

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 2016 年年度报告

二零一七年三月三十日

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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	卢飒	请假	吴松

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、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）李灿辉声明：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2.2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0.8元（含税）的现金股利，全年累计派发现金股利占全年归属上市公司股东权益净利润的比例约为30.78%。

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

适用 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.....	15
第五节	经营情况讨论与分析.....	20
第六节	重要事项.....	34
第七节	监事会报告.....	52
第八节	普通股股份变动及股东情况.....	55
第九节	优先股相关情况.....	61
第十节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	62
第十一节	公司治理.....	76
第十二节	公司债券相关情况.....	82
第十三节	财务报告.....	85
第十四节	备查文件目录.....	204

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	广州汽车集团乘用车有限公司，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
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
本田（中国）	指	本田汽车（中国）有限公司，为根据中国法律由本公司和本田技研工业株式会社、东风汽车公司于2003年9月8日注册成立的联营公司，本公司持有其25%股权
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日注册成立的联营公司，本公司持有其49%股权

广汽长丰	指	广汽长丰汽车股份有限公司（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	广州汽车集团商贸有限公司，为根据中国法律由本集团 2000 年 3 月 21 日注册成立的全资附属公司
广汽部件	指	广州汽车集团零部件有限公司，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 60%股权
广爱经纪	指	广州广爱保险经纪有限公司，为根据中国法律由本公司发起于 2006 年 6 月 7 日注册成立的子公司，本公司直接及间接合计持有其 75.1%股权
杭维柯	指	杭州依维柯汽车变速器有限公司，为根据中国法律于 1996 年 9 月 26 日注册成立的合营公司，广汽部件持有其 50%股权的共同控制实体
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
广汽中兴	指	广汽中兴（宜昌）汽车有限公司，于 2013 年成立，由本公司及河北中兴汽车制造有限公司共同出资设立，本公司持有其 40%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，由本公司、众诚保险及乐视控股（北京）有限公司分别按股比 45%、15%、40%共同出资成立
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	运动型多功能用途车

第二节 董事长致辞

尊敬的各位股东：

本人受董事会委托，欣然提呈本公司 2016 年年度报告，以供审阅。

2016 年是国家实施“十三五”规划的开局之年，国民经济总体保持了缓中趋稳、稳中向好的发展态势，全年 GDP 同比增长 6.7%，CPI 同比上涨 2.0%。

汽车行业积极推进供给侧改革，1.6 升及以下乘用车购置税减半政策和升级换代需求的增加共同促进汽车全年销量增长。据中汽协数据显示，2016 年我国汽车产销均超 2,800 万辆，再创历史新高，已连续八年蝉联全球销量第一。其中，SUV 产销继续保持高速增长，位列乘用车细分市场增速第一；新能源汽车产销同比增幅均超过 50%，继续保持良好的发展势头。自主品牌乘用车年销量首次突破 1,000 万辆大关，市场占有率连续两年呈增长态势，标志着自主品牌乘用车的全面崛起。摩托车全年产销分别同比下降 10.70% 和 10.80%，产销量已连续五年下滑。

2016 年，本集团全面推进“十三五”战略实施，深入贯彻落实“创新、协调、绿色、开放、共享”五大发展理念，

抢抓汽车行业发展新机遇，加快新产品投放，

《财富》世界 500 强排名

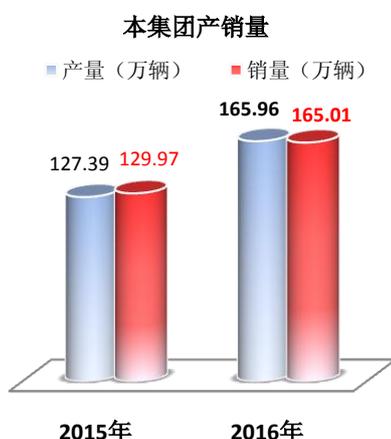
↑↑上升 59 位



各主要经济指标创历史新高，顺利实现首期股票期权激励计划的行权，实现“十三五”的开门红。本集团母公司—广汽工业集团连续四年入围《财富》世界 500 强，2016 年排名第 303 名，较 2015 年上升 59 位；合营企业广汽丰田、广汽三菱

正式启用全新企业标识，凸显广汽品牌形象，品牌影响力大幅度提升。

本集团连同合营、联营公司共实现汽车产销分别为 165.96 万辆和 165.01 万辆，同比分别增长 30.28% 和 26.96%，增速位居国内六大汽车集团之首，市场占有率达 5.89%，比上年增长约 0.6 个百分点；其中，自主品牌车型销量同比增长 90.66%。汽车产、销、存比例创近年最优水平。实现摩托车产销分别为 104.09 万辆和 102.20 万辆。整体经营规模进一步扩大，营业收入稳步提升，全年营业收入约 2,757.72 亿元，同比增长约 27.67%。



本集团合并营业收入约 494.18 亿元，同比增长约 67.99%；归属于母公司所有者的净利润约 62.88 亿元，同比增长约 48.58%，实现每股收益 0.98 元，同比增长约 48.48%。

自主品牌业务大放异彩。广汽乘用车 15 万辆/年产能扩建项目建成投产，首款 C 级轿车传祺 GA8 及七座高端 SUV 传祺 GS8 先后成功上市，全年明星车型 GS4 销量超过 30 万辆，位居 SUV 市场第二位，屡创热销“祺迹”；广汽传祺 GS8 上市伊始月销量便跃居细分市场第二名，已成为第一款在 20 万元市场区间站稳脚跟的自主车型。自主知识产权规模不断扩大，全年新增有效专利申请 490 项（其中发明专利 157 项）。产品品质不断提升，在 J.D. Power 亚太公司发布的 2016 年中国新车质量研究 (IQS) 报告中，广汽传祺连续四年位列自主品牌第一。

合资业务稳中有进。合资企业产能不断建成和释放：广汽丰田产能扩大及新产品品牌项目顺利建设、广汽菲克广州工厂建成投产；产品线进一步丰富：广汽本田 SUV 冠道、广汽讴歌 CDX、广汽菲克 Jeep 自由侠、广汽三菱 SUV 欧蓝德等新车型的陆续上市，产销结构更趋合理；经济效益显著提升，其中欧美系合资企业在 Jeep 的带动下实现年度扭亏为盈，自主品牌、日系、欧美系三足鼎立格局更趋健康稳固。

产业链布局日趋完善。2016 年本集团旗下研发、商贸、金融等板块布局进一步完善，板块协同效应增强。研发板块坚持创新驱动发展战略，持续增强研发能力，筹备设立北美研发中心，整合国际前瞻技术，聚集国际顶尖人才；商贸板块聚焦汽车用品和融资租赁业务，加快销售网络的拓展步伐，当年新增 32 家销售店，主要经济指标创下历年最佳水平；金融板块不断拓宽投融资领域，财务公司获银监会批筹，众诚保险在新三板成功挂牌，广汽资本新设 2 支产业基金，产融结合持续深化；在“网联化”突破上迈出重要一步，成立大圣科技。

汽车产业正在经历能源革命、互联革命和智能网联革命，这三大革命共同驱动着汽车产业的全面重构，并将带来产业本身六大革命性的变化：移动工具变为交通服务，信息孤岛变为智能终端，耗能机械变为移动能源，汽车制造变为汽车智造，人驾车变为车辆自动驾驶，拥有使用变为共享使用。在产业重构的前景下，挑战必然存在，但也为我们发展和整合新型产业提供了前所未有的机遇。本集团将按照“十三五”规划部署，积极推动智能网联新能源汽车在关键技术方面的重大突破，并探索形成研发、制造、销售、服务及汽车品牌、文化体验的全产业链开放的生态体系。

展望 2017 年，全球经济和政治仍面临着巨大的不确定性，我国经济形势依旧复杂严峻，稳中求进将是全年经济工作的总基调，预计全年 GDP 增速将为 6.5% 左右。2017 年我国汽车行业将处于自主崛起与电动智能带来的双变革中，机遇与挑战并存：购置税优惠政策调整延续、汽车消费升级换购需求加大以及汽车电动化和智能网联化带来发展新机遇等积极因素将有利于汽车市场继续增长；而环境污染、交通拥堵等问题的日益凸显又将给汽车产业带来一定的压力。预计 2017 年全年我国汽车产销增速为 6% 左右。

“取乎其上，得乎其中；取乎其中，得乎其下”，我们始终保持志存高远、昂扬向上的精神状态，秉承“人为本、信为道、创为先”的企业理念，把追求“世界领先、国内一流”当成一种

文化、一种境界、一种态度。2017 年是本集团成立二十周年，我们将紧紧围绕“一个中心”即以质量、效益为中心；坚持“两个不动摇”，即坚持合资合作不动摇、坚持自主创新不动摇；实现“三个转变”，即实现从制造向创造的转变、从速度向质量的转变、从产品向品牌的转变。本集团连同合营、联营公司全年汽车销量预计同比增长 10%，计划推出 16 款全新及改款车型，持续为广大用户提供更高品质的产品和服务，主动承担更多的社会责任，为社会和公众带来更深刻和更广泛的正能量。

