广汽商贸持续推进销售网络建设，全年新增 25 家销售店；大圣科技探索从开放型电商向数字化科技型企业的战略升级。金融服务板块，广汽汇理零售贷款渗透率持续上升，业绩再创新高；众诚保险完成广爱保险经纪有限公司股权收购，连续两年实现盈利；广汽资本所投资企业虹软科技、广电计量实现 IPO；广汽财务积极开展库存融资业务，为整车销售提供支持。

#### 2、深化改革创新，持续完善公司治理

全面推动“双百行动”改革方案实施，推动众诚保险员工持股试点、投资企业职业经理人改革、建立健全容错机制等多项工作取得实质性成效。实施新一轮组织机构改革，新设整车事业本部、零部件事业本部、商贸事业本部、金融业务本部、国际业务本部等本部，强化自主品牌研产销一体化经营和沟通协调效率，加强研发、整车、零部件、商贸、金融板块的资源和战略协同，加快推动数字化转型和国际化业务发展，进一步提升管理效益。同时，广汽研究院模拟法人运作设立董事会；广汽菲克调整运营机制，实现广汽菲克和广汽菲克销售公司一体化运营。完成首期股权激励计划全部行权，累计行权 5,932.16 万股。持续完善公司治理制度，报告期内新增规章制度 17 项，修订《公司章程》及其他规章制度 54 项。

#### 3、扎实推进项目建设，筑牢发展基础

广汽智联新能源汽车产业园项目按计划推进，广汽新能源智能生态工厂一期正式投产。广汽爱信变速箱、广汽乘用车动力总成二工厂、广汽时代、时代广汽、南方（韶关）智能网联新能源汽车试验检测中心等项目相继开工建设。广汽乘用车宜昌工厂竣工投产，建成生产自动化、信息数字化、管理智能化、智造生态化的智能智造标杆工厂。广汽研究院化龙研发基地二期完成主体结构封顶。广汽丰田扩大产能项目（二期产能 12 万辆）已建成投产，广汽丰田新能源车扩建项目按计划推进。广汽本田增城工厂产能扩大（新增 24 万辆/年）建设项目已完成投产准备。

#### 4、提升自主体系能力，激发发展新动能

自主品牌大力推动研产销一体化，完成第二代 GS4、GA6 换代、GM6、Aion S、Aion LX 等车型开发上市，其中，第二代 GS4 是基于全新广汽全球平台模块化架构 GPMA 打造的首款 SUV，也是全球首款搭载微信车载版的量产车；Aion S 4 月上市后累计年销量达 3.2 万台，稳居纯电轿车市场前二；Aion LX 以自主领先的 650km NEDC 续航里程、媲美超跑的 3.9 秒百公里加速及 L3 级自动驾驶，成为自主纯电汽车新标杆。大力推动自主品牌营销创新，构筑“数字化时代营销金三角”和启动“4×2+1 工程”，提高数字化营销水平。全年完成 500 多家传祺特约店升级，推出“一键尊享服务”品牌，竭力打造数字化特色化服务体系。坚定国际化步伐，深耕“一带一路”市场，本年度完成以色列、柬埔寨等 8 国市场开拓，已布局全球 24 个国家和地区。

#### 5、切实保障投资者权益，树立良好资本市场形象

持续以“真实、准确、完整、及时、公平、有效”为原则开展信息披露工作，2019 年在上交所及联交所披露的各类公司文件无差错、无延迟、无更正、无补充，公告数分别达 156 项和 126 项，本公司连续四年获上交所信息披露年度“A 类”评价。通过上交所 e 互动、投资者热线、路演、投资者交流会等多种途径加强与投资者沟通，全年累计接待投资者/分析师超过 1,500 余人次。此外，组织了“沪市公司质量行——‘我是股东’”、“走进大湾区上市公司”等活动，让更多的中小投资者更深入地走进公司、了解公司。2019 年公司被《机构投资者》授予“亚洲区最受尊敬企业”奖项。

#### 6、讲好广汽故事，稳步提升品牌价值

积极参展北美、上海、广州等国际车展，借助全国两会、博鳌论坛、中华人民共和国成立 70 周年、读懂中国会议等重要传播节点，说好广汽故事，强化品牌形象。广汽传祺荣获中央广播电视总台 2019 年中国品牌强国盛典活动“十大年度新锐品牌”的称号。

## 二、报告期内主要经营情况

本报告期内，本集团的营业总收入约为 597.04 亿元，较上年同期减少约 17.51%；归属于母公司股东的净利润约为 66.18 亿元，较上年同期减少约 39.30%；基本每股收益约为 0.65 元，较上年同期减少约 39.25%。

本报告期业绩变动主要影响因素是：

1、2019 年，经济下行压力加大，国内汽车行业产销持续负增长。面对严峻形势，本集团以高质量发展为统领，采取各种积极有效的措施，坚持正向研发、自主创新，加快推出新产品，不断增强产品力。2019 年，全球研发体系能力再度迈上新台阶，并大力推动自主品牌研产销一体化，先后推出第二款 MPV 车型传祺 GM6、GA6 换代、第二代 GS4，推出 Aion S、Aion LX 自主品牌新能源车，进一步丰富自主品牌明星产品组合。其中，自主品牌新能源车销量保持逆势增长，全年销量超过 4 万辆，同比翻一番。

2、日系合资企业产品技术推陈出新，综合竞争力进一步提升，全新第八代凯美瑞销量同比大幅增长，第十代雅阁等车型销量稳步增长，其中，广汽本田新推出奥德赛锐·混动、缤智中改款、皓影，广汽丰田推出全新换代雷凌、首款纯电动轿车 iA5，市场反应均较好。广汽本田、广汽丰田全年产销均实现同比正增长。

3、随着自主品牌及合营企业产销量的变化，产业链上下游的金融服务、汽车部件及商贸服务等配套业务虽然也受到一定的影响，但各业务板块协同效应持续显现，助力主业发展。其中，本集团于 2019 年 6 月正式发布移动出行平台——如祺出行，并率先在广州推出市场试运营，进一步完善广汽集团的出行服务板块，促进产业链优化升级，推动集团高质量发展迈上新台阶。广汽财务持续提升金融服务能力，各项新业务取得较大进展，支持集团主业发展需求。

## （一）主营业务分析

### 1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:亿元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	592.34	715.15	-17.17
营业成本	551.48	582.41	-5.31
销售费用	45.53	50.73	-10.25
管理费用	32.44	40.56	-20.02
研发费用	10.02	8.38	19.57
财务费用	0.26	-1.51	117.22
经营活动产生的现金流量净额	-3.81	-12.68	69.99
投资活动产生的现金流量净额	-48.26	-55.81	13.53
筹资活动产生的现金流量净额	-23.25	-24.74	6.02
研发支出	50.41	48.89	3.11
投资收益	96.26	90.03	6.92

## 2、收入和成本分析

√适用 □不适用

本报告期内，本集团的营业总收入约为 597.04 亿元，较上年同期减少约 17.51%，主要是国内汽车行业产销持续负增长，国内政策变化影响，本集团汽车销量下降。

本报告期内，本集团营业成本及税金总额约为 566.27 亿元，较上年同期减少约 6.66%；毛利总额为 30.77 亿元，较上年同期减少约 73.73%，毛利率较上年同期减少 11.03 个百分点，主要是产销量下降导致收入减少以及成本规模效应减少等综合所致。

## (1) 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:亿元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本及税金	毛利率 (%)	营业收入比上年增 减 (%)	营业成本及税金比 上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
整车制造业	360.60	349.63	3.04	-28.44	-17.08	减少 13.29 个百分点
零部件制造业	24.74	23.40	5.42	-14.16	-6.62	减少 7.63 个百分点
商贸服务	188.51	179.57	4.74	15.13	17.96	减少 2.29 个百分点
金融及其他	23.19	13.67	41.05	-15.05	77.07	减少 30.67 个百分点
合计	597.04	566.27	5.15	-17.51	-6.66	减少 11.03 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本及税金	毛利率 (%)	营业收入比上年增 减 (%)	营业成本及税金比 上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
乘用车	360.39	349.50	3.02	-28.46	-17.10	减少 13.29 个百分点
汽车相关贸易	213.25	202.97	4.82	10.74	14.48	减少 3.11 个百分点
金融及其他	23.40	13.80	41.03	-14.85	77.61	减少 30.69 个百分点
合计	597.04	566.27	5.15	-17.51	-6.66	减少 11.03 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本及税金	毛利率 (%)	营业收入比上年增 减 (%)	营业成本及税金比 上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
中国大陆	595.38	566.20	4.90	-17.72	-6.66	减少 11.27 个百分点
香港地区	1.66	0.07	95.78	730.00	0.00	增加 30.78 个百分点
合计	597.04	566.27	5.15	-17.51	-6.66	减少 11.03 个百分点

**(2) 产销量情况分析表**

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
轿车	辆	53,721	58,365	1,716	-10.29	4.40	-73.07
SUV	辆	268,161	267,453	18,991	-40.81	-40.10	3.55
MPV	辆	57,437	58,760	3,437	53.11	79.45	-28.05

产销量情况说明

主要为合并报告范围内广汽乘用车产销数据。

**(3) 成本分析表**

单位：亿元

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(%)
整车制造业	直接材料、直接人工及制造费用等	337.35	61.04	399.86	68.52	-15.63
零部件制造业	直接材料、直接人工及制造费用等	23.18	4.19	24.81	4.25	-6.57
商贸服务	原材料及外购产品、人工成本、仓储物流成本等	178.91	32.37	151.59	25.98	18.02
小计	小计	539.44	97.60	576.26	98.75	-6.39
金融及其他	其他	13.27	2.40	7.30	1.25	81.78
合计	合计	552.71	100.00	583.56	100.00	-5.29
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(%)
乘用车	直接材料、直接人工及制造费用等	337.27	61.02	399.81	68.51	-15.64
汽车相关贸易	原材料及外购产品、人工成本、仓储物流成本等	202.09	36.56	176.40	30.23	14.56
金融及其他	其他	13.35	2.42	7.35	1.26	81.63
合计	合计	552.71	100.00	583.56	100.00	-5.29

**(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 29.64 亿元，占年度销售总额 5.00%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 25.59 亿元，占年度销售总额 4.32%。

前五名供应商采购额 133.44 亿元，占年度采购总额 24.20%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 86.18 亿元，占年度采购总额 15.63%。

**3、费用**

√适用 □不适用

(1) 销售费用较上年同期减少约 5.20 亿元，主要是本报告期广告宣传及市场费同比减少等综合所致；

(2) 管理费用较上年同期减少约 8.12 亿元，主要是本报告期 A 股股权激励费用分摊同比减少以及无形资产摊销减少等综合所致；

(3) 研发费用较上年同期增加约 1.64 亿元，主要是本报告期研发支出费用化同比增加等综合所致；

(4) 财务费用较上年同期增加约 1.77 亿元，主要是本报告期产销下降导致资金减少等影响利息收入同比减少等综合所致。

**4、研发投入****(1) 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：亿元

本期费用化研发投入	9.59
本期资本化研发投入	40.82
研发投入合计	50.41
研发投入总额占营业收入比例 (%)	8.44
公司研发人员的数量	6,222
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	17.62
研发投入资本化的比重 (%)	80.98

**(2) 情况说明**

√适用 □不适用

本报告期内研发投入 50.41 亿元，较上年同期增加 1.52 亿元，主要是本报告期继续加强自主研发和创新能力建设，同步推进常规动力车型、新能源车型开发项目及核心部件的研发。

**5、现金流**

√适用 □不适用

(1) 本报告期内经营活动产生的现金流量净额为流出约 3.81 亿元，较上年同期的现金净流出约 12.68 亿元减少净流出 8.87 亿元，主要是本报告期内随销量减少，营业收付相应减少、税费支付减少，以及非合并范围企业在广汽财务的存款净增加额下降及广汽财务发放的客户贷款增加等综合所致；

(2) 本报告期内投资活动产生的现金流量净额为流出约 48.26 亿元，较上年同期的现金净流出约 55.81 亿元减少净流出约 7.55 亿元，主要是本报告期内收到投资企业分利增加等综合所致；

(3) 本报告期内筹资活动产生的现金流量净额为流出约 23.25 亿元，较上年同期的现金净流出约 24.74 亿元减少净流出约 1.49 亿元，主要是本报告期内下属企业吸收投资增加等综合所致；

(4) 于 2019 年 12 月 31 日，本集团的现金和现金等价物约人民币 305.65 亿元，比较 2018 年 12 月 31 日的约 380.66 亿元，减少约 75.01 亿元。

## 6、投资收益

本报告期内投资收益约为 96.26 亿元，较上年同期增加约 6.23 亿元，主要是日系合资企业盈利增加、欧美系合资企业盈利减少，以及随产销量减少，上游汽车零部件联营企业盈利减少等综合所致。

## 7、其它

本报告期内所得税费用约为-4.17 亿元，较上年同期减少约 13.38 亿元，主要是本报告期内部分企业盈利变化等综合所致。

综上所述，本集团本报告期归属于母公司股东的净利润约为 66.18 亿元，较上年同期减少约 39.30%；基本每股收益约为 0.65 元，较上年同期减少约 39.25%。

### (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：亿元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
应收票据	22.41	1.63	47.57	3.60	-52.89
应收账款	34.66	2.52	21.59	1.63	60.54
其他流动资产	40.36	2.94	28.83	2.18	39.99
其他非流动金融资产	31.37	2.28	15.89	1.20	97.42
固定资产	174.74	12.72	138.87	10.51	25.83

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 (%)
无形资产	116.67	8.49	85.56	6.48	36.36
一年内到期的非流动负债	41.06	2.99	11.78	0.89	248.56
其他流动负债	15.26	1.11	11.19	0.85	36.37

#### 其他说明

(1) 应收票据较上期期末数减少 52.89%，主要是本报告期随销量减少而减少应收票据款等综合所致；

(2) 应收账款较上期期末数增加 60.54%，主要是本报告期应收汽车财政补贴增加，以及新能源车销量增加而增加应收货款等综合所致；

(3) 其他流动资产较上期期末数增加 39.99%，主要是本报告期广汽财务发放贷款增加等综合所致；

(4) 其他非流动金融资产较上期期末数增加 97.42%，主要是本报告期投资金融产品增加等综合所致；

(5) 固定资产较上期期末数增加 25.83%，主要是本报告期广汽乘用车扩能建设及新能源汽车工厂建设而增加固定资产，以及在建工程转入等综合所致；

(6) 无形资产较上期期末数增加 36.36%，主要是本报告期技术开发形成无形资产，以及项目建设购入土地使用权增加等综合所致；

(7) 一年内到期的非流动负债较上期期末数增加 248.56%，主要是本报告期将于 2020 年到期的公司债券和中期票据等综合所致；

(8) 其他流动负债较上期期末数增加 36.37%，主要是本报告期发行 4 亿元短期融资券等综合所致。

#### 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

##### (1) 财务指标

于 2019 年 12 月 31 日，本集团的流动比率约为 1.37 倍，比 2018 年 12 月 31 日的约 1.65 倍有所下降；速动比率约为 1.20 倍，比 2018 年 12 月 31 日的约 1.48 倍有所下降，均处于合理范围。

## (2) 财政资源及资本架构

于 2019 年 12 月 31 日，本集团的流动资产约为 568.65 亿元，流动负债约为 415.85 亿元，流动比率约为 1.37 倍。于 2019 年 12 月 31 日的总借款约为 138.61 亿元，主要为本集团发行的面值分别为 30 亿元和 20 亿元的公司债、两期面值均为 3 亿元的中期票据、期末余额约 25.51 亿元的可转债、期末余额约 4 亿元的短期融资券、期末余额约 50.70 亿元的银行及金融机构借款等，资产负债比率约为 14.39%，上述借款及债券将于到期时偿还。本集团一般以自有经营性现金流量应付其业务运作所需资金。（资产负债比率计算方法：（非流动负债中的借款+流动负债中的借款）/（总权益+非流动负债中的借款+流动负债中的借款））。

## (3) 外汇风险

本集团的业务主要在中国境内展开，国内销售及采购均以人民币结算。本报告期内，外汇的变动对本集团的经营成果和现金流量并无重大影响。

## (4) 或有负债

于 2019 年 12 月 31 日，本集团承担对第三方担保责任为 0 元，2018 年 12 月 31 日承担对第三方担保责任为 0 元；于 2019 年 12 月 31 日，本公司提供的对子公司的财务担保金额为 0 元，2018 年 12 月 31 日对子公司担保为 0 元。

## (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	报告期内产能	产能利用率 (%)
广汽本田	65 万辆	77.66	119.48
广汽丰田	60 万辆	67.06	139.71
广汽乘用车（含广汽新能源）	82 万辆	37.93	55.92
广汽三菱	20 万辆	12.80	64.00
广汽菲克	32.8 万辆	6.57	20.03
广汽日野	1 万辆	0.35	35.00
广汽比亚迪	0.5 万辆	0.02	4.00

1、报告期产能指报告期产量。

2、广汽本田的产能含整合原本田（中国）的产能。广汽本田增城工厂产能扩大（新增 24 万辆/年）建设项目二期于 2020 年 2 月投产。

3、广汽丰田扩大产能项目二期产能 12 万辆于 2019 年 12 月建成，报告期内实际产能利用率为 139.71%。

4、广汽乘用车宜昌工厂产能 20 万辆/年，于 2019 年 6 月建成投产；广汽新能源一期产能 10 万辆/年，于 2019 年 5 月建成投产。

### 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
广汽自主品牌乘用车新增 20 万辆新能源汽车产能扩建项目	469,400	65,028	311,817	一期（10 万辆）已于 2018 年 12 月竣工投产；二期（10 万辆）根据市场情况适时启动建设。	20 万辆
广汽本田增城工厂产能扩大（新增 24 万辆/年）建设项目	310,221	39,300	307,256	一期（12 万辆）已于 2015 年 10 月投产；二期（12-24 万辆）2020 年 2 月投产。	24 万辆
广汽丰田新能源车扩建项目（一期、二期）	1,132,988.6	196,077	196,077	2022 年	40 万辆

产能计算标准

√适用 □不适用

以标准产能按两班制进行计算。

## 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（%）
<b>乘用车</b>	2,058,500	2,138,543	-3.74	2,020,161	2,184,910	-7.54
轿车	1,108,722	986,524	12.39	1,090,750	1,011,920	7.79
MPV	103,241	78,243	31.95	100,623	82,602	21.82
SUV	846,537	1,073,776	-21.16	828,788	1,090,388	-23.99
<b>商用车</b>	3,660	9,349	-60.85	3,653	9,100	-59.86
客车	142	5,046	-97.19	137	5,046	-97.28
货车	3,518	4,303	-18.24	3,516	4,054	-13.27
<b>合计</b>	2,062,160	2,147,892	-3.99	2,023,814	2,194,010	-7.76

## 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 (%)
<b>乘用车</b>	2,033,824	2,120,739	-4.10	24,676	17,804	38.60
轿车	1,092,933	972,337	12.40	15,789	14,187	11.29
MPV	102,901	78,168	31.64	340	75	353.33
SUV	837,990	1,070,234	-21.70	8,547	3,542	141.30
<b>商用车</b>	3,660	9,349	-60.85	-	-	-
客车	142	5,046	-97.19	-	-	-
货车	3,518	4,303	-18.24	-	-	-
<b>合计</b>	2,037,484	2,130,088	-4.35	24,676	17,804	38.60

注：上述产销数据含合营公司。

## 3、 零部件产销量

□适用 √不适用

## 4、 新能源汽车业务

√适用 □不适用

## 新能源汽车产能状况

√适用 □不适用

广汽新能源智能生态工厂一期产能 10 万辆/年，于 2019 年 5 月建成投产。

## 新能源汽车产销量

√适用 □不适用

车型类别	销量 (辆)			产量 (辆)		
	本年累计	去年累计	累计同比 增减 (%)	本年累计	去年累计	累计同比 增减 (%)
乘用车	42,224	20,045	110.65	43,078	20,014	115.24

## 新能源汽车收入及补贴

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

车型类别	收入	新能源汽车补贴金额	补贴占比 (%)
乘用车	491,819	86,139	17.51

## 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

本报告期内，本集团对外股权投资为人民币 319.82 亿元，较上年增加人民币 30.09 亿元，变化原因主要为本集团对合营、联营企业增资及合营、联营企业利润增加导致。

#### (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

详见报告第十三节第十一项。

## (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

广汽本田、广汽丰田及广汽乘用车为本集团重要合营公司和子公司，本报告期内三家公司结合自身情况和行业发展趋势，积极采取生产强化、营销创新、降本增效等有效措施，实现了稳步发展，特别是广汽丰田、广汽本田实现了产销大幅好于行业整体的优异成绩。其中：

广汽本田实现产销 762,390 辆和 770,884 辆，同比增长 1.56%和 3.98%；实现营业收入 10,571,144 万元，同比增 8.03%；

广汽丰田实现产销 670,554 辆和 682,008 辆，同比增长 11.88%和 17.59%；实现营业收入 9,805,427 万元，同比增长 17.12%；

广汽乘用车实现产销 379,319 辆和 384,578 辆，同比下降 31.09%和 28.14%；实现营业收入 4,072,182 万元，同比下降 26.89%。

## (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

2020 年，由于宏观经济中不确定因素增加、消费信心不足、行业竞争加剧、国六排放标准及双积分实施等因素，加上年初新型冠状病毒肺炎疫情的影响，汽车行业将面临较大的下行压力。汽车行业发展格局和趋势将呈现以下特点：

##### 1、新型冠状病毒肺炎疫情增加行业下行压力

疫情严重的湖北地区及比较严重的广东、浙江等地区都是我国汽车工业大省且零部件配套企业众多，由于整车厂全国配套，产业链长，疫情除直接影响当地整车企业的产销量以外，短期内还将影响全国零部件供应，从而制约整车的生产节奏。同时，疫情还造成国内购车需求和消费能力短期内明显下降，中小企业资金链断裂隐患加大。但疫情结束后，抑制的消费需求预计会在短期内得到释放，加上居民对于公共出行方式不安全性的担忧将有所上升，将会对个人首次购车需求有一定促进。

##### 2、国家有望进一步出台政策促进汽车消费

2020 年 2 月，习近平总书记在讲话中提出，要积极稳定汽车等传统大宗消费，鼓励汽车限购地区适当增加汽车号牌配额，带动汽车及相关产品消费。商务部也表示将会同相关部门研究出台进一步稳定汽车消费的政策，并鼓励各地出台促进新能源汽车消费、增加传统汽车限购指标、开展汽车以旧换新等举措，促进汽车消费。国家发改委、科技部、工信部等 11 个部门联合印发《智能汽车创新发展战略》，将对智能汽车产业链形成有效带动作用。3 月，广州市发布《广州市坚决打赢新冠肺炎疫情防控阻击战努力实现全年经济社会发展目标任务的若干措施》，给予消费者新能源汽车补贴及置换新车补贴，以提振汽车消费。预期 2020 年将有更多限购放松、以旧换新及支持新能源汽车发展等利好政策出台，以缓解汽车市场的下行压力。

##### 3、汽车产业转型升级加剧行业洗牌

在新一轮科技革命和产业变革的推动下，汽车产业加速向智联化、电动化、数字化、共享化方向发展。以新能源汽车、智能网联汽车为代表的新动能正在发展壮大，智能交通、共享出行等新型商业模式正在快速兴起。国内汽车产业正处于转变发展方式、优化产业结构、转换增长动力，由高速增长转向高质量发展的关键时期，汽车市场正从销量市场向存量市场转变，市场洗牌进程进一步加剧，以市场为导向的竞争态势将愈发激烈。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

在“十三五”期间，本集团将秉承“内部协同创新、外部开放合作”的发展原则，完成1个目标、夯实5大板块、突出1个重点、实现3大突破；力争“十三五”期末实现汽车产能300万辆，产能利用率达到80%，成为先进的汽车集团的目标；做强做实研发、整车、零部件、商贸服务和金融服务五大板块；全力发展自主品牌，实现自主品牌跨越式发展；实现电动化、国际化、网联化三个方面的重大突破。

面向未来，本集团提出了新阶段的发展愿景和任务使命：“在2027年即公司成立30周年之际广汽集团争取进入世界企业100强；在2037年即公司成立40周年之际广汽集团将成为具有全球竞争力的世界一流企业。”

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2020年本集团的工作方针是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的十九大及二中、三中、四中全会精神，全面贯彻习近平总书记对广东重要讲话和重要指示批示精神，认真落实省委十二届八次全会、市委十一届九次全会精神，以“一个中心、两个不动摇、三个转变、四个变革”为主线，即坚持以质量效益为中心，坚持自主创新和合资合作不动摇，加快推动制造向创造、速度向质量、产品向品牌转变，全面推动质量、效率、动力和体制机制变革，围绕集团中长期发展规划、“十三五”战略规划和e-TIME行动计划，坚持稳中求进工作总基调，统筹推进好拓市场、稳增长、谋创新、促改革、强动能、防风险等各项工作，广泛开展开源节流活动，把握好投资节奏，全力完成年度任务目标，推动广汽集团加快数字化转型升级，实现高质量发展。

2020年，面对突发的新型冠状病毒肺炎疫情，本集团将在做好疫情防控的基础上，加紧推进各项生产挽回措施，努力降低疫情对企业生产经营的影响，预计全年汽车产销同比增长3%左右。本集团计划推出19款全新及改款车型，进一步完善产品结构，提升综合竞争力，包括8款自主品牌产品：广汽传祺第二代GS4 PHEV和Coupe版、GA8中改款、GM8中改款、GS3中改款，广汽新能源纯电中型SUV、紧凑型跨界车型，广汽蔚来首款车型HYCAN 007；以及11款合资产品：广汽本田皓影混动版、凌派混动版、冠道中改款、第四代飞度、VE-1中改款、讴歌CDX中改款，广汽丰田威兰达（含双擎）、C-HR EV，广汽菲克Jeep指南者中改款，广汽三菱劲炫中改款。

主要工作措施如下：

1、咬定目标不放松，全力以赴稳增长。继续开展开源节流，推动降本增效，充分挖掘经营潜力，并启动“十四五”规划编制。

2、以客为尊不动摇，打造营销新体验。突出明星车型培育，聚焦质量管控和成本控制，围绕顾客体验构建数字化“金三角”销售服务体系，拓展服务生态圈。

3、坚持创新不松懈，提升核心竞争力。完善研产销一体化机制，提升自主品牌一体化经营和沟通协调效率，加强核心技术能力，提升自主创新体系能力。

4、保持定力不畏难，全面培育新动能。推进广汽智联新能源汽车产业园项目，推进智能网联关键系统零部件开发取得阶段性成果，不断丰富新能源车产品矩阵，加快推动集团数字化转型，积极创新移动出行运营模式。

5、开放合作不止步，整合资源谋共赢。扎实推进国际化，提升合资合作水平，推动开放创新与跨界融合。

6、抓牢改革不停顿，推动发展高质量。落实“双百改革”任务，持续优化职业经理人考核机制，加快推进投资企业职业经理人改革落地；持续提升品牌价值，积极履行社会责任；压实全面从严治党、廉洁从业、安全生产、维稳综治和风险防控责任。

#### **(四) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

##### 1、行业风险

###### (1) 宏观环境波动的风险

汽车行业上受国内整体经济发展水平的影响较大，经济增长速度的高低将刺激或抑制汽车消费；此外，由于经济全球化因素，汽车行业同样受到国际宏观环境和国际局势影响，近年来中美贸易摩擦、特报是今年突发的全球性肺炎疫情极大加剧了宏观经济的不确定性，也进一步加剧了对汽车行业的影响。

###### (2) 行业竞争日趋激烈的风险

虽然我国汽车产业面临的压力进一步加大，产销量降幅比上年分别扩大 3.3 和 5.4 个百分点，但产销均超 2,500 万辆继续蝉联全球第一，依然是全球各大车企重点关注和投入的市场；同时，报告期内重点汽车集团的市场集中度有所提升，但自主品牌份额下降较大，合资企业与本土企业、国外品牌与自主品牌、自主品牌与自主品牌之间的竞争愈发激烈。

###### (3) 行业变革风险

在能源短缺和环保意识不断提高的背景下，新能源汽车技术正成为各汽车企业重点关注及进行汽车技术革新的方向。

2月24日，国家相关部委联合印发《智能汽车创新发展战略》，明确提出到2025年，中国标准智能汽车的技术创新、产业生态、基础设施、法规标准、产品监管和网络安全体系基本形成，并在2025年有条件自动驾驶（L3）汽车达到规模化生产。

新能源汽车的发展受国家政策等的影响较大，在国家新的战略规划下，对各汽车企业新能源汽车的研发和技术提出了更高的要求，特别是有关智能网联、自动驾驶等领域；此外，补贴政策调整也会对新能源汽车的销售造成影响，如成本控制无法与补贴调整相匹配，必然造成成本过高，产品竞争力下降。

## 2、经营风险

### （1）合营企业财务状况及经营业绩波动风险

本集团与本田、丰田、菲克集团、三菱、日野等国际合作伙伴建立了紧密的合作关系，与之合资成立的合营企业对公司的经营业绩影响较大。虽然公司持续进行自主研发能力的培养和核心技术的积累，于2010年9月成功开发出首款自主品牌乘用车传祺（Trumpchi），经过多年的发展，逐渐打造了涵盖从轿车、SUV和MPV等全系列多款车型，并成功推出了GS4、GS8、GS7、GM8、GM6等明星车型，获得消费者的广泛认可，已形成自主系、日系、欧美系三足鼎立的格局。但从目前的情况看，广汽本田、广汽丰田、广汽菲克、广汽三菱等合营企业对本集团经营业绩的影响仍较大。如果合营企业的财务状况及经营业绩出现波动，则本集团的财务状况及经营业绩可能会受到不利影响。

### （2）生产要素成本价格波动风险

用于制造汽车的生产要素包括人力、各类原材料，如包括钢材、铝材、橡胶、塑料以及油漆、稀释剂等化学制品；用于制造汽车的零部件主要包括金属件、化工件和电子器件。本集团生产乘用车、商用车、发动机及零部件等产品需要向上游企业采购大量的原材料。若大宗原材料价格上升时，使上游零部件生产企业的生产成本大幅度上升，当供货商提高零配件供应价格时，虽然本集团可以通过诸如推出新品重新定价、优化工艺、减少损耗等措施，消化零部件价格的上涨，但如果主要原材料价格上涨幅度过大过快，则可能会对本集团盈利产生不利影响。

### （3）能否持续推出受市场欢迎的产品的风险

能否持续推出受市场欢迎的产品将直接影响本集团的产品销售和经营业绩。本集团需要及时根据市场需求持续改善现有产品及开发和导入新产品，以此巩固市场地位及增加目标细分市场占有率。近些年，本集团及合营企业陆续推出的传祺GS4、GS8、GM8、GM6，广汽本田雅阁、冠道、缤智，广汽丰田汉兰达、凯美瑞、雷凌，广汽三菱欧蓝德等具有市场竞争力的新车型，带动整体产销量的稳定快速增长。如果后续不能持续开发及生产出具备市场竞争力的产品并不能在合理的时间内达到一定市场份额，形成规模效应，则可能无法实现既定的经营目标，并对集团的业务、财务状况及经营业绩产生不利影响。

### 3、政策风险

#### (1) 产品召回风险

近年来，我国对汽车行业的产品质量法规及技术标准日趋严格。2013年1月1日起《缺陷汽车产品召回管理条例》实施生效，该条例在《缺陷汽车产品召回管理规定》的基础上进行了修改和补充，并根据该项法规要求汽车制造行业企业提供维修服务或召回活动。2013年10月1日起，《家用汽车产品修理、更换、退货责任规定》实施生效，该法规明确了家用汽车产品修理、更换、退货责任。根据国家市场监督管理总局的数据，2019年我国汽车市场共发起167起召回，涉及56个品牌共计680.97万辆缺陷汽车被召回，于上年同比虽有下滑，但召回规模依然巨大。因汽车行业供应链较长且较复杂，质量控制风险较高，如本集团旗下产品出现被召回的事件，可能会对公司的销售及业绩造成不利影响。

#### (2) 汽车消费政策调整风险

汽车行业产业链长，对经济拉动明显，是国民经济的支柱产业，同时也是市场化程度较高、充分竞争的行业。特别是汽车消费政策的调整，如《乘用车企业平均燃料消耗量与新能源汽车积分并行管理办法》的实施，必然要求各汽车生产企业对产品结构进行调整和合理布局，以满足双积分政策规定，必然加大企业的经营风险。另外随着城市交通压力的加大，越来越多的城市出台了调控汽车总量的政策，该等政策对当地的汽车消费可能带来一定的负面影响。未来政府也可能对汽车消费政策进行进一步调整，从而可能将对汽车生产和消费市场产生较大的影响。

### 4、疫情影响风险

自去年底开始延续至今的全球性新型冠状病毒肺炎疫情造成人流、物流受阻，从而导致复工复产延期、零部件供应链断裂，打乱了产业的正常运行节奏；同时，疫情对交通运输、餐饮、旅游、商场、影视等行业造成显著影响，降低了居民收入，消费能力进一步下降，可能会对汽车的生产和销售造成冲击。

#### (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

## 第六节 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

报告期内，本集团严格按照《公司章程》及《广州汽车集团股份有限公司股东分红回报规划（2018-2020 年）》的规定执行，并于报告期内已完成 2018 年年度利润分配、2019 年度中期利润分配方案的实施，其中现金分红标准和比例明确、清晰，相关决策程序和机制完备、合规，独立董事履职尽责并发表独立意见。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019 年	0	2.0	0	2,047,541,508.20	6,617,537,435	30.94
2018 年	0	3.8	0	3,886,912,879.36	10,902,645,368	35.66
2017 年	0	5.3	4	3,786,852,725.63	10,786,219,906	35.11

注：公司拟向股权登记日登记在册的股东派发 2019 年末期股息，每股派发现金股息人民币 0.15 元（含税）。由于公司可转债转股及股权激励行权影响，实际派息总额需以派息股权登记日总股本确定。上表派息总额暂按公司 2020 年 2 月 29 日的总股本 10,237,707,610 计算，末期股息总额为人民币 1,535,656,131.15 元；2019 年中期共派发股息为人民币 511,885,377.05 元，故 2019 年度合计派息总额为人民币 2,047,541,508.20 元。

#### (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	股份限售	广州汇垠天粤股权投资基金管理有限公司、 广州国资发展控股有限公司、 广州金控资产管理有限公司— 广金资产财富管理优选3号私募投资基金、 广州轻工工贸集团有限公司、 穗甬控股有限公司	认购的公司非公开发行的A股股票，以及发行结束后基于本次认购的A股股票因公司派发股票股利、转增股本而持有的公司股份，自发行结束日起36个月内不得直接或间接转让。	2017年11月17日至2020年11月16日	是	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他对公司中小股东所作承诺	分红分红	本集团	在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，2018-2020 年每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，且连续三年内以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。《公司章程》：公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。	2018 年-2020 年	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	广汽工业集团	（1）在中国境内和境外，单独或与他人，以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、托管、承包或租赁经营、购买股份或参股）直接或间接从事或参与或协助从事或参与任何与广州汽车集团股份有限公司（以下简称“发行人”）主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动；（2）在中国境内和境外，以任何形式支持发行人或发行人子公司以外的他人从事或参与与发行人主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务；（3）以其他方式介入（不论直接或间接）任何与	长期	是	是	不适用	

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			<p>发行人主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。但本公司或本公司子公司（发行人及其子公司除外）出于投资目的而购买、持有与发行人主营业务构成或可能构成竞争的其他于国际认可的证券交易所上市的上市公司不超过 5%以上的权益；或因第三方的债权债务重组原因使本公司或本公司的子公司、参股公司持有与主营业务构成或可能构成竞争的第三方不超过 5%以上的权益的情形不适用于本公司的上述承诺。</p> <p>（4）如果广汽工业集团或所属子公司（发行人及其子公司除外）发现任何与发行人主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会，将立即书面通知发行人，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给发行人或其子公司。发行人应自收到该通知之日起 30 日内，以书面形式通知本公司或本公司子公司，发行人或发行人的子公司是否有意从事或参与上述业务机会。一经收到发行人确定有意的通知，本公司</p>					

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			<p>或本公司子公司即应将该新业务机会转让予发行人或发行人子公司。</p> <p>(5) 如果发行人或发行人子公司因任何原因决定不从事和参与该等新业务, 一经收到发行人确定不从事和参与该等新业务的通知, 或发行人未在其收到本公司或本公司子公司的通知之日起 30 日内予以书面回复, 则广汽工业集团或所属子公司(发行人及其子公司除外)依据本协议可以自行经营有关的新业务。(6) 将来广汽工业集团或所属子公司(发行人及其子公司除外)依照上述第 5 项可能获得的与发行人主营业务构成或可能构成直接或间接相竞争的新业务, 或因国家政策调整等不可抗力或意外事件的发生, 致使同业竞争可能构成或不可避免时, 广汽工业集团或所属子公司(发行人及其子公司除外)将给予发行人或发行人子公司选择权, 即在中国有关法律、法规及相关证券市场现行有效的上市规则允许的前提下, 发行人或发行人子公司有权按照法定程序一次性或多次向</p>					

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			广汽工业集团或所属子公司（发行人及其子公司除外）收购在上述竞争性业务中的任何股权、资产及其他权益，或由发行人或发行人子公司依照法定程序选择委托经营、租赁或承包经营广汽工业集团或所属子公司（发行人及其子公司除外）在上述竞争性业务中的资产或业务。					

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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

详见本报告第十三节财务报告第五项“33、重要会计政策和会计估计的变更”。

(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：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	830,000
境内会计师事务所审计年限	11
境外会计师事务所名称	罗兵咸永道会计师事务所
境外会计师事务所报酬	3,050,000
境外会计师事务所审计年限	9

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	370,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司第五届董事会第 19 次会议及 2019 年第一次临时股东大会审议通过，公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）及罗兵咸永道会计师事务所为公司 2019 年度审计机构，续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度内部控制审计机构。

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

**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

2014 年第 1 期股权激励计划

激励方式:股票期权

标的股票来源:向激励对象发行股份

权益工具公允价值的计量方法、参数的选取标准及结果

计量方法	采用 Black-Scholes 模型
参数名称	授予日收盘价 S: 8.39 元/股; 期权的行权价 K: 7.60 元/股; 无风险利率 r: 3.48%; 期权有效期 t: 4 年; 股票波动率 $\sigma$ : 17.46%; 股息率 i: 1.25%
计量结果	单份期权的公允价值: 1.8365 元/股。

2017 年第 2 期股权激励计划

激励方式:股票期权

标的股票来源:向激励对象发行股份

权益工具公允价值的计量方法、参数的选取标准及结果

计量方法	采用 Black-Scholes 模型
参数名称	授予日收盘价 S: 24.06 元/股; 期权的行权价 K: 28.4 元/股; 无风险利率 r: 3.8%; 期权有效期 t: 4 年; 股票波动率 $\sigma$ : 24.43%; 股息率 i: 1.24%
计量结果	单份期权的公允价值: 3.85 元/股。

2017 年第 2 期股权激励计划预留期权

激励方式:股票期权

标的股票来源:向激励对象发行股份

权益工具公允价值的计量方法、参数的选取标准及结果

计量方法	采用 Black-Scholes 模型
参数名称	授予日收盘价 S: 10.49 元/股; 期权的行权价 K: 10.61 元/股; 无风险利率 r: 3.0%; 期权有效期 t: 4 年; 股票波动率 $\sigma$ : 25.01%; 股息率 i: 1.64%
计量结果	单份期权的公允价值: 2.11 元/股。