最后，我谨代表本集团董事会，向一直以来鼎力支持本集团的广大客户、投资者、合作伙伴、社会各界人士，向为了实现我们共同的目标和理想，长期辛勤工作、并肩奋斗的全体同仁，致以最衷心的感谢！

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
姓名	卢飒
联系地址	广州市天河区珠江新城兴国路23号广汽中心
电话	020-83150886
传真	020-83150319
电子信箱	lus@gagc.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.gagc.com.cn
电子信箱	ir@gagc.com.cn
投资者热线	020-83151089

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	王翼初、徐聘
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	龙亮、徐磊
	持续督导的期间	2016年2月4日至2017年12月31日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
营业收入	49,417,676,151	29,418,222,736	67.98	22,383,423,470
归属于上市公司股东的净利润	6,288,215,860	4,232,351,906	48.57	3,194,789,681
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,103,793,293	3,969,692,972	53.76	2,773,483,964
经营活动产生的现金流量净额	5,498,358,276	5,081,828,813	8.20	1,105,432,657
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末 增减 (%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	43,802,130,852	38,592,624,842	13.50	35,399,769,142
总资产	82,092,218,864	67,165,802,343	22.22	62,409,300,927

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
基本每股收益 (元 / 股)	0.98	0.66	48.48	0.50
稀释每股收益 (元 / 股)	0.97	0.66	46.97	0.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.95	0.62	53.23	0.43
加权平均净资产收益率 (%)	15.39	11.43	增加3.96个百分点	9.27
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	14.94	10.71	增加4.23个百分点	8.05

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净资产差异情况

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	6,296,376	4,006,861	44,839,439	39,437,435
按境外会计准则调整的项目及金额:				
(1)股权投资差额摊销	138	416	45,014	44,877
(2)非流动资产减值准备转回的会计处理差异	0	49	9,008	9,008
(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	-1,259	-21,797	0	0
按境外会计准则	6,295,255	3,985,529	44,893,461	39,491,320

(二)境内外会计准则差异的说明:

√适用 □不适用

本集团2016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。

九、2016年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	10,144,337,691	11,284,768,181	12,958,098,582	15,030,471,697
归属于上市公司股东的净利润	1,926,980,248	2,054,402,939	1,627,238,917	679,593,756
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,885,780,117	2,026,373,398	1,579,059,294	612,580,484
经营活动产生的现金流量净额	1,372,179,760	1,924,785,473	2,183,790,636	17,602,407

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-15,112,808	8,529,081	166,358
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	223,282,558	315,657,025	195,590,711
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0	0	8,870,631
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	0	163,699,859
委托他人投资或管理资产的损益	0	0	38,905,191
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益	12,286,717	831,841	702,064
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-30,485,314	-97,677,902	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-8,668,674	61,545,802	17,698,266
对外委托贷款取得的损益	29,679,378	28,377,668	27,317,638
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-645,941	-22,714,276	11,210,713
少数股东权益影响额	-2,888,775	-10,539,222	-13,042,975
所得税影响额	-23,024,574	-21,351,083	-29,812,739
合计	184,422,567	262,658,934	421,305,717

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
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	486,531,453	604,550,792	118,019,339	52,219,957
2、可供出售金融资产	1,307,830,815	1,896,156,855	588,326,040	0
3、其他流动资产-可供出售金融资产	215,384,239	2,088,802,745	1,873,418,506	0
4、一年内到期的非流动资产-可供出售金融资产	30,097,400	10,053,420	-20,043,980	0
合计	2,039,843,907	4,599,563,812	2,559,719,905	52,219,957

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。广汽研究院为国家级企业技术中心，2015 年在全国各行业 1,100 多家国家级企业技术中心评价中位列第 10 位（前 1%）。

2、整车板块

(1) 汽车整车主要通过合营公司广汽本田、广汽丰田、广汽菲克、广汽三菱及子公司广汽乘用车、广汽乘用车（杭州）公司生产。

➤ **产品：**本集团乘用车产品包括 16 个系列的轿车、14 个系列的 SUV 及 2 个系列的 MPV。具体为：

- 广汽本田 Accord（雅阁）、Cruzer（凌派）、Vezel（缤智）、Crosstour（歌诗图）、Odyssey（奥德赛）、City（锋范）、Fit（飞度）、Everus（理念）、Avancier（冠道）、Acura CDX 等；
- 广汽丰田 Camry（凯美瑞）、Highlander（汉兰达）、Yaris L（致炫）、E'Z（逸致）、Levin（雷凌）等；
- 广汽菲克 Viaggio（菲翔）、Ottimo（致悦）、JEEP 自由光、JEEP 自由侠、JEEP 指南者等；
- 广汽三菱 ASX（劲炫）、Pajero（新帕杰罗劲畅）、Outlander（欧蓝德）等；
- 广汽传祺 Trumpchi（GA5、GA6、GA3、GA3S•视界、GA8、GS5、GS5•速博、GS4、GS8）；

此外还通过联营公司本田（中国）生产 Accord（雅阁）、City（锋范）轿车，主要面向中东和南美等市场。

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。

本集团节能与新能源产品包括：混合动力汽车广汽本田雅阁锐混动、广汽丰田凯美瑞双擎和雷凌双擎，广汽传祺 GA5PHEV，广汽比亚迪纯电动客车。

- **产能：**本报告期广汽菲克广州工厂及广汽乘用车第二生产线相继建成投产，分别新增产能 16.4 万辆/年与 15 万辆/年。截至本报告期末，汽车总产能为 188.8 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、自治区和直辖市的销售门店 2,443 家；本报告期内通过互联网渠道实现汽车销售 258,487 辆，占全年汽车总销量 15.66%。

(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。

通过子公司大圣科技搭建集修车、用车、买车、租车、换车一站式平台，构建开放共享的汽车互联网生态圈。

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 75%左右为本集团整车配套。

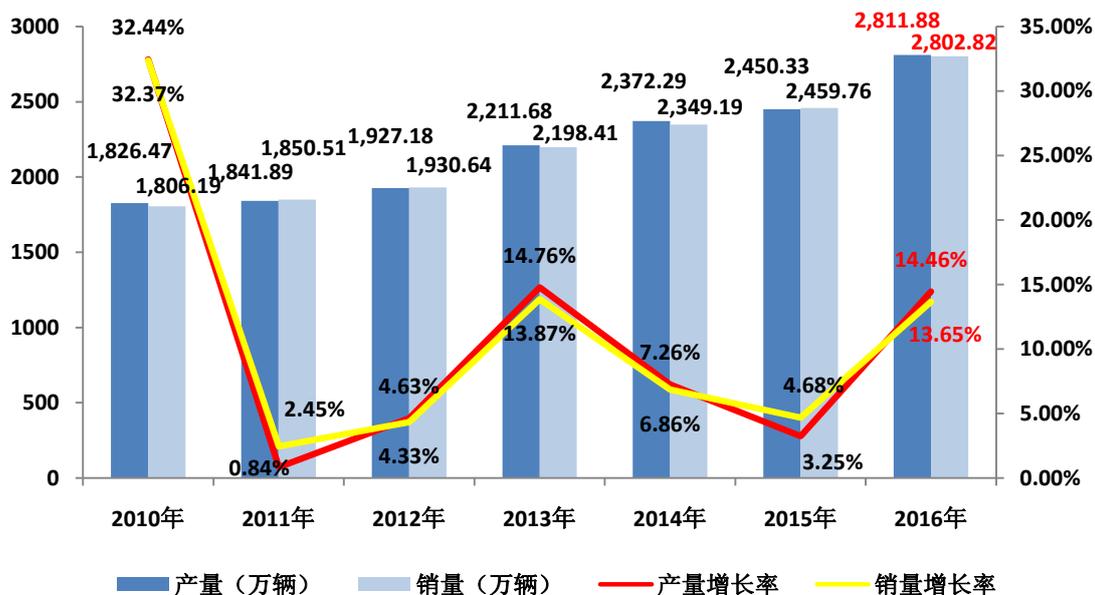
5、金融板块

本集团主要通过子公司中隆投资、广汽资本、众诚保险、广爱经纪、广汽租赁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