其他说明

√适用 □不适用

2019 年 9 月 18 日, 本公司 2014 年第 1 期股票期权激励计划第 3 个行权期结束, 第 1 期股票期权激励计划实施完毕。

2019 年 12 月 18 日, 本公司 2017 年第 2 期股票期权激励计划首次授予期权第一个行权期开始行权。

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

## 十四、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
广汽工业集团为本公司 60 亿元公司债券提供担保	2012 年 10 月 30 日《广州汽车集团股份有限公司关于广州汽车工业集团有限公司为本公司发行的不超过人民币 60 亿元境内公司债券提供担保的关联交易公告》（临 2012-34）
本公司及子公司骏威汽车将部分物业出租给广汽工业集团子公司	2015 年 10 月 19 日，在上交所及联交所网站披露《第四届董事会第 9 次会议决议公告》，审议通过了关于将部分物业出租给广州摩托集团有限公司的议案。（公告编号：临 2015-079）
子公司广汽商贸租赁控股股东广汽工业集团部分物业	2016 年 7 月 22 日，在上交所及联交所网站披露《第四届董事会第 27 次会议决议公告》，审议通过了关于子公司广汽商贸承租广汽工业集团部分物业的议案。（公告编号：临 2016-053）
广汽客车将现有厂房、物业出租给出租给广汽工业集团子公司	2017 年 1 月 18 日，在上交所及联交所网站披露《第四届董事会第 39 次会议决议公告》，审议通过了关于广汽客车物业整体出租的议案。（公告编号：临 2017-008）
子公司广汽商贸子公司租赁广汽工业集团子公司部分物业	2017 年 6 月 5 日，在上交所及联交所网站披露《第四届董事会第 47 次会议决议公告》，审议通过了关于广汽商贸子公司租赁广摩公司部分物业的议案。（公告编号：临 2017-045）
子公司广州骏威将部分物业出租给广汽工业集团子公司	2017 年 6 月 27 日，在上交所及联交所网站披露《第四届董事会第 48 次会议决议公告》，审议通过了关于子公司广州骏威将部分物业出租予广摩公司的议案。（公告编号：临 2017-055）
受托管理广汽工业集团子公司部分股权资产	2017 年 11 月 10 日，在上交所及联交所网站披露《第四届董事会第 59 次会议决议公告》，审议通过了关于受托管理控股股东部分股权资产暨关联交易的议案。（公告编号：临 2017-111）
广汽工业集团子公司广州智诚物业管理有限公司为广汽中心提供物业服务	2019 年 7 月 12 日，在上交所及联交所网站披露《第五届董事会第 21 次会议决议公告》，审议通过了关于广汽中心专属区物业服务方变更的议案。（公告编号：临 2019-049）

#### 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

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
广州广悦资产管理有限公司	股东的子公司	接受劳务	受托管理广汽客车现有厂房、土地	依据管理成本定价	500,000	2,500,000		现金支付		
广州广悦资产管理有限公司	股东的子公司	接受劳务	协助处理广汽日野(沈阳)清算事宜	依据管理成本定价	300,000	110,000		现金支付		
广州广悦资产管理有限公司	股东的子公司	接受劳务	协助处理广汽长丰及其投资企业清算事宜	依据管理成本定价	500,000	500,000		现金支付		
合计						3,110,000				
大额销货退回的详细情况					不适用					
关联交易的说明					不适用					

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他**

适用 不适用

其他关联交易请参见本报告第十三节财务报告“十二、关联方及关联交易”附注。

**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

托管情况说明

经第四届董事会第 59 次会议审议通过，本公司接受控股股东广汽工业集团委托，受托管理其全资子公司广州摩托集团有限公司（现已更名为广州智诚实业有限公司）、广州广悦资产管理有限公司、广州自缝资产管理有限公司资产，委托经营的期限为 3 年。（公告编号：临 2017-111）

**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：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0						
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							495,000,000						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							225,000,000						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							225,000,000						
担保总额占公司净资产的比例（%）							0.28%						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							0						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							0						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							不适用						
担保情况说明							报告期内对子公司担保，主要是指广汽财务为广汽乘用车出具的关税保函						

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1、委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托理财情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2、委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

√适用 □不适用

截止 2019 年 12 月 31 日未到期委托贷款为 26,437.26 万元，详细情况见下表。

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

借款人	委托贷款 金额	委托贷款 起始日期	委托贷款 终止日期	年化 收益率	实际收 回情况	减值准备计提 金额(如有)
广汽日野汽车有限公司	10,000	2017/11/14	2019/11/13	4.35%	已归还	
杭州依维柯汽车传动技术有限公司	8,000	2018/11/16	2019/11/15	4.35%	已归还	
杭州依维柯汽车传动技术有限公司	8,500	2019/4/12	2020/4/11	4.35%	未到期	
杭州依维柯汽车传动技术有限公司	7,500	2019/10/25	2020/10/25	4.35%	未到期	
杭州依维柯汽车传动技术有限公司	8,000	2019/11/25	2020/11/25	4.35%	未到期	
惠州市住广汽车电装有限公司	940	2016/12/20	2019/6/27	4.35%	已归还	
哈尔滨博实信达汽车销售有限公司	2,437.26	2016/12/20	2021/12/20	6.18%	未到期	12.18

**其他情况**

□适用 √不适用

**3、其他情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十六、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

#### 1、精准扶贫规划

√适用 □不适用

根据统一部署，2016-2020 年，本集团定点精准帮扶清远连州市九陂镇联一村、白石村和四联村。秉承“真扶贫、扶真贫，让群众满意”的帮扶理念，坚持规划到户、责任到人，着力提高贫困人口收入，改变贫困地区落后面貌，确保到 2020 年，被帮扶的三个村实现“两不愁三保障一相当”目标，即稳定实现农村贫困人口不愁吃、不愁穿，义务教育、基本医疗和住房安全有保障，基本公共服务主要领域指标相当于全省平均水平。

#### 2、年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

本集团定点帮扶贫困村，共有贫困户 233 户，贫困人口 586 人。经过四年的帮扶，3 个贫困村“两不愁三保障一相当”工作落实到位，扶智扶志有机结合，稳定脱贫成效显著，贫困村发展基础不断夯实，贫困户收入稳定增加，贫困村和贫困户得到精准扶贫带来的实惠，获得感不断增强，至本报告期末，本集团在帮扶村共投入资金 5,283.6 万元，贫困户已全部脱贫，人均可支配收入达到 13,000 元以上，村集体收入都达到 30 万元。

报告期内开展扶贫工作切实做好“四个着力”：一是着力做好责任落实。实行帮扶主体“1+1+1+2”模式，为每个贫困村明确 1 名挂村责任领导，1 个挂村责任部门，1 家责任企业和 2 家支持企业，并确保每村每年不低于 350 万元的帮扶资金投入。集团党委书记、董事长曾庆洪，党委副书记、总经理冯兴亚，党委副书记陈小沐等主要领导先后 17 次带队赴帮扶村调研，组织召开 18 次专题会议，总结分析和研究推进每阶段的扶贫攻坚工作。二是着力推进精准施策。切实做到了深入调查识别、科学制定帮扶规划、大力实施产业项目、系统推进民心工程，找准了切入点，提高了精准度，确保了实效性。三个村合资建设的豆制品加工项目，为提升贫困村集体和贫困户的收入发挥显著作用，目前吸收本地就业 33 人，其中贫困户 11 人，2019 年实现销售收入 1,127 万元，利润 90 万元，每村分红 10 万元；志智双扶，构建幼儿园-小学-中学-大学全线关爱体系，让贫困学生在各个教育阶段有学上、上得起，阻断贫困代际相传。三是着力抓好过程管理。引入企业先进的管理模式、管理工具和“人为本，信为道，创为先”的管理理念，运用项目式管理、看板管理、标准化管理等手段，确保帮扶举措有序推进。各帮扶企业成立专项工作小组开展调查，实现一户一档、一户一策，切实做到精准帮扶每一户。四是着力落实党建促进扶贫工作。本集团通过加强农村基层党组织建设，组织企业党组织对口帮扶，真正把基层党组织建设成为精准扶贫脱贫攻坚的坚强战斗堡垒。各投资企业基层党组织共组织党员赴连州开展新时期精准扶贫帮扶工作 207

次，参与党员近 2,200 人次；做好新老驻村干部调整交接工作，新选派 3 名优秀驻村干部；发挥国企党建优势，建设/完善党建阵地 38 个，修订党建制度，组织贫困村干部到投资企业和先进村调研学习。

### 3、精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	1,155
2. 物资折款	44.11
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	586
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 电商扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	8
1.3 产业扶贫项目投入金额	87.9
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	497
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	0
2.2 职业技能培训人数（人/次）	192
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数(人)	48
3. 易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	0
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	11.26
4.2 资助贫困学生人数（人）	29
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	17.27
5. 健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	5.4
6. 生态保护扶贫	
6.2 投入金额	0
7. 兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	1.34
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	15
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	8.89

指 标	数量及开展情况
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	99
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	105
8.2 定点扶贫工作投入金额	0
8.3 扶贫公益基金	0
9. 其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	55
9.2 投入金额	562.09
9.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	586
9.4 其他项目说明	帮助村内修建路灯、文化室、美丽乡村奖补、服务中心建造、挡土墙建设等
三、所获奖项（内容、级别）	
无	

#### 4、 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

面向 2020 年，本集团将紧紧围绕 2020 年实现全面小康社会两大重点任务：坚决打赢脱贫攻坚战和补上全面小康“三农”领域突出短板，开展 2020 年脱贫攻坚工作。

(1) 全面从严治党向基层延伸。加强农村党员队伍和党组织书记队伍“两支队伍”建设，通过参观学习引导农村党员干部筑牢信仰之基，补足精神之钙，掌好信念之舵，把住廉洁之关；完善贫困村党建阵地，强化贫困村基层党组织建设。

(2) 着力构建脱贫攻坚长效机制。进一步注重培养帮扶村的自我发展能力，增强自身“造血”能力，形成外部多元帮扶与内部自我脱贫的互动共振，形成脱贫攻坚长效机制。

(3) 促进脱贫攻坚与乡村振兴战略有机衔接。加快补齐基础设施发展短板，着力推进道路硬化、安全饮水等项目建设，注重加强与上级相关部门和村委会的沟通，进一步抓好生态环境治理，优化人居环境，切实增强村民群众的获得感，形成脱贫攻坚和乡村振兴战略相互支撑、相互配合、有机衔接的良性互动格局。

#### (二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

报告期内社会责任工作情况，请见同日在上交所及联交所网站披露的《2019 年度社会责任报告》。

#### (三) 环境信息情况

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

√适用 □不适用

## (1) 排污信息

√适用 □不适用

报告期内，本公司全资子公司广汽乘用车及广汽部件控股子公司长沙广汽东阳汽车零部件有限公司为相关环境保护部门公布的重点排污单位，上述两公司各类污染物排放浓度、标准和总量均未超过国家或当地环保相关执行标准及总量控制标准。

表 1：广汽乘用车

污染物类别	主要污染物种类	污染物排放标准	实际排放浓度	执行标准	总量指标	实际排放总量
大气污染物	二氧化硫	500mg/m <sup>3</sup>	5.57 mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物排放限值》(DB44/27-2001) 第二时段二级标准 《表面涂装<汽车制造业>挥发性有机化合物排放标准 (DB44/816-2010)》 表 2 排放限值	3.94t	1.63t
	颗粒物	120mg/m <sup>3</sup>	4.52mg/m <sup>3</sup>		36.06t	18.71
	氮氧化物	120mg/m <sup>3</sup>	44.05mg/m <sup>3</sup>		57.4t	16.35
	苯系物	60 mg/m <sup>3</sup>	3.42 mg/m <sup>3</sup>		52.05t	28.92
	总 VOCs	90 mg/m <sup>3</sup>	17.32mg/m <sup>3</sup>		391.97t	146.45t
	甲苯与二甲苯合计	18 mg/m <sup>3</sup>	1.24mg/m <sup>3</sup>		14.12t	10.48
水污染物	化学需氧量	500 mg/L	56mg/L	广东省《水污染物排放限值标准》 DB44/26-2001 表 4 第二时段三级标准	281.75t	78.44
	镍	1 mg/L	0.14mg/L		0.0787t	0.0157
	氨氮	45mg/L	18.5 mg/L		25.36t	7.98t
固体污染物	有害废弃物	-	-	《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》	-	1906.31t
	无害废弃物	-	-		-	24395.88t

表 2：长沙广汽东阳汽车零部件有限公司

污染物类别	主要污染物总种类	污染物排放标准	实际排放浓度	执行标准	总量指标 (t/a)	实际排放量 (t/a)
大气污染物	二氧化硫	50mg/m <sup>3</sup>	9mg/m <sup>3</sup>	1、《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014) 中表 2 二级标准 2、《表面涂装<汽车制造及维修>挥发性有机化合物、镍排放标准 (DB43/1356-2017)》 表 1 汽车制造标准 3、《大气污染物综合排放标准》(GB 16297-1996) 表 2 二级标准再严格 50%	1.31	0.95
	颗粒物	20mg/m <sup>3</sup>	6. mg/m <sup>3</sup>		-	5.35
	氮氧化物	150mg/m <sup>3</sup>	100mg/m <sup>3</sup>		2.81	2.53
	苯系物	25mg/m <sup>3</sup>	5.99mg/m <sup>3</sup>		-	1.50
	总 VOCs	50mg/m <sup>3</sup>	16. mg/m <sup>3</sup>		-	3.75
	非甲烷总烃	40mg/m <sup>3</sup>	3.56 mg/m <sup>3</sup>		-	1.81
	苯	1mg/m <sup>3</sup>	0.279 mg/m <sup>3</sup>		-	0.04
	甲苯	3mg/m <sup>3</sup>	2.96mg/m <sup>3</sup>		-	0.4
	二甲苯	17mg/m <sup>3</sup>	2.16mg/m <sup>3</sup>	-	1.06	

污染物类别	主要污染物总种类	污染物排放标准	实际排放浓度	执行标准	总量指标 (t/a)	实际排放总量 (t/a)
水污染	悬浮物	400mg/L	13mg/L	1、《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表 4 2、氨氮执行城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015 的 B 级标准	-	0.31
	化学需氧量	500mg/L	128mg/L		1.03	1.01
	五日生化需氧量	300mg/L	30.4mg/L		-	0.31
	苯	0.5mg/L	0		-	0
	甲苯	0.5mg/L	0		-	0
	氨氮	45mg/L	8.27mg/L		0.5	0.15
	石油类	20mg/L	0		-	0

## (2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

终坚持绿色发展、节能减排的发展理念，将环境保护作为企业一项重要工作，认真贯彻落实各项环保法律、法规，坚持以科学发展观为指导，强化环保目标责任制。同时加大节能减排投入力度，公司从技改革新、生产组织、日常管理等方面积极推进节能减排工作，环保设施正常稳定持续运转，且处理效果良好，未曾发生重大环境污染事件。

### ① 广汽乘用车

#### 废气治理

厂区有废气排放口 94 个，分布在涂装、焊装、总装、冲压及发动机车间等，各车间产生的废气均严格规定经净化处理后排放。涂装车间面涂色漆、罩光漆喷涂采用文丘里喷漆室工艺，循环水对过喷漆雾进行吸附收集。没有喷到部件上的漆雾被来自喷漆室上方经过净化后的强风压入带有漆雾净化剂的旋流水中，漆雾与水充分接触后净化。净化后的色漆喷漆废气经高 55m 高的集中排气筒高空排放。而除漆雾后的罩光漆喷漆废气再经转轮吸附装置吸附 VOCs 净化后经 55m 高集中排气筒达标排放。转轮吸附装置吸附的 VOCs 污染物采用热空气吹脱形成高浓度废气，再采用废气焚烧装置 RTO 炉焚烧处理，焚烧废气经排气筒达标排放。电泳漆、密封胶、罩光漆烘干作业产生的有机废气，分别采用废气焚烧炉（RTO 装置）进行焚烧净化处理，可达到广东省《表面涂装（汽车制造业）挥发性有机化合物排放标准》（DB44/816-2010）的要求。

在总装车间设有返修工段，返修涂装段喷涂废气经设备自带的过滤棉过滤后达标排放。整车返修喷漆室采用上部送风下部排风方式进行控制，使喷漆废气经过滤棉过滤后经返修废气排气筒达标直排。打磨工段产生的含尘废气，经设备自带的除尘器处理后，经 55 米高集中排气筒达标排放。

焊装车间设置 CO<sub>2</sub> 保护焊焊房，采用集烟罩收集焊烟废气，经焊烟除尘器进行除尘处理后经高度为 15 米的排气筒排放。

总装车间内整车机能检测线、尾气检测线、整车完成线上汽车尾气经车载尾气净化装置（三元催化装置）处理后经排气筒达标排放。

发动机车间，排放的废气经试验台架配设的三元催化器处理。

职工食堂厨房产生的油烟采用除油烟装置处理。

### 废水治理

厂区有 6 个污水排放口及 1 座污水处理站，分布在厂区东一门和污水处理站附近。厂区污水处理分质分流，根据进水浓度和种类，分别设置调节池进行储存，采用物化和生化法相结合处理工艺，磷化废水、磷化槽废水除镍处理系统出水镍的浓度可达到广东省《水污染物排放限值》(DB44/26-2001) 第一类污染物浓度限值；厂区污水处理站出水的 COD、BOD<sub>5</sub>、SS、石油类、磷酸盐、总锌、氨氮等，均可达到广东省《水污染物排放限值》(DB44/26-2001) 三级标准的要求。

### 噪声治理

优先选用低噪声机械设备，并采取减振、隔音降噪等综合防治措施，确保厂界噪声均达到《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 2 类标准。

### 固体废物综合治理情况

厂区内各类固体废物分类存放，危险废物委托有资质单位进行处理，并严格实行转移联单制度和申报登记制度。

## ② 长沙广汽东阳

### 废水污染防治措施

厂区共有 1 个污水排放口并设立污水处理站 1 座，采用混凝沉淀+微电解+混凝沉淀处理工艺，处理后排入市政污水管网进榔梨污水处理厂，符合《污水综合排放标准》三级标准。

### 废气污染防治措施

厂区共有 11 个废气排放口，主要分布在厂区涂装车间。污染源主要是涂装车间的喷漆废气、流平废气、烘干废气、返修废气、燃烧废气。主要采用水旋处理除雾、室体密闭，采用上送风、下抽风的方式控制漆雾的扩散，排气筒高度 28m，废水回收循环利用，三个月更换一次；烘干室有机废气采用废气处理装置（RTO）进行处理，经 700~800℃ 高温燃烧将有机废气分解成水和二氧化碳后经高空 28m 排气筒外排；调漆间和涂料库采用防爆轴流风机换气，换气次数为 15 次/h；小物线与消光黑手工喷涂工艺采取水帘+活性炭吸附+UV 光解方式进行处理。

### 噪声污染防治措施

车间内无强噪声源，一般都是车间的综合性噪声，通过优先选用低噪声机械设备，站房设隔声门窗，设备四周墙壁做吸声墙体，顶板悬吊吸声材料等减振、隔音降噪等综合防治措施，确保厂界噪声均达到派发标准。

### 固废处置措施

厂区内建设有符合《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）的固体废物分类暂存设施和场所。一般固体废物委托有资质单位综合利用，未能综合利用的废物进行无害化处置；危险废物委托有资质单位进行无害化处置，并严格实行转移联单制度和申报登记制度。公司于2019年新建并已投入使用的危废房，按照危废分类标准化作业。

### (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

严格遵守国家规定的各项环保法律法规，对产生的各类污染物进行严格管控。在项目建设时严格执行环境影响评价制度和“三同时”制度（建设项目与环境保护设施同时设计、同时施工、同时投产使用）。广汽乘用车及长沙广汽东阳均在项目建设时获得了国家相关环保部门的环保审批，并在项目竣工时获得国家相关环保部门的环保验收。

### (4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

认真贯彻执行国家环保、安全法律法规，确保在突发环境事件发生后能及时予以控制，防止重大事故的蔓延及污染，有效地组织抢险和救助，保障员工人身安全及公司财产安全，依据《国家突发环境事件应急预案》等相关文件，并结合企业实际情况，本着“预防为主、自救为主、统一指挥、分工负责”的原则，编制了相应的突发环境事件应急预案，并向相关环保部门备案；同时，在企业内部定期组织宣贯、培训，年度组织应急演练、评审，提高企业应对突发环境污染事故的能力，有效预防和控制环境污染事故的发生。

### (5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

自觉履行保护环境的义务，主动接受社会监督，按照国建相关法规以及标准等要求，制定自行监测方案，监测结果全部达标。

### (6) 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

**2、重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

本集团各企业在日常经营和项目建设过程中均严格遵守环境保护法规，严格执行各类环境排放标准。持续深化节能环保管理，在绿色工厂、绿色采购、绿色销售、绿色产品等各个领域持续实施各项节能环保措施，并充分利用汽车产业链较长的基础，携手供应商共同积极践行节能减排与环保理念，共筑绿色、低碳、环保的环境。

**3、重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

□适用 √不适用

**4、报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**十八、可转换公司债券情况**

√适用 □不适用

**(一) 转债发行情况**

√适用 □不适用

公司于 2016 年 1 月 22 日，完成 410,558 万元 A 股可转换公司债券发行，自 2016 年 7 月 22 日进入转股期。

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

√适用 □不适用

期末转债持有人数	1,010	
本公司转债的担保人	无	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国工商银行）	320,222,000	12.55
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国建设银行）	185,143,000	7.25
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 沪	129,833,000	5.09
登记结算系统债券回购质押专用账户（招商银行股份有限公司）	115,626,000	4.53
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国银行）	111,669,000	4.38
登记结算系统债券回购质押专用账户（兴业银行股份有限公司）	107,918,000	4.23
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国农业银行）	96,682,000	3.79
招商银行股份有限公司—泓德致远混合型证券投资基金	86,303,000	3.38
中国银行股份有限公司—海富通纯债债券型证券投资基金	73,588,000	2.88
登记结算系统债券回购质押专用账户（上海浦东发展银行）	48,424,000	1.90

**(三) 报告期转债变动情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
广汽转债	2,552,279,000	3,000			2,552,276,000

## 报告期转债累计转股情况

√适用 □不适用

报告期转股额(元)	3,000
报告期转股数(股)	202
累计转股数(股)	71,853,823
累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%)	1.12
尚未转股额(元)	2,552,276,000
未转股转债占转债发行总量比例(%)	62.17

**(四) 转股价格历次调整情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2016年6月21日	21.87	2016年6月13日	上交所及联交所网站、中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	根据2015年度每10股派发1.2元(含税)的利润分配实施方案,将转股价格由21.99元/股相应调整为21.87元/股。
2016年10月20日	21.79	2016年10月12日	上交所及联交所网站、中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	根据2016年中期每10股派发0.8元(含税)的利润分配实施方案,将转股价格由21.87元/股相应调整为21.79元/股。
2016年12月21日	21.75	2016年12月19日	上交所及联交所网站、中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	因报告期内,公司首期股票期权激励计划第一个行权期开始自主行权,根据行权导致股本增加的股份数,相应调整转股价格。
2017年6月13日	21.53	2017年6月6日	上交所及联交所网站、中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	根据2016年度每10股派发2.2元(含税)的利润分配实施方案,将转股价格由21.75元/股相应调整为21.53元/股。

转股价格调整日	调整后 转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2017年9月14日	21.43	2017年9月6日	上交所及联交所网站、中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	根据2017年中期每10股派发1元(含税)的利润分配实施方案,将转股价格由21.53元/股相应调整为21.43元/股。
2017年11月21日	21.27	2017年11月20日	上交所及联交所网站、中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	因非公开发行新增753,390,254股A股股份,将转股价格由21.43元/股相应调整为21.27元/股。
2017年12月21日	21.24	2017年12月20日	上交所及联交所网站、中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	因报告期内,公司首期股票期权激励计划第一个行权期开始自主行权,根据行权导致股本增加的股份数,相应调整转股价格。
2018年6月12日	14.86	2018年6月5日	上交所及联交所网站、中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	因2017年度分红调整,向全体股东每10股派发现金股利4.3元(含税),同时以资本公积向全体股东每10股转增4股,相应调整转股价格。
2018年9月17日	14.76	2018年9月6日	上交所及联交所网站、中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	根据2018年中期每10股派发1元(含税)的利润分配实施方案,将转股价格由14.86元/股相应调整为14.76元/股。
2018年11月7日	14.74	2018年11月5日	上交所及联交所网站、中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	因报告期内,公司股票期权激励计划自主行权,根据行权导致股本增加的股份数,相应调整转股价格。
2019年6月25日	14.46	2019年6月17日	上交所及联交所网站、中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	因2018年度分红调整,向全体股东每10股派发现金股利2.8元(含税),相应调整转股价格。
2019年9月24日	14.41	2019年9月17日	上交所及联交所网站、中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	根据2019年中期每10股派发0.5元(含税)的利润分配实施方案,将转股价格由14.46元/股相应调整为14.41元/股。
截止本报告期末最新转股价格		14.41		

**(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

截止 2019 年 12 月 31 日，总资产 137,409,527,863 元，资产负债率 40%。报告期内，公司的资信评级为 AAA，没有发生变化。公司未来年度还债的现金来源主要包括公司的经营性现金流及对外投资收益。

**(六) 转债其他情况说明**

□适用 √不适用

**十九、荣誉****(一) 本公司及主要投资企业部分荣誉**

主体	本集团及主要投资企业荣誉	主办单位/活动主题
本公司	年度广东扶贫济困红棉杯金奖	广东省扶贫开发领导小组
	Interbrand 中国最佳品牌排行榜第 46 位	Interbrand
	2019 年度社会责任最具影响力品牌	社会责任大会组委会
	2019 金责奖最佳环境（E）责任奖	新浪财经
	2019 年度南方致敬“创新企业”	南方日报
	2019 年度中国上市公司杰出创新效率奖	金融界
	2019 年人力资源管理杰出奖	前程无忧
	年度风云汽车集团品牌	汽车联盟
	2019 Best Overseas Employer	UGCDC (lockin)
广汽研究院	第十七届海外留学生最佳雇主十强	智联招聘
	“基于双维度解耦与重构的高性能模块化底盘关键技术自主研发及应用”项目获得中国汽车工业科学技术奖二等奖	中国汽车工程学会/科技奖励工作委员会
	“智能网联系统及其核心技术的自主开发与应用”项目获得 2018 年度广东省科学技术二等奖	广东省人民政府
	“GAC 小排量汽油机平台技术研究及产品开发”项目获得中国内燃机学会科技奖一等奖	中国内燃机学会
	“乘用车碰撞安全优化设计成套关键技术及其应用”项目获得中国机械工业科技奖三等奖	中国机械工业联合会/中国机械工程学会
	“汽车企业及产品准入改革与优化管理研究”项目获得中国汽车工业科学技术奖三等奖。	中国汽车工程学会/科技奖励工作委员会
GE3 外观设计荣获第二十一届中国外观设计金奖	国家知识产权局	

主体	本集团及主要投资企业荣誉	主办单位/活动主题
	广汽 G-MC 机电耦合系统荣膺第二届“世界十佳变速箱”称号	世界十佳变速箱评选委员会
	广汽新能源 Aion LX 获 2020 年度轩辕奖“年度十佳汽车”	轩辕奖组委会
	2019 中国设计智造大奖佳作奖 (Aion S)	中国设计制造大奖组委会
广汽乘用车	榜样 100 品牌、十大年度新锐品牌	中央广播电视总台
	连续七年中国新车质量中国品牌第一	J. D. Power
	中国汽车销售满意度研究 (SSI) 中国品牌第一 中国售后服务满意度指数研究 (CSI) 中国品牌第一	J. D. Power
	连续四年荣膺中国品牌第一	CAACS
	2019 年度最佳服务企业	每日经济新闻
	年度企业社会责任奖	中国汽车报
	中国好品牌本土汽车类第一名	界面新闻
	匠心企业	南方日报
	中国汽车企业社会责任年度标杆奖	汽车商业评论
	2019 年度最佳服务企业	每日经济新闻
广汽本田	社会责任精准扶贫奖	新华网
	年度社会责任企业	羊城晚报 羊城车坛风云榜
	主流车细分市场 销售满意度 (SSI) 冠军	J. D. Power 中国汽车销售满意度调研
	2019 联合国道路安全十年行动中国合作伙伴	2019 联合国道路安全十年行动主办方
	优秀企业公民	二十一世纪传媒 2019 年度中国企业公民评选
	2019 年度中国受尊敬企业 2019 年度新绿优秀环保项目奖	经济观察报
	2019 年汽车企业绿色发展指数 (GDI) 第二名	中国汽车技术研究中心
	环保贡献奖	广州市民政局、广州日报报业集团、广州市慈善会 2019 粤港澳大湾区社会影响力公益慈善盛典
	南方致敬 品牌企业奖	南方日报社

主体	本集团及主要投资企业荣誉	主办单位/活动主题
广汽丰田	2019 年度绿色发展企业奖	南方周末
	2019 年责任典范奖、2019 年度中国公益企业	公益时报
	责任典范奖	第一财经
	2019 年度新绿色环保标杆企业奖	经济观察报
	年度社会责任企业	羊城晚报
	环保贡献奖	广州日报
广汽菲克	湖南省五一劳动奖状	湖南省总工会
	全国模范劳动关系和谐企业	人力资源社会保障部、中华全国总工会、中国企业联合会/中国企业家协会、中华全国工商业联合会
	2019 年度全国汽车物流行业创新奖	中国物流与采购联合会
广汽新能源	2019 年中国最佳新能源汽车企业	21 世纪经济报道
	中国年度新能源汽车企业	证券日报
	智能环保贡献奖	广州日报
	最值得期待新能源企业	红点汽车
	中国汽车营销创新大奖、最佳渠道与售后服务创新优秀奖	中国市场学会（汽车）营销专家委员会
广汽日野	2019 年全国商用车优秀服务品牌	中国汽车流通协会
广汽汇理	2019 最佳汽车金融公司	中国汽车“金引擎”奖
广汽部件	2019 年中国机械 500 强（第 40 位）	中国机械工业企业管理协会
广汽商贸	中国汽车经销商集团百强榜第 22 名	中国汽车流通行业协会
	广东汽车经销商集团十强第 2 名 改革开放 40 年广东省汽车流通行业杰出企业奖	广东省汽车流通行业协会
广汽资本	2019 年度中国最佳创业投资基金 TOP100	中国母基金联盟

## (二) 车型或其他获奖情况

项目名称	荣誉名称	颁奖单位
广汽传祺第二代 GS4	年度 SUV 车型奖	中国经营报
广汽传祺第二代 GS4	年度智联 SUV	SUV 大咖
广汽传祺第二代 GS4	2019 年度最具影响力 SUV 车型	大众侃车
广汽传祺第二代 GS4	年度最具潜力 SUV	网易汽车

项目名称	荣誉名称	颁奖单位
广汽传祺第二代 GS4	“最受欢迎 SUV 奖”	广东广播电视台
广汽传祺第二代 GS4	2019 年度最具中国品质紧凑型 SUV	信息时报
广汽传祺第二代 GS4	年度智能紧凑型 SUV	新车评
广汽传祺第二代 GS4	年度自主紧凑型 SUV 奖	ZAKER
广汽传祺第二代 GS4	最受关注车型奖	搜狐汽车
广汽传祺第二代 GS4	2019 中国汽车创新年度车型	汽势 Auto
广汽传祺第二代 GS4	年度新车奖	经济观察
广汽传祺第二代 GS4	年度风云 SUV	中国新主流媒体汽车联盟
广汽传祺 GM8	十佳创新营销奖	凤凰网
广汽传祺 GM8	年度最具话题 MPV	一点资讯
广汽传祺 GM6	年度新锐 MPV	My 车轱辘/爱买车
广汽传祺 GM6	年度 MPV	央视网
广汽传祺全新一代 GA6	2019 最佳精英座驾	21 世纪经济报道
广汽传祺全新一代 GA6	年度中国品牌轿车奖	车市红点
广汽传祺全新一代 GA6	年度中国品牌轿车	爱车兵团
广汽传祺全新一代 GA6	2020 全国年度十佳车	易车网
广汽传祺全新一代 GA6	年度自主 B 级轿车	南方都市报
广汽传祺全新一代 GA6	年度车型大奖	汽车观察
广汽传祺全新一代 GA6	2019 年度自主品牌卓越 B 级轿车	新京报
广汽本田雅阁 锐混动	综合冠军、五个单项冠军	2019 中国量产车性能大赛 (CCPC 大赛)
广汽本田雅阁 锐混动	年度混动车型	新浪汽车
广汽本田雅阁	新车质量研究 (IQS) 中型高端轿车第一名	J. D. Power
广汽本田雅阁	2019 年中国汽车保值率研究 国产中型轿车保值率第一名	中国汽车金融暨保值率研究委员会
广汽本田雅阁	年度中级车	腾讯汽车
广汽本田皓影	年度车型	中国新闻周刊
广汽本田皓影	年度最受期待车型	网易
广汽本田皓影	年度紧凑 SUV	腾讯汽车

项目名称	荣誉名称	颁奖单位
广汽本田皓影	年度紧凑型 SUV	凤凰网
广汽本田皓影	最具潜力中型 SUV、年度合资品牌 SUV	寰球汽车
广汽本田锋范	2019 中国汽车保值率风云榜 紧凑型车 第三名	58 车、J. D. Power、优信
广汽本田飞度	2019 中国汽车保值率风云榜 小型车 第一名	58 车、J. D. Power、优信
广汽本田飞度	2019 年中国汽车保值率研究 国产小型轿车保值率第一名	中国汽车金融暨保值率研究委员会
广汽本田飞度	最受年轻人喜爱车型	搜狐汽车
广汽本田缤智	2019 中国汽车保值率风云榜 小型 SUV 第二名	58 车、J. D. Power、优信
广汽本田缤智	2019 年中国汽车保值率研究 国产小型 SUV 保值率第二名	中国汽车金融暨保值率研究委员会
广汽本田奥德赛 锐混动	年度 MPV	中国汽车报
广汽本田奥德赛	2019 中国汽车保值率风云榜 MPV 第一名	58 车、J. D. Power、优信
广汽讴歌 RDX	年度中大型 SUV	北京晚报
广汽讴歌 RDX	年度最佳豪华中型 SUV	太平洋汽车
广汽丰田 iA5	2019 最佳新能源精英座驾	21 世纪经济报道
广汽丰田全新换代雷凌	年度家用车广汽丰田	网易
广汽丰田全新换代雷凌	年度最佳人气车型	爱卡
广汽丰田全新换代雷凌	年度中级车	广州日报
广汽丰田全新换代雷凌双擎	年度节能车型	南方都市报
广汽丰田 C-HR	2019 年度最受期待潮流 SUV	寰球汽车
广汽三菱欧蓝德	年度推荐城市 SUV	南都传媒
广汽三菱欧蓝德	年度全能 SUV	网易汽车
广汽三菱新劲炫	年度紧凑型 SUV	中国汽车电视总评榜
广汽三菱新劲炫	年度新锐 SUV	羊城晚报
广汽菲克 Jeep 大指挥官	C-NCAP 2019 年度安全车	世界汽车杂志
广汽菲克 Jeep 大指挥官	碰撞测试获三项优秀评级	中国保险汽车安全指数管理中心 (C-IASI)

项目名称	荣誉名称	颁奖单位
广汽菲克 Jeep 自由侠	最高安全评级	美国公路安全保险协会 (IIHS)
广汽菲克 Jeep 自由光	最高安全评价	美国公路安全保险协会 (IIHS)
广汽新能源 Aion S	年度最受欢迎新能源汽车	车市红点
广汽新能源 Aion S	年度技术创新奖	汽车观察传媒
广汽新能源 Aion S	最佳新能源车型	中国汽车金象奖组委会
广汽新能源 Aion S	2019 中国新能源年度推荐车型运动型纯电动轿车	中国新能源汽车大赛组委会
广汽新能源 Aion S	年度最潮新能源车型	车视界
广汽新能源 Aion LX	2019 年度电动豪华智能超跑 SUV	寰球汽车
广汽新能源 Aion LX	最受欢迎新能源车	车生活
广汽新能源 Aion LX	2019 年度最受瞩目新能源车	南都传媒
广汽新能源 Aion LX	年度电动汽车	网易汽车
广汽新能源 Aion LX	全国年度五佳新能源车	易车

## 第七节 监事会报告

报告期内，监事会根据《公司法》、《证券法》及香港、上海证券交易所上市规则等法律、法规及本公司章程的规定，本着对股东负责的精神，全体监事通过召开监事会会议、参加股东大会、董事会会议等方式，认真履行各项职责和义务，参与公司重大经营决策的讨论，并对公司财务状况、合规经营及董事、高级管理人员依法履行职责情况进行了监督，促进了公司内控管理及规范运作。

监事会认为：报告期内，公司能严格按照上市规则等相关法律法规及公司章程等内控管理制度的要求规范运作，公司董事、高级管理人员在履行职责时，能勤勉尽职，遵守国家法律、法规和公司章程、制度，有效维护了公司和股东的利益。现将本年度监事会工作开展情况报告如下：

### （一）监事会构成及变动情况

经 2019 年 5 月 31 日召开的 2018 年年度股东大会批准，补选龙勇先生为第五届监事会监事，完成补选后本公司第五届监事会现由吉力、陈恬、龙勇、王君扬、江秀云（职工代表监事）、何锦培（职工代表监事）、王路（职工代表监事）7 名监事组成，吉力为监事会主席，本届监事任期 2018 年 8 月 23 日至 2021 年 8 月 22 日。

### （二）对 2019 年董事会、经理层经营行为的基本评价

监事会认为：本报告期公司董事会能够严格按照《公司法》、《公司章程》以及两地交易所上市规则等相关法律、法规的要求，依法经营。报告期内，我国汽车行业受中美经贸摩擦、环保标准切换、新能源补贴退坡等多重不利因素的影响，承受了较大压力，但各企业能主动调整，积极应对，并在全体员工的共同努力下取得了大幅优于行业平均增速的优异成绩，各主要经济指标完成良好，实现了公司整体经营的稳定发展。

本报告期内，公司重大经营决策的程序合法有效，本公司董事、高级管理人员在执行公司职务时，能认真遵守国家法律、法规、《公司章程》和股东大会、董事会决议，兢兢业业、开拓进取；监事会未发现本公司董事、高级管理人员在执行公司职务时违反法律、法规、公司章程或损害公司股东、公司利益的行为。

### （三）监事会会议召开情况

报告期内，公司监事会共召集、召开了 7 次监事会会议，具体如下：

1、2019 年 3 月 29 日召开了第五届监事会第 7 次会议，会议审议通过以下议题：

- （1）关于 2018 年年度报告及摘要的议案
- （2）关于 2018 年度监事会工作报告的议案
- （3）关于 2018 年度财务报告的议案

- (4) 关于 2018 年度利润分配方案的议案
- (5) 关于 2018 年度内部控制评价报告的议案
- (6) 关于 2018 年度内部控制审计报告的议案
- (7) 关于募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案
- (8) 关于可转债节余募集资金永久性补充流动资金的议案
- (9) 关于补选监事的议案

2、2019 年 4 月 26 日召开了第五届监事会第 8 次会议，会议审议通过了《关于变更广汽乘用车发动机项目和变速箱项目实施主体的议案》。

3、2019 年 4 月 29 日召开了第五届监事会第 9 次会议，会议审议通过了《关于 2019 年第一季度报告的议案》。

4、2019 年 6 月 17 日召开了第五届监事会第 10 次会议，会议审议通过了以下议案：

(1) 关于调整首期股票期权激励计划、第二期股票期权激励计划及第二期股票期权激励计划预留期权行权价格的议案

(2) 关于变更广汽乘用车 A35 项目实施地点的议案

(3) 关于聘任 2019 年度审计机构的议案

(4) 关于聘任 2019 年度内部控制审计机构的议案

5、2019 年 8 月 30 日召开了第五届监事会第 11 次会议，会议审议通过了以下议案：

(1) 关于 2019 年半年度报告的议案

(2) 关于 2019 年中期利润分配方案的议案

(3) 关于 2019 年上半年募集资金存放与使用情况专项报告的议案

6、2019 年 10 月 29 日召开了第五届监事会第 12 次会议，会议审议通过了《关于 2019 年第三季度报告的议案》。

7、2019 年 12 月 6 日召开第五届监事会第 13 次会议，会议审议《关于第二期股票期权激励计划第 1 个行权期行权及预留期权行权价格调整相关事项议案》。

(四) 监事会对公司运作的独立意见

1、公司依法运作情况

报告期，公司董事会、高级管理人员的各项工作遵循了《公司法》、《证券法》、香港及上海证券交易所上市规则、本公司章程与三会议事规则及各项内部控制制度等的有关规定，决策程序合法有效；公司董事、高级管理人员能够勤勉尽职，忠实地执行股东大会和董事会的决议，未发现违反法律、法规、公司章程及损害公司利益的行为的情形；同时，本公司已严格按照香港及

上海证券交易所上市规则的要求及时履行信息披露责任。报告期内监事会对股权激励事项进行了审阅及发表意见。

## 2、内部控制与风险管理

本公司已根据《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求，持续开展全面风险管理及内部控制评价，报告期内公司继续加强内部控制执行力度，强化内审团队对内部控制的监督检查，对经营管理的高风险环节和领域进行针对性的内控诊断和改进；同时，通过开展风险访谈、风险调研、行业对标等方式密切跟踪风险热点，提高风险评估的精准度，制定有针对性的风险管理措施，提升防范应对各类风险挑战的水平，为企业目标的实现保驾护航。

监事会对董事会关于公司 2019 年度内部控制评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，同意董事会编制的《公司 2019 年度内部控制评价报告》。

## 3、公司财务情况

报告期，公司监事会对公司的财务状况进行了认真、细致的检查，并审阅 2018 年度财务报告以及 2019 年第一季度、半年度、第三季度财务报告；审阅了报告期内公司实施的利润分配方案。

监事会认为：公司财务报告全面、真实、客观反映了本公司的经营成果和财务状况；未发现参与年度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为；审计机构出具的无保留意见财务报告客观公正。

## 4、关联交易

监事会审阅了年度关联交易报告，监事会认为：关联交易行为严格遵守了 A、H 股上市规则及《公司章程》的相关规定，履行了法定的批准程序，交易价格公平合理，不存在损害公司和中小股东利益的行为。

## （五）工作计划

2020 年，监事会将积极、主动履行法律法规和《公司章程》赋予的职责，并将以法人治理为基础，以财务监督、风险防范为核心，持续关注并推进公司内部控制及全面风险体系建设工作，加强落实监事会的监督职能，开展规范性评价活动，严格执行《监事会议事规则》，定期组织召开监事会工作会议，依法参加公司股东大会、董事会，及时了解并督促公司重大决策事项和各项决策程序的合法性，以维护股东、职工和企业的合法利益，为实现全年经营目标贡献力量。

## 第八节 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	1,054,746,356	10.31						1,054,746,356	10.30
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,054,746,356	10.31						1,054,746,356	10.30
其中：境内非国有法人持股	1,054,746,356	10.31						1,054,746,356	10.30
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	9,177,751,116	89.69				5,210,069	5,210,069	9,182,961,185	89.70
1、人民币普通股	6,079,130,811	59.41				5,210,069	5,210,069	6,084,340,880	59.43
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	3,098,620,305	30.28						3,098,620,305	30.27
4、其他									
三、普通股股份总数	10,232,497,472	100				5,210,069	5,210,069	10,237,707,541	100

**2、普通股股份变动情况说明**√适用  不适用

报告期内，因股票期权激励计划行权及可转换公司债券转股，累计新增 5,210,069 股 A 股股份。

**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

报告期内，因股票期权激励计划行权及可转换公司债券转股，累计新增 5,210,069 股 A 股股份。

**(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)	36,869
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	38,971

注：截止报告期末的普通股股东总数为 36,869 户，其中：A 股为 36,608 户，H 股为 261 户。截至报告披露日前上一月末股东总数为 38,971 户，其中 A 股为 38,712 户，H 股为 259 户。

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
广汽工业集团 <sup>注1</sup>	0	5,499,140,069	53.71%	0	无	0	国有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED <sup>注2</sup>	2,264	3,095,135,186	30.23%	0	无	0	境外法人
广州汇垠天粤股权投资基金管 理有限公司	0	421,898,543	4.12%	421,898,543	质押	210,949,271	国有法人
广州国资发展控股有限公司	0	210,949,272	2.06%	210,949,272	无	0	国有法人
广州金控资产管理有限公司— 广金资产财富管理优选3号私募 投资基金	0	210,949,271	2.06%	210,949,271	无	0	其他
普星聚能股份公司	9,251,012	109,164,253	1.07%	0	无	0	境内非国有法人
广州轻工工贸集团有限公司	0	105,474,635	1.03%	105,474,635	无	0	国有法人
穗甬控股有限公司	0	105,474,635	1.03%	105,474,635	质押	105,474,635	国有法人
中信中证资本管理有限公司	56,880,400	56,880,400	0.56%	0	无	0	境内非国有法人
香港中央结算有限公司	36,109,838	48,745,743	0.48%	0	无	0	境外法人

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
广汽工业集团	5,499,140,069	人民币普通股	5,499,140,069
HKSCC NOMINEES LIMITED	3,095,135,186	境外上市外资股	3,095,135,186
普星聚能股份公司	109,164,253	人民币普通股	109,164,253
中信中证资本管理有限公司	56,880,400	人民币普通股	56,880,400
香港中央结算有限公司 <sup>注3</sup>	48,745,743	人民币普通股	48,745,743
宁波梅山保税港区锦程沙洲股权投资有限公司	41,852,306	人民币普通股	41,852,306
中国机械工业集团有限公司	35,230,166	人民币普通股	35,230,166
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	14,315,887	人民币普通股	14,315,887
江苏沙钢集团有限公司	12,027,685	人民币普通股	12,027,685
广州工业投资控股集团有限公司 <sup>注4</sup>	11,017,321	人民币普通股	11,017,321
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东广汽工业集团与上述各股东之间不存在关联关系或一致行动人情形，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。		

注1：广州汽车工业集团有限公司持有本公司A股5,206,932,069股，约占本公司A股股本的72.94%；同时，通过港股通及其香港全资子公司广汽集团（香港）有限公司持有本公司H股292,208,000股，约占本公司H股股本的9.43%；故其持有本公司A、H股合计共为5,499,140,069股，约占本公司总股本的53.71%；

注2：HKSCC NOMINEES LIMITED即香港中央结算（代理人）有限公司，其持有的H股股份为代表多个客户持有，广汽集团（香港）有限公司持有的公司H股股份也委托登记在香港中央结算（代理人）有限公司处；

注3：香港中央结算有限公司所持有的股份是代表多个港股投资者通过沪股通持有的A股股份。

注4：2019年11月1日，广州钢铁企业集团有限公司名称变更为广州工业投资控股集团有限公司。

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件 股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	广州汇垠天粤股权投资基金管理有限公司	421,898,543	2020年11月16日	421,898,543	非公开发行结束之日起 36个月内不得转让
2	广州国资发展控股有限公司	210,949,272	2020年11月16日	210,949,272	非公开发行结束之日起 36个月内不得转让
3	广州金控资产管理有限公司 —广金资产财富管理优选3号私募投资基金	210,949,271	2020年11月16日	210,949,271	非公开发行结束之日起 36个月内不得转让
4	广州轻工工贸集团有限公司	105,474,635	2020年11月16日	105,474,635	非公开发行结束之日起 36个月内不得转让
5	穗甬控股有限公司	105,474,635	2020年11月16日	105,474,635	非公开发行结束之日起 36个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述股东之间是否存在关联关系或为一致行动人			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

#### 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	广州汽车工业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	曾庆洪
成立日期	2000年10月18日
主要经营业务	投资汽车、摩托车整车及零部件研发、制造、销售、汽车服务贸易等相关行业；投资汽车金融及其他金融业；投资自有地块开发项目及相关地产项目，以及物业经营管理。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

###### 2、自然人

适用 不适用

###### 3、公司不存在控股股东情况的特别说明

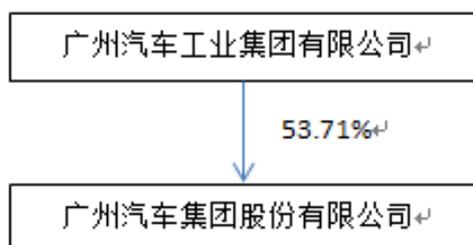
适用 不适用

###### 4、报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

###### 5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



##### (二) 实际控制人情况

###### 1、法人

适用 不适用

公司实际控制人为广州市人民政府国有资产监督管理委员会，是广州市人民政府直属机构，经广州市人民政府授权，代表广州市人民政府履行出资人职责，负责监管实属国有资产。

2、 自然人

适用 不适用

3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

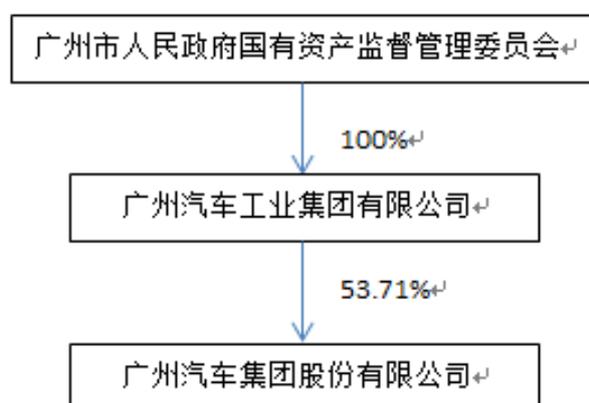
适用 不适用

4、 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6、 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、 股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第九节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第十节 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
曾庆洪	董事长、党委书记	男	58	2018年8月23日	2021年8月22日	1,155,000	867,000	-288,000	股权激励计划	110.70	
冯兴亚	董事、总经理	男	50	2018年8月23日	2021年8月22日	975,333	731,533	-243,800	股权激励计划	207.00	
付于武	独立董事	男	75	2018年8月23日	2021年8月22日	0	0	0	-	15.00	
蓝海林	独立董事	男	60	2018年8月23日	2021年8月22日	0	0	0	-	15.00	
梁年昌	独立董事	男	66	2018年8月23日	2021年8月22日	0	0	0	-	15.00	
王苏生	独立董事	男	51	2018年8月23日	2021年8月22日	0	0	0	-	15.00	
陈小沐	董事、党委副书记	男	44	2020年3月20日	2021年8月22日	-	98,467(A股) 98,000(H股)	-	-	-	
严壮立	董事	男	51	2018年8月23日	2020年1月15日	0	0	0	-	-	
陈茂善	董事、工会主席	男	55	2018年8月23日	2021年8月22日	949,668(A股) 111,274(H股)	716,368(A股) 111,274(H股)	-233,300	股权激励计划	181.78	
陈军	董事	男	44	2018年8月23日	2021年8月22日	0	0	0	-	-	

丁宏祥	董事	男	53	2018年 8月23日	2021年 8月22日	0	0	0	-	-	
韩颖	董事	男	41	2018年 8月23日	2021年 8月22日	0	0	0	-	-	
吉力	监事会主席	男	54	2018年 8月23日	2021年 8月22日	0	0	0	-	-	
陈恬	监事	女	42	2018年 8月23日	2021年 8月22日	0	0	0	-	-	
龙勇	监事	男	45	2019年 5月31日	2021年 8月22日	0	0	0	-	-	
江秀云	职工监事	女	52	2018年 8月23日	2021年 8月22日	0	0	0	-	93.37	
何锦培	职工监事	男	56	2018年 8月23日	2021年 8月22日	92,400 (H股)	92,400 (H股)	0	-	94.01	
王路	职工监事	女	51	2018年 8月23日	2021年 8月22日	0	0	0	-	76.34	
吴松	常务副总经理	男	56	2018年 8月23日	2021年 8月22日	949,668	712,300	-237,368	股权激励计划	181.95	
严壮立	副总经理	男	51	2019年 12月24日	2021年 8月22日	0	0	0	-	110.17	
李少	副总经理	男	57	2018年 8月23日	2021年 8月22日	949,667	712,267	-237,400	股权激励计划	181.89	
王丹	副总经理、财务负责人	女	49	2018年 8月23日	2021年 8月22日	949,668	713,668	-236,000	股权激励计划	181.54	
陈汉君	副总经理	男	57	2018年 8月23日	2021年 8月22日	185,220	139,220	-46,000	股权激励计划	180.87	
高锐	副总经理	男	40	2019年 12月24日	2021年 8月22日	-	0	-	-	4.97	
睦立	董事会秘书	女	51	2018年 8月23日	2021年 8月22日	107,053	80,353	-26,700	股权激励计划	172.74	
合计	/	/	/	/	/			-1,548,568	/	1,837.33	/

姓名	主要工作经历
曾庆洪	<p>现任本公司董事长、党委书记，兼任广汽工业集团董事长、党委书记。于 1997 年加入本公司，自 2005 年 6 月起至 2016 年 10 月任本公司副董事长、自 2005 年 6 月起至 2016 年 11 月任本公司总经理、自 2013 年 6 月起至 2016 年 11 月任本公司执行委员会主任，自 2008 年 8 月至 2016 年 10 月兼任广汽工业集团副董事长，自 2013 年 7 月至 2016 年 10 月兼任广汽工业集团总经理。2016 年 10 月至今任现职。曾于 2013 年 6 月至 2016 年 12 月兼任广汽丰田董事长及广丰发动机副董事长，2008 年 8 月至 2013 年 6 月兼任广汽乘用车董事长，并于 2011 年 1 月至 2013 年 6 月兼任广汽吉奥汽车有限公司董事长、2010 年 1 月至 2013 年 6 月兼任广汽菲克董事长；此前还曾任广汽商贸董事长、广汽部件董事长、广汽日野董事长、广汽本田董事及执行副总经理、广汽工业集团及广汽集团副总经理等职。为第十届、第十一届及第十三届全国人大代表，为第五届、第六届广东省汽车行业协会会长。于 2009 年毕业于华南理工大学，获管理科学与工程专业博士研究生。</p>
冯兴亚	<p>现任本公司董事、总经理、执行委员会主任，兼任广汽工业集团董事、广汽乘用车董事长、广汽新能源董事长。2004 年起在本集团任职，先后任广汽丰田销售部副部长、副总经理、执行副总经理、董事，广汽三菱董事、同方环球副董事长，2008 年起任本公司副总经理、2015 年 3 月 25 日起任本公司董事。曾任广汽菲克董事长、广汽菲克销售董事长、广爱经纪董事长、众诚保险董事长、大圣科技董事长。1998 年 6 月至 2004 年 6 月曾任郑州日产汽车有限公司的副总经理。1988 年 7 月毕业于西安交通大学，获得工学学士学位，并于 2001 年 7 月取得工商管理硕士学位。</p>
付于武	<p>现任本公司独立董事、董事会薪酬与考核委员会主任委员、董事会战略委员会委员、中国汽车工程学会名誉理事长、中国汽车人才研究会名誉理事长、北京华汽汽车文化基金会理事长。1970-1999 年间，历任中国一汽哈尔滨变速箱厂第一副厂长兼总工程师，哈尔滨汽车工业总公司副总经理、总经理。自 1999 年起，于中国汽车工程学会任职；2010 年 3 月至 2016 年 3 月，任中国汽车工业协会副会长；现兼任长春一东离合器股份有限公司（上交所上市公司：600148）、宁波圣龙汽车动力系统股份有限公司（上交所上市公司：603178）、重庆小康工业集团股份有限公司（上交所上市公司：601127）、湖南科力远新能源股份有限公司（上交所上市公司：600478）独立董事；曾兼任北京汽车股份有限公司（香港联交所上市公司：01958）独立董事。于 1969 年获得北京机械学院学士学位，为研究员级高级工程师。</p>
蓝海林	<p>现任本公司独立董事、董事会战略委员会委员、董事会审计委员会委员、华南理工大学工商管理学院教授、博士生导师，华南理工大学中国企业战略管理研究中心主任。1997 年至 2007 年间，历任华南理工大学工商管理学院副院长、院长。现兼任广发证券股份有限公司监事（深交所上市公司：000776），广东新宝电器股份有限公司（深交所上市公司：002705）、江苏双星彩塑新材股份有限公司（深交所上市公司：002585）、珠海乐通化工股份有限公司（深交所上市公司：002319）独立董事，曾任广东天龙油墨集团股份有限公司（深交所上市公司：300063）、广东科达洁能股份有限公司（上交所上市公司：600499）、中华帝燃具股份有限公司（深交所上市公司：002035）独立董事。1990 年获得美国 GANNON 大学工商管理学院工商管理硕士学位，2004 年获得暨南大学产业经济学博士学位。</p>

姓名	主要工作经历
梁年昌	现任本公司独立董事、董事会审计委员会主任委员、薪酬与考核委员会委员、提名委员会委员、香港联合证券登记有限公司董事总经理及香港公开大学硕士课程兼任导师，百勤油田服务有限公司（香港联交所上市公司：02178）独立非执行董事及审计委员会主席。曾任卡撒天娇集团有限公司（香港联交所上市公司：02223）独立董事、上海实业集团有限公司法务总监、上海实业控股有限公司（香港联交所上市公司：0363）法务总监及公司秘书。1995 年获得布鲁尔大学工商管理硕士，2006 年获得伦敦大学法律硕士。现为香港会计师公会资深会员、英国特许管理会计师公会资深会员、英国及香港特许秘书公会资深会员，香港独立董事协会创会会员。
王苏生	现任本公司独立董事、董事会提名委员会主任委员、薪酬与考核委员会主任委员、审计委员会委员、深圳市公共管理学会会长。1993 年至 2001 年期间，历任君安证券项目经理、特区证券部门经理、英大证券部门总经理等职，2001-2002 年间，曾任中瑞基金公司总经理；2004 年至 2016 年期间于哈尔滨工业大学深圳研究生院任职；现兼任深圳市普路通供应链管理股份有限公司（深交所上市公司：002769）、天马微电子股份有限公司（深交所上市公司：000050）、万泽实业股份有限公司（深交所上市公司：000534）、沙河实业股份有限公司（深交所上市公司：000014）独立董事；曾兼任深圳雷柏科技股份有限公司（深交所上市公司：002577）、深圳市特尔佳科技股份有限公司（深交所上市公司：002213）、深圳市科达利实业股份有限公司（深交所上市公司：002850）独立董事。1994 年获得中国人民大学经济学硕士学位，2000 年获得北京大学法学博士学位，2004 年获得芝加哥大学 MBA。具律师资格、注册会计师资格及 CFA。
陈小沐	现任本公司董事、党委副书记、党群工作本部本部长，兼任广汽工业集团董事。曾任本公司人力资源部部长，广汽三菱汽车有限公司党委书记、纪委书记、工会主席、董事，广汽三菱汽车销售有限公司董事；1999 年毕业于吉林工业大学国际贸易专业，获大学学历、工学学士学位；2011 年毕业于华南理工大学工商管理学院工商管理专业，获研究生学历、工商管理硕士学位；2018 年毕业于吉林大学工商管理专业，获研究生学历、管理学博士学位。
陈茂善	现任本公司董事（职工代表）、工会主席，兼任广汽工业集团董事（职工代表）、总经理、工会主席，广汽三菱董事长、广汽三菱销售董事长、五羊本田董事长。自 2011 年 3 月至 2013 年 6 月曾任本公司副总经理，2013 年 6 月至 2014 年 6 月曾任本公司执行委员会副主任；此前曾任广汽本田总务部部长、本田（中国）副总经理、广州摩托集团公司副总经理、五羊本田常务董事及常务副总经理、广汽部件董事长。
陈军	现任本公司董事、董事会战略委员会委员，万向集团公司副总裁，万向集团公司研究院首席院长，万向一二三股份公司总裁。曾任万向电动汽车开发中心总经理助理、万向电动汽车有限公司总经理、上万新能源客车有限公司总经理。1997 年毕业于西安交通大学工程专业，2000 年获武汉汽车工业大学工程和车辆专业硕士学位，2003 年获武汉理工大学车辆工程专业博士学位。
丁宏祥	现任公司董事、董事会战略委员会委员、董事会提名委员会委员、中国机械工业集团有限公司副总经理，并兼任中国汽车工业协会副会长，中国汽车工程学会副理事长。1986 年毕业于华中工学院物资管理专业（大学本科），1989 年获华中工学院西方经济学专业硕士学位，2011 年获华中科技大学经济学院西方经济学专业博士学位。

姓名	主要工作经历
韩颖	现任本公司董事、广州产业投资基金管理有限公司董事长、党委书记。2006年8月至2007年7月曾任职于广东粤港供水有限公司，2007年8月至2011年7月历任锦州银行股份有限公司上市办公室副主任、副行长、副行长兼北京分行副行长，2011年8月至2013年3月曾任深圳大富配天投资有限公司副董事长，2013年3月以来先后担任广州产业投资基金管理有限公司总经理、董事长、党委书记。2006年7月毕业于北京大学光华管理学院，获得工商管理硕士。
吉力	现任本公司监事会主席，兼任广汽工业集团监事会主席，并兼任广州交通投资集团有限公司、广州珠江实业集团有限公司监事会主席；曾任广州市人民政府机关财务结算中心主任，广州市交通委员会财务处副处长。1989年7月毕业于西安公路学院，取得工学学士学位，2007年12月毕业于广东工业大学项目管理专业（工程硕士）。
陈恬	现任本公司监事，曾任广州交通投资集团有限公司专职监事、广州市商务委（广州市外经贸局）监察室、办公室、法规处主任科员。2002年毕业于中山大学法学专业（本科），2008年获中山大学经济法硕士研究生。
龙勇	现任广州钢铁企业集团有限公司规划发展部部长。历任广州有色金属集团办公室副主任、主任，广州钢铁企业集团董事会秘书、董事会办公室主任、公司办公室主任。1995年毕业于湖南大学衡阳分校，2011年在中共中央党校研究生院在职研究生经济学专业毕业。
王君扬	现任本公司监事，广州长隆集团有限公司财务副总监。2011年3月起在广州长隆集团有限公司任职，先后任财务副经理、管理会计经理、集团财务副总监。曾任立信大华会计师事务所高级审计经理、上市公司签字注册会计师。2006年1月毕业于中南财经政法大学，获管理学学士学位。
江秀云	现任本公司职工代表监事、合规本部副部长、风险控制部部长、审计部部长（总助级），兼任广汽蔚来新能源汽车科技有限公司监事；此前曾任广州智诚实业有限公司监事会主席、广州广悦资产管理有限公司监事会主席、广州市审计局财政税务审计处处长。1988年，毕业于广东商学院会计系审计专业，获大专学历；2002年毕业于厦门大学经济学专业，获大学学历。
何锦培	现任本公司职工代表监事、纪检监察部部长（总助级），兼任广汽商贸监事会主席、广汽三菱监事、广汽长丰监事。自2007年加入本公司，此前曾任广汽菲亚特克莱斯勒党委书记、纪委书记、工会主席及本公司监事、工会副主席、工会办主任。于1990年7月于广州市职工业余大学机械制造大学专科毕业，并于2001年12月于中央党校函授学院行政管理大学本科毕业，高级政工师职称。
王路	现任本公司职工代表监事、工会副主席、经审主任、工会办主任。本科学历，1992年起在本集团任职，先后任广州标致汽车有限公司总经办公关科科员、广州轿车有限公司总经办公关科科员、广汽本田工会干事、分会委员、分会主席、党支部委员、党支部书记、女职委主任、本公司工会办公室副主任、总部工会主席。
吴松	现任本公司常务副总经理、执行委员会委员，兼任广汽丰田董事长、广汽丰田销售董事长、广汽丰田发动机副董事长、广汽乘用车董事、广汽新能源董事。于2002年8月加入本公司，2007年至2013年6月任本公司的副总经理，2015年2月至2017年8月任本公司董事，历任广州五羊一本田有限公司董事、副总经理、广汽丰田董事、广汽丰田发动机董事及副总经理、广汽乘用车董事长及总经理、广汽菲克董事、广汽乘用车（杭州）公司董事长、同方环球副董事长等职务；曾任冶钢集团有限公司董事及总经理。1984年7月获华中工学院（后改为华中科技大学）机械一系工学学士学位，1989年于西安交通大学管理工程专业研究生班管理工程专业毕业，高级经济师。

姓名	主要工作经历
严壮立	现任本公司副总经理、执行委员会委员，兼任广汽菲克董事长、智诚实业董事长、广汽乘用车董事、广汽新能源董事。曾任本公司董事、党委副书记，广汽工业集团董事，广汽商贸董事长，广汽丰田党委书记、纪委书记、工会主席，广汽本田董事，广汽部件董事长，广汽日野（沈阳）董事，广汽日野董事，广爱经纪董事长。曾先后在中南工业大学社会科学系和中山大学管理学院工商管理硕士专业学习，分别获大学学历、法学学士学位和工商管理硕士学位。
李少	现任本公司副总经理、执行委员会委员，兼任广汽本田董事长、广汽本田销售董事长、广汽乘用车董事、广汽新能源董事。1997 年 6 月加入广州汽车集团，自 2004 年任副总经理；此前历任广州市政府汽车办计划处长，广州汽车集团投资处长兼外经处长、办公室主任、总经理助理，广州骏威客车党委书记，广汽工业总经理助理，广汽丰田董事，广汽日野董事、执行副总经理及广汽部件董事长、五羊本田董事长等职位。于 1985 年 7 月毕业于华南工学院（现名为华南理工大学）并获金属材料及热处理专业工程学士学位，于 2002 年 6 月获香港公开大学工商管理硕士学位。
王丹	现任本公司副总经理、财务负责人、执行委员会委员，兼任广汽汇理董事长、广汽财务公司董事长、广悦资产董事长、广汽乘用车董事、广汽新能源董事。于 1999 年 3 月加入广州汽车集团，自 2005 年出任本公司的财务负责人及财务部部长。曾任广州骏达汽车企业集团财审处科员、广州汽车集团有限公司财审处副处长、广汽乘用车监事会主席、广汽长丰监事会主席、广汽新能源监事会主席。1992 年 7 月毕业于中山大学，获学士学位及于 2005 年 6 月毕业于中山大学管理学院，获颁授高级工商管理硕士学位。为高级会计师，非执业注册会计师。
陈汉君	现任本公司副总经理、执行委员会委员；兼任广汽日野汽车有限公司董事长、广汽丰田汽车有限公司董事。曾任广州骏达汽车集团总经理助理、投资管理处处长，广州华德汽车弹簧有限公司董事长，广州汽车技术中心总经理，广汽日野汽车有限公司党委书记、董事、执行副总经理，广汽日野（沈阳）汽车有限公司董事长，上海日野发动机有限公司董事长，广汽比亚迪新能源客车有限公司董事长。1984 年毕业于华南理工大学机械工程系锻压专业，获工学学士；1989 年毕业于华南理工大学工业管理工程专业，获研究生学历、工学硕士学位；于 2000 年赴英国考文垂（Conventry）大学进修先进制造管理技术；正高级经济师职称。
高锐	1979 年 12 月生，现任本公司副总经理、执行委员会委员、公关宣传部本部部长，兼任广州宸祺出行科技有限公司董事长、广州宸祺汽车服务有限公司董事长、广汽零部件有限公司董事。曾任本公司资产管理部部长，中隆投资有限公司董事长、总经理，广汽集团（香港）有限公司董事长、总经理，骏威汽车有限公司董事、总经理。曾在澳大利亚国立南澳大学工商管理专业学习，获工商管理硕士学位。
睦立	现任本公司董事会秘书，兼任金融业务本部本部长，本公司子公司广汽资本董事长。曾任广州汽车集团股份有限公司证券本部部长、投资部部长、董事会办公室主任（总助级），广汽长丰董事，广发证券股份有限公司投行部广州区域总经理，曾在广州市人民政府办公厅秘书处工作、任职。2001 年 3 月毕业于暨南大学，获工商管理硕士学位，经济师职称，2011 年 6 月毕业于澳门科技大学，研究生学历，获工商管理博士学位。

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
曾庆洪	广汽工业集团	董事长	2016年10月	
冯兴亚	广汽工业集团	董事	2017年8月	
陈茂善	广汽工业集团	董事、工会主席	2015年3月	
陈茂善	广汽工业集团	总经理	2019年6月	
严壮立	广汽工业集团	董事	2017年8月	2020年3月
严壮立	广汽工业集团	党委副书记	2017年10月	2020年3月
丁宏祥	中国机械工业集团有限公司	副总经理	2011年8月	
韩颖	广州产业投资基金管理有限公司	董事长、党委书记	2016年1月	
吉力	广汽工业集团	监事会主席	2017年6月	
王君扬	广州长隆集团有限公司	财务副总监	2014年9月	
在股东单位任职情况的说明	任职终止日期一列未写明处，表示其任期将持续，任期终止时间不确定。			

**(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
曾庆洪	广东省汽车行业协会	会长	2009年03月	
曾庆洪	节能与新能源汽车技术路线图指导委员会	委员	2016年11月	
曾庆洪	广州市总部经济协会	会长	2016年11月	
曾庆洪	中国汽车工业协会	副会长	2015年03月	
曾庆洪	广东省汽车工程学会	荣誉理事长	2015年02月	
曾庆洪	中国招标投标协会	常务理事	2015年02月	
付于武	长春一东离合器股份有限公司	独立董事	2018年1月	至今
付于武	湖南科力远新能源股份有限公司	独立董事	2017年8月	至今

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
付于武	重庆小康工业集团股份有限公司	独立董事	2016年9月	至今
付于武	宁波圣龙汽车动力系统股份有限公司	独立董事	2015年12月	至今
蓝海林	广发证券股份有限公司	监事	2018年11月	至今
蓝海林	珠海乐通化工股份有限公司	独立董事	2016年8月	至今
蓝海林	江苏双星彩塑新材股份有限公司	独立董事	2016年5月	至今
蓝海林	广东新宝电器股份有限公司	独立董事	2014年8月	至今
梁年昌	百勤油田服务有限公司	独立非执行董事兼审计委员会主席	2017年6月	至今
梁年昌	香港公开大学	硕士课程兼任导师	2016年9月	至今
梁年昌	香港联合证券登记有限公司	董事总经理	2014年5月	至今
王苏生	深圳市公共管理学会	会长	2017年1月	至今
王苏生	天马微电子股份有限公司	独立董事	2016年12月	至今
王苏生	万泽实业股份有限公司	独立董事	2016年1月	至今
王苏生	沙河实业股份有限公司	独立董事	2017年4月	至今
王苏生	深圳市普路通供应链管理股份有限公司	独立董事	2018年10月	至今
陈军	万向集团公司	副总裁	2017年11月	
陈军	万向集团公司研究院	首席院长	2017年3月	
陈军	万向一二三股份公司	总裁	2019年12月	
陈军	上万新能源客车有限公司	总经理	2015年6月	2019年12月
吉力	广州交通投资集团有限公司	监事会主席	2015年7月	
吉力	广州万力集团有限公司	监事会主席	2014年12月	2019年11月
吉力	广州珠江实业集团有限公司	监事会主席	2020年1月	
在其他单位任职情况的说明	任职终止日期一列未写明处，表示其任期将持续，任期终止时间不确定。			

### 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	公司高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会进行考核并拟定奖励方案，报董事会批准后实施。独立董事津贴由董事会及股东大会批准后实施，其他董事、监事的薪酬根据公司相关薪酬制度确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司独立董事薪酬根据股东大会批准方案发放；其他董事、监事的薪酬根据公司制订的薪酬制度并结合年度考核结果确定。公司高级管理人员薪酬根据公司高级管理人员薪酬考核方案，结合每年公司业绩完成情况及高管个人绩效情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司独立董事薪酬按照股东大会批准方案发放；其他董事、监事未存在仅以董事、监事单一身份从上市公司领取报酬；高管人员薪酬经董事会审议后兼顾有关监管政策进行发放。
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	1,837.33 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
陈小沐	董事	选举	补选
严壮立	董事	离任	职务变动辞任董事职务
严壮立	副总经理	聘任	经董事会批准聘任为副总经理
高锐	副总经理	聘任	经董事会批准聘任为副总经理
龙勇	监事	选举	补选

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、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	263
主要子公司在职员工的数量	93,591
在职员工的数量合计	93,854
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,826
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	56,772
销售人员	5,572
技术人员	14,241
财务人员	1,654
行政人员	4,109
金融保险	1,518
其他	9,988
合计	93,854
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	142
硕士研究生	4,375
本科（含双学士）	21,674
大专	19,497
中专（中技）及以下	48,166
合计	93,854

注：主要子公司在职员工数量包含合营、联营公司员工人数。

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

根据本集团发展规划，加强薪酬宏观管理，注重保持薪酬水平的市场竞争力。通过研究分析市场薪酬数据、CPI 增幅和行业对标，对薪酬水平实行检讨，普及工资集体协商机制，确保薪酬在人才保留中发挥激励性作用。

集团及相关投资企业 2019 年起按照上级部门有关工资决定机制的文件要求，对工资总额预算实施备案与清算管理，实现工资总额与经济效益指标、劳动效率指标的联动挂钩。

倡导薪酬与绩效挂钩，不断完善企业业绩考核机制、个人绩效考核办法、员工晋级晋升制度等，制定既有激励性又有约束性的薪酬绩效政策。

按照国家、省市有关劳动保障法律法规要求，按时足额为员工缴交各类社会保险，及时保障员工权益，在政策法规要求之外，为员工购买了补充医疗、团体健康等商业保险，进一步维护和保障员工权益和身体健康。

本集团将进一步加强薪酬制度在人才激励与保留中发挥积极作用，按照国家法规缴纳养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险、住房公积金等法定福利，鼓励旗下投资企业进一步加强员工福利体系的灵活性与保障性。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

报告期内，本集团培训工作以“固本强基、优化资源、服务企业”为指导思想，以构建及完善培训体系、建立并推广有关工作规范、深入开展分层分类的培训活动、持续提升内训师的专业能力、整合活用集团系统培训资源等为工作的着力点和主要抓手，有条不紊地推进各项工作，全年共完成培训人次 92.34 万人次。广汽大学（党校）荣获由上海交大海外教育学院、中国最佳企业大学排行榜组委会共同主办的“2019 年度中国最佳企业大学排行榜“2019 年度最具成长性企业大学”奖项。

2020 年本集团培训工作将以“紧盯重点、持续挖潜、提质增效”为指导思想，继续以助推集团战略实施，提供重要人才保障为重点，以领导力发展和提升为重要抓手，实施相关领导力提升培训项目，继续搭建和用好用活系统优质资源，助力集团战略目标和年度目标的达成。

### (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	16,439,433
劳务外包支付的报酬总额	782,756,819

## 七、其他

√适用 □不适用

### 1、安全生产

坚持“安全第一，预防为主，综合治理”的安全方针，全面落实安全生产责任制，履行监督、指导、服务各投资企业开展安全管理工作的职责，深入开展安全生产目标管理考核，推动各投资企业落实安全生产主体责任。

报告期内，本集团未发生较大及以上生产安全事故，安全生产总体有序运行。

2020 年，本集团将继续以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实十九届四中全会精神和国家、省、市关于安全生产工作的重要部署要求，推动各投资企业深入落实企业安全生产主体责任，完善企业安全生产责任体系，抓好企业安全风险排查管控和事故隐患排查治理，健全完善“双重预防”机制，坚决遏制较大及以上生产安全事故的发生。

## 第十一节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

本集团严格遵守《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》及《香港联合交易所有限公司证券上市规则》及其附录《企业管治守则》等相关公司治理的要求，本集团已制订《内幕信息管理制度》等一系列内控管理制度，具有相对完善的治理结构。

本报告期，为适应公司可持续发展需要，并结合监管要求制订了《投资项目变更管理细则》、《担保管理办法》、《总部安全生产目标管理制度》、《企业资产交易管理办法》等 17 项制度，同时对《公司章程》、《总经理工作细则》、《部室职责细则》、《“三重一大”决策制度实施细则》等 54 项制度进行修订，进一步完善治理结构。报告期内，公司治理情况与《公司法》、中国证监会相关规定、两地上市规则的要求不存在差异。

本公司的治理是以股东大会、董事会及董事会专门委员会、监事会、经理层及员工组成，各自在公司治理结构中发挥作用，具体如下：

#### （一）股东大会

股东大会是公司的权力机构，依法行使职权，决定公司重大事项。本公司奉行坦诚沟通和公平披露信息的政策，公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位和权利。根据本公司章程第 68 条，单独或者合计持有公司发行在外的有表决权的股份 10%以上的股东以书面形式要求召开临时股东大会时，应当在该书面要求日期起 2 个月内召开临时股东大会。

根据本公司章程第 70 条，单独或者合计持有公司 3%以上股份的股东，可以在股东大会召开 10 日前提出临时提案并书面提交召集人。股东大会召集人应当在收到提案后 2 日内发出股东大会补充通知，公告临时提案的内容。建立了与股东沟通的有效渠道，全体股东对公司重大事项享有知情权和参与权；股东可于任何时间以书面方式向董事会提出查询及表达意见（联系地址：广州市天河区珠江新城兴国路 23 号广汽中心 2202（邮编：510623）广汽集团董事会办公室，联系电话：020-83151139，传真：020-83150319，ir@gac.com.cn）。

公司制订了《股东大会议事规则》，严格按照相关监管要求召集、召开股东大会，使股东能够充分行使自己的权力；股东大会通知（或通告）于召开 45 日前发出；股东大会会议议程、议案及投票表格均按规定要求及时公告及/或向 H 股登记股东（其持有股份登记于股东名册上的 H 股股东）邮递。公司鼓励所有股东出席股东大会，所有股权登记日的股东均有权出席股东大会，未能出席股东大会的股东也可通过委任其代表或大会主席代表该股东出席股东大会（H 股股东需将委任表格签署后交回本公司或本公司 H 股股份过户处）；本公司要求董事、监事、管理层尽量参加

会议；股东大会决议（或投票结果）也按上市规则的要求及时公告；每次股东大会均有律师见证并出具法律意见书。

本公司控股股东、实际控制人认真履行诚信义务，未出现超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营的行为，也无损害公司及其他股东权益的情形。公司发生的关联交易公平合理，没有损害公司利益的行为，对关联交易定价已予以充分披露。

报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会和 1 次临时股东大会会议，会议的各项程序均符合《公司法》以及公司章程的规定。

## （二）董事与董事会

### 1、董事及董事会构成

本公司董事由股东大会选举或更换，第五届董事会由 11 名董事组成，其中独立董事 4 名，分别为付于武、蓝海林、梁年昌、王苏生。董事会成员具有不同的专业及工作背景，董事会构成符合法律法规、公司章程及董事会成员多元化的要求。

全体董事能够以认真负责的态度出席会议，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、责任与义务；董事认为本公司在可预期之将来有足够资源以继续业务，未发现有重大不明朗事件可能会严重影响本公司持续经营之能力。

本报告期内，本公司共召开了 23 次董事会会议，会议的召集、召开和议事程序符合《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的规定。

### 2、董事培训

本报告期，本公司董事积极参加公司治理、董事责任及经营管理等方面的相关培训，本公司董事会秘书、公司秘书睦立及公司联席秘书梁创顺于本年度已符合香港上市规则第 3.29 条有关专业培训的要求；全体董事也已提供了本报告期内的相关培训记录，现任董事培训具体情况如下：

董事	曾庆洪	冯兴亚	付于武	蓝海林	梁年昌	王苏生	严壮立	陈茂善	陈军	丁宏祥	韩颖
参加培训情况	BC	ABC	BC	ABC	ABC	BC	BC	ABC	BC	BC	BC

注：

A：交易所或证券监管部门等组织的上市公司治理、董事职责及相关培训；

B：经济、财务、经营管理等方面的专题培训、讲座、会议；

C：阅读有关公司治理、董事责任、内控风险管理等规定及参加讲座、论坛、会议等。

本公司全体董事能通过董事会秘书与董事会办公室及时获得董事必须遵守的相关法律、法规及其他持续责任的相关资料，公司通过材料提供、会议、专题报告会等形式，使所有董事，能够

及时了解公司的业务发展、竞争和监管环境以及行业发展环境，有利于董事了解其应尽的责任，有利于董事作出正确的决策和有效的监督。本公司已采纳标准守则作为董事进行证券交易的行为准则。本公司董事间并无任何财务、业务、家属或任何其他重大或相关关系。

经本公司作出特定查询后，全体董事已确认，于 2019 年度内已遵守该标准守则所规定之准则。

### 3、董事的独立性

本公司独立董事人数占公司董事会总人数的三分之一，本公司独立董事知悉上市公司董事、独立董事的权利与义务。

根据香港《上市规则》第 3.13 条，已收到全部独立董事就其独立性而作出的年度确认函，全体独立董事仍具有独立性。

本报告期，独立董事均能按照相关法律、法规的要求，忠实履行诚信与勤勉义务。独立董事参与公司董事会、董事会各专门委员会讨论决策有关重大事项，以其专业知识和经验，对公司的规范运作提出意见，对关联交易的公平、公正性情况进行认真审核，独立发表意见，履行独立职责，其行为不受公司控股股东或者其它与公司存在利害关系的单位和个人的影响。