2016 年，在国民经济总体稳中向好的大环境下，我国汽车行业经济效益指标呈明显增长，产销量连续八年蝉联全球第一。行业整体呈现出以下特点：

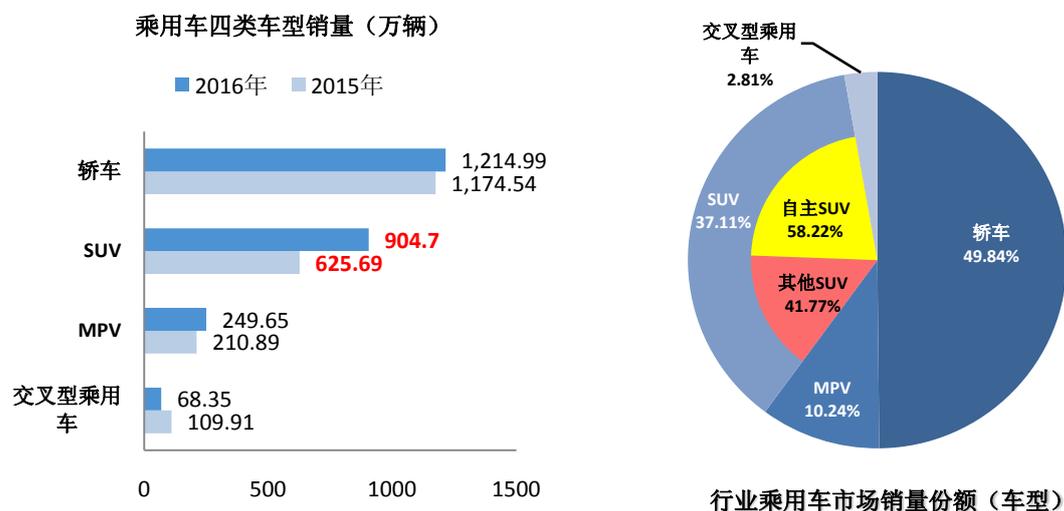
一是 2016 年汽车产销量显著增长，分别完成 2,811.88 万辆和 2,802.82 万辆，比上年同期分别增长 14.46%和 13.65%。



二是乘用车产销再创历史新高。2016 年，乘用车产销分别完成 2,442.07 万辆和 2,437.69 万辆，同比分别增长 15.50%和 14.93%，增速高于汽车总体 1.04 和 1.28 个百分点。其中 SUV 产销继

续保持高速增长，同比分别增长 45.72%和 44.59%，其销量占乘用车总销量比例为 37.11%，同比提高 7.61 个百分点；MPV 产销增速分别为 17.11%和 18.38%。

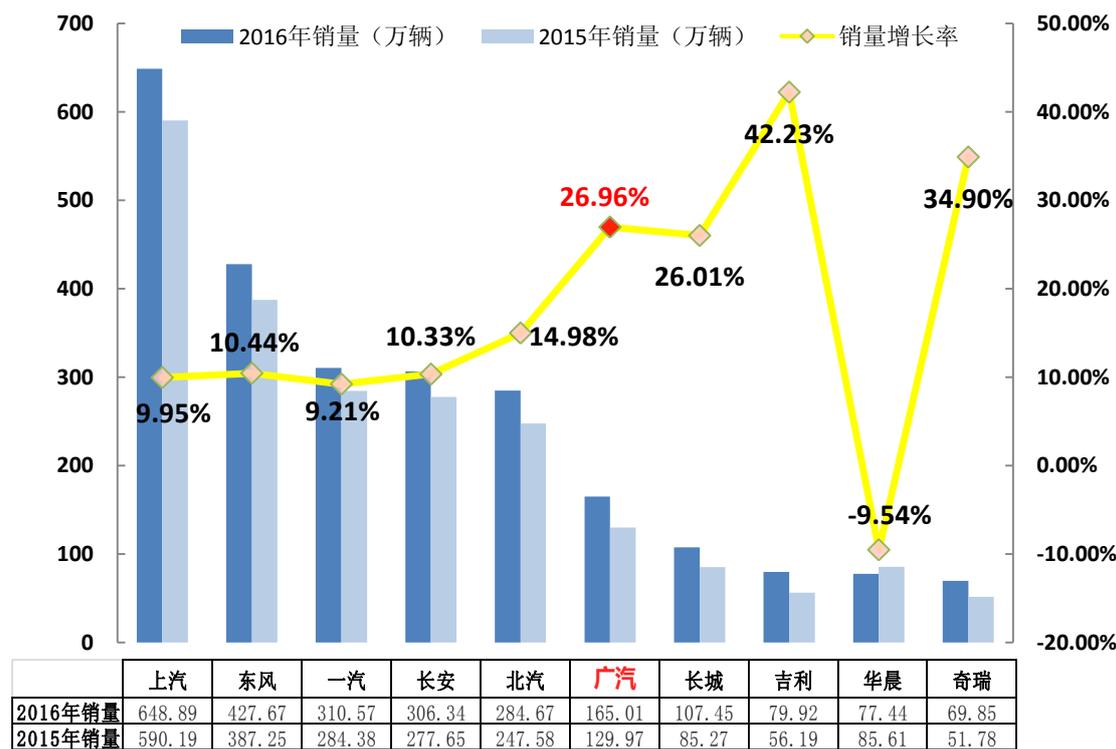
自主品牌乘用车占有率连续两年呈增长态势，2016 年销量的市场份额为 43.19%，比 2015 年上升 1.99 个百分点。其中 2016 年 SUV 销量中自主品牌 SUV 市场份额大幅提高 4.8 个百分点至 58.22%。



三是 1.6 升以下小排量车型维持较高市场比重。购置税优惠政策对于节能减排、促进小排量车型消费起到了很大引导作用，2016 年 1.6 升及以下乘用车销售 1,760.70 万辆，同比增长 21.36%，占乘用车销量比重为 72.23%，同比提高 3.62 个百分点。

四是新能源汽车继续保持较快增速，2016 年生产 51.66 万辆，销售 50.66 万辆，同比分别增长 51.73%和 53.01%，连续两年产销量居世界第一。其中纯电动汽车产销量分别为 41.73 万辆和 40.87 万辆，同比分别增长 63.87%和 65.14%，占新能源汽车比重分别为 80.78%和 80.68%；插电式混合动力汽车产销量分别为 9.93 万辆和 9.79 万辆，同比分别增长 15.71%和 17.11%。

五是行业集中度依然保持较高水平，汽车销量排名前十位的企业集团销量合计为 2,477.81 万辆，占汽车销售总量的 88.40%，同比下降约 0.92 个百分点。



注：以上表格数据来源于《中国汽车工业产销快讯》（中国汽车工业协会）及企业产销快报公告。

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，完成对广汽吉奥收购，进一步优化现有产能布局，有助于提高华东市场的占有率。

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、丰富的产品线和优化的产品结构

本集团拥有包括轿车及 SUV、MPV 在内的全系列产品，并根据市场及消费者的需求变化，积极推进产品迭代。始终保持客户忠诚度和广泛认可的品牌美誉度。报告期内，集团加快新产品开发和引入步伐，各大整车厂陆续推出新车型，产品受到市场欢迎。

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，开展多项车型项目的研发和先导技术研究，全新车型和核心零部件开发取得积极成果，开发常规车型项目 22 项，新能源车型项目 8 项，发动机和变速器项目 20 项，自主知识产权规模不断扩大。

5、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。报告期内进一步规范公司治理结构，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

2016 年，本集团积极进取，努力向更高的目标挑战。报告期董事会主要工作如下：

1、抓好质量效益，生产经营实现新开局

报告期内，得益于新产品投放加快及多款明星车型畅销的贡献，本集团各主要经济指标创历史新高，产销分别高于行业增速 15.82 和 13.31 个百分点。明星产品如传祺 GS4、缤智、雷凌(含双擎)、雅阁(含混动)、自由光、汉兰达等持续热销，新上市车型传祺 GS8、冠道、欧蓝德等受到市场欢迎，拉动规模和效益同步提升。

2、推进重点项目，智能制造拓展新布局

报告期内，广汽乘用车 15 万辆/年产能扩建项目及广汽菲克 16.4 万辆/年产能广州分厂相继建成投产，广汽乘用车(杭州)公司完成重组并顺利推进项目改造；广汽乘用车设立 5 万辆/年产能的新疆分公司，按计划推进重点项目如广汽丰田扩大产能及增加产品品种项目顺利推进；合资高端品牌广汽讴歌首款车型顺利上市，集团各整车品牌 7 款新产品陆续上市，综合竞争能力提升。

3、加强资本运营，产融结合释放新动能

本集团充分利用资本市场平台增强融资能力，进一步优化融资结构，直接融资比例提升至约 61.8%，成功发行 6 年期 41 亿元 A 股可转债，利率区间为 0.2%至 1.6%；发行 23 亿元短期融资券，成功定价于当期最低发行利率 2.85%，节约财务成本 3,000 万元。向中国证监会申报 150 亿非公开发行 A 股的发行计划并获受理，重点投资于智能网联、新能源与前瞻技术、关键零部件以及自主品牌发展。

4、持续规范公司治理，完善内控管理体制

以国企改革为契机，强化中长期激励机制，进一步提升管理骨干干事创业的积极性，本集团业绩达到股票期权激励计划行权条件，包括本集团董事、高中层管理人员与核心技术人员共 541 名授予对象顺利进入第一个可行权期；完善本集团各层级的公司治理，开展投资企业董事会运作专项检查及评估，有针对性地进行公司治理培训；持续完善内部控制和 risk 管理体系，报告期内共新增制度 7 项；2016 年内控审计中未发现重大缺陷和重要缺陷。