本公司已遵照中国证监会及上交所有关年度报告工作的相关规定，向独立董事汇报了公司生产经营情况及重大事项的进展情况，提交了年报报告与审计工作安排表等，独立董事也与公司审计师就审计过程中的相关问题进行了沟通。

报告期内，本公司独立董事未对董事会议案及其他非董事会审议事项提出异议。

### 4、董事会各专门委员会

本公司已设立董事会战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等董事会专门委员会，目前董事会各委员会构成情况如下：

(1) 战略委员会由 6 名董事（曾庆洪、冯兴亚、付于武、蓝海林、陈军、丁宏祥）组成，其中付于武、蓝海林二人为独立董事，曾庆洪为主任委员。其主要职责是对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。本报告期共召开 2 次战略委员会会议，各委员对审议事项发表意见。

(2) 董事会审计委员会由三名独立董事（梁年昌、蓝海林、王苏生）组成，其中梁年昌为主任委员。其主要职责为监督检查公司年度审计工作及内部审计制度、公司财务信息及披露等。本年度共召开 6 次审计委员会会议，各委员均出席会议；会议主要审阅了定期报告及业绩、利润分配、审计机构聘请等事项，并及时检讨内部监控系统等。

(3) 薪酬与考核委员会由三名董事（王苏生、梁年昌、丁宏祥）组成，其中王苏生、梁年昌为独立董事，王苏生为主任委员。其主要职责为制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核，制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案。本报告期共召开 3 次会议，各委

员均出席会议，分别对高级管理人员 2018 年度薪酬与考核方案、公司股票期权激励计划相关考核方案等进行了审阅，并向董事会提出建议。

(4) 董事会提名委员会由三名董事（王苏生、梁年昌、丁宏祥）组成，其中王苏生、梁年昌为独立董事，王苏生为主任委员。其职责包括是对公司高级管理人员的人选、选择标准及程序提供建议，肩负检讨在董事提名方面应用多元化甄选原则之责任，协助并维持董事具备多元化视野及不同教育背景及专业知识。本年度共召开 1 次提名委员会，各委员均出席会议，分别对高级管理人员的任免等事项进行了审议并提出建议。

### (三) 监事与监事会

本公司监事会按照有关法律法规及《公司章程》的相关规定勤勉尽责的履行监督职能。

目前监事会共有监事 7 名（吉力、陈恬、龙勇、王君扬、江秀云、何锦培、王路），其中吉力为监事会主席，江秀云、何锦培、王路为职工代表监事。

本公司监事会构成符合法律法规和《公司章程》的要求。

本报告期内，监事会共召开 7 次会议，会议的召集召开和议事程序符合《公司章程》、《监事会议事规则》的相关规定；全体监事出席本年度召开的监事会会议，认真履行了监事的职责。

### (四) 经理层

公司高级管理人员的任免与奖惩严格按照有关法律、法规和公司章程的规定进行；公司章程已明确界定董事会、经理层的职能分工以及董事长与总经理的职责，保证了董事会决策的独立性，亦保证了经理层日常经营管理活动的独立性，公司经理层在董事会授权下，行使日常经营权。

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

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 31 日	上交所、联交所网站	2019 年 5 月 31 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 8 月 6 日	上交所、联交所网站	2019 年 8 月 6 日

股东大会情况说明

适用 不适用

本公司严格依照《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，召集、召开股东大会；股东大会提案提出、表决程序符合法律法规的有关规定，报告期内召开的股东大会均经律师现场见证并出具股东大会法律意见书，且均在股东大会后及时、准确、完整的披露了股东大会决议公告。

### 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
曾庆洪	否	23	23	20	0	0	否	2
冯兴亚	否	23	23	20	0	0	否	2
付于武	是	23	23	20	0	0	否	0
蓝海林	是	23	23	20	0	0	否	1
梁年昌	是	23	23	20	0	0	否	2
王苏生	是	23	23	21	0	0	否	1
严壮立	否	23	23	20	0	0	否	2
陈茂善	否	23	23	20	0	0	否	2
陈军	否	23	23	23	0	0	否	0
丁宏祥	否	23	23	23	0	0	否	0
韩颖	否	23	23	23	0	0	否	0

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	23
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	20
现场结合通讯方式召开会议次数	3

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 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

根据已制定的《高级管理人员薪酬与绩效管理方案》，建立考评机制与中长期激励机制。报告期内，根据与高级管理人员签署的年度绩效合约执行情况，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员薪酬进行考核，并由董事会审议通过了考核结果。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

内部控制自我评价报告全文，请见同日披露在上交所网站的公告。

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

本公司聘请的立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度内部控制有效性进行了独立审计，认为“本公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制”。《内部控制审计报告》全文请见同日披露在上交所网站的公告。

是否披露内部控制审计报告：是

## 十、其他

适用 不适用

## 第十二节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
2012年广州汽车集团股份有限公司债券(第一期)(10年期)	12 广汽 02	122243	2013-03-20	2023-03-20	3,000,000,000	5.09%	单利按年计息	上海证券交易所
2012年广州汽车集团股份有限公司公司债券(第二期)	12 广汽 03	122352	2015-01-19	2020-01-19	2,000,000,000	4.7%	单利按年计息	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

报告期内，“12 广汽 02”和“12 广汽 03”均按照募集说明书约定按时完成了付息事宜，“12 广汽 02”的票面利率为 5.09%，每手“12 广汽 02”面值 1,000 元派发利息 50.90 元（含税），“12 广汽 03”的票面利率为 4.7%，每手“12 广汽 02”面值 1,000 元派发利息 47 元（含税）。

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中国国际金融股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层
	联系人	程达明、王超
	联系电话	010-65051166
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层

其他说明:

□适用 √不适用

### 三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

本公司按照募集说明书约定，全部用于补充流动资金。

### 四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

2019年5月23日，联合信用评级有限公司对公司分别于2013年及2015年发行的2012年公司债券进行了跟踪评级，跟踪评级结果为：维持本公司主体长期信用等级为AAA，评级展望为稳定；同时维持“12广汽02”、“12广汽03”债项AAA的信用等级。

### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

报告期内，公司债券增信机制未发生变更。广州汽车工业集团有限公司为本公司分别于2013年及2015年发行的2012年公司债券进行了担保，担保人报告期末情况如下：

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末 (未经审计)	本期比上年同期 增减(%)
净资产	45,105,974,228.06	5.82
资产负债率	40.66%	-1.08
净资产收益率	8.67%	-5.07
流动比率	1.36	-15.00
速动比率	1.21	-15.97
累计对外担保余额	5,000,000,000	-11.34
累计对外担保余额占净资产的比例	11.09%	-2.14

偿债计划及偿债保障措施：

报告期内，本公司偿债计划及偿债保障措施未发生变更。本公司严格按照募集说明书约定的还本付息安排向债券持有人支付债券利息及兑付债券本金。

### 六、公司债券持有人会议召开情况

□适用 √不适用

### 七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

公司债券存续期内，债券受托管理人严格按照《债券受托管理协议》中的约定，对公司资信状况、募集资金管理运用情况、公司债券本息偿付情况等进行了持续跟踪，并督促公司履行公司债券募集说明书中所约定义务，积极行使了债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。

受托管理人于2019年6月28日披露了报告期的《受托管理事务报告》，报告内容详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

## 八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2019 年	2018 年	本期比上年同期增减 (%)
息税折旧摊销前利润	11,299,892,019	15,534,885,853	-27.26
流动比率	1.37	1.65	-17.00
速动比率	1.20	1.48	-18.86
资产负债率 (%)	39.99%	41.02%	-2.51
EBITDA 全部债务比	0.75	1.15	-34.78
利息保障倍数	10.20	20.67	-50.67
现金利息保障倍数	0.81	1.23	-34.02
EBITDA 利息保障倍数	16.66	25.85	-35.55
贷款偿还率 (%)	100%	100%	0
利息偿付率 (%)	100%	100%	0

## 九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

□适用 √不适用

## 十、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

本公司报告期内获得的银行授信总额为 356.74 亿元。

## 十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

报告期内，本公司严格遵守并执行了募集说明书中约定及承诺，未对债券持有人利益造成不利影响。

## 十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

□适用 √不适用

## 第十三节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

信会师报字[2020]第 ZC10085 号

#### 广州汽车集团股份有限公司全体股东：

##### 一、审计意见

我们审计了广州汽车集团股份有限公司（以下简称广汽集团）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

##### 二、形成审计意见的基础

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

##### 三、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>（一）车型相关长期资产的减值评估</b>	
<p>我们识别车型相关长期资产的减值评估为关键审计事项，主要是由于在估计相关资产的可收回金额时涉及广汽集团管理层（以下简称管理层）重大估计。</p> <p>管理层在确定未来现金流量预测时需要运用大量判断，这其中包括用于未来现金流预测的收入、毛利、长期销售增长</p>	<p>我们对车型相关长期资产的减值评估执行的主要程序包括：</p> <p>我们了解与车型相关长期资产的减值评估的关键内部控制的设计，并测试了相关控制的运行有效性；</p> <p>评估管理层对资产可收回金额的计算方法；</p> <p>分析并复核管理层在减值测试中预计未来现金</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>率和折现率等。</p> <p>如财务报表附注五 32、1 及附注七、21 所述在 2019 年合并利润表中，广汽集团已对特定车型确认了 4.43 亿元的无形资产减值准备。</p>	<p>流量现值时运用的重大估计及判断的合理性，其中包括：将减值测试中的基础数据与支持性证据（包括已批准的预算、历史财务数据）进行比较，并考虑预算的合理性；分析并复核了减值测试中的关键假设（包括长期销售增长率、折现率）的合理性；评估管理层的敏感性分析；将 2019 年度实际业绩与预算业绩进行比较。</p> <p>检查财务报表附注中相关披露的充分性和完整性。</p>
<b>（二）包含在对一合营企业投资中的商誉的账面价值发生减值评估</b>	
<p>如财务报表附注附注五 32（2）所述由于管理层需要作出重大判断，且商誉金额重大，因此对一合营企业投资中的商誉的账面价值发生减值的风险增加。</p> <p>管理层在确定未来现金流量预测时需要运用大量判断，这其中包括用于未来现金流预测的收入、毛利、长期销售增长率和折现率等。</p> <p>如财务报表附注九 3（2）所述，于 2019 年 12 月 31 日，广汽集团对合营企业广汽三菱汽车有限公司（以下简称广汽三菱）的长期股权投资余额为 47.58 亿元，其中包含已计入长期股权投资的商誉 28.95 亿元。</p> <p>经过减值测试，管理层认为广汽集团对广汽三菱的长期股权投资无需减值。</p>	<p>我们针对包含在对一合营企业投资中的商誉的账面价值发生减值评估的主要程序包括：</p> <p>我们评估管理层进行减值测试的方法的适当性；</p> <p>检查减值测试中所使用的基础数据；</p> <p>分析并复核了减值测试中的关键假设（包括长期销售增长率、折现率）的合理性，并将收入增长率与历史结果及第三方研究机构进行比较；</p> <p>评估管理层的敏感性分析。</p>
<b>（三）产品质量保证金</b>	
<p>根据财务报表附注五 32（3）所述，我们识别产品质量保证金为关键审计事项，主要是由于相关成本的预计需要管理层重大估计和判断。</p> <p>广汽集团根据已销售乘用车的数量</p>	<p>我们了解并测试了与确认产品质量保证金相关的内部控制。</p> <p>我们复核了产品质量保证金的计算过程。</p> <p>我们了解并测试了与确认产品质量保证金相关的内部控制。</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
和以往维修支出的经验预提已出售整车的产品质量保证金。如财务报表附注七 43 所述，广汽集团于 2019 年 12 月 31 日预提产品质量保证金余额为 10.13 亿元。	<p>我们复核了产品质量保证金的计算过程。</p> <p>我们对计算过程中所使用的关键假设进行了评估，其中包括：评价合同条款与关键假设的一致性；将 2019 年实际发生的产品质量保证金与以往的预计进行比较；分析每款汽车的维修成本以及在保修期内的返修情况；将不同车型的销售数量与支持性文件进行对比。</p> <p>我们与管理层讨论了当前或期后是否存在重大产品缺陷，可能对已经确认的产品质量保证金产生重大影响。</p>

#### 四、其他信息

广汽集团管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括广汽集团 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督广汽集团的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师（项目合伙人）  
张 宁

中国注册会计师  
李家俊

中国·上海

二〇二〇年三月三十一日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：广州汽车集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	32,242,927,079	41,908,206,320
交易性金融资产	七、2	842,845,452	967,734,031
应收票据	七、3	2,241,120,833	4,756,831,774
应收账款	七、4	3,466,349,324	2,158,534,878
应收款项融资	七、5	6,948,421	0
预付款项	七、6	1,284,439,155	1,425,551,606
其他应收款	七、7	4,675,075,096	4,217,226,382
其中：应收利息		0	0
应收股利		3,614,415,105	3,202,843,757
存货	七、8	6,927,830,012	6,729,797,363
合同资产		0	0
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产	七、9	1,140,652,908	1,140,079,991
其他流动资产	七、10	4,036,312,920	2,883,157,623
流动资产合计		56,864,501,200	66,187,119,968
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款	七、11	918,003,513	0
债权投资	七、12	529,987,879	230,000,000
长期应收款	七、13	990,406,663	859,678,951
长期股权投资	七、14	31,982,364,926	28,972,887,407
其他权益工具投资	七、15	1,224,217,623	1,215,243,831
其他非流动金融资产	七、16	3,137,472,390	1,588,786,067
投资性房地产	七、17	1,334,486,947	1,485,993,965
固定资产	七、18	17,474,418,983	13,887,461,905
在建工程	七、19	1,653,117,934	2,222,861,910
使用权资产	七、20	1,384,011,302	0
无形资产	七、21	11,667,072,620	8,555,985,063
开发支出	七、22	4,471,257,417	3,780,217,706
商誉	七、23	104,504,775	104,504,775
长期待摊费用	七、24	422,213,341	375,060,400
递延所得税资产	七、25	1,705,313,070	1,062,074,708
其他非流动资产	七、26	1,546,177,280	1,591,858,010
非流动资产合计		80,545,026,663	65,932,614,698
资产总计		137,409,527,863	132,119,734,666
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、27	1,884,058,685	1,947,803,761
交易性金融负债		0	0
应付票据	七、28	1,122,302,556	834,771,866
应付账款	七、29	12,142,923,360	11,438,369,559
预收款项		0	0

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
合同负债	七、31	1,528,757,284	1,335,696,416
吸收存款及同业存放	七、30	8,596,262,620	9,784,431,347
应付职工薪酬	七、32	2,179,517,583	2,190,000,649
应交税费	七、33	701,550,757	1,104,592,424
其他应付款	七、34	7,797,691,030	9,241,372,336
其中：应付利息		0	0
应付股利		13,023,973	0
持有待售负债	七、35	0	0
一年内到期的非流动负债	七、36	4,106,019,725	1,178,418,405
其他流动负债	七、37	1,526,262,867	1,119,234,253
流动负债合计		41,585,346,467	40,174,691,016
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、38	1,853,577,690	1,536,465,261
应付债券	七、39	5,838,044,463	8,074,995,939
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
租赁负债	七、40	1,232,041,827	0
长期应付款	七、41	0	77,207,802
长期应付职工薪酬	七、42	0	0
预计负债	七、43	1,014,775,988	674,555,515
递延收益	七、44	2,985,508,737	3,378,882,646
递延所得税负债	七、25	183,135,994	160,977,489
其他非流动负债	七、45	262,875,852	121,277,151
非流动负债合计		13,369,960,551	14,024,361,803
负债合计		54,955,307,018	54,199,052,819
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、46	10,237,707,541	10,232,497,472
其他权益工具	七、47	240,942,110	240,942,393
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	七、48	22,704,371,350	22,382,799,762
减：库存股		0	0
其他综合收益	七、49	277,861,074	268,155,437
专项储备	七、50	32,099,814	22,713,034
盈余公积	七、51	4,740,742,001	3,817,299,366
一般风险准备		341,631,173	341,631,173
未分配利润	七、52	41,558,730,939	39,243,790,071
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		80,134,086,002	76,549,828,708
少数股东权益		2,320,134,843	1,370,853,139
所有者权益（或股东权益）合计		82,454,220,845	77,920,681,847
负债和所有者权益（或股东权益）总计		137,409,527,863	132,119,734,666

法定代表人：曾庆洪

主管会计工作负责人：王丹

会计机构负责人：郑超

## 母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位:广州汽车集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		9,734,366,397	12,699,469,013
应收票据		0	0
应收账款	十七、1	692,532,926	1,619,011,882
预付款项		0	62,832,235
其他应收款	十七、2	5,638,331,196	3,496,348,157
其中: 应收利息		0	0
应收股利		5,480,774,361	3,311,765,599
存货		61,791,477	82,094,237
合同资产		0	0
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		664,390,363	647,606,048
流动资产合计		16,791,412,359	18,607,361,572
<b>非流动资产:</b>			
债权投资		0	0
可供出售金融资产		0	0
其他债权投资		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	十七、3	57,940,935,082	52,557,376,628
其他权益工具投资		0	0
其他非流动金融资产		980,423,500	662,343,500
投资性房地产		481,545,199	522,518,480
固定资产		2,374,616,715	2,243,250,075
在建工程		481,748,567	179,797,747
使用权资产		22,834,294	0
无形资产		3,531,759,029	2,288,762,649
开发支出		2,384,170,526	1,708,763,562
商誉		0	0
长期待摊费用		5,817,806	433,362
递延所得税资产		0	0
其他非流动资产		122,751,939	56,690,978
非流动资产合计		68,326,602,657	60,219,936,981
资产总计		85,118,015,016	78,827,298,553
<b>流动负债:</b>			
短期借款		0	0
应付票据		0	0
应付账款		287,699,552	272,458,441
预收款项		0	0
合同负债		36,169,140	5,000,000
应付职工薪酬		841,108,138	776,568,195
应交税费		101,226,239	62,003,112

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
其他应付款		4,305,539,954	4,368,675,740
其中：应付利息		0	0
应付股利		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		2,256,096,360	28,443,371
其他流动负债		39,114,786	0
流动负债合计		7,866,954,169	5,513,148,859
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0	0
应付债券		5,538,362,500	7,475,746,928
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
租赁负债		4,240,170	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		651,100,586	819,341,250
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		6,193,703,256	8,295,088,178
负债合计		14,060,657,425	13,808,237,037
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		10,237,707,541	10,232,497,472
其他权益工具		240,942,110	240,942,393
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		31,410,808,383	31,234,258,485
减：库存股		0	0
其他综合收益		-9,913	0
专项储备		0	0
盈余公积		4,740,742,001	3,817,299,366
未分配利润		24,427,167,469	19,494,063,800
所有者权益（或股东权益）合计		71,057,357,591	65,019,061,516
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		85,118,015,016	78,827,298,553

法定代表人：曾庆洪

主管会计工作负责人：王丹

会计机构负责人：郑超

## 合并利润表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		59,704,321,649	72,379,779,186
其中:营业收入	七、53	59,233,684,226	71,514,518,876
利息收入	七、54	470,637,423	865,260,310
二、营业总成本		65,452,687,855	70,484,446,087
其中:营业成本	七、53	55,148,022,098	58,240,715,656
利息支出	七、54	123,228,066	115,772,647
税金及附加	七、55	1,355,522,908	2,310,885,984
销售费用	七、56	4,553,401,795	5,073,033,368
管理费用	七、57	3,243,766,082	4,056,468,405
研发费用	七、58	1,002,451,985	838,391,193
财务费用	七、59	26,294,921	-150,821,166
其中:利息费用		498,754,415	438,261,748
利息收入		450,114,672	544,476,004
加:其他收益	七、60	2,308,166,559	947,820,352
投资收益(损失以“-”号填列)	七、61	9,625,856,642	9,003,210,909
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		9,399,343,298	8,753,299,618
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-18,030,303	0
汇兑收益(损失以“-”号填列)		0	0
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)		0	0
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、62	95,354,065	-23,856,620
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、63	-53,831,124	-7,257,238
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、64	-554,589,862	-168,324,460
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、65	9,120,377	-2,024,389
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		5,681,710,451	11,644,901,653
加:营业外收入	七、66	661,483,103	318,225,715
减:营业外支出	七、67	49,234,228	95,995,277
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		6,293,959,326	11,867,132,091
减:所得税费用	七、68	-417,186,243	920,807,820
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		6,711,145,569	10,946,324,271
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		6,711,145,569	10,946,324,271
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		0	0
(二)按所有权归属分类			

项目	附注	2019 年度	2018 年度
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		6,617,537,435	10,902,645,368
2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)		93,608,134	43,678,903
六、其他综合收益的税后净额		9,705,637	-74,840,001
(一) 归属母公司所有者的其他综合 收益的税后净额		9,705,637	-74,840,001
1. 不能重分类进损益的其他综合 收益		8,973,791	-75,562,182
(1) 重新计量设定受益计划变动 额		0	0
(2) 权益法下不能转损益的其他 综合收益		0	0
(3) 其他权益工具投资公允价值 变动		8,973,791	-75,562,182
(4) 企业自身信用风险公允价值 变动		0	0
2. 将重分类进损益的其他综合 收益		731,846	722,181
(1) 权益法下可转损益的其他综合 收益		-419,619	0
(2) 其他债权投资公允价值变动		0	0
(3) 可供出售金融资产公允价值 变动损益		0	0
(4) 金融资产重分类计入其他综合 收益的金额		0	0
(5) 持有至到期投资重分类为可 供出售金融资产损益		0	0
(6) 其他债权投资信用减值准备		0	0
(7) 现金流量套期储备(现金流 量套期损益的有效部分)		0	0
(8) 外币财务报表折算差额		1,151,465	722,181
(9) 其他		0	0
(二) 归属于少数股东的其他综合 收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		6,720,851,206	10,871,484,270
(一) 归属于母公司所有者的综合 收益总额		6,627,243,072	10,827,805,367
(二) 归属于少数股东的综合收益 总额		93,608,134	43,678,903
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)	七、69	0.65	1.07
(二) 稀释每股收益(元/股)	七、69	0.64	1.06

法定代表人: 曾庆洪

主管会计工作负责人: 王丹

会计机构负责人: 郑超

**母公司利润表**  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十七、4	1,000,240,748	1,908,227,870
减: 营业成本	十七、4	826,693,761	1,833,237,070
税金及附加		25,648,478	24,337,320
销售费用		0	0
管理费用		570,254,850	946,904,911
研发费用		1,643,435,521	1,111,181,165
财务费用		-67,395,581	-120,911,706
其中: 利息费用		226,671,575	234,847,344
利息收入		361,514,076	440,532,122
加: 其他收益		160,261,082	127,708,036
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	10,584,332,500	7,955,126,197
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		8,428,826,320	7,552,069,245
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		0	0
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)		0	0
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		18,080,000	6,648,000
信用减值损失(损失以“-”号填列)		0	0
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-61,355,462	-2,207,915
资产处置收益(损失以“-”号填列)		369,125	-207,461
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		8,703,290,964	6,200,545,967
加: 营业外收入		544,299,425	70,196,675
减: 营业外支出		12,897,026	13,099,612
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		9,234,693,363	6,257,643,030
减: 所得税费用		267,007	188,475
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		9,234,426,356	6,257,454,555
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		9,234,426,356	6,257,454,555
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		0	0
五、其他综合收益的税后净额		-9,913	0
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-9,913	0
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-9,913	0
2. 其他债权投资公允价值变动		0	0
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0	0
六、综合收益总额		9,234,416,443	6,257,454,555

法定代表人: 曾庆洪

主管会计工作负责人: 王丹

会计机构负责人: 郑超

**合并现金流量表**  
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		67,298,077,982	78,426,372,674
客户存款和同业存放款项净增加额		-1,159,566,382	1,526,980,830
收取利息、手续费及佣金的现金		606,414,464	798,407,453
收到的税费返还		809,832,836	176,077,412
收到其他与经营活动有关的现金	七、71	7,741,696,860	6,425,697,789
经营活动现金流入小计		75,296,455,760	87,353,536,158
购买商品、接受劳务支付的现金		54,739,766,961	67,235,155,612
客户贷款及垫款净增加额		1,998,116,803	-24,752,938
存放中央银行和同业款项净增加额		-395,760,000	125,741,726
支付利息、手续费及佣金的现金		154,131,597	82,375,473
支付给职工及为职工支付的现金		6,505,466,252	5,979,947,006
支付的各项税费		2,926,064,246	6,061,764,187
支付其他与经营活动有关的现金	七、71	9,749,241,302	9,161,421,385
经营活动现金流出小计		75,677,027,161	88,621,652,451
经营活动产生的现金流量净额		-380,571,401	-1,268,116,293
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		5,299,879,840	4,182,770,144
取得投资收益收到的现金		8,083,834,242	6,819,635,214
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		43,187,372	43,488,926
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金	七、71	907,780,383	483,314,196
投资活动现金流入小计		14,334,681,837	11,529,208,480
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,100,641,169	9,852,008,155
投资支付的现金		8,705,366,061	6,514,583,507
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金	七、71	354,356,366	743,822,113
投资活动现金流出小计		19,160,363,596	17,110,413,775
投资活动产生的现金流量净额		-4,825,681,759	-5,581,205,295
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,116,301,768	359,674,378
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,093,525,000	261,524,141
取得借款收到的现金		4,445,470,261	4,350,754,263
发行债券收到的现金		399,820,000	299,478,000
收到其他与筹资活动有关的现金	七、71	36,868,671	433,227,720
筹资活动现金流入小计		5,998,460,700	5,443,134,361
偿还债务支付的现金		3,872,507,080	3,227,829,872
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,078,418,422	4,678,632,989
其中：子公司支付给少数股东的股		85,624,940	57,913,530

项目	附注	2019年度	2018年度
利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、71	372,985,262	11,081,453
筹资活动现金流出小计		8,323,910,764	7,917,544,314
筹资活动产生的现金流量净额		-2,325,450,064	-2,474,409,953
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		30,346,145	77,948,209
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-7,501,357,079	-9,245,783,332
加：期初现金及现金等价物余额		38,066,267,451	47,312,050,783
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		30,564,910,372	38,066,267,451

法定代表人：曾庆洪

主管会计工作负责人：王丹

会计机构负责人：郑超

## 母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,029,212,855	1,908,018,617
收到的税费返还		31,832,705	25,634,109
收到其他与经营活动有关的现金		1,031,875,963	1,474,993,832
经营活动现金流入小计		3,092,921,523	3,408,646,558
购买商品、接受劳务支付的现金		26,799,710	8,852,911
支付给职工及为职工支付的现金		703,438,135	735,374,493
支付的各项税费		75,410,374	179,663,629
支付其他与经营活动有关的现金		660,642,494	612,518,725
经营活动现金流出小计		1,466,290,713	1,536,409,758
经营活动产生的现金流量净额		1,626,630,810	1,872,236,800
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		55,134,961	232,255,165
取得投资收益收到的现金		7,143,769,224	5,763,986,170
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		697,300	2,600
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		498,350,000	245,250,000
投资活动现金流入小计		7,697,951,485	6,241,493,935
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,784,233,005	2,955,639,411
投资支付的现金		4,459,627,335	5,224,001,372
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		392,350,000	165,040,000
投资活动现金流出小计		8,636,210,340	8,344,680,783
投资活动产生的现金流量净额		-938,258,855	-2,103,186,848
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		22,776,768	98,150,237
取得借款收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		22,776,768	98,150,237
偿还债务支付的现金		0	1,000,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,661,204,130	4,474,674,921
支付其他与筹资活动有关的现金		15,047,209	5,000,000
筹资活动现金流出小计		3,676,251,339	5,479,674,921
筹资活动产生的现金流量净额		-3,653,474,571	-5,381,524,684
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0	0
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,965,102,616	-5,612,474,732
加: 期初现金及现金等价物余额		12,699,469,013	18,311,943,745
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		9,734,366,397	12,699,469,013

法定代表人: 曾庆洪

主管会计工作负责人: 王丹

会计机构负责人: 郑超

合并所有者权益变动表  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	10,232,497,472	0	0	240,942,393	22,382,799,762	0	268,155,437	22,713,034	3,817,299,366	341,631,173	39,243,790,071	0	76,549,828,708	1,370,853,139	77,920,681,847	
加:会计政策变更							0		0		0		0		0	
前期差错更正													0		0	
同一控制下企业合并													0		0	
其他													0		0	
二、本年期初余额	10,232,497,472	0	0	240,942,393	22,382,799,762	0	268,155,437	22,713,034	3,817,299,366	341,631,173	39,243,790,071	0	76,549,828,708	1,370,853,139	77,920,681,847	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	5,210,069	0	0	-283	321,571,588	0	9,705,637	9,386,780	923,442,635	0	2,314,940,868	0	3,584,257,294	949,281,704	4,533,538,998	
(一)综合收益总额							9,705,637				6,617,537,435		6,627,243,072	93,608,134	6,720,851,206	
(二)所有者投入和减少资本	5,210,069	0	0	-283	321,571,588	0	0	0	0	0	0	0	326,781,374	954,661,503	1,281,442,877	
1.所有者投	0				0								0	1,093,525,000	1,093,525,000	

2019 年年度报告

入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	202			-283	2,997							2,916		2,916	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	5,209,867				176,546,901							181,756,768		181,756,768	
4. 其他					145,021,690							145,021,690	-138,863,497	6,158,193	
(三) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	923,442,635	0	-4,302,596,567	0	-3,379,153,932	-99,665,103	-3,478,819,035
1. 提取盈余公积									923,442,635		-923,442,635		0		0
2. 提取一般风险准备										0	0		0		0
3. 对所有者(或股东)的分配											-3,377,880,052		-3,377,880,052	-98,648,913	-3,476,528,965
4. 其他											-1,273,880		-1,273,880	-1,016,190	-2,290,070
(四) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)													0		0
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0		0
3. 盈余公积弥补亏损													0		0
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0		0
5. 其他综合收益结转留													0		0

2019 年年度报告

存收益															
6. 其他													0		0
(五) 专项 储备	0	0	0	0	0	0	0	9,386,780	0	0	0	0	9,386,780	677,170	10,063,950
1. 本期提取								23,839,576					23,839,576	1,907,380	25,746,956
2. 本期使用								14,452,796					14,452,796	1,230,210	15,683,006
(六) 其他													0		0
四、本期期末余额	10,237,707,541	0	0	240,942,110	22,704,371,350	0	277,861,074	32,099,814	4,740,742,001	341,631,173	41,558,730,939	0	80,134,086,002	2,320,134,843	82,454,220,845

2019 年年度报告

项目	2018 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	7,293,424,051	0	0	241,023,957	24,747,753,551	0	231,550,470	18,284,964	3,191,903,501	92,184,496	33,554,118,636	0	69,370,243,626	1,043,724,652	70,413,968,278
加：会计政策变更							111,444,968		-349,591		-176,288,456		-65,193,079		-65,193,079
前期差错更正													0		0
同一控制下企业合并													0		0
其他													0		0
二、本年期初余额	7,293,424,051	0	0	241,023,957	24,747,753,551	0	342,995,438	18,284,964	3,191,553,910	92,184,496	33,377,830,180	0	69,305,050,547	1,043,724,652	70,348,775,199
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,939,073,421	0	0	-81,564	-2,364,953,789	0	-74,840,001	4,428,070	625,745,456	249,446,677	5,865,959,891	0	7,244,778,161	327,128,487	7,571,906,648
（一）综合收							-74,840,001				10,902,645,368		10,827,805,367	43,678,903	10,871,484,270

2019 年年度报告

益总额															
(二)所有者投入和减少资本	2,939,073,421	0	0	-81,564	-2,364,953,789	0	0	0	0	0	0	0	574,038,068	341,542,097	915,580,165
1. 所有者投入的普通股	2,918,121,757				-2,918,121,757								0	261,524,141	261,524,141
2. 其他权益工具持有者投入资本	40,672			-81,564	840,804								799,912	0	799,912
3. 股份支付计入所有者权益的金额	20,910,992				643,301,552								664,212,544	0	664,212,544
4. 其他					-90,974,388								-90,974,388	80,017,956	-10,956,432
(三)利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	625,745,456	249,446,677	-5,036,685,477	0	-4,161,493,344	-58,750,834	-4,220,244,178
1. 提取盈余公积									625,745,456		-625,745,456	0	0	0	0
2. 提取一般风险准备										249,446,677	-249,446,677	0	0	0	0
3. 对所有者(或股东)的分配											-4,158,450,876	-4,158,450,876	-57,913,530	-4,216,364,406	
4. 其他													-3,042,468	-3,042,468	-837,304

2019 年年度报告

															2
(四) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)													0		0
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0		0
3. 盈余公积弥补亏损													0		0
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0		0
5. 其他综合收益结转留存收益													0		0
6. 其他													0		0
(五) 专项储备	0	0	0	0	0	0	4,428,070	0	0	0	0	4,428,070	658,321	5,086,391	
1. 本期提取							23,841,955					23,841,955	1,575,769	25,417,724	
2. 本期使用							19,413,885					19,413,885	917,448	20,331,333	

2019 年年度报告

(六) 其他													0		0
四、本 期期末 余额	10,232,497,472	0	0	240,942,393	22,382,799,762	0	268,155,437	22,713,034	3,817,299,366	341,631,173	39,243,790,071	0	76,549,828,708	1,370,853,139	77,920,681,847

法定代表人：曾庆洪

主管会计工作负责人：王丹

会计机构负责人：郑超

母公司所有者权益变动表  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,232,497,472	0	0	240,942,393	31,234,258,485	0	0	0	3,817,299,366	19,494,063,800	65,019,061,516
加: 会计政策变更											0
前期差错更正											0
其他											0
二、本年期初余额	10,232,497,472	0	0	240,942,393	31,234,258,485	0	0	0	3,817,299,366	19,494,063,800	65,019,061,516
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	5,210,069	0	0	-283	176,549,898	0	-9,913	0	923,442,635	4,933,103,669	6,038,296,075
(一) 综合收益总额							-9,913			9,234,426,356	9,234,416,443
(二) 所有者投入和减少资本	5,210,069	0	0	-283	176,549,898	0	0	0	0	0	181,759,684
1. 所有者投入的普通股											0
2. 其他权益工具持有者投入资本	202			-283	2,997						2,916
3. 股份支付计入所有者权益的金额	5,209,867				176,546,901						181,756,768
4. 其他											0
(三) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	923,442,635	-4,301,322,687	-3,377,880,052
1. 提取盈余公积									923,442,635	-923,442,635	0
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-3,377,880,052	-3,377,880,052
3. 其他											0
(四) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本 (或股本)											0
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											0

2019 年年度报告

3. 盈余公积弥补亏损											0
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											0
5. 其他综合收益结转留存收益											0
6. 其他											0
(五) 专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取											0
2. 本期使用											0
(六) 其他											0
四、本期期末余额	10,237,707,541	0	0	240,942,110	31,410,808,383	0	-9,913	0	4,740,742,001	24,427,167,469	71,057,357,591

2019 年年度报告

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	7,293,424,051	0	0	241,023,957	33,508,237,886	0	58,695,500	0	3,191,903,501	18,023,951,895	62,317,236,790
加: 会计政策变更							-58,695,500		-349,591	-3,146,318	-62,191,409
前期差错更正											0
其他											0
二、本年期初余额	7,293,424,051	0	0	241,023,957	33,508,237,886	0	0	0	3,191,553,910	18,020,805,577	62,255,045,381
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	2,939,073,421	0	0	-81,564	-2,273,979,401	0	0	0	625,745,456	1,473,258,223	2,764,016,135
(一) 综合收益总额							0			6,257,454,555	6,257,454,555
(二) 所有者投入和减少资本	2,939,073,421	0	0	-81,564	-2,273,979,401	0	0	0	0	0	665,012,456
1. 所有者投入的普通股	2,918,121,757				-2,918,121,757						0
2. 其他权益工具持有者投入资本	40,672			-81,564	840,804						799,912
3. 股份支付计入所有者权益的金额	20,910,992				643,301,552						664,212,544
4. 其他											0
(三) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	625,745,456	-4,784,196,332	-4,158,450,876
1. 提取盈余公积									625,745,456	-625,745,456	0
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-4,158,450,876	-4,158,450,876
3. 其他											0
(四) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本 (或股本)											0
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											0
3. 盈余公积弥补亏损											0
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											0

2019 年年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益											0
6. 其他											0
(五) 专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取											0
2. 本期使用											0
(六) 其他											0
四、本期期末余额	10,232,497,472	0	0	240,942,393	31,234,258,485	0	0	0	3,817,299,366	19,494,063,800	65,019,061,516

法定代表人：曾庆洪

主管会计工作负责人：王丹

会计机构负责人：郑超

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

广州汽车集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为广州汽车集团有限公司。经广州市人民政府办公厅穗府办函[2005]103 号及广州市经济贸易委员会穗经贸函[2005]233 号文批复同意,并根据广州汽车集团有限公司 2005 年第一次临时股东大会及《广州汽车集团股份有限公司发起人协议》,由广州汽车工业集团有限公司、万向集团公司、中国机械装备(集团)公司(现更名为“中国机械工业集团有限公司”)、广州钢铁企业集团有限公司、广州市长隆酒店有限公司(已于 2010 年 12 月被“广州长隆集团有限公司”吸收合并)作为发起人,依法将广州汽车集团有限公司整体变更为股份有限公司,并于 2005 年 6 月 28 日取得广州市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。本公司成立时的股份总数为 3,499,665,555 股,注册资本为人民币 3,499,665,555.00 元。

根据 2009 年度第 1 次临时股东大会和 2009 年度第 5 次临时股东大会批准及修改后的章程,本公司股东按原持股比例分别以现金增资人民币 326,318,926.00 元和 108,772,976.00 元(累计 435,091,902 股),增资后本公司股份总数为 3,934,757,457 股,注册资本变更为人民币 3,934,757,457.00 元。公司于 2010 年 1 月 18 日换发注册号为 440101000009080 的《企业法人营业执照》,公司类型为“股份有限公司(非上市、国有控股)”。

根据 2009 年度第 4 次临时股东大会和 2010 年度第 4 次临时股东大会批准及修改后章程,及中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2010]1123 号文批复同意,本公司发行 2,213,300,218 股境外上市外资股 H 股,用于换取本公司间接持有的在香港联合交易所有限公司上市的子公司-骏威汽车有限公司(以下简称“香港骏威”。在本次发行境外上市外资股 H 股前,本公司通过一全资子公司持有香港骏威 37.9%的股权,其他股东(以下简称“公众股东”)持有其 62.1%股权)公众股东所持有的全部 4,669,153,630 股股份并撤销其上市公司地位,同时将该等新发行股票在香港联交所主板上市。本次增资后本公司注册资本变更为人民币 6,148,057,675.00 元。股份总数为 6,148,057,675 股(面值为每股人民币 1 元),其中境内法人股 3,934,757,457 股,境外上市外资股 H 股 2,213,300,218 股。公司已办理工商变更登记。

本公司原持有广汽长丰汽车股份有限公司(已更名为广汽长丰汽车有限公司,以下简称“广汽长丰”,广汽长丰原在上海证券交易所(以下简称“上交所”)上市)29%的股权,为广汽长丰第一大股东。经本公司 2011 年第 1 次临时股东大会及中国证券监督管理委员会证监许可[2012]137 号文的批准,本公司于 2012 年向广汽长丰第二大股东长丰集团有限责任公司及第三大股东日本三菱自动车工业株式会社以现金方式收购该两公司持有的广汽长丰约 36.57%股份;同时本公司通过发行 286,962,422 股人民币普通股,换取广汽长丰其余股东持有的广汽长丰约 34.43%股份并撤销

广汽长丰在上交所的上市公司地位。上述安排生效后，广汽长丰成为本公司的全资子公司。于 2012 年 3 月 29 日，本公司上述新发行的 286,962,422 股股票在上交所上市。A 股股票代码为“601238”。上市后本公司注册资本变更为人民币 6,435,020,097.00 元，股份总数为 6,435,020,097 股（面值为每股人民币 1 元）。该次增资本公司已办理工商变更登记。

于 2015 年 12 月 30 日，中国证监会以证监许可[2015]3131 号文《关于核准广州汽车集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准本公司向社会公开发行面值总额 410,558 万元可转换公司债券（以下简称“广汽转债”）。“广汽转债”于 2016 年 2 月 4 日起在上海证券交易所挂牌交易，自 2016 年 7 月 22 日起进入转股期。截至 2019 年 12 月 31 日，累计共有面值为 1,553,304,000 元“广汽转债”已转换成本公司股票，累计转股数为 71,853,823 股。“广汽转债”转股情况详见附注七（三十九）。

于 2014 年 9 月 19 日，本公司召开 2014 年第 1 次临时股东大会审议批准公司股票期权激励计划，并授权公司董事会负责股票期权激励计划的实施和管理。2016 年 8 月 30 日经本公司第四届董事会第 30 次会议审议通过《关于广汽集团股票期权激励计划调整激励对象人员名单、股票期权数量以及第一个行权期可行权的议案》：本公司股票期权激励计划首次授予的 541 名激励对象在第一个行权期内可行权的期权数量为 18,674,402 份，每份股票期权拥有在有效期内以行权价格购买 1 股公司股权的权利。本公司采用自主行权方式，第一个行权期限有效期为 2016 年 9 月 19 日至 2017 年 9 月 18 日，第一个行权期累计行权且完成股份过户登记的共 18,674,402 份，占第一个行权期可行权股票期权总量的 100%。

经本公司第四届董事会第 53 次会议审议通过了《关于股票期权激励计划第二个行权期可行权相关事项的议案》：调整后激励对象由 541 人调整为 520 人。第二个行权期（有效期为 2017 年 9 月 19 日至 2018 年 9 月 18 日）的可行权的期权数量为 17,399,629 份。经本公司第四届董事会第 75 次会议审议通过《关于调整首期股票期权激励计划及第二期股票期权激励计划行权价格和期权数量的议案》，首期股票期权激励计划自 2018 年 6 月 12 日起第二个行权期内尚未行权的期权数量调整后为 1,447,038 份，调整后行权价格为人民币 4.58 元/股。自 2017 年 9 月 19 日至 2018 年 9 月 18 日止，本公司首期股票期权激励计划第二个行权期实际行权的期权数量为 17,639,735 份，相应增加本公司股本人民币 17,639,735 元。

根据本公司 2017 年年度股东大会决议审议通过的 2017 年度利润分配方案：以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，本公司新增股本人民币 2,918,121,757 元。

经本公司第五届董事会第 3 次会议审议通过《关于首期及第二期股票期权激励计划行权价格调整及首期股票期权激励计划第 3 次行权条件相关事宜的议案》：经考核，本公司首期股票期权激励计划第三个可行权期公司业绩指标和激励对象绩效考核指标均满足行权条件。第三个行权期的

行权价格为人民币 4.48 元/股,激励对象由 520 人调整为 508 人,可行权的期权数量为 23,007,473 份。自 2018 年 9 月 19 日至 2019 年 9 月 18 日止,本公司首期股票期权激励计划第三个行权期实际行权的期权数量为 23,007,473 份,相应增加本公司股本人民币 23,007,473 元。

2017 年 10 月 11 日,经证监会证监许可[2017]1801 号《关于核准广州汽车集团股份有限公司非公开发行股票批复》核准,本公司向 5 名特定投资者非公开发行不超过 753,390,254 股新股。截至 2017 年 11 月 10 日止,本公司本次非公开实际发行人民币普通股(A股)753,390,254 股,每股面值人民币 1.00 元,发行价格为人民币 19.91 元/股。公司于 2017 年 11 月 16 日于中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理本次非公开发行股份的登记托管手续。

截至 2019 年 12 月 31 日,本公司股权结构如下:

股份类别	股数(股)	持股比例(%)
有限售条件流通股(A股)	1,054,746,356	10.30
无限售条件流通股(A股)	6,084,340,880	59.43
无限售条件流通股(H股)	3,098,620,305	30.27
<b>股份总数</b>	<b>10,237,707,541</b>	<b>100.00</b>

本公司统一社会信用代码为:91440101633203772F。本公司的注册地址为中国广东省广州市越秀区东风中路第 448-458 号成悦大厦 23 楼。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要经营汽车工业及配套业务的投资业务;汽车工业技术开发、技术转让及技术咨询与服务、批发、零售汽车(含小汽车)及零配件;货物进出口、技术进出口;开展成员企业进料加工和“三来一补”等业务;从事汽车整车制造、销售及服务业务、汽车商贸业务、汽车零部件业务、各种机动车辆保险业务及相关服务业务。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本年度内纳入合并财务报表范围的子公司的相关信息详见附注九。本年度合并财务报表范围变化情况详见附注八。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 3 月 31 日批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以

下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

## 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，包括存货的计价方法、投资性房地产的计量模式、固定资产折旧和无形资产摊销、开发支出资本化的判断标准、收入的确认时点，详见附注五“11、15、16、19、26”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本集团营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

### 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控

制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本集团是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 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；
- (2) 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；
- (3) 确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

本集团对合营企业投资的会计政策见本附注五“14、长期股权投资”。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本集团库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本集团在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### ①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本集团决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### ⑤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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### ⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本集团若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本集团若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

#### **(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

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

#### **(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本集团即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本集团即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本集团在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收账款/合同资产的预期信用损失，其中：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法:

组合一应收除组合二之外的其他第三方	账龄分析法
组合二应收新能源补贴及应收关联方	其他方法

对于应收账款和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

## 11. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、产成品（库存商品）、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按实际成本法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

### 12. 合同资产

#### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用  不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

#### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用  不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五“10、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

### 13. 持有待售资产

√适用  不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

### 14. 长期股权投资

√适用  不适用

#### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## (2) 初始投资成本的确定

### ①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

## (3) 后续计量及损益确认方法

### ①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### ②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注五“5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净

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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本集团对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2). 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、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	20 年以上	0-10%	≤5%
机器设备	年限平均法	5-15 年	0-10%	6-20%
运输工具	年限平均法	4-12 年	0-10%	7.5-25%
办公设备	年限平均法	3-8 年	0-12%	11-33.33%
模具	年限平均法	3-5 年	0-10%	18-33.33%
其他设备	年限平均法	3-20 年	0-10%	4.5-33.33%

## (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

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费。

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## **(2) 借款费用资本化期间**

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## **(3) 暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## **(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法**

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

#### (1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	15-50 年	直线法	按照土地使用权证期限
专有及非专利技术	5-10 年	直线法	按预计使用年限平均摊销
软件	2-10 年	直线法	按预计使用年限平均摊销
商标使用权	10 年	直线法	按商标使用权期限摊销
出租车经营权	5 年	直线法	按预计使用年限平均摊销

#### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

于资产负债表日，本集团拥有一批永久性出租车经营权，该批出租车经营权为企业带来未来经济利益的期限无法可靠估计，所以本集团将其视为使用寿命不确定的无形资产。本集团于每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

#### (1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## (2) 开发阶段支出资本化的具体条件

本集团汽车自主品牌研发项目开发阶段的支出，仅于本集团可证明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、具有完成该无形资产并使用或出售的意图及使用或出售该项资产的能力、该无形资产产生经济利益的方式、有足够技术、资源完成开发及有能力可靠计量时资本化，否则于发生时计入当期损益。

研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 20. 长期资产减值

适用 不适用

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、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21. 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。本集团长期待摊费用包括租入固定资产改良支出、装修费等。长期待摊费用在预计受益期内平均摊销。

## 22. 合同负债

### (1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 23. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团在职工为本集团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。

本集团为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

设定提存计划

本集团按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本集团提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本集团部分企业还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金计划。本集团按职工工资总额的一定比例向年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 24. 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。

### 25. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股

份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 26. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。在确定交易价格时，如果存在可变对价，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本集团将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本集团不考虑其中的融资成分。

本集团满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

如果履约义务是在某一时段内履行的，则本集团按照履约进度确认收入。否则，本集团于客户取得相关商品控制权的某一时点确认收入。

本集团制造及销售一系列乘用车、商用车及汽车零部件。当产品控制权已转移，产品已交付给客户本集团确认销售收入。

乘用车通常按销售折扣出售。本集团根据商务政策确定折扣金额，按照合同对价扣除定期计算的销售折扣的净额确认收入。

劳务收入（主要包括运输服务、维修及保养服务及可选保修等）根据劳务服务提供期间确认收入。

**(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

适用 不适用

**27. 保险业务****(1) 保险合同分类**

保险合同是指保险人与投保人约定保险权利义务关系，并承担源于被保险人的重大保险风险的协议。承担重大保险风险是指如果未来发生保险合同约定的对被保险人不利的事件(保险事故)，保险人承担补偿投保人的赔付或给付保险金责任。保险合同包括原保险合同和再保险合同。本集团厘定的保险风险的大小取决于保险事故潜在影响的大小。

**(2) 重大保险风险测试**

对于本集团与投保人签订的需要进行重大保险风险测试的合同（以下简称“保单”），本集团以保险风险同质的合同组合为基础进行重大保险风险测试。在进行重大保险风险测试时，本集团需要对保单是否转移保险风险，保单的保险风险转移是否具有商业实质，以及保单转移的保险风险是否重大依次进行判断。

**(3) 保险业务收入**

保费收入及分保费收入于保险合同成立并承担相应保险责任，与保险合同相关的经济利益很可能流入，并与保险合同相关的净收入能够可靠计量时予以确认。分入业务根据相关再保险合同的约定，计算确定分保费收入金额。

**(4) 再保险业务收入**

本集团于日常业务过程中进行分入和分出再保险业务。

**(5) 分出业务**

已分出的再保险安排并不能使本集团免除对保单持有人的责任。在确认原保险合同保费收入的当期，本集团按照相关再保险合同的约定，计算确定分出保费及应向再保险接受人摊回的分保费用，计入当期损益。在提取原保险合同未到期责任准备金及未决赔款准备金的当期，本集团按照相关再保险合同的约定，估计再保险合同相关的现金流量，并考虑相关风险边际计算确定应向再保险接受人摊回的保险合同准备金，确认为相应的应收分保准备金资产。在确定支付赔付款项金额或实际发生理赔费用而冲减原保险合同相应准备金余额的当期，本集团冲减相应的应收分保准备金余额；同时，本集团按照相关再保险合同的约定，计算确定应向再保险接受人摊回的赔付成本，计入当期损益。在原保险合同提前解除的当期，本集团按照相关再保险合同的约定，计算确定分出保费、摊回分保费用的调整金额，计入当期损益；同时，转销相关应收分保准备金余额。

### (5) 分入业务

本集团在确认分保费收入的当期，根据相关再保险合同的约定，计算确定分保费用，计入当期损益。

本集团在收到分保业务账单时，按照账单标明的金额对相关分保费收入、分保费用进行调整，调整金额计入当期损益。

## 28. 合同成本

√适用 □不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本集团为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- (2) 该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源。
- (3) 该成本预期能够收回。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本集团将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本集团将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 29. 政府补助

√适用 □不适用

### (1) 类型

政府补助，是本集团从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，本集团按照被补助项目是否可以形成长期资产作为划分的依据，如难以区分的，将政府补助归类为与收益相关的政府补助。

**(2) 确认时点**

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。

**(3) 会计处理**

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本集团日常活动相关的，计入其他收益；与本集团日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本集团日常活动相关的，计入其他收益；与本集团日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本集团已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本集团日常活动相关的，计入其他收益；与本集团日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本集团取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本集团的，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

**30. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 31. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

##### 2019年1月1日前适用的会计政策

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

##### 2019年1月1日前适用的会计政策

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

#### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

##### 自2019年1月1日起适用的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

### ① 本集团作为承租人

#### a) 使用权资产

在租赁期开始日，本集团对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

公司发生的初始直接费用；

公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。公司按照本附注五“24、预计负债”所述的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量。该成本属于为生产存货而发生的计入存货成本。

本集团采用平均年限法对使用权资产计提折旧。公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### b) 租赁负债

在租赁期开始日，本集团对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；

本集团采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本集团的增量借款利率作为折现率。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

根据担保余值预计的应付金额发生变动；

用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；

本集团对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

#### c) 短期租赁和低价值资产租赁

本集团选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

#### d) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

### ② 本集团作为出租人

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### a) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本集团将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### b) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注五“10、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### ③ 售后租回交易

公司按照本附注五“26、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### a) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注五“10、金融工具”。

#### b) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本集团作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注五“10、金融工具”。

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### (1) 车型相关长期资产的减值评估

本年度，部分车型销售情况未达预期，管理层识别部分车型相关长期资产存在减值迹象。管理层将单一车型相关长期资产作为一个资产组，通过预计资产未来产生的现金流量现值的方式确定可回收金额，对上述资产进行了减值测试。

管理层考虑产品生命周期对车型相关长期资产进行减值测试。本年度根据管理层评估的减值测试结果部分车型相关长期资产的账面价值高于可回收金额，本集团对相关长期资产计提了 4.43 亿元无形资产减值准备。

## (2) 于合营企业及联营企业的投资减值

本集团于每个资产负债表日复核对合营企业及联营企业的长期股权投资是否存在减值迹象。若存在减值迹象，本集团按照对合营企业及联营企业的长期股权投资可收回金额低于账面净值的部分计算减值准备。可收回金额以未来现金流量折现确定，是根据管理层批准的未来五年财务预算和 13.5% 的折现率预计。此等计算需要利用估计。

经测试，本集团于 2012 年度收购的一投资成本中包含金额重大的商誉的合营企业没有发生减值。

## (3) 产品质量保证金

本集团会向购车客户提供一定次数免费保养服务，并提供一定的整车保修期限。于整车保修期限内，购车客户可获得本集团提供的免费维修服务。本集团根据已销售乘用车的数量和以往维修支出的经验对产品质量保证金进行预提。于 2019 年 12 月 31 日，本集团预提产品质量保证金余额为 10.13 亿元。产品质量保证金的计提需依赖于管理层的重大判断和估计。如果实际发生的产品质量保证金大于或小于预计数，将会影响发生期的损益。

## (4) 所得税

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

### 33. 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

①执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

本集团执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	2018年12月31日/2018年度受影响的金额	
		合并	母公司
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	应收票据及应收账款	-6,915,366,652	-1,619,011,882
	应收票据	4,756,831,774	0
	应收账款	2,158,534,878	1,619,011,882
	应付票据及应付账款	-12,273,141,425	-272,458,441
	应付票据	834,771,866	0
	应付账款	11,438,369,559	272,458,441
(2) 将基于实际利率法计提的应收利息重分类至其他流动资产等科目；比较数据相应调整。	一年内到期的非流动资产	652,235	0
	其他流动资产	219,032,500	41,326,896
	其他非流动资产	23,857,589	0
	其他应收款	-243,542,324	-41,326,896
(3) 将基于实际利率法计提的应付利息重分类至短期借款、吸收存款及同业存放等科目；比较数据相应调整。	短期借款	4,155,343	0
	吸收存款及同业存放	38,403,045	0
	一年内到期的非流动负债	250,048,296	233,486,958
	其他流动负债	717,455	0
	其他应付款	-293,324,139	-233,486,958
(4) “递延收益”项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，仍在该项目中填列。从“一年内到期的非流动负债”项目转入“递延收益”；比较数据相应调整。	递延收益	324,676,960	324,676,960
	一年内到期的非流动负债	-324,676,960	-324,676,960
(5) 将“自行开发无形资产的本期摊销”从利润表的“管理费用”转入“研发费用”；比较数据相应调整。	研发费用	11,716,743	559,273,499
	管理费用	-11,716,743	-559,273,499

## ② 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》（2018 年修订）

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。修订后的准则自 2019 年 1 月 1 日起施行，根据准则规定，对于首次执行日（即 2019 年 1 月 1 日）前已存在的合同，公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

- 本集团作为承租人

本集团选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本集团在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本集团的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并按照以下方法计量使用权资产：

- 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。本集团对所有租赁采用该方法。

对于首次执行日前的经营租赁，本集团在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代，根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 6) 首次执行新租赁准则当年年初之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本集团使用 2019 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率(加权平均值: 4.76%)来对租赁付款额进行折现。

2018 年 12 月 31 日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	443,350,139
按 2019 年 1 月 1 日本集团增量借款利率折现的现值	361,120,263
2019 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁负债	361,120,263
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	0

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本集团在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

- 本集团作为出租人

本集团无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。

- 本集团执行新租赁准则对财务报表的主要影响：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	2019年1月1日受影响的金额	
		合并	母公司
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	使用权资产	361,120,263	13,225,371
	租赁负债	268,025,068	7,141,275
	一年到期的非流动负债	93,095,195	6,084,096

③执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）（财会〔2019〕8号），修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本集团执行上述准则在本报告期内无重大影响。

④执行《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）（财会〔2019〕9号），修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本集团执行上述准则在本报告期内无重大影响。

**(2). 重要会计估计变更**

适用 不适用

本年度公司未发生重要会计估计变更。

**(3). 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况**

适用 不适用

①本集团按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号规定追溯调整后的比较财务报表为基础，执行新租赁准则对2019年1月1日合并财务报表各项目影响如下：

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	41,908,206,320	41,908,206,320	0
结算备付金	0	0	0
拆出资金	0	0	0
交易性金融资产	967,734,031	967,734,031	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0	0	0
衍生金融资产	0	0	0
应收票据	4,756,831,774	4,756,831,774	0
应收账款	2,158,534,878	2,158,534,878	0
应收款项融资	0	0	0
预付款项	1,425,551,606	1,425,551,606	0
应收保费	0	0	0
应收分保账款	0	0	0
应收分保合同准备金	0	0	0
其他应收款	4,217,226,382	4,217,226,382	0
其中: 应收利息	0	0	0
应收股利	3,202,843,757	3,202,843,757	0
买入返售金融资产	0	0	0
存货	6,729,797,363	6,729,797,363	0
合同资产	0	0	0
持有待售资产	0	0	0
一年内到期的非流动资产	1,140,079,991	1,140,079,991	0
其他流动资产	2,883,157,623	2,883,157,623	0
流动资产合计	66,187,119,968	66,187,119,968	0
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款	0	0	0
债权投资	230,000,000	230,000,000	0
可供出售金融资产	0	0	0
其他债权投资	0	0	0
持有至到期投资	0	0	0
长期应收款	859,678,951	859,678,951	0
长期股权投资	28,972,887,407	28,972,887,407	0
其他权益工具投资	1,215,243,831	1,215,243,831	0
其他非流动金融资产	1,588,786,067	1,588,786,067	0
投资性房地产	1,485,993,965	1,485,993,965	0
固定资产	13,887,461,905	13,887,461,905	0
在建工程	2,222,861,910	2,222,861,910	0
生产性生物资产	0	0	0
油气资产	0	0	0
使用权资产	0	361,120,263	361,120,263
无形资产	8,555,985,063	8,555,985,063	0
开发支出	3,780,217,706	3,780,217,706	0
商誉	104,504,775	104,504,775	0

长期待摊费用	375,060,400	375,060,400	0
递延所得税资产	1,062,074,708	1,062,074,708	0
其他非流动资产	1,591,858,010	1,591,858,010	0
非流动资产合计	65,932,614,698	66,293,734,961	361,120,263
资产总计	132,119,734,666	132,480,854,929	361,120,263
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,947,803,761	1,947,803,761	0
向中央银行借款	0	0	0
拆入资金	0	0	0
交易性金融负债	0	0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0	0	0
衍生金融负债	0	0	0
应付票据	834,771,866	834,771,866	0
应付账款	11,438,369,559	11,438,369,559	0
预收款项	0	0	0
合同负债	1,335,696,416	1,335,696,416	0
卖出回购金融资产款	0	0	0
吸收存款及同业存放	9,784,431,347	9,784,431,347	0
代理买卖证券款	0	0	0
代理承销证券款	0	0	0
应付职工薪酬	2,190,000,649	2,190,000,649	0
应交税费	1,104,592,424	1,104,592,424	0
其他应付款	9,241,372,336	9,241,372,336	0
其中：应付利息	0	0	0
应付股利	0	0	0
应付手续费及佣金	0	0	0
应付分保账款	0	0	0
持有待售负债	0	0	0
一年内到期的非流动负债	1,178,418,405	1,271,513,600	93,095,195
其他流动负债	1,119,234,253	1,119,234,253	0
流动负债合计	40,174,691,016	40,267,786,211	93,095,195
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金	0	0	0
长期借款	1,536,465,261	1,536,465,261	0
应付债券	8,074,995,939	8,074,995,939	0
其中：优先股	0	0	0
永续债	0	0	0
租赁负债	0	268,025,068	268,025,068
长期应付款	77,207,802	77,207,802	0
长期应付职工薪酬	0	0	0
预计负债	674,555,515	674,555,515	0
递延收益	3,378,882,646	3,378,882,646	0
递延所得税负债	160,977,489	160,977,489	0
其他非流动负债	121,277,151	121,277,151	0
非流动负债合计	14,024,361,803	14,292,386,871	268,025,068
负债合计	54,199,052,819	54,560,173,082	361,120,263
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	10,232,497,472	10,232,497,472	0

其他权益工具	240,942,393	240,942,393	0
其中：优先股	0	0	0
永续债	0	0	0
资本公积	22,382,799,762	22,382,799,762	0
减：库存股	0	0	0
其他综合收益	268,155,437	268,155,437	0
专项储备	22,713,034	22,713,034	0
盈余公积	3,817,299,366	3,817,299,366	0
一般风险准备	341,631,173	341,631,173	0
未分配利润	39,243,790,071	39,243,790,071	0
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	76,549,828,708	76,549,828,708	0
少数股东权益	1,370,853,139	1,370,853,139	0
所有者权益（或股东权益） 合计	77,920,681,847	77,920,681,847	0
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	132,119,734,666	132,480,854,929	361,120,263

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

因执行新租赁准则，对于首次执行日 2019 年 1 月 1 日存在的租赁合同，本集团将剩余租赁付款额进行折现计量使用权资产、租赁负债及一年内到期的非流动负债。

②本公司以按照财会[2019]6 号和财会[2019]16 号规定追溯调整后的比较财务报表为基础，执行新租赁准则对 2019 年 1 月 1 日母公司资产负债表各项目影响如下：

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	12,699,469,013	12,699,469,013	0
交易性金融资产	0	0	0
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产	0	0	0
衍生金融资产	0	0	0
应收票据	0	0	0
应收账款	1,619,011,882	1,619,011,882	0
应收款项融资	0	0	0
预付款项	62,832,235	62,832,235	0
其他应收款	3,496,348,157	3,496,348,157	0
其中：应收利息	0	0	0
应收股利	3,311,765,599	3,311,765,599	0
存货	82,094,237	82,094,237	0
合同资产	0	0	0
持有待售资产	0	0	0
一年内到期的非流动资产	0	0	0
其他流动资产	647,606,048	647,606,048	0

流动资产合计	18,607,361,572	18,607,361,572	0
<b>非流动资产：</b>			
债权投资	0	0	0
可供出售金融资产	0	0	0
其他债权投资	0	0	0
持有至到期投资	0	0	0
长期应收款	0	0	0
长期股权投资	52,557,376,628	52,557,376,628	0
其他权益工具投资	0	0	0
其他非流动金融资产	662,343,500	662,343,500	0
投资性房地产	522,518,480	522,518,480	0
固定资产	2,243,250,075	2,243,250,075	0
在建工程	179,797,747	179,797,747	0
生产性生物资产	0	0	0
油气资产	0	0	0
使用权资产	0	13,225,371	13,225,371
无形资产	2,288,762,649	2,288,762,649	0
开发支出	1,708,763,562	1,708,763,562	0
商誉	0	0	0
长期待摊费用	433,362	433,362	0
递延所得税资产	0	0	0
其他非流动资产	56,690,978	56,690,978	0
非流动资产合计	60,219,936,981	60,233,162,352	13,225,371
资产总计	78,827,298,553	78,840,523,924	13,225,371
<b>流动负债：</b>			
短期借款	0	0	0
交易性金融负债	0	0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0	0	0
衍生金融负债	0	0	0
应付票据	0	0	0
应付账款	272,458,441	272,458,441	0
预收款项	0	0	0
合同负债	5,000,000	5,000,000	0
应付职工薪酬	776,568,195	776,568,195	0
应交税费	62,003,112	62,003,112	0
其他应付款	4,368,675,740	4,368,675,740	0
其中：应付利息	0	0	0
应付股利	0	0	0
持有待售负债	0	0	0
一年内到期的非流动负债	28,443,371	34,527,467	6,084,096
其他流动负债	0	0	0
流动负债合计	5,513,148,859	5,519,232,955	6,084,096
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	0	0	0
应付债券	7,475,746,928	7,475,746,928	0
其中：优先股	0	0	0
永续债	0	0	0
租赁负债	0	7,141,275	7,141,275

长期应付款	0	0	0
长期应付职工薪酬	0	0	0
预计负债	0	0	0
递延收益	819,341,250	819,341,250	0
递延所得税负债	0	0	0
其他非流动负债	0	0	0
非流动负债合计	8,295,088,178	8,302,229,453	7,141,275
负债合计	13,808,237,037	13,821,462,408	13,225,371
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	10,232,497,472	10,232,497,472	0
其他权益工具	240,942,393	240,942,393	0
其中：优先股	0	0	0
永续债	0	0	0
资本公积	31,234,258,485	31,234,258,485	0
减：库存股	0	0	0
其他综合收益	0	0	0
专项储备	0	0	0
盈余公积	3,817,299,366	3,817,299,366	0
未分配利润	19,494,063,800	19,494,063,800	0
所有者权益（或股东权益）合计	65,019,061,516	65,019,061,516	0
负债和所有者权益（或股东权益）总计	78,827,298,553	78,840,523,924	13,225,371

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

因执行新租赁准则，对于首次执行日 2019 年 1 月 1 日存在的租赁合同，本公司将剩余租赁付款额进行折现计量使用权资产、租赁负债及一年内到期的非流动负债。

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

适用 不适用

### 34. 其他

适用 不适用

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本集团处置或被本集团划归为持有待售类别：

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

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%-16%（注）
消费税	按应税销售收入计缴	1%、3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

注：根据财政部、税务总局财税[2018]32号《关于调整增值税税率的通知》的规定，自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。根据财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号《关于深化增值税改革有关政策的公告》的规定，自2019年4月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

### 2. 税收优惠

适用 不适用

企业所得税

公司名称	优惠项目	国家文件依据	具体优惠政策规定
广汽乘用车有限公司	所得税	高新技术企业认定管理办法	高新技术企业按15%实际税率
广州华德汽车弹簧有限公司	所得税	高新技术企业认定管理办法	高新技术企业按15%实际税率
广州广汽荻原模具冲压有限公司	所得税	高新技术企业认定管理办法	高新技术企业按15%实际税率
广州华智汽车部件有限公司	所得税	高新技术企业认定管理办法	高新技术企业按15%实际税率
大圣科技股份有限公司	所得税	高新技术企业认定管理办法	高新技术企业按15%实际税率
重庆广汽长冠汽车销售有限公司	所得税	国家发改委第40号令	国家鼓励类产业按15%实际税率
重庆长捷汽车销售服务有限公司	所得税	国家发改委第40号令	西部开发优惠按15%实际税率
重庆长俊汽车销售服务有限公司	所得税	国家发改委第40号令	西部开发优惠按15%实际税率
成都广新物流有限公司	所得税	国家发改委第40号令	西部开发优惠按15%实际税率
成都广久物流有限公司	所得税	国家发改委第40号令	西部开发优惠按15%实际税率
重庆广汽长渝汽车销售有限公司	所得税	国家发改委第40号令	西部开发优惠按15%实际税率

注1、本集团于香港注册的子公司中隆投资有限公司及骏威汽车有限公司分别被广州

市越秀区地方税务局以“穗地税越函[2011]7号”批复及“越地税居告[2011]001”号文件认定该公司为中国居民企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》缴纳企业所得税。

注 2、本集团境外子公司本年度适用的企业所得税税率执行当地的税务政策。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	337,314	631,028
银行存款	30,564,573,058	38,065,636,423
其他货币资金	1,678,016,707	3,841,938,869
合计	32,242,927,079	41,908,206,320
其中：存放在境外的款项总额	777,893,772	965,510,819

注1：截至2019年12月31日，本集团受限制货币资金折合人民币1,678,016,707元（2018年12月31日：折合人民币3,841,938,869元），主要是用作借款、信用证及承兑汇票的保证金、存出证券投资款以及子公司广州汽车集团财务有限公司按照规定存放在中央银行的法定存款准备金。

注2：截至2019年12月31日，本集团存放于境外的资金均无汇回限制。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
理财产品	212,674,979	456,922,784
基金	411,180,209	211,211,442
债券	70,119,417	203,443,205
信托产品	148,870,847	96,156,600
合计	842,845,452	967,734,031

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,241,120,833	4,755,831,774
商业承兑票据	0	1,000,000
合计	2,241,120,833	4,756,831,774

## (2). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	35,820,979	0
商业承兑票据	0	0
合计	35,820,979	0

## 4、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	2,908,145,516
1 至 2 年	561,818,964
2 至 3 年	78,987,553
3 至 4 年	7,363,124
4 至 5 年	8,400,960
5 年以上	155,960,258
合计	3,720,676,375

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	89,878,748	2.42	89,878,748	100	0	90,805,706	3.77	89,659,742	98.74	1,145,964
按组合计提坏账准备	3,630,797,627	97.58	164,448,303	4.53	3,466,349,324	2,316,634,380	96.23	159,245,466	6.87	2,157,388,914
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,630,797,627	97.58	164,448,303	4.53	3,466,349,324	2,316,634,380	96.23	159,245,466	6.87	2,157,388,914
合计	3,720,676,375	/	254,327,051	/	3,466,349,324	2,407,440,086	/	248,905,208	/	2,158,534,878

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位一	76,427,736	76,427,736	100	对方存在财务困难, 款项无法收回
单位二	7,573,300	7,573,300	100	对方存在财务困难, 款项无法收回
其他(单位三至单位十九)	5,877,712	5,877,712	100	对方存在财务困难, 款项无法收回
合计	89,878,748	89,878,748	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 其他组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合一	1,498,970,655	163,120,647	10.88
组合二	2,131,826,972	1,327,656	0.06
合计	3,630,797,627	164,448,303	/

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

本期计提坏账准备金额 5,421,843 元; 本期没有收回或转回坏账准备金额的情况。

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 2,281,815,378 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 61.33%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,327,940 元。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、应收款项融资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	6,948,421	0
合计	6,948,421	0

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	0	102,668,991	98,898,916	0	3,770,075	0
商业承兑汇票	0	7,187,549	4,009,203	0	3,178,346	0
合计	0	109,856,540	102,908,119	0	6,948,421	0

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

质押、背书或贴现等情况参照应收票据和应收账款相关内容进行披露。

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资。

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	0	0
商业承兑汇票	0	1,600,290
合计	0	1,600,290

**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	1,263,370,346	98.36	1,399,514,318	98.18
1至2年	5,181,687	0.40	20,738,965	1.45
2至3年	13,318,428	1.04	4,277,388	0.3
3年以上	2,568,694	0.2	1,020,935	0.07
合计	1,284,439,155	100	1,425,551,606	100

**(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

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 768,773,279 元，占预付款项期末余额合计数的比例 59.85%。

**7、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	3,614,415,105	3,202,843,757
其他应收款	1,060,659,991	1,014,382,625
合计	4,675,075,096	4,217,226,382

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合营企业	3,588,956,393	3,189,381,815
联营企业	25,458,712	13,461,942
合计	3,614,415,105	3,202,843,757

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(4). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	922,137,723
1 至 2 年	64,278,116
2 至 3 年	35,272,096
3 至 4 年	25,216,165
4 至 5 年	3,077,534
5 年以上	330,334,337
合计	1,380,315,971

## (5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,016,602,077	852,855,918
保证金、押金、备用金	363,713,894	481,502,828
合计	1,380,315,971	1,334,358,746

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
2019年1月1日余额	319,976,121	0	0	319,976,121
2019年1月1日余额在 本期	0	0	0	0
--转入第二阶段	0	0	0	0
--转入第三阶段	0	0	0	0
--转回第二阶段	0	0	0	0
--转回第一阶段	0	0	0	0
本期计提	-320,141	0	0	-320,141
本期转回	0	0	0	0
本期转销	0	0	0	0
本期核销	0	0	0	0
其他变动	0	0	0	0
2019年12月31日余额	319,655,980	0	0	319,655,980

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转 回	转销或核 销	其他变动	
其他应收款坏 账准备	319,976,121	-320,141	0	0	0	319,655,980
合计	319,976,121	-320,141	0	0	0	319,655,980

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (9). 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	往来款	89,852,735	5年以上	6.51	89,852,735
单位二	往来款及保证金	73,020,115	其中：往来款 1年以内	5.29	0
单位三	往来款及保证金	61,528,528	1年以内	4.46	0
单位四	往来款	41,438,332	1年以内	3.00	0
单位五	土地保证金	41,210,000	1年以内	2.99	0
合计	/	307,049,710	/	22.25	89,852,735

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 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

## 8、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	1,752,600,502	73,773,705	1,678,826,797	1,920,932,473	96,504,459	1,824,428,014
在产品	101,592,770	11,133,330	90,459,440	113,221,872	10,638,581	102,583,291
库存商品	5,032,157,442	67,554,743	4,964,602,699	4,782,716,857	136,456,342	4,646,260,515
周转材料	193,941,076	0	193,941,076	156,525,543	0	156,525,543
合计	7,080,291,790	152,461,778	6,927,830,012	6,973,396,745	243,599,382	6,729,797,363

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	96,504,459	11,414,941	0	34,145,695	0	73,773,705
在产品	10,638,581	494,749	0	0	0	11,133,330
库存商品	136,456,342	18,273,508	0	87,175,107	0	67,554,743
合计	243,599,382	30,183,198	0	121,320,802	0	152,461,778

## 9、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
一年内到期的长期应收款	1,127,572,585	1,045,445,285
一年内到期的信托产品（注）	10,000,000	92,000,000
一年内到期的委托贷款	2,108,414	1,982,471
其他	971,909	652,235
合计	1,140,652,908	1,140,079,991

注：信托产品期末以摊余成本计量。

## 10、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
委托贷款（注）	240,000,000	189,400,000
财务公司发放短期贷款（注）	1,645,655,209	603,411,912
待抵扣进项税	1,883,637,979	1,751,306,142
理财产品	0	4,500,000
信托产品（注）	0	50,000,000
买入返售金融资产（注）	143,700,602	30,400,000
其他	123,319,130	254,139,569
合计	4,036,312,920	2,883,157,623

其他说明

注：委托贷款、财务公司发放短期贷款及买入返售金融资产期末均以摊余成本计量。

## 11、发放贷款和垫款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
财务公司发放长期贷款	950,000,000	0
减：贷款损失准备	31,996,487	0
发放贷款净额	918,003,513	0

## 12、债权投资

## (1). 债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
信托产品	539,987,879	0	539,987,879	322,000,000	0	322,000,000
减：一年内到期的信托产品	-10,000,000	0	-10,000,000	-92,000,000	0	-92,000,000
合计	529,987,879	0	529,987,879	230,000,000	0	230,000,000

## 13、长期应收款

## (1). 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	2,150,995,480	33,016,232	2,117,979,248	1,927,291,634	22,167,398	1,905,124,236	8.5~14%
减：一年内到期的长期应收款	-1,133,238,779	-5,666,194	-1,127,572,585	-1,050,680,134	-5,234,849	-1,045,445,285	/
合计	1,017,756,701	27,350,038	990,406,663	876,611,500	16,932,549	859,678,951	/

## (2). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
融资租赁款	22,167,398	10,848,834	0	0	33,016,232
合计	22,167,398	10,848,834	0	0	33,016,232

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 14、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	本期计提减值准备	减值准备期末余额	本期宣告发放现金股利或利润	本集团年末在被投资单位持股比例(%)
一、合营企业							
广汽本田汽车有限公司	4,389,366,714	354,593,706	4,743,960,420	0	0	3,570,027,225	50
广汽丰田汽车有限公司	6,239,303,913	1,600,776,799	7,840,080,712	0	0	3,222,566,701	50
广汽日野汽车有限公司	256,233,073	3,053,752	259,286,825	0	0	0	50
广汽汇理汽车金融有限公司	2,659,795,410	343,427,815	3,003,223,225	0	0	50,000,000	50
广汽菲亚特克莱斯勒汽车有限公司	1,736,102,358	-1,068,139,037	667,963,321	0	0	0	50
五羊-本田摩托(广州)有限公司	617,677,295	55,180,523	672,857,818	0	0	12,659,841	50
广汽三菱汽车有限公司	4,534,280,413	223,957,504	4,758,237,917	0	0	0	50
广州广汽比亚迪新能源客车有限公司	68,686,985	1,855,853	70,542,838	0	0	0	49
广汽蔚来新能源汽车科技有限公司	71,131,294	22,045,109	93,176,403	0	0	0	45
广州广汽优利得汽车内饰系统研发有限公司	125,511,548	-52,601,233	72,910,315	0	0	33,610,000	50
杭州依维柯汽车传动技术有限公司	373,401,650	-58,428,662	314,972,988	0	0	0	50
长沙卡斯马汽车系统有限公司	195,412,208	-11,341,774	184,070,434	0	0	0	49
湖南广汽商贸日邮物流有限公司	145,375,186	5,374,259	150,749,445	0	0	19,166,390	75
鞍钢广州汽车钢有限公司	227,499,055	12,115,183	239,614,238	0	0	0	35
Chenqi Technology Limited	0	300,002,391	300,002,391	0	0	0	38.8889
广州盈越创业投资合伙企业(有限合伙)	101,739,858	10,431,054	112,170,912	0	0	0	33.44
其他合营企业	372,057,492	11,329,419	383,386,911	0	0	13,987,936	
小计	22,113,574,452	1,753,632,661	23,867,207,113	0	0	6,922,018,093	
二、联营企业							
广汽丰田发动机有限公司	1,209,440,404	-32,379,108	1,177,061,296	0	0	309,369,989	30
上海日野发动机有限公司	187,931,089	11,087,539	199,018,628	0	0	6,254,266	30
时代广汽动力电池有限公司	0	489,364,916	489,364,916	0	0	0	49
广汽爱信自动变速器有限公司	128,591,242	180,141,309	308,732,551	0	0	0	40

被投资单位	期初 余额	本期 增减变动	期末 余额	本期计 提减值	减值准 备期末	本期宣告发放现 金股利或利润	本集团年末在 被投资单位持
广州广爱兴汽车零部件有限公司	83,390,252	7,979,822	91,370,074	0	0	18,228,075	32
广州提爱思汽车内饰系统有限公司	557,838,709	2,093,387	559,932,096	0	0	173,410,058	48
广州斯坦雷电气有限公司	751,748,546	14,865,125	766,613,671	0	0	52,437,317	30
广州电装有限公司	628,703,600	-2,403,617	626,299,983	0	0	166,508,881	40
广州林骏汽车内饰件有限公司	202,037,205	2,369,950	204,407,155	0	0	46,246,673	49
广州普利司通化工制品有限公司	83,489,187	-18,170,994	65,318,193	0	0	31,514,882	48
广州樱泰汽车饰件有限公司	195,215,713	5,707,558	200,923,271	0	0	80,000,000	25
广州中精汽车部件有限公司	170,506,549	-714,900	169,791,649	0	0	19,356,047	40
广州德爱康纺织内饰制品有限公司	70,376,315	4,796,634	75,172,949	0	0	32,390,180	48
广州三叶电机有限公司	210,836,374	12,067,825	222,904,199	0	0	28,803,176	26
广州昭和汽车零部件有限公司	280,422,901	22,266,468	302,689,369	0	0	62,169,267	31.45
广州安道拓汽车座椅有限公司	222,617,444	30,752,588	253,370,032	0	0	110,756,203	48
申雅密封件（广州）有限公司	79,243,884	-11,255,979	67,987,905	0	0	5,742,505	49
武汉斯坦雷电气有限公司	103,612,571	23,098,467	126,711,038	0	0	0	15
惠州市住广汽车电装有限公司	46,395,440	8,468,788	54,864,228	0	0	0	47
广州卡斯马汽车系统有限公司	99,793,981	-5,392,828	94,401,153	0	0	0	49
广州尼得科汽车驱动系统有限公司	0	87,915,896	87,915,896	0	0	0	49
广汽丰通钢业有限公司	217,049,008	2,041,705	219,090,713	0	0	31,126,373	30
广州港南沙汽车码头有限公司	115,701,589	5,088,527	120,790,116	0	0	27,500,000	27.5
广州广汽木村进和仓储有限公司	72,556,378	938,188	73,494,566	0	0	8,348,083	40
广汽丰田物流有限公司	114,968,925	23,579,964	138,548,889	0	0	61,390,854	46
广州招商滚装运输有限公司	0	382,989,160	382,989,160	0	0	0	30
广州德福股权投资基金合伙企业（有限合伙）	518,432,429	-28,321,178	490,111,251	0	0	4,259,189	52.45
广州智造创业投资企业（有限合伙）	70,561,531	-19,554,410	51,007,121	0	0	3,005,654	29.5833
其他联营企业	437,851,689	56,424,056	494,275,745	0	0	97,251,365	
小计	6,859,312,955	1,255,844,858	8,115,157,813	0	0	1,376,069,037	
合计	28,972,887,407	3,009,477,519	31,982,364,926	0	0	8,298,087,130	