5、规范信披与投关，树立良好资本市场形象

本集团本着维护广大投资者合法权益的宗旨，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，在上交所及联交所披露的各类公司文件分别达 188 项、169 项。坚持 A、H 两地市场信息披露一致性和同时性，确保信息披露“无差错、无延迟、无更正、无补充”。此外，全年通过境外路演、车展交流活动、投资者峰会等多途径开展投资者关系活动，累计接待投资者来访调研 35 次，举办电话沟通会 40 次，累计接待投资者及分析师超过 600 人次，传递了公司的经营理念和投资价值。

6、履行社会责任，做良好企业公民

报告期内，本集团在环保、安全、教育、医疗等社会公益、慈善事业上累计投入超 6,720 万元，切实履行企业社会责任。

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 494.18 亿元，较上年同期增长约 67.99%；归属于母公司所有者的净利润约为 62.88 亿元，基本每股收益约为 0.98 元，较上年同期增长约 48.48%。

本报告期业绩变动主要原因是：

- 1、本集团自主品牌实现爆发式增长，自主研发实力进一步增强，新产品推出加快，产品力增强，明星车型表现抢眼。2016 年广汽乘用车产销量持续高速增长，较上年同期分别大幅增长 101.84% 和 90.66%，其中传祺 GS4 持续畅销，GS8 成为自主品牌的又一款明星产品；
- 2、国产 Jeep 产品销量大幅增长，欧美系合资企业实现年度扭亏为盈；
- 3、日系合资企业综合竞争力进一步提升，发展势头良好，汉兰达、雷凌、雅阁、缤智、欧蓝德等车型销量稳步增长；
- 4、受自主品牌及合营企业产销量的提升，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也相应扩大，促进业绩增长，各业务板块协同效应增强。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：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	494.18	294.18	67.99
营业成本	395.58	248.16	59.41
销售费用	33.70	18.55	81.67
管理费用	27.49	20.47	34.29
财务费用	3.06	2.81	8.90
经营活动产生的现金流量净额	54.98	50.82	8.19
投资活动产生的现金流量净额	-30.82	-30.78	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	16.44	-41.03	不适用
研发支出	23.89	19.19	24.49
投资收益	58.48	48.35	20.95

1. 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 494.18 亿元，较上年同期增长约 67.99%，主要是由于本集团自主品牌“传祺”销量高速增长及产业链上下游的汽车零部件、汽车后服务等业务迅速发展导致。

本报告期内，本集团营业成本及税金总额约为 410.77 亿元，较上年同期增加约 153.37 亿元，同比增长约 59.58%；毛利总额约为 83.40 亿元，较上年同期增加约 46.62 亿元，毛利率较上年同期增加 4.38 个百分点，主要是乘用车销量大幅增长带来的规模效应及加强成本控制使单位成本下降综合所致。

(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	334.19	265.46	20.57	98.25	85.48	增加 5.47 个百分点
零部件制造业	26.38	22.17	15.96	67.07	70.80	减少 1.84 个百分点
商贸服务	121.52	115.04	5.33	23.38	24.48	减少 0.83 个百分点
金融及其他	12.09	8.10	33.00	6.71	-8.78	增加 11.38 个百分点
合计	494.18	410.77	16.88	67.99	59.58	增加 4.38 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	334.00	265.26	20.58	90.49	72.03	增加 8.51 个百分点
汽车相关贸易	147.90	137.21	7.23	39.98	49.04	减少 5.64 个百分点
金融及其他	12.28	8.30	32.41	-6.83	-25.56	增加 16.88 个百分点
合计	494.18	410.77	16.88	67.99	59.58	增加 4.38 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	494.15	410.77	16.87	68.07	59.58	增加 4.42 个百分点

香港地区	0.03	0		-81.25		
合计	494.18	410.77	16.88	67.99	59.58	增加 4.38 个百分点

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	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	27,956	27,230	352	-12.47	-19.92	87.23
SUV	353,225	344,804	1,454	125.11	113.99	-22.37

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，2016 年广汽乘用车全年 SUV 车型销量 34.48 万辆，占其整体销量 92.68%。

(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	251.01	63.45	148.54	59.86	68.98
零部件制造业	直接材料、直接人工及制造费用等	22.11	5.59	11.31	4.56	95.49
商贸服务	原材料及外购产品、人工成本、仓储物流成本等	114.84	29.03	80.25	32.33	43.10
小计		387.96	98.07	240.10	96.75	61.58
金融及其他		7.62	1.93	8.06	3.25	-5.46
合计		395.58	100.00	248.16	100.00	59.41
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	250.81	63.40	146.28	58.95	71.46
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	136.95	34.62	91.56	36.90	49.57
金融及其他		7.82	1.98	10.32	4.15	-24.22
合计		395.58	100.00	248.16	100.00	59.41

(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 23.75 亿元，占年度销售总额 4.81%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 3.65 亿元，占年度销售总额 0.74 %。

前五名供应商采购额 91.02 亿元，占年度采购总额 25.75%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 79.23 亿元，占年度采购总额 22.42%。

其他说明

2. 费用

√适用 □不适用

(1) 销售费用较上年同期增加约 15.15 亿元，主要是由于物流仓储、售后服务费用随销量增长相应增加及广告宣传费用增加综合所致；

(2) 管理费用较上年同期增加约 7.02 亿元，主要是随集团规模扩充人工成本、折旧摊销及研发经费增加综合所致；

(3) 财务费用较上年同期增加约 0.25 亿元，主要是本报告期发行可转债导致利息费用增加以及加强资金运营带来利息收入增加综合所致。

3. 研发投入**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	3.94
本期资本化研发投入	19.95
研发投入合计	23.89
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.83
公司研发人员的数量	3,398
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	14.42
研发投入资本化的比重 (%)	83.51

情况说明

√适用 □不适用

本报告期内研发投入 23.89 亿元，较上年同期增加 4.70 亿元，主要是本报告期内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、智能与新能源车型及核心部件开发。

4. 现金流

√适用 □不适用

(1) 本报告期内经营活动产生的现金净流入额约为 54.98 亿元，较上年同期的现金净流入约 50.82 亿元增加流入约 4.16 亿元，主要是本报告期内销量上升销售回款增加所致；

(2) 本报告期内投资活动产生的现金净流出额约为 30.82 亿元，较上年同期的现金净流出额约现金流出净额 30.78 亿元，增加流出约 0.04 亿元，主要是本报告期为扩大产能购建的固定资产增加及金融产品投资增加综合所致；

(3) 本报告期内筹资活动产生的现金净流入额约为 16.44 亿元，较上年同期的现金净流出额约 41.03 亿元增加流入约 57.47 亿元，主要是上年同期偿还到期短期融资券等综合所致；

(4) 于 2016 年 12 月 31 日，本集团的现金和现金等价物约人民币 197.70 亿元，比较 2015 年 12 月 31 日的约 156.35 亿元，增加约 41.35 亿元。

5. 投资收益

本报告期内，本集团投资收益约为 58.48 亿元，较上年同期增加约 10.13 亿元，主要是受以下原因综合所致：a、随汉兰达、雷凌、雅阁、缤智、自由光、欧蓝德等车型热销，带动整体销量增长，合营企业经济效益稳步提升；b、产业协同效应不断增强，产业链上下游的汽车金融、汽车零部件及汽车物流等服务业务迅速发展。

6. 其他

所得税费用约为 7.54 亿元，较上年同期增加约 3.54 亿元，主要是由于本期下属企业盈利增加所致。

综上所述，本集团本报告期归属于母公司的净利润约为 62.88 亿元，较上年同期增加约 20.56 亿元；基本每股收益约为 0.98 元，较上年同期增加约 0.32 元。

(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	20.66	2.52	10.98	1.63	88.16
应收账款	11.55	1.41	7.32	1.09	57.79
预付款项	7.79	0.95	4.36	0.65	78.67
应收股利	18.2	2.22	40.01	5.96	-54.51
其他流动资产	34.08	4.15	15.49	2.31	120.01
固定资产	110.18	13.42	79.53	11.84	38.54
在建工程	6.01	0.73	23.89	3.56	-74.84
短期借款	12.16	1.48	39.34	5.86	-69.09
应付债券	97.21	11.84	65.5	9.75	48.41

其他说明

- (1) 应收票据较上年同期增加 88.16%，主要是本报告期随销量增加而票据结算增加所致；
- (2) 应收账款较上年同期增加 57.79%，主要是本报告期随产销量增加应收的零件款及物流款相应增加所致；
- (3) 预付款项较上年同期增加 78.67%，主要是本报告期随产销量增加预付的材料款相应增加所致；
- (4) 应收股利较上年同期减少 54.51%，主要是本报告期收到投资企业现金分红款所致；
- (5) 其他流动资产较上年同期增加 120.01%，主要是本报告期购买保本型金融产品增加所致；
- (6) 固定资产较上年同期增加 38.54%，主要是本报告期广汽乘用车三期扩能等项目结转固定资产所致所致；
- (7) 在建工程较上年同期减少 74.84%，主要是本报告期广汽乘用车三期扩能等项目结转固定资产所致；
- (8) 短期借款较上年同期减少 69.09%，主要是本报告期广汽乘用车杭州公司偿还短期借款所致；
- (9) 应付债券较上年同期增加 48.41%，主要是本报告期发行可转债所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用
见财务报告的披露