## 15、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非上市公司股权	726,667,747	714,897,234
公开交易市场的公司股权	497,549,876	500,346,597
合计	1,224,217,623	1,215,243,831

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
非上市公司股权	0	208,567,718	0	0	注	/
公开交易市场的公司股权	19,039,577	141,253,804	0	0	注	/

注：本集团的权益工具投资是本集团出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本集团将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：优先股	587,423,500	569,343,500
债券	662,117,076	501,706,530
非上市公司股权	543,952,492	214,980,943
基金	656,391,138	159,950,739
理财产品	572,864,080	125,352,395
公开交易市场的公司股权	114,724,104	17,451,960
合计	3,137,472,390	1,588,786,067

其他说明：

□适用 √不适用

**17、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
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	1,501,596,154	226,214,570	1,727,810,724
2. 本期增加金额	-11,822,567	0	-11,822,567
(1) 外购	-25,136,127	0	-25,136,127
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	13,313,560	0	13,313,560
3. 本期减少金额	79,802,105	0	79,802,105
(1) 转出到固定资产	79,802,105	0	79,802,105
4. 期末余额	1,409,971,482	226,214,570	1,636,186,052
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>			
1. 期初余额	219,178,187	22,638,572	241,816,759
2. 本期增加金额	68,952,592	4,709,767	73,662,359
(1) 计提或摊销	63,800,203	4,709,767	68,509,970
(2) 固定资产转入	5,152,389	0	5,152,389
3. 本期减少金额	13,780,013	0	13,780,013
(1) 转出到固定资产	13,780,013	0	13,780,013
4. 期末余额	274,350,766	27,348,339	301,699,105
<b>三、减值准备</b>			
1. 期初余额	0	0	0
2. 本期增加金额	0	0	0
3. 本期减少金额	0	0	0
4. 期末余额	0	0	0
<b>四、账面价值</b>			
1. 期末账面价值	1,135,620,716	198,866,231	1,334,486,947
2. 期初账面价值	1,282,417,967	203,575,998	1,485,993,965

注：房屋、建筑物本年购置或后续支出出现负数为根据厂房实际结算金额调整暂估成本。

**(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
房屋建筑物	35,938,253	手续尚未完成

其他说明

□适用 √不适用

**18、固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	17,474,418,983	13,887,461,905
固定资产清理	0	0
合计	17,474,418,983	13,887,461,905

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	模具	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	8,262,410,249	7,894,353,401	1,198,502,618	383,205,514	2,095,689,855	174,386,349	20,008,547,986
2. 本期增加金额	1,714,097,915	2,531,970,382	586,041,220	101,383,288	683,713,086	98,547,193	5,715,753,084
(1) 购置	57,658,343	638,983,740	579,532,683	72,351,799	468,927,244	91,932,275	1,909,386,084
(2) 在建工程转入	1,576,637,467	1,892,986,642	6,508,537	29,031,489	214,785,842	6,614,918	3,726,564,895
(3) 投资性房地产转入	79,802,105	0	0	0	0	0	79,802,105
3. 本期减少金额	35,868,117	63,414,391	103,956,452	6,215,249	14,502,062	6,290,237	230,246,508
(1) 处置或报废	7,104,763	14,836,807	103,956,452	6,215,249	14,502,062	3,436,959	150,052,292
(2) 转出到投资性房地产	13,313,560	0	0	0	0	0	13,313,560
(3) 转出到在建工程	15,449,794	48,577,584	0	0	0	2,853,278	66,880,656
4. 期末余额	9,940,640,047	10,362,909,392	1,680,587,386	478,373,553	2,764,900,879	266,643,305	25,494,054,562
二、累计折旧							
1. 期初余额	1,442,059,047	2,566,236,950	385,194,600	210,457,155	1,054,815,575	77,938,545	5,736,701,872
2. 本期增加金额	409,928,663	848,025,716	219,549,424	43,679,800	351,350,602	42,642,801	1,915,177,006
(1) 计提	396,148,650	848,025,716	219,549,424	43,679,800	351,350,602	42,642,801	1,901,396,993
(2) 投资性房地产转入	13,780,013	0	0	0	0	0	13,780,013
3. 本期减少金额	5,804,626	14,941,460	55,189,073	5,539,348	6,826,704	2,343,712	90,644,923
(1) 处置或报废	28,971	9,467,247	55,189,073	5,539,348	6,826,704	1,575,705	78,627,048
(2) 转出到投资性房地产	5,152,389	0	0	0	0	0	5,152,389
(3) 转出到在建工程	623,266	5,474,213	0	0	0	768,007	6,865,486
4. 期末余额	1,846,183,084	3,399,321,206	549,554,951	248,597,607	1,399,339,473	118,237,634	7,561,233,955
三、减值准备							
1. 期初余额	15,758,487	109,760,145	897,723	284,604	257,585,702	97,548	384,384,209
2. 本期增加金额	0	5,765,406	12,498,932	2,220,464	61,383,332	130,147	81,998,281
(1) 计提	0	5,765,406	12,498,932	2,220,464	61,383,332	130,147	81,998,281

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	模具	其他设备	合计
3. 本期减少金额	0	1,739,724	0	59,859	6,181,283	0	7,980,866
(1) 处置或报废	0	1,739,724	0	59,859	6,181,283	0	7,980,866
4. 期末余额	15,758,487	113,785,827	13,396,655	2,445,209	312,787,751	227,695	458,401,624
四、账面价值							
1. 期末账面价值	8,078,698,476	6,849,802,359	1,117,635,780	227,330,737	1,052,773,655	148,177,976	17,474,418,983
2. 期初账面价值	6,804,592,715	5,218,356,306	812,410,295	172,463,755	783,288,578	96,350,256	13,887,461,905

## (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). 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	2,315,333,850	手续尚未完成

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 19、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,653,117,934	2,222,861,910
工程物资	0	0
合计	1,653,117,934	2,222,861,910

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
土建工程	959,051,597	0	959,051,597	1,477,842,579	0	1,477,842,579
机械设备 安装工程	687,441,727	0	687,441,727	739,600,944	0	739,600,944
其他	7,647,945	1,023,335	6,624,610	6,441,942	1,023,555	5,418,387
合计	1,654,141,269	1,023,335	1,653,117,934	2,223,885,465	1,023,555	2,222,861,910

## (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
广汽乘用车宜昌整车工厂项目	3,695,260,000	1,003,595,858	1,281,011,572	2,015,404,181	0	269,203,249	71	未完工	0	0	/	自有资金
广汽研究院化龙基地二期	479,346,080	46,036,069	131,190,363	0	0	177,226,432	37	未完工	0	0	/	自有资金
广汽乘用车动力总成二工厂发动机一期项目	1,044,480,000	769,230	171,333,967	38,916,600	0	133,186,597	30	未完工	0	0	/	自有资金
广汽研究院化龙基地扩建	266,050,200	76,822,695	52,326,903	0	0	129,149,598	49	未完工	0	0	/	自有资金
广汽研究院化龙基地三期	825,650,000	7,372,703	118,339,514	0	0	125,712,217	15	未完工	0	0	/	自有资金
广汽乘用车自主品牌新车型项目	470,357,000	9,456,302	261,697,094	155,260,315	0	115,893,081	42	未完工	0	0	/	自有资金
梅州产业在建房屋及建筑物	280,803,900	38,862,180	95,887,513	43,145,566	0	91,604,127	48	未完工	0	0	/	自有资金
广汽乘用车新能源工厂一期项目	3,242,269,800	483,348,607	215,809,086	616,649,226	0	82,508,467	97	未完工	0	0	/	自有资金
广汽商贸物流零件仓库及停车场一期项目	294,190,000	18,761,382	61,954,255	0	0	80,715,637	27	未完工	0	0	/	自有资金
广汽宝商二期项目工程	111,360,000	670,383	66,026,984	0	0	66,697,367	60	未完工	0	0	/	自有资金
合计	10,709,766,980	1,685,695,409	2,455,577,251	2,869,375,888	0	1,271,896,772	/	/	0	0	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (4). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 20、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输设备	其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	360,709,008	411,255	0	361,120,263
2. 本期增加金额	1,181,195,302	31,671,896	28,847,587	1,241,714,785
新增租赁	1,181,195,302	31,671,896	28,847,587	1,241,714,785
3. 本期减少金额	0	0	0	0
4. 期末余额	1,541,904,310	32,083,151	28,847,587	1,602,835,048
二、累计折旧				
1. 期初余额	0	0	0	0
2. 本期增加金额	203,096,549	10,282,762	5,444,435	218,823,746
(1) 计提	203,096,549	10,282,762	5,444,435	218,823,746
3. 本期减少金额	0	0	0	0
4. 期末余额	203,096,549	10,282,762	5,444,435	218,823,746
三、减值准备				
1. 期初余额	0	0	0	0
2. 本期增加金额	0	0	0	0
3. 本期减少金额	0	0	0	0
4. 期末余额	0	0	0	0
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,338,807,761	21,800,389	23,403,152	1,384,011,302
2. 期初账面价值	360,709,008	411,255	0	361,120,263

## 21、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专有及非专利技术	软件	商标权	出租车经营权	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	4,302,064,643	11,071,266,213	520,180,541	61,261,899	48,556,000	13,181,513	16,016,510,809
2. 本期增加金额	1,651,663,932	3,641,485,787	272,109,531	0	0	1,705,492	5,566,964,742
(1) 购置	1,651,663,932	276,237,051	272,109,531	0	0	1,705,492	2,201,716,006
(2) 内部研发	0	3,365,248,736	0	0	0	0	3,365,248,736
3. 本期减少金额	0	0	0	0	0	0	0
4. 期末余额	5,953,728,575	14,712,752,000	792,290,072	61,261,899	48,556,000	14,887,005	21,583,475,551
二、累计摊销							
1. 期初余额	355,427,025	5,160,254,048	221,415,071	49,825,158	1,046,018	5,363,070	5,793,330,390
2. 本期增加金额	119,295,568	1,794,732,802	88,913,675	5,792,157	0	3,925,620	2,012,659,822
(1) 计提	119,295,568	1,794,732,802	88,913,675	5,792,157	0	3,925,620	2,012,659,822
3. 本期减少金额	0	0	0	0	0	0	0
4. 期末余额	474,722,593	6,954,986,850	310,328,746	55,617,315	1,046,018	9,288,690	7,805,990,212
三、减值准备							
1. 期初余额	23,320,774	1,643,674,234	0	0	200,348	0	1,667,195,356
2. 本期增加金额	0	442,804,863	412,500	0	0	0	443,217,363
(1) 计提	0	442,804,863	412,500	0	0	0	443,217,363
3. 本期减少金额	0	0	0	0	0	0	0
4. 期末余额	23,320,774	2,086,479,097	412,500	0	200,348	0	2,110,412,719
四、账面价值							

项目	土地使用权	专有及非专利技术	软件	商标权	出租车经营权	其他	合计
1. 期末账面价值	5,455,685,208	5,671,286,053	481,548,826	5,644,584	47,309,634	5,598,315	11,667,072,620
2. 期初账面价值	3,923,316,844	4,267,337,931	298,765,470	11,436,741	47,309,634	7,818,443	8,555,985,063

本期新增无形资产中通过本集团内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 15.59%。

## (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	623,236,661	手续尚未完成

其他说明：

□适用 √不适用

## 22、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	计提的减值准备	
开发阶段支出	3,780,217,706	4,081,542,585	3,365,248,736	0	0	25,254,138	4,471,257,417
研究阶段支出	0	959,361,669	0	959,361,669	0	0	0
合计	3,780,217,706	5,040,904,254	3,365,248,736	959,361,669	0	25,254,138	4,471,257,417

**23、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
骏威汽车有限公司(注1)	72,239,180	0	0	72,239,180
广汽零部件有限公司(注2)	19,183,806	0	0	19,183,806
广汽商贸有限公司(注3)	11,757,804	0	0	11,757,804
长沙广汽长耀汽车销售有限公司(注4)	1,323,985	0	0	1,323,985
合计	104,504,775	0	0	104,504,775

注 1：于 2005 年度，骏威汽车有限公司向其股东中隆投资有限公司单方面增发股份 7,380 万股，约占骏威汽车有限公司当时股本比例的 1%，使得本集团对骏威汽车有限公司间接持股比例上升为 37.91%。中隆投资有限公司支付的骏威汽车有限公司所增发股票并以其交易日市价为基础确定的对价，与新增的应享有骏威汽车有限公司净资产份额之间的差额，在原会计准则和制度下确认为合并价差并按 10 年摊销。自 2007 年 1 月 1 日起按照企业会计准则规定，停止摊销并以其摊余价值列示为商誉。

注 2：于 2005 年度，本集团向广汽零部件有限公司的少数股东收购了广汽零部件有限公司 5% 的股权，所支付的对价与新增的应享有其净资产份额之间的差额，在原会计准则和制度下确认为合并价差并按 10 年摊销。自 2007 年 1 月 1 日起按照企业会计准则规定，停止摊销并以其摊余价值列示为商誉。

注 3：于 2008 年 5 月，本集团向广汽商贸有限公司的少数股东收购了广汽商贸有限公司 5% 的股权，所支付的对价与新增的应享有其账面净资产份额之间的差额列示为商誉。

注 4：本集团于 2012 年收购了长沙广汽长耀汽车销售有限公司 50% 的权益。合并成本超过按比例获得的长沙广汽长耀汽车销售有限公司可辨认净资产公允价值的差额，确认为与长沙广汽长耀汽车销售有限公司相关的商誉。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团对上述商誉执行了减值测试，并未发现减值。

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、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
租入固定资产改良工程	202,105,426	145,335,998	82,031,727	0	265,409,697
模具使用费	149,479,656	41,031,093	64,467,521	0	126,043,228
其他	23,475,318	43,345,531	36,060,433	0	30,760,416
合计	375,060,400	229,712,622	182,559,681	0	422,213,341

## 25、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	1,248,567,682	199,815,710	828,836,409	129,466,940
开办费	8,338,945	2,084,736	9,393,097	2,348,274
可抵扣亏损	3,263,264,454	597,871,418	86,871,488	21,635,166
预计负债	1,008,153,106	231,968,091	679,535,587	161,864,167
无形资产摊销年限差异	819,453,287	123,734,056	556,677,868	83,501,679
预提费用等	2,839,403,949	549,839,059	3,356,653,054	663,258,482
合计	9,187,181,423	1,705,313,070	5,517,967,503	1,062,074,708

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
投资企业合并基准日可辨认资产公允价值与账面价值不同形成的递延所得税负债	78,583,484	19,645,871	96,350,192	24,087,548
按权益法核算的长期股权投资持有期间的投资损益	177,443,957	44,360,989	149,159,821	37,289,955
固定资产折旧年限差异	647,716,218	105,044,942	607,828,782	96,817,838
金融资产产生的公允价值变动	56,211,994	14,052,998	11,102,894	2,775,724
其他	124,772	31,194	25,696	6,424
合计	960,080,425	183,135,994	864,467,385	160,977,489

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,027,092,187	958,186,730
可抵扣亏损	7,460,746,321	9,990,365,753
合计	8,487,838,508	10,948,552,483

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额
2020	1,256,238,330
2021	1,828,386,784
2022	2,205,652,725
2023	521,464,037
2024	1,649,004,445
合计	7,460,746,321

其他说明：

□适用 √不适用

## 26、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土建工程款及设备款项	667,276,546	0	667,276,546	736,220,146	0	736,220,146
存出资本保证金	453,750,000	0	453,750,000	300,000,000	0	300,000,000
待出租资产	196,851,116	0	196,851,116	263,605,006	0	263,605,006
预付土地款	164,896,400	0	164,896,400	234,450,000	0	234,450,000
长期委托贷款	22,253,625	111,268	22,142,357	24,372,634	121,863	24,250,771
预付专有技术及软件款	17,094,762	0	17,094,762	1,437,710	0	1,437,710
其他	24,166,099	0	24,166,099	31,894,377	0	31,894,377
合计	1,546,288,548	111,268	1,546,177,280	1,591,979,873	121,863	1,591,858,010

**27、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	125,777,710	56,729,627
抵押借款	357,151,060	389,111,562
信用借款	1,398,299,177	1,497,807,229
应付利息	2,830,738	4,155,343
合计	1,884,058,685	1,947,803,761

注 1：期末账面价值为 443,335,323 元的存货，期末账面价值为 69,083,607 元的固定资产，期末账面价值为 14,770,851 元的土地使用权已作为取得短期借款的抵押物，参见附注七、74。

注 2：于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，本集团无已到期但尚未偿还的短期借款。

**28、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0	0
银行承兑汇票	794,483,463	597,529,346
信用证	327,819,093	237,242,520
合计	1,122,302,556	834,771,866

注 1：于 2019 年 12 月 31 日，本集团应付票据均为一年内到期。

注 2：期末账面价值为 774,206,442 元的存货已作为开立应付票据的抵押物，参见附注七、74。

**29、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
应付货款	12,142,923,360	11,438,369,559
合计	12,142,923,360	11,438,369,559

**(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

## 30、吸收存款及同业存放

项目	期末余额	年初余额
财务公司吸收企业存款	8,586,461,920	9,746,028,302
应付利息	9,800,700	38,403,045
合计	8,596,262,620	9,784,431,347

## 31、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	1,445,746,405	1,235,782,579
预收保费	43,071,404	40,263,640
保养服务款	39,939,475	59,650,197
合计	1,528,757,284	1,335,696,416

注 1：本集团的合同负债的增加主要是由于客户预付款增加所致。该合同的相关收入将在本集团履行履约义务后确认。

注 2：合同负债年初账面价值中有 1,335,696,416 元在本年度确认收入。

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 32、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	2,187,341,337	7,687,611,670	7,702,231,782	2,172,721,225
二、离职后福利-设定提存计划	1,386,243	645,360,629	644,999,591	1,747,281
三、辞退福利	1,273,069	23,420,307	19,644,299	5,049,077
合计	2,190,000,649	8,356,392,606	8,366,875,672	2,179,517,583

## (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	2,079,512,413	6,284,753,186	6,292,586,921	2,071,678,678
二、职工福利费	48,778,250	448,264,392	448,000,806	49,041,836
三、社会保险费	1,169,930	318,632,418	318,194,415	1,607,933
其中：医疗保险费	1,031,064	276,111,076	275,738,107	1,404,033
工伤保险费	35,501	10,851,010	10,830,337	56,174
生育保险费	103,365	31,670,332	31,625,971	147,726
四、住房公积金	2,798,800	471,608,624	471,621,340	2,786,084
五、工会经费和职工教育经费	44,807,613	146,602,368	146,455,414	44,954,567
六、短期带薪缺勤	1,893,709	1,214,322	1,485,248	1,622,783
七、其他	8,380,622	16,536,360	23,887,638	1,029,344
合计	2,187,341,337	7,687,611,670	7,702,231,782	2,172,721,225

注：职工福利费期末余额为下属外商投资企业按税后利润提取的职工奖励及福利基金余额

49,041,836 元。

## (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	1,083,813	527,501,782	527,136,463	1,449,132
2、失业保险费	302,430	16,791,391	16,795,672	298,149
3、企业年金缴费	0	101,067,456	101,067,456	0
合计	1,386,243	645,360,629	644,999,591	1,747,281

其他说明：

□适用 √不适用

## 33、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	198,577,960	229,566,950
消费税	126,886,244	420,729,686
企业所得税	284,123,881	340,264,123
个人所得税	12,589,490	18,030,522
城市维护建设税	12,940,813	19,137,396
房产税	12,187,416	30,754,145
其他税种	54,244,953	46,109,602
合计	701,550,757	1,104,592,424

**34、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	13,023,973	0
其他应付款	7,784,667,057	9,241,372,336
合计	7,797,691,030	9,241,372,336

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币人民币

项目	期末余额	期初余额
应付子公司少数股股东	13,023,973	0
合计	13,023,973	0

**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
应付合同款	2,118,959,425	2,380,689,827
应付经销商费用	1,548,213,273	1,747,656,779
应付往来款	1,272,563,174	1,165,559,995
应付广告费	659,699,494	874,054,835
应付工程款	718,207,784	741,225,547
应付技术提成费及指导费	825,801,641	691,341,918
应付保险未决赔款准备金	221,815,815	269,623,989
应付保证金	178,609,040	169,053,847
其他	240,797,411	1,202,165,599
合计	7,784,667,057	9,241,372,336

**(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

**35、持有待售负债**

□适用 √不适用

**36、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	1,326,150,234	885,613,707
1 年内到期的应付债券	2,299,661,326	0
1 年内到期的租赁负债	176,601,439	0
应付债券利息	252,601,490	240,574,357
分期付息到期还本的长期借款利息	6,603,418	9,473,940
其他	44,401,818	42,756,401
合计	4,106,019,725	1,178,418,405

### 37、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
保险合同未到期责任准备金	702,432,484	581,804,671
应付短期融资债券	399,854,181	0
卖出回购金融资产款	252,235,000	378,955,310
其他	171,741,202	158,474,272
合计	1,526,262,867	1,119,234,253

注：于 2019 年 9 月 4 日，本公司全资子公司广汽商贸有限公司发行了规模为人民币 4 亿元的超短期融资券，期限为 270 天，票面利率为 3.25%，无担保，到期一次还本付息。

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

**38、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	846,020,507	760,258,761
抵押借款	33,248,568	67,438,310
信用借款	2,300,458,849	1,594,381,897
减：一年内到期的长期借款	-1,326,150,234	-885,613,707
合计	1,853,577,690	1,536,465,261

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

注1：于2019年12月31日，长期借款的年利率范围在3.56%-6.18%之间。

注2：于2019年12月31日及2018年12月31日，本集团无已到期但尚未偿还的长期借款。

注3：期末账面价值为1,364,156,300元的长期应收款已作为取得长期借款的质押物，参见附注七、74。

**39、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
公司债券	4,987,455,487	4,979,349,241
可转换公司债	2,550,676,500	2,496,397,687
中期票据	599,573,802	599,249,011
减：一年内到期的应付债券	-2,299,661,326	0
合计	5,838,044,463	8,074,995,939

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期行使	本期偿还	期末余额
公司债券（12 广汽 02）（注 1）	100	2013-3-20	10 年	2,967,417,962	2,984,243,191	0	152,700,000	3,442,809	0		2,987,686,000
公司债券（12 广汽 03）（注 2）	100	2015-1-19	5 年	1,978,729,774	1,995,106,050	0	94,000,000	4,663,437	0		1,999,769,487
可转换公司债（广汽转债）	100	2016-1-22	6 年	3,672,417,351	2,496,397,687	0	37,549,925	54,281,813	3000		2,550,676,500
广汽商贸有限公司 2017 年度第一期中期票据（注 3）	100	2017-8-18	3 年	299,507,547	299,724,701	0	15,150,000	167,138	0		299,891,839
广汽商贸有限公司 2018 年度 MTN001 中期票据（注 4）	100	2018-11-23	3 年	299,507,547	299,524,310	0	13,500,000	157,653	0		299,681,963
合计	/	/	/	9,217,580,181	8,074,995,939	0	312,899,925	62,712,850	3000		8,137,705,789

注 1：本公司于 2013 年 3 月 20 日发行了面值为人民币 3,000,000,000 元的公司债券，票面年利率为 5.09%，利息按年支付，期限为 10 年，由本公司母公司广州汽车工业集团有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

注 2：本公司于 2015 年 1 月 19 日发行了面值为人民币 2,000,000,000 元的公司债券，票面年利率为 4.70%，利息按年支付，期限为 5 年，由本公司母公司广州汽车工业集团有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

注 3: 本公司全资子公司广汽商贸有限公司于 2017 年 8 月 18 日发行了面值为人民币 300,000,000 元的中期票据, 票面年利率为 5.05%, 利息按年支付, 期限为 3 年。

注 4: 本公司全资子公司广汽商贸有限公司于 2018 年 11 月 23 日发行了面值为人民币 300,000,000 元的中期票据, 票面年利率为 4.5%, 利息按年支付, 期限为 3 年。

### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

本公司于 2016 年向社会公开发行面值总额 410,558 万元可转换公司债券, 每张面值为 100 元, 按面值发行, 期限 6 年。公司可转换公司债券于 2016 年 2 月 4 日起在上海证券交易所挂牌交易, 债券简称“广汽转债”, 债券代码 113009。

上述可转换公司债券票面利率为第一年 0.2%、第二年 0.5%、第三年 1.0%、第四年 1.5%、第五年 1.5%、第六年 1.6%。每年的付息日为本次发行的可转债发行首日起每满一年的当日, 到期一次还本。在本次发行的可转债期满后五个交易日内, 公司将以本次发行的 A 股可转债的票面面值的 106% (含最后一期年度利息) 的价格向投资者赎回全部未转股的可转债。

公司本次公开发行的“广汽转债”自 2016 年 7 月 22 日起可转换为本公司股份, 初始转股价格为人民币 21.99 元/股, 由于本公司实施历次利润分配、非公开发行 A 股股份以及实施股票期权自主行权导致股本发生变动, 截至 2019 年 12 月 31 日转股价格为人民币 14.41 元/股。

公司本次公开发行的“广汽转债”转股期为自 2016 年 7 月 22 日至 2022 年 1 月 21 日。截至 2019 年 12 月 31 日, 累计共有 1,553,304,000 元“广汽转债”已转换成公司股票, 累计转股数为 71,853,823 股, 尚未转股的可转债金额为 2,552,276,000 元, 占可转债发行总量的 62.166028%。

**40、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额
租赁付款额	1,744,585,166
减：未确认融资费用	-335,941,900
减：一年内到期的租赁负债	-176,601,439
合计	1,232,041,827

**41、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	0	77,207,802
专项应付款	0	0
合计	0	77,207,802

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	119,964,203	0
减：一年内到期的应付融资租赁款	-42,756,401	0
合计	77,207,802	0

**专项应付款****(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**42、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**43、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
未决诉讼	5,020,987	0	与未决诉讼等或有事项有关
产品质量保证	666,286,645	1,013,135,962	与产品质量保证等或有事项有关

其他	3,247,883	1,640,026	
合计	674,555,515	1,014,775,988	/

**44、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
政府补助	3,378,882,646	1,851,762,522	2,245,136,431	2,985,508,737
合计	3,378,882,646	1,851,762,522	2,245,136,431	2,985,508,737

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
与资产相关的政府补助：							
研发获得的资金支持	747,722,113	74,148,281	0	160,390,007	0	661,480,387	与资产相关
中央预算内投资资金	454,412,949	0	0	45,838,754	0	408,574,195	与资产相关
整车项目获得的资金支持	1,938,566,560	44,623,501	0	445,274,345	0	1,537,915,715	与资产相关
汽车上下游企业获得的资金支持	121,518,627	73,972,188	0	7,486,488	0	188,004,327	与资产相关
与收益相关的政府补助：							
研发获得的资金支持	100,740,000	6,790,150	0	12,619,199	0	94,910,951	与收益相关
整车项目获得的资金支持	15,922,398	1,651,228,402	0	1,573,527,638	0	93,623,162	与收益相关
汽车上下游企业获得的资金支持	0	1,000,000	0	0	0	1,000,000	与收益相关
合计	3,378,882,646	1,851,762,522	0	2,245,136,431	0	2,985,508,737	

其他说明：

□适用 √不适用

**45、其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保险合同未到期责任准备金（1年以上）	123,247,479	43,791,749
保险合同未决赔款准备金（1年以上）	102,968,726	76,047,792
其他	36,659,647	1,437,610
合计	262,875,852	121,277,151

**46、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	可转债转股	股权激励行权	送股	小计	
股份总数	10,232,497,472	0	202	5,209,867	0	5,210,069	10,237,707,541

注 1：2019 年度本公司面值为人民币 3,000 元“广汽转债”已转换成 202 股 A 股股票。详见附注三。

注 2：2019 年度，本公司股权激励对象累计行权且完成股份过户登记的共 5,209,867 股。详见附注三。

**47、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

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	25,522,790	240,942,393	0	0	30	283	25,522,760	240,942,110
合计	25,522,790	240,942,393	0	0	30	283	25,522,760	240,942,110

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

注：2019 年度本公司面值为人民币 3,000 元“广汽转债”已转换成 202 股 A 股股票。相应将已确认为权益部分的转股权的账面价值转入资本公积-资本溢价。

其他说明：

□适用 √不适用

## 48、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）	21,485,392,177	163,043,975	0	21,648,436,152
其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益和其他综合收益、利润分配以外的股东权益的其他变动	288,947,362	6,381,662	0	295,329,024
（2）原制度资本公积转入	19,267,200	0	0	19,267,200
（3）股份支付计入股东权益的金额	589,193,023	158,980,000	6,834,049	741,338,974
合计	22,382,799,762	328,405,637	6,834,049	22,704,371,350

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：本期资本公积-资本溢价增加主要为本期可转债转股及股权激励行权影响，其中：

（1）2019 年度，累计共有人民币 3,000 元“广汽转债”已转换成 202 股公司股票。相应增加资本公积-资本溢价 2,997 元。

（2）2019 年度，本公司股权激励对象累计行权且完成股份过户登记的共 5,209,867 股，相应增加资本公积-资本溢价 24,400,950 元。

（3）2019 年度，因子公司众诚增资扩股及广爱保险完成股权转让，本公司对其持股比例相应减少，合计增加资本公积-资本溢价 138,640,028 元，详见附注九、2。

注2：本公司分别于 2014 年 9 月、2017 年 12 月、2018 年 12 月实施了第一期、第二期及第二期预留股票股权激励计划，详见附注十一。本期增加为应确认的 2019 年度股权激励费用 158,980,000 元。本期减少为第一期股票期权激励计划激励对象行权后转入资本公积-资本溢价。

## 49、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	268,619,631	8,973,791	0	0	0	8,973,791	0	277,593,422
其他权益工具投资公允价值变动	268,619,631	8,973,791	0	0	0	8,973,791	0	277,593,422
二、将重分类进损益的其他综合收益	-464,194	731,846	0	0	0	731,846	0	267,652
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	0	-419,619	0	0	0	-419,619	0	-419,619
外币财务报表折算差额	-464,194	1,151,465	0	0	0	1,151,465	0	687,271
其他综合收益合计	268,155,437	9,705,637	0	0	0	9,705,637	0	277,861,074

**50、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	22,713,034	23,839,576	14,452,796	32,099,814
合计	22,713,034	23,839,576	14,452,796	32,099,814

**51、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	3,817,299,366	923,442,635	0	4,740,742,001
合计	3,817,299,366	923,442,635	0	4,740,742,001

注：根据《中华人民共和国公司法》及本公司《公司章程》，本公司于年度决算时按年度净利润的10%提取法定盈余公积金。

**52、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	39,243,790,071	33,554,118,636
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	0	-176,288,456
调整后期初未分配利润	39,243,790,071	33,377,830,180
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,617,537,435	10,902,645,368
减：提取法定盈余公积	923,442,635	625,745,456
子公司提取职工奖励及福利基金	1,273,880	3,042,468
财务公司提取一般风险准备	0	249,446,677
应付普通股股利(注1、2)	3,377,880,052	4,158,450,876
期末未分配利润	41,558,730,939	39,243,790,071

注 1：2019 年 5 月 31 日，公司召开 2018 年年度股东大会审议通过 2018 年度利润分配方案：以方案实施前的总股本 10,235,695,269 股为基数，每股派发现金红利 0.28 元（含税）。共计派发现金红利 2,865,994,675 元，上述股利已分配完毕。

注 2：2019 年 8 月 30 日，公司召开第五届董事会第 24 次会议审议通过 2019 年度中期利润分配方案：以方案实施前的总股本 10,237,707,541 股为基数，每股派发现金红利 0.05 元（含税），共计派发现金红利 511,885,377 元。上述股利已分配完毕。

**53、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	58,484,448,772	54,721,880,125	70,737,682,867	57,840,344,930
其他业务	749,235,454	426,141,973	776,836,009	400,370,726
合计	59,233,684,226	55,148,022,098	71,514,518,876	58,240,715,656

**(2). 收入分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期发生额	上期发生额
汽车业务及相关贸易	57,385,487,407	69,649,810,438
其他	1,848,196,819	1,864,708,438
合计	59,233,684,226	71,514,518,876

单位：元 币种：人民币

分类	本期发生额	上期发生额
在某一时点确认的收入：		
销售汽车及相关产品	53,955,055,418	66,197,235,342
在某一时段内确认：		
保养、运输及其他服务收入	2,768,327,037	3,038,081,063
其他来源收入（注）	2,510,301,771	2,279,202,471
合计	59,233,684,226	71,514,518,876

注：其他来源收入包括保险收入以及租赁收入等。

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

**54、利息收入和利息支出**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	支出	收入	支出
金融企业利息收入/利息支出	470,637,423	123,228,066	865,260,310	115,772,647

**55、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	962,382,503	1,678,865,890
城市维护建设税	105,054,929	251,441,307
教育费附加	75,360,449	181,075,702
房产税	100,701,403	79,513,718
土地使用税	27,777,624	25,052,004
印花税	77,136,730	89,062,498
其他税种	7,109,270	5,874,865
合计	1,355,522,908	2,310,885,984

**56、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
物流仓储费	156,336,546	257,278,924
工资及员工福利	732,276,797	682,119,017
广告费用	2,006,166,321	3,141,915,603
售后服务及销售奖励	1,384,674,251	637,760,146
其他	273,947,880	353,959,678
合计	4,553,401,795	5,073,033,368

**57、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
工资及员工福利	1,976,915,406	2,127,808,310
事务经费	714,295,772	862,527,051
折旧及摊销	422,061,843	721,475,079
其他	130,493,061	344,657,965
合计	3,243,766,082	4,056,468,405

**58、研发费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
研发费用-无形资产摊销（自行研发）	43,090,316	11,716,743
研发费用-费用化	959,361,669	826,674,450
合计	1,002,451,985	838,391,193

**59、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
利息费用	498,754,415	438,261,748
减：利息收入	-450,114,672	-544,476,004
汇兑损益	-40,070,997	-65,314,385
其他	17,726,175	20,707,475
合计	26,294,921	-150,821,166

**60、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助：		
研发获得的资金支持	160,390,007	144,290,903
中央预算内投资资金	45,838,754	54,621,436
整车项目获得的资金支持	445,274,345	176,548,275
汽车上下游企业获得的资金支持	7,486,488	3,899,073
与收益相关的政府补助：		
研发获得的资金支持	12,619,199	5,486,500
整车项目获得的资金支持	1,575,281,898	498,506,781
汽车上下游企业获得的资金支持	18,901,768	49,075,221
其他	42,374,100	15,392,163
合计	2,308,166,559	947,820,352

**61、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	9,399,343,298	8,753,299,618
处置长期股权投资产生的投资收益	22,493,627	25,676,567
交易性金融资产在持有期间的投资收益	6,582,872	5,741,093
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	19,039,577	22,097,479
债权投资在持有期间取得的利息收入	24,219,606	18,345,062
处置交易性金融资产取得的投资收益	29,474,225	16,018,508
处置债权投资取得的投资收益	0	381,134
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	97,277,700	92,317,174
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	28,263,909	38,334,781
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-18,030,303	0
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得	0	17,622,144
其他	17,192,131	13,377,349
合计	9,625,856,642	9,003,210,909

**62、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-2,869,522	13,789,331
其他非流动金融资产	98,223,587	-37,645,951
合计	95,354,065	-23,856,620

**63、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	5,421,843	-10,838,970
其他应收款坏账损失	-320,141	1,615,787
长期应收款坏账损失	10,848,834	10,905,233
贷款减值损失	37,880,588	5,575,188
合计	53,831,124	7,257,238

**64、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、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	30,183,198	103,692,393
二、固定资产减值损失	81,998,282	266,053
三、无形资产减值损失	443,217,363	102,106,556
四、其他	-808,981	-37,740,542
合计	554,589,862	168,324,460

**65、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产处置利得或损失	9,120,377	-2,024,389
合计	9,120,377	-2,024,389

**66、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
非流动资产毁损报废利得	155,803	1,751,295
政府补助	590,140,000	221,853,261
债务重组利得	0	63,897,073
其他	71,187,300	30,724,086
合计	661,483,103	318,225,715

**67、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
非流动资产毁损报废损失	381,205	48,703,574
对外捐赠	14,127,239	16,788,028
其他	34,725,784	30,503,675
合计	49,234,228	95,995,277

**68、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	203,893,614	805,171,656
递延所得税费用	-621,079,857	115,636,164
合计	-417,186,243	920,807,820

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	6,293,959,326
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,573,489,832
子公司适用不同税率的影响	258,990,081
调整以前期间所得税的影响	-9,199,945
归属于合营企业和联营企业的损益	-2,350,022,921
收到境内被投资单位分回的股利	-14,226,761
公允价值变动净损益	-7,231,657
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	38,587,745
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-274,478,300
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	431,765,338
加计扣除的纳税影响	-64,859,655
所得税费用	-417,186,243

其他说明：

□适用 √不适用

**69、每股收益****(1) 基本每股收益**

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	6,617,537,435	10,902,645,368
本公司发行在外普通股的加权平均数	10,235,610,175	10,217,032,498
基本每股收益	0.65	1.07
其中：持续经营基本每股收益	0.65	1.07
终止经营基本每股收益		

**(2) 稀释每股收益**

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	6,709,369,112	10,992,071,277
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	10,414,579,990	10,408,983,891
稀释每股收益	0.64	1.06
其中：持续经营稀释每股收益	0.64	1.06
终止经营稀释每股收益		

**70、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七、49

**71、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	473,938,315	464,510,913
政府补助	2,154,932,649	1,340,278,454
其他	5,112,825,896	4,620,908,422
合计	7,741,696,860	6,425,697,789

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	902,288,252	826,674,450
广告费用	2,495,814,976	2,988,958,045
捐赠	14,127,239	16,788,028
事务经费	494,070,655	669,791,298
其他	5,842,940,180	4,659,209,564
合计	9,749,241,302	9,161,421,385

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到委托贷款本金	191,392,434	283,800,000
买入返售金融资产支付的现金净额	0	24,648,767
收购子公司收到的现金净额	0	151,336,945
受到限制的投资款转回	636,300,000	0
其他	80,087,949	23,528,484
合计	907,780,383	483,314,196

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
受到限制的投资款	0	636,300,000
支付委托贷款本金	240,000,000	100,000,000
买入返售金融资产支付的现金净额	114,334,205	0
其他	22,161	7,522,113
合计	354,356,366	743,822,113

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
卖出回购金融资产收到的现金净额	0	313,319,623
借款保证金	26,466,940	0
其他	10,401,731	119,908,097
合计	36,868,671	433,227,720

## (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
买入回购金融资产收到的现金	138,588,155	0
借款保证金	0	6,081,453
偿还租赁负债本金	194,191,782	0
其他	40,205,325	5,000,000
合计	372,985,262	11,081,453