3. 其他说明

适用 不适用

(1) 财务指标

于 2016 年 12 月 31 日，本集团的流动比率约为 1.44 倍，比 2015 年 12 月 31 日的 1.50 倍有所下降；速动比率约为 1.34 倍，比 2015 年 12 月 31 日的 1.40 倍有所下降。流动比率和速动比率均处于正常水平。

(2) 财政资源及资本架构

于 2016 年 12 月 31 日，本集团的流动资产约为 349.71 亿元，流动负债约为 243.22 亿元，流动比率约为 1.44 倍。

于 2016 年 12 月 31 日的总借款约为 148.24 亿元，主要为本集团发行的面值为 6 亿元的企业债、面值为 60 亿元的公司债、面值 23 亿元的短期融资券、面值 41 亿元的可转债（本期行使转股权 3161 万元）、银行及金融机构借款等约 18.56 亿元，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。

于 2016 年 12 月 31 日，本集团的资产负债比率约为 24.85%（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 2016 年 12 月 31 日，本集团承担对第三方担保责任为人民币 5,463,150 元，2015 年 12 月 31 日承担对第三方担保责任为人民币 8,577,078 元；于 2016 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，2015 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	60 万辆	63.54 万辆	105.90
广汽丰田	38 万辆	42.33 万辆	111.39
广汽乘用车	36.5 万辆	38.12 万辆	104.43
广汽三菱	10 万辆	5.67 万辆	56.70
广汽菲克	32.8 万辆	15.00 万辆	45.73
本田（中国）	6 万辆	1.08 万辆	18.00
广汽乘用车（杭州）	4 万辆	0.04 万辆	1.00
广汽日野	1 万辆	0.14 万辆	14.00
广汽比亚迪	0.5 万辆	0.04 万辆	8.00

注：

- 1、报告期产能指报告期产量；
- 2、广汽乘用车第二生产线于 2016 年 7 月竣工投产，新增 15 万辆/年产能；
- 3、广汽菲克广州工厂于 2016 年 4 月竣工投产，新增 16.4 万辆/年产能；
- 4、广汽乘用车（杭州）公司处于改建过程中，产能调减至 4 万辆/年。

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
广汽乘用车新疆工厂	108,700	8,700	8,700	2017 年 10 月	5 万辆
广汽乘用车（杭州）工厂	330,038	100,700	100,700	2017 年 12 月	15 万辆
广汽丰田扩大产能项目	350,403	268,811	316,748	2018 年 1 月	22 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 (%)
乘用车	1,647,383	1,293,173	27.39	1,657,755	1,267,181	30.82
轿车	793,350	804,295	-1.36	781,826	787,019	-0.66
MPV	47,030	58,138	-19.11	46,743	54,724	-14.58
SUV	806,509	428,531	88.20	829,150	423,897	95.60
交叉型乘用车	494	2,209	-77.64	36	1,541	-97.66
商用车	2,712	6,487	-58.19	1,851	6,724	-72.47
客车	178	279	-36.20	378	208	81.73
货车	1,801	1,666	8.10	1,429	2,241	-36.23
皮卡	733	4,542	-83.86	44	4,275	-98.97
合计	1,650,095	1,299,660	26.96	1,659,606	1,273,905	30.28

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 (%)
乘用车	1,634,385	1,278,243	27.86	12,998	14,930	-12.94
轿车	781,399	791,761	-1.31	11,951	12,534	-4.65
MPV	47,020	58,085	-19.05	10	53	-81.13
SUV	805,595	427,593	88.40	914	938	-2.56
交叉型乘用车	371	804	-53.86	123	1,405	-91.25
商用车	2,602	3,337	-22.03	110	3,150	-96.51
客车	168	271	-38.01	10	8	25.00
货车	1,801	1,666	8.10	0	0	-
皮卡	633	1,400	-54.79	100	3,142	-96.82
合计	1,636,987	1,281,580	27.73	13,108	18,080	-27.50

注：上述产销数据含合营、联营公司

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

主要工厂名称	设计产能 (辆)	报告期内产能 (辆)	产能利用率 (%)
广州汽车集团乘用车有限公司	5,000	3,354	67.08

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	3,665	1,430	156.29	3,354	1,496	124.20

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	37,108	2,874	7.74 %

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

本报告期末，本集团对外股权投资额为人民币 226.36 亿元，较上年增加人民币 41.80 亿元，变化原因主要为本集团对合营企业增资导致。

(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，加快产品推出，优化产品结构，积极采取保生产、促销售等一系列行之有效的举措，实现汽车产销的大幅度提升，有效拉动了本集团业绩的增长。其中：

广汽本田实现产销 635,443 辆和 638,791 辆，同比增长 13.40%和 10.12%；实现营业收入 7,583,372 万元，同比增长 9.28%；

广汽丰田实现产销 423,275 辆和 421,800 辆，同比增长 4.90%和 4.64%；实现营业收入 5,776,020 万元，同比增长 5.67%；

广汽乘用车实现产销 381,181 辆和 372,034 辆，同比增长 101.84%和 90.66%；实现营业收入 3,533,434 万元，同比增长 100%。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

在国家政策的鼓励和引导下，新能源汽车为汽车制造业带来的变革效应正在日益显现；智能网联汽车呈现蓬勃的发展势头；中国制造战略将推动汽车制造水平全面升级。环保汽车、社会汽车、安全汽车已成为汽车行业的新风向。

未来行业的竞争格局和发展趋势将呈现以下特点：

1、竞争进一步加剧：随着汽车保有量基数不断增大，新车型的不断推出以及合资品牌汽车价格的进一步下探，汽车市场的竞争将进一步加剧；预计 2017 年各细分市场中 SUV 继续领涨，MPV 增速将继续走强，轿车及商用车微增长。

2、机遇与挑战并存：2017 年，汽车行业处于自主崛起与智能新能源带来的双变革中，政策支持、消费需求预计将会延续，但像购置税按 7.5%征收、后补贴时代、国 V 排放标准等一系列的汽车新政策的正式实施，以及互联网公司跨界投资汽车产业，将为汽车产业未来发展带来新的挑战。同时，自主品牌汽车能力进一步强化，并呈逐级上升势头，在海外市场中存在结构性机会；国家强化机动车尾气治理，基本淘汰黄标车，加快淘汰老旧机动车，鼓励使用清洁能源汽车将继续促进新能源汽车的发展；此外，随着互联网与汽车产业进一步融合，智能化网联化、销售与金融保险领域的线上线下平台、汽车租赁及共享服务等都形成了汽车产业发展的机遇。

(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。

(三) 经营计划

适用 不适用

2017 年本集团的工作方针是：坚持稳中求进工作总基调，牢固树立和贯彻落实“创新、协调、绿色、开放、共享”发展理念，围绕“一个中心、两个不动摇、三个转变”的主线，促进企业核

心竞争力全面提升，促进集团自主发展能力全面提升，促进各业务板块规模效益全面提升，促进体制机制深化改革，促进员工幸福指数全面提升。

2017 年，本集团连同合营、联营公司全年汽车销量预计同比增长 10%，计划推出 16 款全新及改款车型，以提升产品的综合竞争力，包括 9 款自主品牌产品，“硬派 5 座 SUV”传祺 GS7、“新生代都市 SUV”传祺 GS3、“旗舰级豪华 MPV”传祺 GM8、“紧凑级中端家轿”传祺 GA4、“油电智驱新能源 SUV”传祺 GS4 PHEV、“纯电动新能源 SUV”传祺 GE3、“油电智驱新能源中高级轿车”传祺 GA6 PHEV、传祺 GA8 增配车型（1.8T）和传祺 GS4 改款车型；以及 7 款合资产品，广汽本田冠道 1.5T 车型、飞度改款车型及讴歌 TLX、广汽丰田三厢小型车致享及中国首款 TNGA 车型，广汽三菱欧蓝德增配车型及和一款 PHEV SUV 车型。

主要工作措施如下：

- 1、紧扣以质量和效益为中心，推动集团可持续发展；
- 2、真抓实干，着力实施“十三五”规划；
- 3、进一步加强研发能力建设，完善自主产业体系，提升自主品牌核心竞争力；
- 4、坚持合资合作不动摇，以开放共享理念发展好合资企业；
- 5、加强品牌建设，提升品牌知名度和影响力；
- 6、推进板块协调发展，提升集团各版块综合竞争力；
- 7、加大新能源汽车领域的资源投入，加快新能源汽车发展步伐；
- 8、深化改革创新，增强企业发展活力；
- 9、加强资本运营，推进非公开发行 A 股股票项目，进一步推进产融协调发展；
- 10、继续抓好廉洁从业、安全、综治、计生工作。