## 72. 现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	6,711,145,569	10,946,324,271
加：资产减值准备	608,420,986	175,581,698
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,969,906,963	1,492,340,743
使用权资产摊销	218,823,746	0
无形资产摊销	2,012,659,822	1,509,670,270
长期待摊费用摊销	182,559,681	111,708,356
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）	-9,120,377	2,024,389
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	225,402	46,952,279

补充资料	本期金额	上期金额
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-95,354,065	23,856,620
财务费用(收益以“-”号填列)	498,754,415	438,261,748
投资损失(收益以“-”号填列)	-9,625,856,642	-9,003,210,909
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-643,238,362	74,413,332
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	10,964,664	41,222,832
存货的减少(增加以“-”号填列)	-106,895,045	-3,411,992,223
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,139,530,096	-5,679,663,262
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-974,038,062	1,964,393,563
其他	0	0
经营活动产生的现金流量净额	-380,571,401	-1,268,116,293
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本	3,000	800,038
一年内到期的可转换公司债券	0	0
融资租入固定资产	0	0
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	30,564,910,372	38,066,267,451
减: 现金的期初余额	38,066,267,451	47,312,050,783
加: 现金等价物的期末余额	0	0
减: 现金等价物的期初余额	0	0
现金及现金等价物净增加额	-7,501,357,079	-9,245,783,332

**(2). 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	30,564,910,372	38,066,267,451
其中: 库存现金	337,314	631,028
可随时用于支付的银行存款	30,564,573,058	38,065,636,423
二、现金等价物	0	0
其中: 三个月内到期的债券投资	0	0
三、期末现金及现金等价物余额	30,564,910,372	38,066,267,451

其他说明:

□适用 √不适用

**73、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

## 74、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	1,678,016,707	借款、信用证及承兑汇票的保证金、存出证券投资款以及子公司广州汽车集团财务有限公司按照规定存放在中央银行的法定存款准备金
存货	1,217,541,765	借款，开立汇票、信用证
长期应收款	1,364,156,300	借款，融资租赁
应收款项融资	1,600,290	已背书未到期的承兑汇票
固定资产	69,083,607	借款
无形资产	14,770,851	借款
其他非流动资产	453,750,000	根据中国银保监会要求实施托管的存出保证金
其他非流动金融资产	202,691,227	质押
合计	5,001,610,747	/

## 75、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	-	-	951,398,337
其中：美元	131,691,832	6.9762	918,708,560
港币	33,435,419	0.8958	29,950,780
日元	27,094,389	0.0641	1,736,371
其他币种			1,002,626
应收账款	-	-	115,145,561
其中：港币	64,275,114	0.8958	57,576,361
美元	8,252,229	6.9762	57,569,200
其他应收款	-	-	957,369
其中：港币	948,325	0.8958	849,491
美元	15,464	6.9762	107,878
其他应付款	-	-	19,008,220
其中：港币	21,219,741	0.8958	19,008,220

## (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

## 76、套期

□适用 √不适用

**77、政府补助****(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

## 1、与资产相关的政府补助

单位：元 币种：人民币

种类	年初余额	本期计入其他收益金额	本期新增补助金额	期末余额	列报项目
研发获得的资金支持	747,722,113	74,148,281	160,390,007	661,480,387	递延收益
中央预算内投资资金	454,412,949	0	45,838,754	408,574,195	递延收益
整车项目获得的资金支持	1,938,566,559	44,623,501	445,274,345	1,537,915,715	递延收益
汽车上下游企业获得的资金支持	121,518,627	73,972,188	7,486,488	188,004,327	递延收益
合计	3,262,220,248	192,743,970	658,989,594	2,795,974,624	

## 2、与收益相关的政府补助

单位：元 币种：人民币

种类	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
	本期发生额	上期发生额	
研发获得的资金支持	12,619,199	5,486,500	其他收益、营业外收入
整车项目获得的资金支持	2,113,281,898	718,506,781	其他收益、营业外收入
汽车上下游企业获得的资金支持	68,901,768	50,585,221	其他收益、营业外收入
其他	47,728,789	15,735,424	其他收益、营业外收入、财务费用
合计	2,242,531,654	790,313,926	

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**78、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更**

## 1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

## 2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

## 3、反向购买

□适用 √不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

1、与上期相比本期新增合并单位 30 家，原因为：本期新设 30 家子公司。

2、与上期相比本期减少合并单位 1 家，原因为：本期清算关闭 1 家子公司。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	业务性质	持股比例(%)	
			直接	间接
中隆投资有限公司	中国香港	本公司投资项目的管理	100	0
广州骏威企业发展有限公司	广东省广州市	投资及管理企业	0	100
广州汽车集团客车有限公司	广东省广州市	制造、销售汽车整车及汽车零配件	50	50
广汽乘用车有限公司	广东省广州市	制造、销售汽车整车及汽车零配件	100	0
广汽商贸有限公司	广东省广州市	贸易代理, 货物及技术进出口, 商品批发及零售, 汽车及汽车零配件销售, 汽车、房屋及场地租赁, 展览服务, 投资管理, 货物运输、包装、仓储等	100	0
广州本田汽车第一销售有限公司	广东省广州市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
广州长力汽车销售有限公司	广东省广州市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
广州汽车集团进出口贸易有限公司	广东省广州市	进出口贸易, 商品批发及零售	0	100
广州广汽租赁有限公司	广东省广州市	汽车及设备租赁、二手车销售、融资租赁服务	0	100
广州市广汽商贸汽车用品有限公司	广东省广州市	汽车用品零售与批发	0	100
广州广汽商贸长润汽车销售有限公司	广东省广州市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
广州广汽商贸长凯汽车销售有限公司	广东省广州市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	60
广州广汽商贸长宁汽车销售有限公司	广东省广州市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
北京长京行汽车销售服务有限公司	北京市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	60
重庆长俊汽车销售服务有限公司	重庆市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	60
广汽丰通物流有限公司	广东省广州市	物流运输、仓储服务	0	55
广州广汽产业发展有限公司	广东省广州市	房地产开发经营、房屋租赁、物业管理	0	100
成都广新物流有限公司	四川省成都市	物流运输、仓储服务	0	55
广州广汽商贸长昕汽车销售有限公司	广东省广州市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
北京长怡汽车销售服务有限公司	北京市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
新疆广汽商贸长信汽车销售有限公司	新疆乌鲁木齐市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	60
广州长盛汽车销售服务有限公司	广东省广州市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100

子公司	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)	
南京长昊汽车销售服务有限公司	江苏省南京市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
郑州保中仓储有限公司	河南省郑州市	物流运输、仓储服务	0	100
沈阳环沈物流有限公司	辽宁省沈阳市	物流运输、仓储服务	0	100
广州长悦雷克萨斯汽车销售服务有限公司	广东省广州市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
重庆长捷汽车销售服务有限公司	重庆市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
广汽零部件有限公司	广东省广州市	制造、销售汽车及摩托车零配件	51	49
广州华德汽车弹簧有限公司	广东省广州市	生产、加工、销售各类弹簧	0	100
广州广汽荻原模具冲压有限公司	广东省广州市	汽车车身冲压焊接零部件生产及销售	0	94.8 675
广爱保险经纪有限公司	广东省广州市	保险经纪	0	75.1
骏威汽车有限公司	中国香港	本公司投资项目的管理	0	100
骏国有限公司	中国香港	本公司投资项目的管理	0	100
启城发展有限公司	中国香港	本公司投资项目的管理	0	100
耀国企业有限公司	中国香港	本公司投资项目的管理	0	100
粤隆投资有限公司	英属维尔京群岛	投资及管理企业	0	100
飞迅实业有限公司	中国香港	本公司投资项目的管理	0	100
广州广汽商贸物流有限公司	广东省广州市	物流运输、仓储服务	0	100
广州广汽商贸长佳汽车销售有限公司	广东省广州市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
重庆广汽长冠汽车销售有限公司	重庆市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	60
北京广汽长瑞汽车销售有限公司	北京市	销售汽车及汽车零配件	0	60
广州广汽商贸长鸿汽车销售有限公司	广东省广州市	销售汽车及汽车零配件	0	100
广州广汽商贸再生资源有限公司	广东省广州市	回收、销售：废钢、废金属屑、废塑料、废纸。	0	100
重庆广汽长锦汽车销售有限公司	重庆市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	60
湖南广汽长坤汽车销售有限公司	湖南省长沙市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	60
南京长益汽车销售有限公司	江苏省南京市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
广汽乘用车（杭州）有限公司	浙江省杭州市	各类乘用车及底盘制造及销售；汽车零部件及配件制造、批发及零售	0	100
杭州广杭汽车销售服务有限公司	浙江省杭州市	销售汽车及汽车零配件	0	100
广汽吉奥（东营）汽车销售有限公司	山东省东营市	销售：商用车及九座以上乘用车，汽车配件。	0	100
众诚汽车保险股份有限公司	广东省广州市	财产保险；健康和意外保险；再保险；	27.1 074	26.4 462
长沙广汽东阳汽车零部件有限公司	湖南省长沙市	交通工具之塑料类零部件产品的设计、开发、制造；销售。	0	51

子公司	主要经营地	业务性质	持股比例(%)	
长沙长威汽车销售有限公司	湖南省长沙市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
成都广久物流有限公司	四川省成都市	物流运输、仓储服务	0	60
武汉广裕物流有限公司	湖北省武汉市	物流运输、仓储服务	0	100
广汽资本有限公司	广东省广州市	利用自有资金进行对外投资；投资管理；投资咨询	100	0
天津长津祥汽车销售服务有限公司	天津市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
济南广浩物流有限公司	山东省济南市	物流运输、仓储服务	0	100
长沙广汽长辉汽车销售有限公司	湖南省长沙市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
梅州广汽部件汽车系统有限公司	广东省梅州市	研发、制造、销售：汽车、摩托车弹性部件和汽车动力传输部件。	0	100
广州广爱汽车咨询服务有限公司	广东省广州市	商品信息服务等	0	75.1
梅州广汽华德汽车零部件有限公司	广东省梅州市	制造、销售汽车及摩托车零配件，提供售后服务	0	100
怀化长顺汽车销售有限公司	湖南省怀化市	销售汽车及汽车零配件	0	100
重庆广汽长渝汽车销售有限公司	重庆市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
梅州广汽商贸广达物流有限公司	广东省梅州市	物流运输、仓储服务	0	100
广州长佶科技有限公司（注）	广东省广州市	软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；	0	49
广汽传祺汽车销售有限公司	广东省广州市	销售汽车及汽车零配件	0	100
广州盈霈投资管理有限公司	广东省广州市	投资咨询服务；投资管理服务；	0	70
成都长缘汽车销售服务有限公司	四川省成都市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	55
广州华望汽车电子有限公司	广东省广州市	汽车零部件及配件制造、汽车零配件批发及零售、设计服务；	0	100
广州汽车集团乘用车俄罗斯有限责任公司	俄罗斯莫斯科市	汽车、汽车零配件和设备制造和销售；乘用车租赁；其他机动车辆和设备租赁；	0	100
哈尔滨长青博实汽车销售服务有限公司	黑龙江省哈尔滨市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	60
云南广汽长汇汽车销售服务有限公司	云南省昆明市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
广州华智汽车部件有限公司	广东省广州市	汽车零配件制造及销售	0	60
株洲长远汽车销售服务有限公司	湖南省株洲市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	70
湘潭长霖汽车销售服务有限公司	湖南省湘潭市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	70
广汽传祺汽车（新疆）销售有限公司	新疆乌鲁木齐市	销售汽车及汽车零配件	0	100

子公司	主要经营地	业务性质	持股比例(%)	
大圣科技股份有限公司	广东省广州市	二手车及汽车销售;汽车零配件批发及零售;汽车租赁;物联网服务	45	15
重庆长翰汽车销售有限公司	重庆市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
重庆长祺汽车销售有限公司	重庆市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
湖南长贸实业发展有限公司	湖南省长沙县	汽车租赁;汽车产业园的招商、开发、建设;物业管理;房屋及场地租赁	0	100
扬州广汽长钰汽车销售服务有限公司	江苏省扬州市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
无锡长旺汽车销售服务有限公司	江苏省无锡市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
秦皇岛长溱汽车销售有限公司	河北省秦皇岛市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
深圳广汽传祺新能源汽车销售有限公司	广东省深圳市	销售汽车及汽车零配件	0	100
昆明广汽长盈汽车销售服务有限公司	云南省昆明市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
广州广祐物流发展有限公司	广东省广州市	物流运输、仓储服务	0	100
绥化长昇博实汽车销售服务有限公司	黑龙江省哈尔滨市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	60
楚雄长通汽车销售服务有限公司	云南省楚雄彝族自治州楚雄市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
大理长升汽车销售服务有限公司	云南省大理	销售汽车及汽车零配件	0	100
乌鲁木齐长友利群汽车销售服务有限公司	新疆乌鲁木齐市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	60
广汽新能源汽车有限公司	广东省广州市	汽车整车制造;电车制造;汽车车身、挂车制造及汽车销售	100	0
广州汽车集团财务有限公司	广东省广州市	对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务;协助成员单位实现交易款项的收付;	90	10
广州汽车集团科技有限公司	广东省广州市	发动机热管理系统技术研究、开发;发动机热平衡系统技术研究、开发;太阳能技术研究、开发、技术服务	100	0
GAC R&D Center Silicon Valley Inc.	美国	汽车工程技术开发	0	100
GAC R&D CENTER DETROIT, LLC	美国	汽车工程技术开发	0	100
广州盈蓬投资管理有限公司	广东省广州市	投资管理服务;企业自有资金投资;投资咨询服务;	0	100
广州商铁物流有限责任公司	广东省广州市	物流运输、仓储服务	0	70
北京长申汽车销售有限公司	北京市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100

子公司	主要经营地	业务性质	持股比例(%)	
大连长旭汽车销售有限公司	辽宁省大连市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
泰安广汽商贸长泰汽车销售有限公司	山东省泰安市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	67
霸州市长行汽车销售有限公司	河北省廊坊市霸州市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	60
哈尔滨长尊博实汽车销售服务有限公司	黑龙江省哈尔滨市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	60
攀枝花长禧汽车销售服务有限公司	四川省攀枝花市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
株洲长运汽车销售服务有限公司	湖南省株洲市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
唐山长冀汽车销售服务有限公司	河北省唐山市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
楚雄长轩汽车销售服务有限公司	云南省楚雄彝族自治州楚雄市	销售汽车及汽车零配件	0	100
广汽传祺汽车(陕西)销售有限公司	陕西省渭南市	汽车及汽车零配件的销售	0	100
广汽传祺汽车(湖北)销售有限公司	湖北省宜昌市	汽车及汽车零配件的销售	0	100
梅州广汽零部件产业有限公司	广东省梅州市	汽车零部件及配件研发、制造	0	100
梅州广汽汽车弹簧有限公司	广东省梅州市	汽车零部件及配件制造	0	70
宜昌广汽零部件车身系统有限公司	湖北省宜昌市	汽车零部件及配件制造、销售	0	100
陕西广汉物流有限公司	陕西省渭南市	物流运输、仓储服务	0	100
广州广汽商贸长蔚新能源汽车销售有限公司	广州市番禺区	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
沈阳好车芝麻科技有限公司	辽宁省沈阳市	软件开发; 信息系统集成服务; 信息技术咨询服务; 数据处理和存储服务;	0	100
文山长利汽车销售服务有限公司	云南省文山市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
北京长澜汽车销售有限公司	北京市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
广汽时代动力电池系统有限公司	广州	锂离子电池制造	0	51
南方(韶关)智能网联新能源汽车试验检测中心有限公司	广东省韶关市	汽车试验与检测服务及相关的技术服务	0	77.52
广东省智能网联汽车创新中心有限公司	广州	汽车标准及相关技术研究; 智能网联汽车相关技术研究	0	75
广汽乘用车北美销售有限公司	美国	销售汽车及汽车零配件	0	100
广州祺盛动力总成有限公司	广州	发动机热管理系统制造	0	100
广汽乘用车国际有限公司	中国香港	汽车、汽车零配件和设备制造和销售	0	100
广汽零部件(广州)产业园有限公司	广州	汽车产业园的招商、开发、建设	0	100
衡阳长湘汽车销售服务有限公司	湖南衡阳	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	70

子公司	主要经营地	业务性质	持股比例(%)	
株洲长泽汽车销售服务有限公司	湖南株洲	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
沧州长沧汽车销售服务有限公司	河北沧州	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
广州祺宸汽车服务有限公司	广东广州	租赁财产的残值处理及维修、汽车租赁	0	100
佛山长翔汽车销售服务有限公司	广东佛山	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	80
保定长振汽车销售有限公司	河北保定	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
成都广汽长奕汽车销售有限公司	四川成都	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
沧州长裕汽车销售服务有限公司	河北沧州	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
哈尔滨长琛汽车销售服务有限公司	黑龙江哈尔滨	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	99
珠海长硕汽车销售服务有限公司	广东珠海	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
上海长岚汽车销售有限公司	上海	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
杭州长定汽车销售有限公司	浙江杭州	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
绥化长展汽车销售服务有限公司	黑龙江绥化	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	99
广州长晴汽车销售服务有限公司	广东广州	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
广州长誉汽车销售服务有限公司	广东广州	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
广州长溢汽车销售服务有限公司	广东广州	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	95
福州广茂物流有限公司	福建福州	物流运输、仓储服务	0	100
常德长齐汽车销售服务有限公司	湖南省常德市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	60
成都广汽长昱汽车销售有限公司	四川省成都市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
岳阳长仁汽车销售服务有限公司	湖南省岳阳市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
上海长雅汽车销售服务有限公司	上海市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
渭南长源新能源汽车销售有限公司	陕西省渭南市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
广汽长丰汽车有限公司	湖南省长沙市	汽车及其零部件销售; 提供与上述产品有关的技术咨询服务。	100	0
长沙广汽长耀汽车销售有限公司	湖南省长沙市	销售汽车及汽车零配件、汽车售后服务	0	100
湖南顺捷物流有限公司	湖南省长沙市	物流运输、仓储服务	0	100

子公司	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)	
广汽日野（沈阳）汽车有限公司	辽宁省沈阳市	开发、设计、制造商用车及其底盘和零配件；销售自产产品并提供售后服务及相关服务、培训服务	100	0
广州帕卡汽车零部件有限公司	广东省广州市	研究开发、生产、加工防音材料，工程塑料及相关产品，销售本公司产品，并提供售后服务	0	75.947
广州广汽宝商钢材加工有限公司（注）	广东省广州市	钢压延加工；货物进出口；钢材批发；材料科学研究、技术开发；	0	40
长沙安道拓汽车部件有限公司	湖南省长沙市	汽车座椅和汽车内饰产品及其零部件的设计、生产，销售	0	52
广州丽新汽车服务有限公司	广东省广州市	汽车租赁；出租车客运；汽车及汽车零配件销售；二手车销售；	0	100

注：根据该公司的公司章程约定，本集团对该公司实施控制。

**(2). 重要的非全资子公司**

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

**(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) 众诚本年完成增资扩股**

本集团原直接及间接持有众诚汽车保险股份有限公司（以下简称众诚）60%股权。根据本公司与另一投资者广州开发区金融控股集团有限公司（以下简称开发区金控）签署的《增资协议》，

众诚非公开发行股票 7.6875 亿股（合共认购金额为 15.52875 亿元），其中本公司认购 3.15 亿股，开发区金控认购 4.5375 亿股。

2019 年 4 月，经中国银行保险监督管理委员会核准同意众诚注册资本变更，2019 年 4 月 11 日众诚向中国证券登记结算有限公司办理新增股份登记手续，手续完成后注册资本增加至 22.6875 亿元。

本次股票发行完成后，本集团对众诚的持股比例由 60% 下降到 53.5536%，同时由于众诚股比稀释本集团对大圣科技股份有限公司（本公司直接持有 45%，通过众诚持有 15%）的净资产占用份额相应减少，该项交易导致合并报表少数股东权益减少 155,995,473 元，资本公积增加 155,995,473 元。

(2) 广爱保险本年完成股权转让本公司与众诚签署股权转让协议，将本公司持有广爱保险经纪有限公司（以下简称广爱保险）50.2% 股权转让给众诚，并于 2019 年 6 月完成交易并办理工商登记变更。交易完成后，众诚持有广爱保险 50.2% 股权，本集团对广爱保险的持股比例由 75.1% 下降到 51.78%，该项交易导致合并报表少数股东权益增加 17,355,445 元，资本公积减少 17,355,445 元。

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用  不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用  不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用  不适用

以下企业为于 2019 年 12 月 31 日集团的合营企业，且董事会认为其对集团的影响重大。下列合营企业为本公司直接持有；注册成立的国家也是其主要的经营场所

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)	对合营企业投资的会计处理方法
广汽本田汽车有限公司（“广汽本田”）	中国内地	注 1	50	权益法
广汽丰田汽车有限公司（“广汽丰田”）	中国内地	注 1	50	权益法
广汽菲亚特克莱斯勒汽车有限公司（“广汽菲克”）	中国内地	注 1	50	权益法
广汽三菱汽车有限公司（“广汽三菱”）	中国内地	注 1	50	权益法
广汽日野汽车有限公司（“广汽日野”）	中国内地	注 1	50	权益法
广汽汇理汽车金融有限公司（“广汽汇理”）	中国内地	注 1	50	权益法
五羊一本田摩托（广州）有限公司（“五羊本田”）	中国内地	注 1	50	权益法

注 1：广汽本田、广汽丰田、广汽菲克、广汽三菱、广汽日野为中国内地生产及销售汽车及汽车零部件的公司，广汽汇理为从事汽车金融的公司，五羊本田为生产及销售摩托车及摩托车零部件的公司，均为非上市公司。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

以下为本集团所有合营企业的汇总财务信息摘要（不含商誉）。基于与部分合营企业其他股东签署的保密协议，本集团不单独披露重要合营企业的部分财务数据。董事会认为重要的七家合营企业下列主要财务信息的汇总数占本集团所有合营企业汇总财务信息的比例超过 90%。

	单位:元 币种:人民币	
	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
流动资产	98,915,199,527	104,659,492,254
其中：现金和现金等价物	61,627,726,345	50,357,437,437
非流动资产	74,621,991,958	61,074,992,637
资产合计	173,537,191,485	165,734,484,891
流动负债	103,260,994,537	108,523,803,151
非流动负债	27,674,559,759	18,290,885,807
负债合计	130,935,554,296	126,814,688,958
少数股东权益	17,205,821	17,073,056
归属于母公司股东权益	42,584,431,368	38,902,722,877
营业收入	248,545,510,203	241,881,014,548
净利润	16,806,508,699	14,567,997,793
其他综合收益	-19,827	0
综合收益总额	16,806,488,873	14,567,997,793
本年度收到的来自合营企业的股利	6,522,443,516	5,308,081,482

### 其他说明

注：本集团以合营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算资产份额。合营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时合营企业可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。

## 重要合营企业的主要财务信息

重大合营企业名称	资产总额		负债总额		收入总额		收到的来自合营企业的股利	
	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额	本期发生数	上期发生数	本期发生数	上期发生数
广汽本田	44,697,439,751	40,167,958,980	35,192,313,090	31,372,152,496	105,711,442,922	97,853,420,115	3,170,452,647	2,704,000,000
广汽丰田	42,413,232,913	39,049,081,562	26,733,071,488	26,570,473,736	98,054,269,839	83,724,508,547	3,222,566,701	2,442,199,713
广汽菲克	13,813,233,472	13,402,144,759	12,477,306,830	9,929,940,044	11,660,579,087	19,705,257,066	0	0
广汽三菱	10,648,200,739	10,971,003,055	6,922,309,998	7,693,027,322	17,861,884,299	19,513,979,116	0	0
广汽日野	1,992,311,222	1,973,533,790	1,473,737,573	1,461,067,644	1,320,691,499	1,474,322,573	0	0
广汽汇理	47,115,277,859	42,222,386,606	41,108,831,410	36,902,795,786	3,802,501,489	3,296,414,070	50,000,000	0
五羊本田	3,032,838,181	2,555,299,923	1,729,640,595	1,362,463,384	5,109,056,510	4,580,909,054	12,659,841	85,178,853
合计	163,712,534,137	150,341,408,675	125,637,210,984	115,291,920,412	243,520,425,645	230,148,810,541	6,455,679,189	5,231,378,566

上述重要合营企业中需要进行账面净资产与本集团对其长期股权投资的调节如下表所示，其余可直接按持股比例计算得出长期股权投资账面价值：

重大合营企业名称	期末余额				年初余额			
	归属于母公司股东权益	按持股比例计算的净资产份额	商誉	对合营企业权益投资的账面价值	归属于母公司股东权益	按持股比例计算的净资产份额	商誉	对合营企业权益投资的账面价值
广汽三菱	3,725,890,741	1,862,945,371	2,895,292,546	4,758,237,917	3,277,975,733	1,638,987,867	2,895,292,546	4,534,280,413
五羊本田	1,303,197,586	651,598,793	21,259,025	672,857,818	1,192,836,539	596,418,270	21,259,025	617,677,295

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**√适用  不适用

董事会认为无个别对本集团重大的联营企业。  
本集团应占联营企业的各项业绩份额如下：

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
投资账面价值合计	8,115,157,813	6,859,312,955
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	1,214,894,559	1,529,643,690
—其他综合收益	-409,705	0
—综合收益总额	1,214,484,854	1,529,643,690

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息** 适用  不适用**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明** 适用  不适用**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损** 适用  不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**√适用  不适用

项目	期末余额	年初余额
对外投资承诺（注1至7）	1,402,920,000	1,491,920,000

注1：根据本公司第四届董事会第20次会议决议，同意本公司按持股比例对广汽菲克增资人民币36,000万元，截止2019年12月31日尚未支付。

注2：根据本公司第四届董事会第42次会议决议，同意本公司按持股比例对合营公司广汽三菱增资不超过人民币26,660.50万元，截止2019年12月31日尚未支付。

注3：根据本公司第四届董事会第58次会议决议，同意本公司按持股比例对广汽丰田增资3,522.50万美元（折合21,705万元人民币）。截止2019年12月31日尚未支付。

注4：根据本公司第四届董事会第62次会议决议，同意本公司按持股比例对合营公司广汽三菱增资人民币7,947万元。截止2019年12月31日尚未支付。

注5：根据本公司第四届董事会第71次会议决议，同意本公司按持股比例对合营公司广汽丰田增资1,143.50万美元（折合7,879.5万元人民币）。截止2019年12月31日尚未支付。

注 6: 根据本公司第五届董事会第 17 次会议决议, 同意本公司按持股比例对广汽丰田增资 2,033 万美元 (折合 14,011 万元人民币)。截止 2019 年 12 月 31 日尚未支付。

注 7: 根据本公司第五届董事会第 29 次会议决议, 同意本公司按持股比例对广汽丰田增资 3,785.5 万美元 (折合 26,089 万元人民币)。截止 2019 年 12 月 31 日尚未支付。

#### (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用  不适用

#### 4、重要的共同经营

适用  不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用  不适用

#### 6、其他

适用  不适用

### 十、与金融工具相关的风险

适用  不适用

本集团在经营过程中面临各种金融风险: 信用风险、市场风险和流动性风险。本集团的整体风险管理计划专注于财务市场的难预测性, 并寻求尽量减低对本集团财务表现的潜在不利影响。

根据高级管理层批准的政策, 风险管理乃由本集团的财务部 (“集团财务部”) 负责。集团财务部与本集团的经营单位密切合作, 确认及评估金融风险。

#### (一) 信用风险

信用风险源于银行存款、以摊余成本计量的债务工具合同现金流量、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 (债务工具) 合同现金流量、以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具合同现金流量以及应收款项和其他应收款在内 (不包括预付账款和可抵扣进项税) 的信用风险。

本集团持有的如下两种金融资产在预期信用损失模型的适用范围内:

应收账款, 及

其他以摊余成本计量的金融资产。

银行存款亦需遵循金融工具准则的减值要求, 但相关的减值损失并不重大。

##### (1) 应收账款

对于应收账款, 本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

于 2019 年 12 月 31 日, 本集团评估应收新能源汽车补贴和应收关联方的款项的预期信用损失率,

并确认坏账准备1,327,656元。

于2019年12月31日，针对某些与本集团存在争议或陷入财务困难的第三方客户特别计提其预期信用损失率如下：

类别	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率
单项计提坏账准备	89,878,748	89,878,748	100%

于2019年12月31日，对其他第三方应收账款的减值准备确定如下表所示。以下预期信用损失已考虑前瞻性的信息。

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率
1年以内	1,332,052,235	8,416,711	0.63%
1-2年	6,218,873	621,887	10%
2-3年	2,061,839	618,552	30%
3-4年	7,363,124	3,681,562	50%
4-5年	7,463,252	5,970,602	80%
5年以上	143,811,333	143,811,333	100%
合计	<b>1,498,970,656</b>	<b>163,120,647</b>	

### (2) 以摊余成本计量的债务工具和以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具

本集团按摊销成本计算的所有债务工具均被视为信用风险较低，因此在报告期内仅按未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本集团亦面临与债务工具有关的信用风险，这些投资以公允价值计量且其变动计入当期损益。于2019年12月31日的最大风险承担为这些投资的账面值人民币1,666,646,399元。

由于本集团向商业银行，信托公司及资产管理公司购买金融产品，本集团预期以摊销成本计量的债务工具和以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具并无重大信用风险。本集团投资具有高市场信用评级，流动性和稳定回报的金融产品。管理层预计这些投资不会因交易对手不履约而遭受重大损失。

### (3) 其他以摊余成本计量的金融资产

自2018年1月1日起，本集团采用一般方法提供按摊余成本计量的其他金融资产的预期信用损失，包括应收票据、委托贷款、其他应收款、应收股利等。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。在计算

预期信用损失率时，本集团考虑各类应收款项的历史损失率，并调整前瞻性宏观经济数据。于 2018 年 12 月 31 日和 2019 年 12 月 31 日，除若干违约应收款项外，管理层认为预期信用损失并不重大。

本集团在资产初始确认时评估坏账的可能性，并于各资产存续的报告期间评估信用风险是否显著增加。在评估信用风险是否显著增加时，本集团将资产负债表日资产发生坏账的可能性与初始确认日发生坏账的可能性进行比较，同时亦考虑可获取的公开且合理的前瞻信息。以下指标需要重点考虑：

内部信用评级

外部信用评级

实际发生的或预期的业务、财务或经济状况中的中大不利变化预期导致借款人按期偿还到期债务的能力产生重大变化

贷款人的经营业绩实际发生或者预期发生重大变化

同一债务人的其他金融工具的信用风险大幅增加

支持第三方担保或信用增强的义务或质量的抵押品价值的重大变化

借款人预期表现或者行为变化发生重大变化，包括本集团借款人付款情况的变化和经营成果变化。

宏观经济信息（例如市场利率水平或增长水平）内嵌在内部评价模型之中。

## （二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

除委托贷款、受限制现金、现金及现金等价物以外，本集团并无重大计息资产。该等资产连同本集团短期借款及短期应付债券的届满期限均为 12 个月以内，因此这部分金融资产及负债并无重大利率风险。

本集团的利率风险来自长期借款和应付债券（统称“借款”）。按浮动利率发行的借款使本集团承受现金流量利率风险，部份为按浮动利率持有的现金所抵消。按固定利率发行的借款令本集团承受公允价值利率风险。

于 2019 年内，本集团的浮动利率借款乃以人民币为单位。于 2019 年 12 月 31 日，倘若银行借款的利率分别上调/下调 100 个基点而所有其他变量保持不变，则截至 2019 年 12 月 31 日止年

度的税后利润可能减少/增加人民币 26,497,000 元，主要是由于浮动利率借款的开支有所增加/减少。

### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团的业务主要于中国经营，大部分交易乃以人民币为单位及结算，仅面临若干外币换算风险的若干货币资金、应收款项、其他应收款、应付款项及其他应付款是主要以美元及港元为单位。本集团并无采用任何金融工具对冲外汇风险。

于 2019 年 12 月 31 日，倘人民币兑美元的汇率上扬/下跌 5%而其他所有变量保持不变，则本集团截至 2019 年 12 月 31 日止年度的税后利润可能已分别减少/增加人民币 36,614,461 元（2018 年：减少/增加人民币 71,104,847 元），主要是因换算以美元为单位的货币资金、其他应收款而产生的外汇收益/亏损所致。

于 2019 年 12 月 31 日，倘人民币兑港币的汇率上扬/下跌 5%而其他所有变量保持不变，则本集团截至 2019 年 12 月 31 日止年度的税后利润可能已分别增加/减少人民币 2,601,315 元（2018 年：增加/减少人民币 841,891 元），主要是因换算以港币为单位的货币资金、应收账款、其他应收款、其他应付款而产生的外汇收益/亏损所致。

### (3) 其他价格风险

于 2019 年 12 月 31 日，本集团持有的以期末按公允价值计量的交易性金融资产、其他权益工具投资及其他非流动金融资产主要为股票、基金、债券、理财产品、信托产品等投资，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 2019 年 12 月 31 日持有的以期末按公允价值计量的交易性金融资产、其他权益工具投资及其他非流动金融资产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 2019 年 12 月 31 日之所有者权益会增加或减少人民币 52,114,839 元（未考虑递延所得税影响）。

管理层认为 1%合理反映了下一年度以期末按公允价值计量的交易性金融资产、其他权益工具投资及其他非流动金融资产价值可能发生变动的合理范围。

## (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。审慎的流动资金风险管理包括维持充足的现金及现金等价物、透过款额充足的已承诺信贷

融资以维持可供动用资金，及结算市场持仓的能力。由于相关业务的多变性质，集团财务部致力透过维持已承诺的可用信贷额度维持资金的灵活性。

管理层根据预期现金流量，监控本集团的现金及现金等价物。

下表显示本集团的非衍生金融负债，按照相关的到期组别，根据由资产负债表日至合同到期日的剩余期间进行分析。在表内披露的金额为未经折现的合同现金流量。

于 2019 年 12 月 31 日明细如下：

项目	期末余额				
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 5 年	5 年以上	合计
长、短期借款	3,407,567,397	1,399,922,833	600,812,685	0	5,408,302,915
应付债券	2,690,249,865	190,984,140	6,010,812,560	0	8,892,046,565
中期票据	328,650,000	313,500,000	0	0	642,150,000
应付票据及应付账款	13,265,225,916	0	0	0	13,265,225,916
应付股利及其他应付款	7,797,691,030	0	0	0	7,797,691,030
吸收存款及同业存放	8,596,262,620	0	0	0	8,596,262,620
租赁负债	272,831,736	246,541,922	538,256,227	686,955,281	1,744,585,166
其他	1,101,017,415	262,875,853	0	0	1,363,893,268
合计	37,459,495,979	2,413,824,748	7,149,881,472	686,955,281	47,710,157,480

## 十一、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

## 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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
(1) 理财产品	0	0	212,674,979	212,674,979
(2) 基金	50,191,054	360,989,155	0	411,180,209
(3) 债券	70,119,417	0	0	70,119,417
(4) 信托产品	0	0	148,870,847	148,870,847
(二) 应收款项融资				
(1) 应收票据	0	0	6,948,421	6,948,421
(三) 其他权益工具投资				
(1) 非上市公司股权	0	0	726,667,747	726,667,747
(2) 公开交易市场的公司股权	497,549,876	0	0	497,549,876
(四) 其他非流动金融资产				
(1) 优先股	0	587,423,500	0	587,423,500
(2) 债券	662,117,076	0	0	662,117,076
(3) 非上市公司股权	0	0	543,952,492	543,952,492
(4) 基金	0	656,391,138	0	656,391,138
(5) 理财产品	0	0	572,864,080	572,864,080
(6) 公开交易市场的公司股权	114,724,104	0	0	114,724,104
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>1,394,701,527</b>	<b>1,604,803,793</b>	<b>2,211,978,566</b>	<b>5,211,483,886</b>

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

存在活跃市场的金融工具，其公允价值依据资产负债表日活跃市场的报价确定。若金融工具的报价能够定期且频繁地从交易所、经销商、经纪人、行业协会、定价服务机构等处获得，且该报价代表了在公平交易中实际发生的市场价格，则视为该金融工具存在活跃市场。本集团持有的划分为公允价值第一层级的金融工具均以当前交易价格作为市场报价。在第一层级的工具主要包括债券、基金及股票。

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
权益工具投资	726,667,747	可比交易法	近期市场交易价格	145-153 美元/股
权益工具投资	543,952,492	现金流量折现法	折现率	1%-3%
理财产品	785,539,059	现金流量折现法	预计年化股息率	4%-5.6%
信托产品	148,870,847	现金流量折现法	预计年化收益率	5.36%-6.35%

划分为第三层次的权益工具投资为本公司持有的优先股及不具有控制、共同控制和重大影响的股权。

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

√适用 □不适用

项目	上年年末余额	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
		计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
交易性金融资产									
-理财产品	456,922,784	29,499,141	0	1,698,260,000	0	1,972,006,946	0	212,674,979	954,979
-信托产品	96,156,600	7,541,885	0	145,000,000	0	99,827,638	0	148,870,847	3,870,847
应收款项融资									
应收票据	0	182	0	109,856,540	0	102,908,301	0	6,948,421	0
其他权益工具投资									
-非上市公司股权	714,897,234	0	11,770,513	0	0	0	0	726,667,747	0
其他非流动金融资产									
-非上市公司股权	214,980,943	26,287,563	0	311,511,796	0	8,827,810	0	543,952,492	18,905,496
-理财产品	125,352,395	19,180,456	0	1,156,964,372	0	728,633,143	0	572,864,080	3,606,015
合计	1,608,309,956	82,509,227	11,770,513	3,421,592,708	0	2,912,203,838	0	2,211,978,566	27,337,337
其中：与金融资产有关的损益	—	82,509,227	—	—	—	—	—	—	0
与非金融资产有关的损益	—	0	—	—	—	—	—	—	0

注：本集团购买及出售/赎回的交易性金融资产、其他非流动金融资产按当期发生数在现金流量表列示。

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

□适用 √不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例
广州汽车工业集团有限公司	广州	经营管理授权范围内的国有资产	303,134.46	53.71 (注1)	53.71(注1)

**本企业的母公司情况的说明**

注1：广州汽车工业集团有限公司（以下简称“广汽工业集团”）共持有本公司A股股份5,206,932,069股，约占本公司A股股本的72.94%；同时，广汽工业集团及其香港全资子公司广汽集团(香港)有限公司及港股通持有本公司H股292,208,000股，约占本公司H股股本的9.43%；故其持有本公司A、H股票合计共为5,499,140,069股，约占本公司总股本的53.71%。

注2：本公司的实际控制人为广州市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“广州市国资委”），广州市国资委受广州市人民政府委托行使出资人权利，持有本公司控股股东广汽工业集团100%股权，并通过广汽工业集团持有本公司53.71%股份。

本企业最终控制方是广州市人民政府。

**2、本企业的子公司情况**

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本期与本集团发生关联方交易，或前期与本集团发生关联方交易形成余额的