(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

汽车行业宏观上受国民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，中国经济规模的持续增长，居民可支配收入稳步提高，国家适时出台的经济政策和较良好的国际环境，使得中国的汽车行业需求总体呈增长态势。但目前，中国汽车行业需求亦因宏观经济增长速度下降而增长趋缓。未来，汽车消费需求将继续受到中国宏观经济政策、产业结构调整和国际政治经济环境等因素的影响。

(2) 国内汽车产能快速扩大的风险

中国汽车行业在最近 10 年内总体呈增长趋势。自 2009 年我国 1,364 万辆的新车销售成为世界第一汽车销售大国起，至 2016 年度销量突破 2,802.82 万辆，再创全球历史新高，连续蝉联全球第一，面对市场机遇，众多车企均纷纷盯住国内市场，实施或制订产能扩充计划，合资企业与本土企业、国外品牌与自主品牌、相近排量以及新老车型之间均存在较为激烈的竞争。

（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，新能源汽车技术研发正成为各汽车企业重点关注及进行汽车技术革新的方向；智能网联和自动驾驶技术让人对汽车的认识不再局限于传统的移动工具和利用方式；互联网造车也正在挑战原有的行业商业模式。这一系列的革命性变化将会在一定程度上对传统汽车消费产生冲击和抑制。

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，2015年4月推出全新SUV车型GS4，2016年10月推出全新大中型SUV车型GS8，获得消费者的认可，初步形成日系、欧美系和自主品牌三系协调发展的新格局。但从目前的情况看，广汽本田、广汽丰田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。公司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。2015年，本集团推出的传祺GS4、JEEP自由光、换代汉兰达、1.5L缤智等持续热销，2016年又陆续推出广汽本田冠道、JEEP自由侠、JEEP指南者、传祺GS8、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增长。如果公司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，则可能无法实现公司的业务战略，并对公司的业务、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。根据国家质量监督检验检疫总局公布的数据，近年来汽车召回数量明显增加，2013、2014、2015 年连续三年突破 500 万辆，2016 年首次突破 1,000 万辆，达到 1,132.56 万辆，同比增长 103%，创历史新高。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) 安全标准日趋提高而导致企业成本增加的风险

汽车行业的安全标准主要包括汽车碰撞安全相关规范等。近年来，我国对汽车行业安全规范的相关法规及技术标准日趋严格，陆续颁布了《汽车侧面碰撞的乘员保护》和《乘用车后碰撞燃油系统安全要求》等规定。

如监管部门未来颁布更加严格的汽车行业安全规范的法规及技术标准，将可能增加汽车生产企业的生产成本和费用支出，从而影响公司的经营业绩。

(3) 环保节能标准更加严格而导致企业成本增加的风险

2017 年 1 月 1 日起，国家机动车污染物排放标准第五阶段限值即国五标准将在全国范围内开始实施，标志着我国汽车污染排放控制进入新阶段。为实现节能降耗和污染减排目标，国家可能出台更严格的环保节能政策，这将增加研发和生产成本，从而影响公司的经营业绩。

(4) 汽车消费政策及财税政策调整风险

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。国家持续加大新能源汽车的政策支持力度，部署进一步加快新能源汽车推广应用，缓解能源和环境压力，促进汽车产业转型升级。

然而，另一方面，随着城市交通压力的加大，国内一些地区也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。

(5) 燃油价格波动的风险

近年来世界原油价格波动剧烈，其价格影响因素既包括原油供需关系，也包括原油的金融属性，原油价格波动存在较多不确定性。我国的成品油定价机制也随着原油价格的波动不断改革。目前的成品油定价仍未完全市场化，若国际原油价格与国内成品油价格存在差距，则国内成品油价格还可能面临调整。若全球原油价格出现大幅波动，或国家改变目前的成品油定价政策，将可能导致国内成品油销售价格相应波动，从而影响汽车消费结构，进而影响产品销售。

(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（2015-2017年）》的规定执行，并于报告期内已完成2015年年度利润分配、2016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（%）
2016年	-	3.0	-	1,935,803,176.70	6,288,215,860	30.78
2015年	-	2.0	-	1,287,004,019.40	4,232,351,906	30.41
2014年	-	1.6	-	1,029,603,215.52	3,194,789,681	32.22

注：公司拟向股权登记日登记在册的股东派发2016年末期股息，每股派发现金股息人民币0.22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2016年12月31日的总股本6,453,360,605计算，末期股息总额为人民币1,419,739,333.10元；2016年中期共派发股息为人民币516,063,843.60元，故2016年度合计派息总额为人民币1,935,803,176.70元。

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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	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，2015-2017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%。	2015年-2017年	是	是		
	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) 以他方式介入（不论直接或间接）任何与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。(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	长期	否	是		

		<p>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。（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。</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

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

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：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	8
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	6

	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
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司第四届董事会第 18 次会议及 2015 年年度股东大会审议通过，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 2016 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 2016 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

事项概述	查询索引
本集团批准 H 股股票增值权方案及首次授予计划,激励对象包括:集团董事、高级管理人员、骨干技术及管理人员。因未达生效条件,第三期 H 股增值权已失效。	2016 年 3 月 3 日,于上交所、联交所网站披露《关于 H 股股票增值权首次授予计划实施进展的公告》,因未达生效条件,剩余未生效股票增值权 11,949,962 股失效。因此,本公司首次授予的全部 H 股股票增值权失效。(公告编号:临 2016-018)

(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 次股权激励计划

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 σ : 17.46% (取 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);

	股息率 i: 1.25% (取广汽集团 A 股上市至授予日每股现金分红比率的平均值)
计量结果	单份期权的公允价值: 1.8365 元/股。

其他说明

适用 不适用

2014 年 9 月 19 日, 本公司向全体激励对象授予股票期权; 2016 年 9 月 19 日, 本公司首次股票期权激励计划第一个行权期开始行权, 详细请见本公司于 2016 年 9 月 9 日在上交所及联交所网站刊登的《关于股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件公告》(公告编号: 临 2016-071); 截至 2016 年 12 月 31 日, 累计行权且完成股份过户登记的共 16,724,653 股, 占第一个行权期可行权股票期权总量的 89.56%。详细请见本公司于 2017 年 1 月 3 日在上交所及联交所网站刊登的《关于可转债转股结果及股票期权激励计划第一个行权期行权结果暨股份变动公告》(公告编号: 临 2017-001)。

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	1、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); 2、2013 年 4 月 9 日《2012 年广州汽车集团股份有限公司公司债券(第一期)上市公告书》(临 2013-014); 3、2015 年 3 月 3 日《2012 年广州汽车集团股份有限公司公司债券(第二期)上市公告书》(临 2015-015)。
本公司将广汽中心部分物业出租给广汽工业集团	2014 年 10 月 30 日, 在上交所及联交所网站披露《第三届董事会第 49 次会议决议公告》, 审议通过了关于广汽中心部分写字楼出租给广汽工业集团的议案。(公告编号: 临 2014-069)
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广州摩托集团有限公司	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)
子公司大圣科技租赁控股股东广汽工业集团子公司部分物业	2016 年 10 月 13 日, 在上交所及联交所网站披露《第四届董事会第 31 次会议决议公告》, 审议通过了关于大圣科技租用自缝公司部分物业的议案。(公告编号: 临 2016-079)
关于非公开发行涉及关联交易事项	2016 年 10 月 31 日, 在上交所及联交所网站披露《第四届董事会第 33 次会议决议公告》, 审议通过了关于本次非公开发行涉及的关联交易的议案。(公告编号: 临 2016-086)

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	管理广汽客车现有厂房、土地等物业	以劳务成本为基础,参照市场价格定价	500,000	2,500,000	46.30%	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	以劳务成本为基础,参照市场价格定价	300,000	900,000	16.67%	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	以劳务成本为基础,参照市场价格定价	2,000,000	2,000,000	37.04%	现金支付		
广汽工业集团	控股股东	其它流出	租用办公场所	根据专业机构评估报告定价	181,300	1,631,700	100%	现金支付		
合计				/	/	7,031,700		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

(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会计报告“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

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
广州汽车集团客车有限公司	全资子公司	佛山市南海佛广公共汽车有限公司	5,463,150	2014年7月25日	2014年9月19日	2019年9月19日	连带责任担保	否	否	0	否	否	
广州汽车集团商贸有限公司	全资子公司	广州联合交易园区经营投资有限公司	4,220,000	2015年3月26日	2015年3月26日	2018年3月25日	连带责任担保	否	否	0	是	是	联营公司
广州汽车集团商贸有限公司	全资子公司	广州联合交易园区经营投资有限公司	81,490,000	2015年3月26日	2015年3月26日	2018年3月25日	连带责任担保	否	否	0	是	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							91,173,150						
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													
报告期末对子公司担保余额合计（B）													
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							91,173,150						
担保总额占公司净资产的比例（%）							0.20						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

□适用 √不适用

2、委托贷款情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	关联关系	投资盈亏
长沙卡斯马汽车系统有限公司	58,800,000	2015-12-25 至 2017-12-23	4.350%	经营周转		否	是	是	否	合营公司	
杭州依维柯汽车传动技术有限公司	70,000,000	2016-06-15 至 2017-06-14	4.350%	经营周转		否	是	否	否	合营公司	
申雅密封件(广州)有限公司	31,360,000	2016-06-24 至 2017-06-24	4.785%	经营周转		否	是	否	否	联营公司	
杭州依维柯汽车传动技术有限公司	80,000,000	2016-11-22 至 2017-11-20	4.350%	经营周转		否	是	否	否	合营公司	
广汽日野汽车有限公司	80,000,000	2016-12-28 至 2017-12-27	4.350%	经营周转		否	是	否	否	合营公司	
广州卡斯马汽车系统有限公司	29,400,000	2016-09-01 至 2017-08-30	4.350%	经营周转		否	是	否	否	联营公司	
广汽汇理汽车金融有限公司	500,000,000	2016-06-22 至 2017-06-21	4.180%	经营周转		否	是	否	否	合营公司	

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	关联关系	投资盈亏
惠州市津惠汽车线束有限公司	10,000,000	2016-05-13 至 2017-05-12	4.785%	经营周转		否	是	否	否	联营公司	
哈尔滨博实信达汽车销售服务有限公司	30,000,000	2016-12-20 至 2021-12-20	6.175%	经营周转		否	否	否	否		

委托贷款情况说明：

本报告期末，本集团对联营、合营企业提供委托贷款约人民币 8.5956 亿元，主要是由股东方分别按股比对投资企业提供流动资金支持。

3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

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

目标要求：2016-2018 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。

本集团秉承“真扶贫、扶真贫，让群众满意”的帮扶理念，坚持精准扶贫、精准脱贫，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 2018 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。

保障措施：

一是党委高度重视。成立了新时期精准扶贫精准脱贫三年攻坚工作领导小组及工作机构，加强组织领导。

二是确保责任落实。继续实行帮扶主体“1+1+1+2”的模式，即明确每个贫困村明确 1 名挂村责任领导、1 个总部责任部门、1 家责任企业和 2 家支持企业定点帮扶。

三是加大帮扶资金投入。确保每村每年不少于 350 万元的资金投入，夯实精准脱贫的基础。

四是明确资金使用联合审批模式。帮扶资金需依次经驻村干部、帮扶企业和本集团联合审批，确保帮扶资金运行规范、安全。

五是创新活动参与方式。将贫困村作为党员接受“两学一做”学习教育和员工践行社会主义核心价值观的重要基地，分批组织广大党员和员工参与结对帮扶活动，营造“大扶贫”的格局。

2. 年度精准扶贫概要

年度精准扶贫工作进展及效果：一是坚持精准识贫。按照“精准识别、长期公示、动态管理”的原则，三家责任企业先后三轮精准识别贫困户，并做好建档立卡工作，实现帮扶工作精准化、动态化。二是科学制定帮扶规划。结合帮扶村和贫困户的实际情况和发展需求，科学制定三年攻坚规划和年度脱贫计划，分类制定帮扶措施，实现帮扶工作项目化、精细化。三是精准施策，精准管理。将贫困户分类管理，引入广汽先进的管理理念，实现帮扶工作标准化、规范化。四是着力发展贫困村集体经济。创造性地组织三个村联合开展产业扶贫，实现脱贫成效长期化、稳固化。

经过一年的努力，本集团对口帮扶的清远连州市九陂镇联一村、白石村和四联村共实现 266 名建档立卡贫困人口脱贫，占全部建档立卡贫困人口的 41.89%；其中，开展腐竹加工、黑山羊养殖和资产收益等扶贫项目三个，共计投入 576 万元；通过自行举办或与当地政府联合举办职业技能培训办，共 206 人次接受培训，帮助 95 名贫困人员实现就业；投入 8.34 万元资助 45 名贫困学生接受教育，投入 29.06 万元改善当地学校的教育环境和教育设施；修建村道 1.16 公里，村委会至 200 人以上自然村道路 100%实现硬底化，修建农田水利设施 6430 米；修建或改善公共厕所 8 个、垃圾收集设施 52 个、标准化卫生站 3 个、文化休闲活动场所 16 个，完成危房改造 22 户，大大改善了贫困村的居住环境。本集团精准扶贫工作的良好进展，受到各级政府和当地群众的认可与好评。

同时，本集团还大力支持连南瑶族自治县三排镇油岭村的精准脱贫工作，每年提供 100 万元的资金，助力油岭村打赢脱贫攻坚战。

3. 上市公司 2016 年精准扶贫工作情况统计表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	1,283.6
2. 物资折款	45.55
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	266
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 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）	3
1.3 产业扶贫项目投入金额	576
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	39
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	1.55
2.2 职业技能培训人数（人/次）	206
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	95
3. 教育脱贫	
其中：3.1 资助贫困学生投入金额	8.34
3.2 资助贫困学生人数（人）	45
3.3 改善贫困地区教育资源投入金额	29.06
三、所获奖项（内容、级别）	
广东省扶贫开发“双到”工作优秀单位	

4. 后续精准扶贫计划

积极推进，扎实抓好新时期精准脱贫攻坚工作，将根据统一部署，以各定点扶贫村制定的“三年帮扶规划”为指引，立足实际，精准发力，落实好帮扶资金，确定好帮扶项目，实施好帮扶举措，发展好帮扶产业，建设好村“两委”班子，明确工作的“重中之重是确保贫困户精准脱贫”，同时努力做好增加村集体收入、改变村容村貌等工作。对上一轮扶贫开发“双到”工作帮扶的贫困村，继续开展“回头看”跟踪，巩固帮扶成效。同时加强宣传，为精准扶贫加油助威。既要在贫困村加大宣传力度，凝聚强大的正能量，帮助群众树立战胜贫困、建设和谐美丽新农村的信心，又要注重在履行社会责任过程中打造具有广汽特色的帮扶品牌，展现本集团勇担社会责任的良好形象。

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

本集团始终以“铸造社会信赖的公众公司”为目标，倡导绿色文化，打造绿色供应链，开展绿色办公，践行可持续发展道路，积极履行社会责任。本公司社会责任工作情况详见同日在上交所及联交所披露的《2016 年度社会责任报告》全文。

(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

十八、可转换公司债券情况**(一) 转债发行情况**

√适用 □不适用

本公司于 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	1,241	
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）	598,419,000	14.70
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国建设银行）	459,534,000	11.29
登记结算系统债券回购质押专用账户（中信证券股份有限公司）	295,031,000	7.25
全国社保基金二零三组合	107,432,000	2.64
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国民生银行股份有限公司）	87,553,000	2.15
中国平安保险（集团）股份有限公司企业年金计划—招商银行股份有限公司	78,955,000	1.94
登记结算系统债券回购质押专用账户（交通银行）	71,095,000	1.75
登记结算系统债券回购质押专用账户（民生证券股份有限公司）	70,910,000	1.74
国元证券（香港）有限公司—客户资金（交易所）	56,060,000	1.38
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国农业银行）	55,076,000	1.35

(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	4,105,580,000	35,339,000			4,070,241,000

报告期转债累计转股情况

√适用 □不适用

报告期转股额(元)	35,339,000
报告期转股数(股)	1,615,855
累计转股数(股)	1,615,855
累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%)	0.03
尚未转股额(元)	4,070,241,000
未转股转债占转债发行总量比例(%)	99.14

(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。
截止本报告期末最新转股价格				21.75

(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 2016 年 12 月 31 日，总资产 82,092,218,864 元，资产负债率 45.38%。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	2016 年度中国大学生最佳雇主	中华英才网
	中国上市公司金牛百强第一名	中国证券报
	2016 上市企业大奖	彭博商业周刊
	2015 年度广东扶贫济困红棉杯金奖	广东省扶贫开发领导小组
	2016 年度自主影响力大奖	中国青年报
	2016 年度风云企业奖	凤凰传媒集团
	2016 年度汽车企业奖	新浪年度车颁奖典礼
	2016 香港商业奖之杰出中国公司奖	南华早报
广汽乘用车	2015 年度责任品牌	第五届中国公益节
	企业信用评价 AAA 级信用企业	中国国际电子商务中心
	2016 广州市标杆企业	广州三会（广州工业经济联合会、广州市企业联合会、广州市企业家协会）
	2016 全国产品和服务质量诚信示范企业	中国质量检验协会
	广东省五一劳动奖	广东省总工会
	2015 中国最具成长性汽车企业	2016 中国汽车新创峰会
	全国质量诚信标杆典型企业	中国质量检验协会
	第 14 届中国（广州）国际汽车展览会最佳自主品牌汽车制造商	中国（广州）国际汽车展览会组委会、汽车杂志、搜狐汽车
	“最具工匠精神企业”、“全国企业文化建设示范基地”称号	中国企业文化促进会
	授予广汽乘用车 C-NCAP 十周年安全技术进步奖	中国汽车技术研究中心、C-NCAP 管理中心
	年度风云汽车品牌	中国新主流媒体汽车联盟
广汽本田	年度风云汽车企业	北京晚报
	年度创新营销奖	经济观察报
	2015 年度创新企业奖	凤凰网
	2015 羊城车坛风云榜年度创新企业	羊城晚报
	2015 南方致敬年度企业社会责任奖	南方日报
	2016 年度创新消费引导与服务-示范企业	中国消费者报社、中国消费网
	最受尊敬企业	经济观察报
	2016 中国汽车服务金扳手奖—专业品质奖	《汽车驾驶与维修》杂志
	第 13 届中国最佳企业公民评选-2016 年度综合大奖	21 世纪经济报道
	第十届北京人心中最有价值汽车品牌大奖	北京晨报
	羊城车坛风云榜 2016 年度环保企业	羊城晚报、金羊网
广汽丰田	2015 年度绿色环保汽车企业	中国青年报
	连续第六年获得中国企业社会责任榜·杰出企	第一财经日报