其他合营或联营企业情况如下：

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
广汽丰田汽车有限公司	合营企业
广汽日野汽车有限公司	合营企业
广汽汇理汽车金融有限公司	合营企业
广汽菲亚特克莱斯勒汽车有限公司	合营企业
广汽本田汽车有限公司	合营企业
广州市达康经济发展有限公司（注3）	合营企业
广汽本田汽车研究开发有限公司（注4）	合营企业
广州广汽优利得汽车内饰系统研发有限公司	合营企业
杭州依维柯汽车传动技术有限公司	合营企业
上海永达长荣汽车销售服务有限公司	合营企业
五羊-本田摩托（广州）有限公司	合营企业
长沙卡斯马汽车系统有限公司（注1）	合营企业
广汽三菱汽车有限公司	合营企业
湖南广汽商贸日邮物流有限公司（注1）	合营企业
广州广汽商贸长和汽车科技有限公司（注1）	合营企业
重庆广汽长达汽车销售有限公司（注1）	合营企业
长沙宝钢钢材加工配送有限公司（注1）	合营企业
广州广汽比亚迪新能源客车有限公司（注1）	合营企业
广汽丰田汽车销售有限公司（注4）	合营企业
广州盈锭股权投资基金管理有限公司	合营企业
广汽菲亚特克莱斯勒汽车销售有限公司（注4）	合营企业
深圳广证盈乾投资管理有限公司（注1）	合营企业
深圳广证盈乾创新技术产业壹号投资基金（有限合伙）（注1）	合营企业
广州盈锭产业投资基金合伙企业（有限合伙）（注1）	合营企业
三菱汽车销售（中国）有限公司（注4）	合营企业
广汽本田汽车销售有限公司（注4）	合营企业
上海盈饶创业投资管理有限公司	合营企业
广州市长明汽车科技有限公司（注1）	合营企业
广州广汽商贸长峻汽车技术有限公司（注1）	合营企业
伊犁长永汽车销售服务有限公司（注1）	合营企业
鞍钢广州汽车钢有限公司（注1）	合营企业
广汽三菱汽车销售有限公司（注4）	合营企业
上海星巢创业投资中心（有限合伙）（注1）	合营企业
广州博研汽车一号创业投资合伙企业（有限合伙）（注1）	合营企业
广州广祺壹号创业投资合伙企业（有限合伙）（注1）	合营企业
台州银祺股权投资基金合伙企业（有限合伙）（注1）	合营企业
新余新广瑞文壹号汽车产业投资合伙企业（有限合伙）（注1）	合营企业
广州盈越创业投资合伙企业（有限合伙）（注1）	合营企业
深圳前海合鑫广盈壹号汽车产业投资合伙企业（有限合伙）（注1）	合营企业
广州亚太汽车底盘系统有限公司（注1）	合营企业
广州广汽商贸长时汽车销售有限公司	合营企业
南充长兴西物汽车销售服务有限公司（注1）	合营企业
绵阳长业西物汽车销售服务有限公司（注1）	合营企业
本田汽车（中国）有限公司（注4）	合营企业
深圳祺智新能源汽车销售有限公司（注4）	合营企业

合营或联营企业名称	与本企业关系
广州祺智新能源汽车销售有限公司（注 4）	合营企业
厦门祺智新能源汽车销售有限公司（注 4）	合营企业
广汽蔚来新能源汽车科技有限公司（注 1）	合营企业
广东广林远达文化科技有限公司（注 1）	合营企业
广祺辰途贰号股权投资（佛山）合伙企业（有限合伙）	合营企业
广东广祺辰途叁号股权投资合伙企业（有限合伙）	合营企业
长沙林骏汽车内饰系统有限公司	合营企业
广州祺宸科技有限公司	合营企业
广汽丰田发动机有限公司	联营企业
同方环球（天津）物流有限公司	联营企业
上海日野发动机有限公司	联营企业
申雅密封件（广州）有限公司	联营企业
广州广爱兴汽车零部件有限公司	联营企业
广州提爱思汽车内饰系统有限公司	联营企业
广州斯坦雷电气有限公司	联营企业
广州电装有限公司	联营企业
广州林骏汽车内饰件有限公司	联营企业
广州普利司通化工制品有限公司	联营企业
广州樱泰汽车饰件有限公司	联营企业
广州捷士多铝合金有限公司	联营企业
广州中精汽车部件有限公司	联营企业
广州德爱康纺织内饰制品有限公司	联营企业
广州三叶电机有限公司	联营企业
广州昭和汽车零部件有限公司	联营企业
武汉林骏汽车饰件有限公司	联营企业
广州安道拓汽车座椅有限公司	联营企业
北京广汽航天汽车销售服务有限责任公司	联营企业
富田-日捆储运（广州）有限公司	联营企业
广汽丰通钢业有限公司	联营企业
北京广安物流有限公司	联营企业
广州港南沙汽车码头有限公司	联营企业
新疆瑞天汽车销售服务有限公司	联营企业
广州广汽丰绿资源再生有限公司	联营企业
广州广汽木村进和仓储有限公司	联营企业
广汽丰田物流有限公司	联营企业
广汽本田物流有限公司	联营企业
上海广汽汽车销售服务有限公司	联营企业
新疆今世纪汽车销售有限公司	联营企业
武汉斯坦雷电气有限公司	联营企业
惠州市住广汽车电装有限公司（注 2）	联营企业
河源丰田纺织汽车部件有限公司	联营企业
广州德福股权投资基金合伙企业（有限合伙）（注 2）	联营企业
广州卡斯马汽车系统有限公司	联营企业
广州李尔汽车部件有限公司（注 2）	联营企业
广州木桥汽车部件有限公司	联营企业
广州智造创业投资企业（有限合伙）	联营企业
忠泰（厦门）融资租赁有限公司	联营企业
广州华峰汽车部件有限公司	联营企业

合营或联营企业名称	与本企业关系
广州市新联充电设施投资管理有限责任公司	联营企业
长沙麦格纳汽车外饰有限公司	联营企业
广汽爱信自动变速器有限公司	联营企业
时代广汽动力电池有限公司	联营企业
广州尼得科汽车驱动系统有限公司	联营企业
广州招商滚装运输有限公司	联营企业
广州银轮热交换系统有限公司	联营企业
广州广汽交通运输服务有限公司	联营企业

## 其他说明

√适用 □不适用

注 1：根据该公司/合伙企业的章程、合伙协议，该公司/合伙企业的各投资方共同控制该公司，该公司/合伙企业是本集团的合营企业。

注 2：根据该公司/合伙企业的章程、合伙协议，本集团对该公司/合伙企业仅有重大影响。

注 3：本集团通过一合营企业间接持有该公司 70% 的股权，本集团对其持股比例为 35%。

注 4：本集团通过一合营企业间接持有该公司 100% 的股权，本集团对其持股比例为 50%。

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州智诚实业有限公司	母公司的全资子公司
广州摩托集团物业管理有限公司	母公司的全资子公司
广州精诚不动产经营有限公司	母公司的全资子公司
广州自缝资产管理有限公司	母公司的全资子公司
广州广悦资产管理有限公司	母公司的全资子公司
广州骏达汽车企业集团	母公司的全资子公司

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
合营企业	采购乘用车	907,742.93	804,368.71
合营企业	采购零部件及原材料	119,935.29	165,821.76
联营企业	采购乘用车	0	16.36
联营企业	采购零部件及原材料	68,999.94	111,442.82
控股股东	采购零部件及原材料	0.34	0
合营企业	物流、仓储、后勤等劳务及保险理赔	5,286.01	7,767.71
联营企业	物流、仓储、后勤等劳务及保险理赔	8,579.80	4,723.33
受同一控股股东控制之公司	物流、仓储、后勤等劳务及保险理赔	5,237.26	4,332.47
控股股东	物流、仓储、后勤等劳务及保险理赔	0.00	0.14

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 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	销售乘用车	13,572.50	18,164.94
联营企业	销售乘用车	29.71	114.25
受同一控股股东控制之公司	销售乘用车	44.13	34.14
控股股东	销售乘用车	0.00	21.47
合营企业	销售零部件及原材料	261,882.77	232,002.15
联营企业	销售零部件及原材料	6,514.07	8,491.69
合营企业	销售生产设备	6,935.14	1,699.22
合营企业	运输、后勤、人员委派等劳务及保险收入	135,473.71	122,169.88
联营企业	运输、后勤、人员委派等劳务及保险收入	56,040.15	44,848.92
受同一控股股东控制之公司	运输、后勤、人员委派等劳务及保险收入	35.38	25.48
控股股东	运输、后勤、人员委派等劳务及保险收入	9.93	12.05

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

单位：万元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
控股股东	本公司	股权托管	2017/11/13	2020/11/12	协议价	2,224.99

关联托管/承包情况说明

√适用 □不适用

注：经 2017 年 11 月 11 日第四届董事会第 59 次会议决议通过，同意本公司根据广州市国资国企改革总体部署，接受控股股东广汽工业集团委托，受托管理控股股东对广州摩托集团有限公司、广州广悦资产管理有限公司、广州自缝资产管理有限公司所持有的股权资产。委托经营的期限为 3 年，委托期限内，每一管理年度（即每年的 1 月 1 日起至 12 月 31 日止）委托管理费计算原则为：年度委托管理费=基础管理费+浮动管理费，且每年委托管理费不超过 4900 万元。

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**

本集团作为出租方：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上期确认的 租赁收入
本公司	受同一控股股东控制之公司	办公场地	15.71	15.53
	合营企业	商铺、办公场地、车位	1,242.34	1,272.84
全资子公司	受同一控股股东控制之公司	办公场地、车位	1,492.46	1,371.94
	合营企业	办公场地、员工宿舍、 厂房等	22,531.12	23,916.46
	联营企业	厂房、员工宿舍、办公 楼	65.95	87.09

本集团作为承租方（短期租赁和低价值资产租赁）：

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费 支出
控股股东	全资子公司	办公场地	25.7
受同一控股股东控制之公司	全资子公司	土地、办公场地、车位	70.98
合营企业	全资子公司	厂房及办公场地	5.73
联营企业	全资子公司	办公场地	1.65

本集团作为承租方（除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁）：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	2019年1月1 日确认的使用 权资产(注)	2019年12月31 日确认的使用权 资产余额	2019年计提 的租赁负债 利息费用
控股股东	全资子公司	办公场地	3,328.65	3,328.65	123.57
受同一控股股东控制之公司	全资子公司	土地、办公场地、 车位	1,523.92	1,523.92	61.72
合营企业	全资子公司	厂房及办公场地	1,733.18	2,152.44	84.38

注：该项目为应用新租赁准则在首次执行日确认的使用权资产。

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

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
控股股东	300,000.00	2013/3/20	2025/3/20	否
控股股东	200,000.00	2015/1/21	2022/1/21	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

注1：中国证监会于2013年1月21日以“证监许可[2013]42号”文核准本公司公开发行总额不超过60亿元（含60亿元）的公司债券。本公司控股股东广汽工业集团为本公司拟发行的上述公司债券提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。担保期为本公司发行的公司债券发行首日至公司债券到期日后2年止。广汽工业集团将以担保的本次公司债券余额（本金及未按时支付利息、违约金等（如有））为计价基础按年收取1%的担保费用，2019年本公司向广汽工业集团支付担保费（含税）为人民币500万元（2018年：500万元）。

集团内关联担保情况：

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广州汽车集团财务有限公司	广汽乘用车有限公司	3,800.00	2018-12-12	2019-06-12	是
广州汽车集团财务有限公司	广汽乘用车有限公司	8,000.00	2018-12-12	2019-06-12	是
广州汽车集团财务有限公司	广汽乘用车有限公司	8,000.00	2019-01-29	2019-06-12	是
广州汽车集团财务有限公司	广汽乘用车有限公司	200.00	2019-01-18	2019-07-18	是
广州汽车集团财务有限公司	广汽乘用车有限公司	4,000.00	2019-06-13	2019-12-13	是
广州汽车集团财务有限公司	广汽乘用车有限公司	3,000.00	2019-06-13	2019-12-13	是
广州汽车集团财务有限公司	广汽乘用车有限公司	200.00	2019-07-19	2020-01-19	否
广州汽车集团财务有限公司	广汽乘用车有限公司	2,500.00	2019-12-14	2020-06-14	否
广州汽车集团财务有限公司	广汽乘用车有限公司	2,000.00	2019-12-14	2020-06-14	否
广州汽车集团财务有限公司	广汽乘用车（杭州）有限公司	100.00	2019-10-22	2020-10-22	否
广州汽车集团财务有限公司	广汽乘用车（杭州）有限公司	500.00	2019-10-22	2020-10-22	否
广州汽车集团财务有限公司	广汽乘用车（杭州）有限公司	500.00	2019-06-11	2020-06-11	否
广州汽车集团财务有限公司	广州祺盛动力总成有限公司	1,900.00	2019-10-18	2020-04-18	否
广州汽车集团财务有限公司	广州祺盛动力总成有限公司	600.00	2019-10-18	2020-04-18	否
广州汽车集团财务有限公司	广州祺盛动力总成有限公司	4,000.00	2019-10-18	2020-04-18	否
广州汽车集团财务有限公司	广州祺盛动力总成有限公司	10,200.00	2019-10-18	2020-04-18	否

注：经2018年12月28日第五届董事会第11次会议决议通过，同意本公司全资子公司广州汽车集团财务有限公司在本公司成员企业内开展关税保函业务。

## (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
联营企业	5,000	2018-3-13	2019-3-13	委托中信银行广州分行
联营企业	5,000	2018-3-19	2019-3-19	委托中信银行广州分行
联营企业	7,000	2019-4-10	2020-4-10	委托广州汽车集团财务有限公司
合营企业	247,625.00	/	/	向金融企业借款
合营企业	250,631.26	/	/	还金融企业借款
拆出				
合营企业	10,000	2017-11-14	2019-11-13	委托中国银行珠江支行
合营企业	8,000	2018-11-16	2019-11-15	委托广州汽车集团财务有限公司
合营企业	8,500	2019-4-12	2020-4-11	委托广州汽车集团财务有限公司
合营企业	7,500	2019-10-25	2020-10-25	委托广州汽车集团财务有限公司
合营企业	8,000	2019-11-15	2020-11-15	委托广州汽车集团财务有限公司
联营企业	940	2018-06-27	2019-6-27	委托广州汽车集团财务有限公司
合营企业	426,140.00	/	/	发放贷款
合营企业	223,289.48	/	/	收回贷款
联营企业	5,970.12	/	/	发放贷款
联营企业	9,008.96	/	/	收回贷款

## 利息支出

关联方	本期发生额	上期发生额
合营企业	12,163.29	13,497.57
联营企业	1,626.60	788.16

## 利息收入

关联方	本期发生额	上期发生额
合营企业	5,215.20	3,687.45
联营企业	220.47	259.92

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：万元 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	资产转让	0	651.72
合营企业	销售无形资产	2,227.12	503.78

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,837.33	1,540.58

注：此外，2019 年度关键管理人员按授予 A 股股权激励股份数应分摊的费用为 366.05 万元（2018 年度为 722.92 万元），详见“附注十三、股份支付”披露。

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、 关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：万元 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	1,425.86	0.00	1,343.92	0.00
应收账款					
	合营企业	65,294.74	0.00	71,517.18	0.00
	联营企业	2,410.16	0.00	5,161.54	0.00
	受同一控股股东控制之公司	0.07	0.00	0.32	0.00
	控股股东	0.68	0.00	0.92	0.00
应收股利					
	合营企业	358,895.64	0.00	318,938.18	0.00
	联营企业	2,545.87	0.00	1,346.19	0.00
预付款项					
	合营企业	26,612.27	0.00	16,321.48	0.00
	联营企业	56.95	0.00	0.00	0.00
其他应收款					
	合营企业	24,305.91	0.00	23,913.04	0.00
	联营企业	3.37	0.00	1,006.00	0.00
	受同一控股股东控制之公司	168.56	0.00	153.21	0.00

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
	控股股东	2,123.29	0.00	1,751.68	0.00
委托贷款(账 列其他流动资 产)					
	合营企业	24,377.24	0.00	18,056.79	0.00
	联营企业	0.00	0.00	941.14	0.00
财务公司发放 长、短期贷款					
	合营企业	260,156.82	5,899.80	57,067.66	1,961.23
	联营企业	2,488.92	70.71	5,529.74	222.29
长期应收款					
	合营企业	359.03	0.00	418.06	0.00
	联营企业	11.50	0.00	53.26	0.00

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额		期初账面余额	
短期借款					
	合营企业	30,622.07		33,629.59	
	联营企业	7,018.38		10,006.88	
应付票据					
	合营企业	42,101.47		65,170.90	
应付账款					
	合营企业	21,121.02		25,619.27	
	联营企业	40,192.67		31,175.71	
	受同一控股股东控制 之公司	0.8		0	
合同负债					
	合营企业	6,010.60		7,828.18	
	联营企业	601.24		397.10	
	受同一控股股东控制 之公司	3.79		0	
	控股股东	0.2		0	
其他应付款					
	合营企业	3,195.05		4,892.60	
	联营企业	807.64		326.81	
	受同一控股股东控制 之公司	69.61		437.20	
	控股股东(注)	50,473.13		50,473.13	
财务公司吸收存款					
	合营企业	745,287.79		884,429.55	
	联营企业	108,273.77		89,134.19	

注：于 2019 年 12 月 31 日，本集团应付控股股东广汽工业集团约 5.047 亿元，为收到广州市国资委拨付给广汽工业集团“广汽智能网联新能源汽车生态产业园项目发展”资金（含前期产生的银行存款利息），专项用于广汽新能源汽车工厂建设项目。

## 7、关联方承诺

适用  不适用

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
票据承兑	合营企业	2,435.77	639.17

## 8、其他

适用  不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

其他说明

#### 2.1、第一期股权激励

经本公司于 2014 年 9 月 19 日举行的 2014 年第 1 次临时股东大会通过，批准本公司第一期股票期权激励计划（以下简称“第一期激励计划”），正式向符合条件的 620 名董事、高级管理人员及业务核心骨干（以下简称“第一期期权激励对象”）授予 64,348,600 份股票期权，授予日为 2014 年 9 月 19 日。

所授予的第一期期权的行权价格按第一期激励计划草案摘要公布前 1 交易日本公司标的股票收盘价与第一期股票期权激励计划草案摘要公布前 30 个交易日内本公司标的股票平均收盘价格中的较高者确定，若在行权前公司有资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股等事项，应对行权价格进行相应调整。

已授予第一期期权激励对象的 64,348,600 份股票期权可自授予日满 2 年后开始行权，每年可行权数量为第一期期权激励对象所获授股票期权总额的三分之一，但需满足第一期激励计划中约定的行权条件。

第一期激励计划的有效期为自股票期权授权日起五年。本公司并无法定或推定债务，以现金购回或偿付期权。

本公司采用期权定价模型估计股票期权的公允价值。所授予第一期期权的加权平均公允价值利用布莱克-斯科尔斯(Black-Scholes)估值模式厘定为每份期权人民币 1.8365 元。本公司评估师提供的供参考的定价模型的主要参数包括第一期期权的行权价格、第一期期权的有效期、标的股份的现行价格(即授予日 2014 年 9 月 19 日的收盘价)、股价预计波动率、预计股息率及第一期期权有效期内的无风险利率, 参数列示如下:

授权日所定的期权行权价格	7.60 元
期权的有效期	4 年
标的股份的现行价格	8.39 元
股价预计波动率	17.46%
预计股息率	1.25%
期权有效期内的无风险利率	3.48%

股价预计波动率是根据 2010 年 9 月 20 日至 2014 年 9 月 19 日四年间沪主板综指历史波动率而计算的。

2018 年 6 月经本公司召开第四届董事会第 75 次会议审议通过《关于调整首期股票期权激励计划及第二期股票期权激励计划行权价格和期权数量的议案》。第 3 次可行权股票期权数量调整为 24,382,618 份。2018 年 9 月, 经本公司召开第五届董事会第 3 次会议审议通过《关于首期及第二期股票期权激励计划行权价格调整及首期股票期权激励计划第 3 次行权条件相关事宜的议案》。因离职、退休等原因, 首期股票期权激励计划第 3 次行权的激励对象由 520 人调整为 508 人, 股票期权总数由 24,382,618 份调整为 23,007,473 份。股票期权激励计划第三个行权期行权方式为自主行权, 自 2018 年 9 月 19 日起进入行权期。截至 2019 年 12 月 31 日, 累计行权且完成股份过户登记的共 23,007,473 股, 占第 3 个行权期可行权股票期权总量的 100%。

## 2.2、第二期股权激励

### ① 首次授予

经本公司于 2017 年 12 月 18 日举行的 2017 年第 2 次临时股东大会及 2017 年第 1 次 A、H 类别股东大会通过, 批准本公司第二期股票期权激励计划(以下简称“第二期激励计划”), 正式向符合条件的 2,358 名董事、高级管理人员及对公司经营业绩发展有直接影响的其他管理人员、核心技术(业务)骨干人员(以下简称“第二期期权激励对象”)授予 403,335,400 份股票期权, 授予日为 2017 年 12 月 18 日。

所授予的第二期期权的行权价格按第二期激励计划草案摘要公布前 1 交易日本公司标的股票收盘价与第二期股票期权激励计划草案摘要公布前 30 个交易日内本公司标的股票平均收盘价格

中的较高者确定，若在行权前公司有资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股等事项，应对行权价格进行相应调整。

已授予第二期期权激励对象的 403,335,400 份股票期权可自授予日满 2 年后开始行权，每年可行权数量为第二期期权激励对象所获授股票期权总额的三分之一，但需满足第二期激励计划中约定的行权条件。

第二期激励计划的有效期为自股票期权授权日起六年。本公司并无法定或推定债务，以现金购回或偿付期权。

本公司采用期权定价模型估计第二期股票期权的公允价值。所授予第二期期权的加权平均公允价值利用布莱克-斯科尔斯(Black-Scholes)估值模式厘定为每份期权人民币 3.85 元。本公司评估师提供的供参考的定价模型的主要参数包括第二期期权的行权价格、第二期期权的有效期限、标的股份的现行价格(即授予日 2017 年 12 月 18 日的收盘价)、股价预计波动率、预计股息率及第二期期权有效期内的无风险利率，参数列示如下：

授权日所定的期权行权价格	28.40 元
期权的有效期限	4 年
标的股份的现行价格	24.06 元
股价预计波动率	24.43%
预计股息率	1.24%
期权有效期内的无风险利率	3.80%

股价预计波动率是根据 2013 年 12 月 19 日至 2017 年 12 月 18 日四年间沪主板综指历史波动率而计算的。

本公司 2019 年以权益结算的股份支付确认的第二期股权激励首次授予费用金额为人民币 12,665 万元（2018 年：56,075 万元）。

2018 年 6 月 4 日，本公司召开第四届董事会第 75 次会议和第四届监事会第 27 次会议，审议通过《关于调整首期股票期权激励计划及第二期股票期权激励计划行权价格和期权数量的议案》。根据 2017 年末利润分配方案，自 2018 年 6 月 12 日起第二期股票期权激励计划股票期权数量调整为 564,669,560 份。

2019 年 12 月 6 日，本公司召开第五届董事会第 30 次会议和第五届监事会第 13 次会议，审议通过了《关于第二期股票期权激励计划第 1 个行权期行权及预留期权行权价格调整相关事项议案》。因激励对象离职、退休、考核等原因，共有 282 名激励对象（含注销部分期权的激励对象）共计注销期权 50,124,650 份，注销后第二期股票期权激励计划首次授予期权剩余总数为 514,544,910 份。

第二期股票期权激励计划首次授予期权第 1 个行权期自 2019 年 12 月 18 日起进入行权期，截至 2019 年 12 月 31 日，累计行权且完成股份过户登记的共 0 股，占第 1 个行权期可行权股票期权总量的 0%。

## ② 预留期权

经本公司于 2018 年 12 月 17 日召开的第五届董事会第 10 次会议审议，同意根据《广州汽车集团股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案）》规定，向符合预留期权授予条件的 457 名激励对象授予 6,233.69 万份股票期权，授予日为 2018 年 12 月 17 日，行权价格：10.61 元/股，如后续在行权前有派息、资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股等情形，按照《计划》的相关规定调整行权价格。

本次预留期权在授予日起满 24 个月后分三期行权，每期行权的比例分别为 1/3、1/3、1/3，实际可行权数量应与激励对象上一年度绩效评价结果挂钩。

第二期激励计划预留期权的有效期为自股票期权授权日起六年。本公司并无法定或推定债务，以现金购回或偿付期权。

本公司采用期权定价模型估计第二期期权预留期权的公允价值。所授予第二期期权预留期权的加权平均公允价值利用布莱克-斯科尔斯(Black-Scholes)估值模式厘定为每份期权人民币 2.11 元。本公司评估师提供的供参考的定价模型的主要参数包括第二期期权预留期权的行权价格、第二期期权预留期权的有效期限、标的股份的现行价格(即授予日 2018 年 12 月 17 日的收盘价)、股价预计波动率、预计股息率及第二期期权预留期权有效期内的无风险利率，参数列示如下：

授权日所定的期权行权价格	10.61 元
期权的有效期限	4 年
标的股份的现行价格	10.49 元
股价预计波动率	25.01%
预计股息率	1.64%
期权有效期内的无风险利率	3.00%

股价预计波动率是根据 2014 年 12 月 18 日至 2018 年 12 月 17 日四年间沪主板综指历史波动率而计算的。

本公司 2019 年以权益结算的股份支付确认的第二期股权激励预留期权费用金额为人民币 3,233 万元（2018 年：179 万元）。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

- (1) 与关联方相关的未确认承诺事项详见本附注“十二、关联方及关联交易”部分相应内容；
- (2) 与合营企业投资相关的未确认承诺详见本附注“九、在其他主体中的权益”部分相应内容；
- (3) 与租赁相关的承诺详见本附注“十六、5 租赁”。

**2. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出**

项目	期末余额	年初余额
购置土地、厂房及设备等长期资产投入	1,067,245,089	2,382,401,540
合计	1,067,245,089	2,382,401,540

**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

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司提供的对集团控股及全资子公司的财务担保金额为 0 元(2018 年 12 月 31 日：0 元)。

截止 2019 年 12 月 31 日，本集团提供的对独立第三方的财务担保金额为 0 元(2018 年 12 月 31 日：0 元)。

截止 2019 年 12 月 31 日，本集团提供的对合并范围外关联方的财务担保金额为 0 元(2018 年 12 月 31 日：0 元)。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、 其他**

□适用 √不适用

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数
公司债券兑付	于 2020 年 1 月 15 日，本公司完成 2012 年广州汽车集团股份有限公司公司债券（第二期）（5 年期）兑付工作。	预计公司债券兑付后，本公司资产总计减少 20 亿元，负债减少 20 亿元。
中期票据的发行	2020 年 2 月 7 日，本公司收到中国银行间市场交易商协会（以下简称“交易商协会”）签发的编号为“中市协注[2020]MTN30 号”和“中市协注[2020]GN3 号”的两份《接受注册通知书》，接受公司 100 亿元人民币中期票据和 50 亿元人民币绿色债务融资工具注册。	预计中期票据发行完成后，本公司资产总计增加 150 亿元，负债增加 150 亿元。

**2、 利润分配情况**

√适用 □不适用

于 2020 年 3 月 31 日，本公司召开第五届董事会第 41 次会议审议通过关于 2019 年度利润分配方案：拟议利润分配股权登记日公司的总股本为基数，向全体股东派发每 10 股 1.5 元人民币（含税）现金股息。由于公司可转债转股及股权激励行权影响，实际派息总额需以派息股权登记日总股本确定。现按公司 2019 年 12 月 31 日的总股本 10,237,707,541 股计算，末期现金股息总额计约 15.36 亿元人民币。

本利润分配方案还需提交本公司 2019 年度股东大会审议通过。

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于 2020 年 1 月在全国爆发以来，对肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本集团密切关注肺炎疫情发展情况，并对本集团各方面影响进行评估。截至本报告报出日，本集团已逐步复工复产，在做好疫情防控的基础上，加紧推进各项生产挽回措施，想方设法确保零部件供应，积极挖掘产能，全力促进销量提升，压开支降成本，努力降低疫情对企业生产经营的影响。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 租赁

#### 5.1、 作为承租人

项目	本期金额
租赁负债的利息费用	59,503,285
计入当期损益的简化处理的短期租赁费用	28,917,809
计入当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	88,301
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	0
转租使用权资产取得的收入	0
与租赁相关的总现金流出	282,701,177
售后租回交易产生的相关损益	0

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	11,969,737
1 至 2 年	10,289,737
2 至 3 年	10,481,697
3 年以上	125,414,111
合计	158,155,282

#### 5.2、 作为出租人

##### (1) 经营租赁

	本期金额
经营租赁收入	432,729,361
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	0

于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

剩余租赁期	未折现租赁收款额
1 年以内	240,182,082
1 至 2 年	194,714,676
2 至 3 年	23,196,248
3 至 4 年	13,595,030
4 至 5 年	7,490,648
5 年以上	6,400
合计	479,185,084

## (2) 融资租赁

	本期金额
销售损益	0
租赁投资净额的融资收益	295,313,276
与未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入	0

于资产负债表日后将收到的租赁收款额如下：

剩余租赁期	租赁收款额
1 年以内	1,133,238,779
1 至 2 年	1,051,678,919
2 至 3 年	251,869,586
3 至 4 年	22,460,350
4 至 5 年	1,369,057
5 年以上	1,369,057
未折现的租赁收款额小计	2,461,985,748

## 6、终止经营

√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
归属于母公司所有者的持续经营净利润	6,617,537,435	10,902,645,368
归属于母公司所有者的终止经营净利润	0	0

## 7、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

董事会是本公司的主要营运决策者，董事会审阅本集团的内部报告，以评估表现及分配资源。董事会考虑本集团的业务性质，决定本集团有以下 2 个可报告经营分部：

汽车业务及相关贸易分部—生产及销售各种乘用车、商用车、汽车零部件及相关贸易。

其他主要包括生产及销售摩托车、汽车金融保险及投资业务等。

由于若干的经营业务具有相似的预期增长率，因此合并计算为一个可报告分部。

## (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	乘用车业务及相关贸易分部	其他	未分配的金额	分部间抵销	合计
对外交易收入	57,385,487,407	2,318,834,242	0	0	59,704,321,649
分部间交易收入	87,575,596	328,592,673	0	416,168,269	0
对联营和合营企业的投资收益	8,937,715,784	461,627,514	0	0	9,399,343,298
信用减值损失	17,882,033	35,949,091	0	0	53,831,124
资产减值损失	554,258,767	331,095	0	0	554,589,862
折旧费和摊销费	4,296,617,348	27,522,544	59,810,320	0	4,383,950,212
利润总额（亏损总额）	6,460,645,681	292,767,708	-459,028,756	425,307	6,293,959,326
所得税费用	-494,487,245	66,609,679	10,691,323	0	-417,186,243
净利润（净亏损）	6,955,132,926	226,158,029	-469,720,079	425,307	6,711,145,569
资产总额	101,871,898,754	37,036,319,417	34,842,638,886	36,341,329,194	137,409,527,863
负债总额	51,542,547,277	27,583,108,833	12,260,662,219	36,431,011,311	54,955,307,018
其他重要的非现金项目					0
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	12,165,298,857	42,087,321	44,937,624	0	12,252,323,802
对联营和合营企业的长期股权投资	28,258,640,113	3,723,724,813	0	0	31,982,364,926
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	10,780,996,104	552,679,285	293,116,648	0	11,626,792,037

(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

分部按产品或业务划分的对外交易收入

项目	本期发生额
汽车业务及相关贸易	57,385,487,407
其他	2,318,834,242
小计	59,704,321,649

按收入来源地划分的对外交易收入和资产所在地划分的非流动资产总额

本集团来源于本国及其他国家或地区的对外交易收入总额，以及本集团位于本国及其他国家或地区的非流动资产总额（不包括可供出售金融资产、持有至到期投资、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、递延所得税资产）列示如下：

项目	本期发生额
来源于本国的对外交易收入	59,538,122,149
来源于其他国家或地区的对外交易收入	166,199,500
小计	59,704,321,649

项目	期末余额
位于本国的非流动资产	74,322,843,107
位于其他国家或地区的非流动资产	155,180,473
小计	74,478,023,580

对主要客户的依赖程度

本集团没有单一客户的营业收入占本集团营业收入的 10%或以上的情形。

8、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	692,136,422
1 至 2 年	321,447
2 至 3 年	75,057
3 年以上	0
3 至 4 年	0
4 至 5 年	0
5 年以上	70,322,338
合计	762,855,264

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
按组合计提坏账准备	762,855,264	100	70,322,338	9.22	692,532,926	1,689,334,220	100	70,322,338	4.16	1,619,011,882
其中：										
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备	762,855,264	100	70,322,338	9.22	692,532,926	1,689,334,220	100	70,322,338	4.16	1,619,011,882
合计	762,855,264	/	70,322,338	/	692,532,926	1,689,334,220	/	70,322,338	/	1,619,011,882

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 其他

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合一	70,322,338	70,322,338	100
组合二	692,532,926	0	0
合计	762,855,264	70,322,338	9.22

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 744,494,762 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 97.59%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 53,049,251 元。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	5,480,774,361	3,311,765,599
其他应收款	157,556,835	184,582,558
合计	5,638,331,196	3,496,348,157

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	135,728,421
1 至 2 年	4,344,861
2 至 3 年	3,726,816
3 年以上	
3 至 4 年	4,144,119
4 至 5 年	1,996,812
5 年以上	184,297,338
合计	334,238,367

#### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金、备用金	10,393,324	11,319,370
往来款	323,845,043	349,944,720
合计	334,238,367	361,264,090

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	176,681,532	0	0	176,681,532
2019年1月1日余额在本期	0	0	0	0
--转入第二阶段	0	0	0	0
--转入第三阶段	0	0	0	0
--转回第二阶段	0	0	0	0
--转回第一阶段	0	0	0	0
本期计提	0	0	0	0
本期转回	0	0	0	0
本期转销	0	0	0	0
本期核销	0	0	0	0
其他变动	0	0	0	0
2019年12月31日余额	176,681,532	0	0	176,681,532

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	汽车基金本金	89,852,735	5年以上	26.88	89,852,735
单位二	往来款	61,528,328	1年以内	18.41	0
单位三	托管费	21,160,100	1年以内	6.33	0
单位四	汽车基金本金	13,300,000	5年以上	3.98	13,300,000
单位五	汽车基金本金	12,600,000	5年以上	3.77	12,600,000
合计	/	198,441,163	/	59.37	115,752,735

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	34,717,340,832	695,961,769	34,021,379,063	31,299,195,861	695,961,769	30,603,234,092
对联营、合营企业投资	23,919,556,019	0	23,919,556,019.00	21,954,142,536	0	21,954,142,536
合计	58,636,896,851	695,961,769	57,940,935,082	53,253,338,397	695,961,769	52,557,376,628

## (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
中隆投资有限公司	7,380,801,637.00	0	0	7,380,801,637	0	0
广汽零部件有限公司	781,932,370.00	0	0	781,932,370	0	0
广汽商贸有限公司	3,320,629,125.00	87,000,000	0	3,407,629,125	0	0
广州汽车集团客车有限公司	127,395,370.00	0	0	127,395,370	0	101,510,833
广汽乘用车有限公司	12,718,499,394.00	2,798,334,971	0	15,516,834,365	0	0
广爱保险经纪有限公司（注2）	25,100,000.00	0	25,100,000	0	0	0
众诚汽车保险股份有限公司	936,300,000.00	0	0	936,300,000	0	0
广汽长丰汽车有限公司（注1）	2,696,037,961.00	0	0	2,696,037,961	0	588,950,932
广汽资本有限公司	1,500,000,000.00	0	0	1,500,000,000	0	0
广汽日野（沈阳）汽车有限公司	5,500,004.00	0	0	5,500,004	0	5,500,004
大圣科技股份有限公司	337,500,000.00	0	0	337,500,000	0	0
广州汽车集团财务有限公司	900,000,000.00	0	0	900,000,000	0	0
广汽新能源汽车有限公司	495,000,000.00	457,730,000	0	952,730,000	0	0
广州汽车集团科技有限公司	74,500,000.00	0	0	74,500,000	0	0
南方（韶关）智能网联新能源汽车试验检测中心有限公司	0	50,130,000	0	50,130,000	0	0
广汽时代动力电池系统有限公司	0	25,000,000	0	25,000,000	0	0
广东省智能网联汽车创新中心有限公司	0	25,050,000	0	25,050,000	0	0
合计	31,299,195,861	3,443,244,971	25,100,000	34,717,340,832	0	695,961,769

注1：于2012年3月29日本公司以首次公开发行A股股票吸收合并广汽长丰汽车股份有限公司（已更名为广汽长丰汽车有限公司，以下简称“广汽长丰”）实现A股上市。广汽长丰已于2012年3月20日起终止上市。本公司根据广汽长丰经营状况对其计提了长期股权投资减值。

注2：于2019年，本公司将所持有广爱保险经纪有限公司50.2%股权转让给众诚汽车保险股份有限公司，已于2019年6月完成交易并办理工商登记变更。

## (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	本期计提减值准备	减值准备期末余额	本期宣告发放现金股利或利润	本公司年末在被投资单位持股比例(%)
一、合营企业							
广汽本田汽车有限公司	4,389,366,714	354,593,706	4,743,960,420	0	0	3,570,027,225	50.00
广汽蔚来新能源汽车科技有限公司	35,565,647	39,772,554	75,338,201	0	0	0	22.50
广汽汇理汽车金融有限公司	2,659,795,410	343,427,815	3,003,223,225	0	0	50,000,000	50.00
广汽丰田汽车有限公司	6,239,303,913	1,600,776,799	7,840,080,712	0	0	3,222,566,701	50.00
广汽菲亚特克莱斯勒汽车有限公司	1,736,102,358	-1,068,139,037	667,963,321	0	0	0	50.00
广州广汽比亚迪新能源客车有限公司	68,686,985	1,855,853	70,542,838	0	0	0	49.00
广汽日野汽车有限公司	256,233,073	3,053,752	259,286,825	0	0	0	50.00
五羊-本田摩托(广州)有限公司	617,677,295	55,180,523	672,857,818	0	0	12,659,841	50.00
广汽三菱汽车有限公司	4,534,280,413	223,957,504	4,758,237,917	0	0	0	50.00
小计	20,537,011,808	1,554,479,469	22,091,491,277	0	0	6,855,253,767	
二、联营企业							
上海日野发动机有限公司	187,931,089	11,087,539	199,018,628	0	0	6,254,266	30.00
广汽丰田发动机有限公司	1,209,440,404	-32,379,108	1,177,061,296	0	0	309,369,989	30.00
同方环球(天津)物流有限公司	19,759,235	2,782,902	22,542,137	0	0	8,907,266	25.00
时代广汽动力电池有限公司	0	429,442,681	429,442,681	0	0	0	43.00
小计	1,417,130,728	410,934,014	1,828,064,742	0	0	324,531,521	
合计	21,954,142,536	1,965,413,483	23,919,556,019	0	0	7,179,785,288	

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	707,957,735	557,079,471	1,633,193,803	1,551,246,554
其他业务	292,283,013	269,614,290	275,034,067	281,990,516
合计	1,000,240,748	826,693,761	1,908,227,870	1,833,237,070

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,072,492,871	322,153,571
权益法核算的长期股权投资收益	8,428,826,320	7,552,069,245
处置长期股权投资产生的投资收益	30,034,961	25,805,147
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	32,005,314	30,224,719
其他	20,973,034	24,873,515
合计	10,584,332,500	7,955,126,197

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	39,369,468
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）	2,901,521,248
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	24,033,088
对外委托贷款取得的损益	11,732,074
受托经营取得的托管费收入	22,249,865
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	22,334,277
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0
所得税影响额	-243,215,374
少数股东权益影响额	-1,007,739
合计	2,777,016,907

注：本集团之子公司众诚汽车保险股份有限公司、广汽资本有限公司、广州汽车集团财务有限公司持有交易性金融资产、交易性金融负债、其他债权投资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、其他债权投资取得的投资收益不作为非经常性损益项目，而界定为经常性损益项目，原因为：众诚汽车保险股份有限公司和广州汽车集团财务有限公司所属金融行业，广汽资本有限公司的经营范围主要包括股权投资，各类金融理财、信托产品投资，上述业务均属于这三家公司的正常经营业务。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.46	0.65	0.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.91	0.38	0.38

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### (1). 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净资产差异情况

适用 不适用

### (2). 同时按照香港财务报告准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	661,754	1,090,265	8,013,409	7,654,983
按香港财务报告准则调整的项目及金额：				
按境外会计准则调整的项目及金额：				
(1) 股权投资差额摊销	0	0	4,501	4,501
(2) 非流动资产减值准备转回的会计处理差异	0	0	901	901
(3) 将计入利润分配的职工奖励及福利基金作为当期成本费用项目	-229	-388	0	0
按香港财务报告准则	661,525	1,089,877	8,018,811	7,660,385

本集团 2019 年度按照香港财务报告准则编制的财务报表业经香港罗兵咸永道会计师事务所审计。

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

## 第十四节 备查文件目录

备查文件目录	经法定代表人签字和盖章的年度报告全文及摘要
备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	董事、高管人员签署的年度报告书面确认意见

董事长：曾庆洪

董事会批准报送日期：2020 年 3 月 31 日

### 修订信息

适用 不适用