主体	本集团及主要投资企业荣誉	主办单位/活动主题
	业奖	
	连续第四年获得 2016 年度中国企业社会责任卓越奖	公益时报
	社会责任年度案例奖	人民网
广汽菲克	协同创新先进单位	长沙市汽车及零部件产业技术创新战略联盟
	高新技术企业	湖南省科技厅、省财政厅、省国税局、省地税局
	2016 中国汽车年度新锐企业	易车网
广汽三菱	全国产品和服务质量诚信示范企业、全国质量诚信标杆典型企业	中国质量检验协会
	湖南省质量标杆企业	湖南省机械工业质量管理协会
	高新技术企业	湖南省科技厅、省财政厅、省国税局、省地税局

(二) 车型或其他获奖情况

项目名称	荣誉名称	颁奖单位
广汽乘用车传祺 GS4	年度新锐 SUV	中国强势媒体汽车联盟
广汽乘用车传祺 GS4	首届中国生态汽车评价 (C-ECAP) 首个 SUV 车型金牌、最佳紧凑型 SUV 车型奖	中国汽车技术研究中心
广汽乘用车传祺 GS4	2015 最佳中国量产车大奖	日本知名杂志《CARSTYLING》
广汽乘用车传祺 GS4	全国实施用户满意工程先进单位用户满意产品	中国质量协会全国用户委员会
广汽乘用车传祺 GS8	第 13 届中国 (广州) 国际汽车展览会最受关注车型	中国 (广州) 国际汽车展览会组委会、汽车杂志、搜狐汽车、羊城交通广播电台、汽车会展频道
广汽乘用车传祺 GS8	年度中大型 SUV	中国新主流媒体汽车联盟
广汽乘用车传祺 GA8	人民网年度十大车型	人民网
广汽乘用车传祺 GA8	“最受公务员关注自主车型”	新华网
广汽本田奥德赛	2016 年度最佳 MPV	网通社
广汽本田缤智	2015 年度风云车-年度紧凑型 SUV	中国汽车强势媒体联盟
广汽本田锋范	中国车辆可靠性研究-中型基础轿车第一名	J. D. Power
广汽本田锋范	年度最佳中级汽车	北京晚报
广汽本田锋范	2015 羊城车坛风云榜年度时尚车型	羊城晚报
广汽本田锋范	2015 年度盛典年度时尚中型车	寰球汽车
广汽本田锋范	2015~2016 搜狐汽车年度大选年度小型车	搜狐网
广汽本田锋范	2016 新浪年度车 最佳性价比车型	新浪网
广汽本田冠道	猎车·最具人气 SUV	每日经济新闻
广汽本田冠道	年度人气 SUV	网易
广汽本田冠道	年度技术豪华 SUV	寰球汽车
广汽本田冠道	年度十佳 SUV 车型	易车网
广汽本田冠道	年度 SUV-冠道	南方都市报
广汽本田冠道	羊城车坛风云榜 2016 年度中大型 SUV	羊城晚报、金羊网

项目名称	荣誉名称	颁奖单位
广汽本田新凌派	2015-2016 北京人心中最有价值中级车	北京晨报
广汽本田新雅阁锐混动	年度锐智能混动轿车	新京报
广汽本田新雅阁锐混动	年度新能源奖、年度网络最佳绿色出行车型	汽车杂志+腾讯汽车
广汽本田新雅阁锐混动	中国汽车金引擎奖-2016 年度最佳混合动力精英座驾	21 世纪经济报道
广汽本田新雅阁锐混动	羊城车坛风云榜 2016 年度新能源车	羊城晚报、金羊网
广汽丰田凯美瑞	年度中高级车	第一财经周刊
广汽丰田凯美瑞	人民网 20 周年经典车型奖	人民网
广汽丰田全新汉兰达	最佳安全性奖	美国公路安全保险协会 (IIHS)
广汽丰田全新汉兰达	2016 最具市场表现 SUV 精英座驾	21 世纪经济报道
广汽丰田全新汉兰达	年度最佳七座 SUV	大洋网、南方日报汽车周刊
广汽丰田全新汉兰达	年度最佳市场表现	寰球汽车
广汽丰田全新汉兰达	2016 年年度 SUV	南方都市报、搜狐汽车、南方都市报、深圳特区报、生活报、深圳晚报、晶报
广汽丰田全新汉兰达	2016 年度新车总评榜年度中型 SUV	网易汽车
广汽丰田全新汉兰达	2016 年度十佳车	易车网
广汽丰田全新汉兰达	年度最受欢迎 SUV 奖	中国汽车电视联盟
广汽丰田雷凌 1.2T	2016 浙江年度高性能车型奖项	钱江晚报、北京晨报
广汽丰田雷凌 1.2T	年度性能紧凑型车	寰球汽车
广汽丰田雷凌双擎	年度环保节能车奖	中国主流媒体联盟
广汽丰田雷凌双擎	消费者关注年度混合动力车奖项	汽车商业评论
广汽丰田致炫	年度驾趣时尚两厢车	新京报
全新 Jeep 自由光	年度最佳合资品牌 SUV	北京晚报
全新 Jeep 自由光	年度城市 SUV	深圳晚报、经济观察报、羊城晚报
全新 Jeep 自由光	年度性能 SUV	寰球汽车
全新 Jeep 指南者	2016 年度最佳车型	时代周报
全新 Jeep 指南者	年度最值得期待 SUV	新快报、广州日报、南方都市报、信息时报
全新 Jeep 指南者	2016 羊城车坛风云榜年度期待新车	羊城晚报
全新 Jeep 自由侠	2016 年度专业小型 SUV	每日经济新闻
全新 Jeep 自由侠	年度 SUV	南方网、南方日报
全新 Jeep 自由侠	TT 全民好车-合资小型 SUV 大奖	腾讯汽车
广汽三菱欧蓝德	年度 SUV	中国汽车电视总评榜
广汽三菱欧蓝德	2016 中国年度汽车总评榜一年度风尚 SUV	新主流汽车媒体联盟
广汽三菱欧蓝德	2017 年度车型颁奖典礼一年度网络最佳性价比 SUV	《汽车杂志》、腾讯汽车
广汽三菱欧蓝德	2016 中国 SUV 年度车型颁奖一年度 SUV 车型	中国 SUV 周刊
广汽三菱欧蓝德	第十二届“南方车评榜-金轮奖”一年度性价比 SUV	南方日报、南方网
广汽三菱欧蓝德	网通社汇·聚力量 2017 年年度车型评选一年度合资品牌最受欢迎紧凑型 SUV	网通社

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

本公司第四届监事会现由高符生、吴春林、王君扬、叶珊瑚（职工代表监事）、王路（职工代表监事）5名监事组成，高符生为监事会主席；本届监事任期 2015 年 6 月 25 日至 2018 年 6 月 24 日。

2016 年 3 月 31 日因原监事苏展鹏请求辞去公司监事职务，经本公司 2016 年 5 月 27 日公司 2015 年年度股东大会审议补选王君扬为本公司第四届监事会监事。

（二）对 2016 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》以及香港、上海证券交易所上市规则等相关法律、法规的要求，依法经营，积极把握市场时机，积极应对整体经济环境转换，克服行业增速放缓的不利局面，在全体员工的共同努力下取得了销量增速高出行业平均增速约 13 个百分点的优异成绩，各主要经济指标完成良好，实现了公司整体经营的稳定增长。

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 9 次监事会会议，具体如下：

1、2016 年 3 月 25 日召开了第四届监事会第 4 次会议，会议审议通过以下议题：

- （1）关于 2015 年年度报告及摘要的议案；
- （2）关于 2015 年度监事会工作报告的议案；
- （3）关于 2015 年度财务报告的议案；
- （4）关于 2015 年度利润分配方案的议案；
- （5）关于 2015 年度内部控制评价报告的议案；
- （6）关于 2015 年度内部控制审计报告的议案；
- （7）关于聘任 2016 年度审计机构的议案；

(8) 关于聘任 2016 年度内部控制审计机构的议案。

2、2016 年 3 月 29 日召开了第四届监事会第 5 次会议，会议审议通过了《关于使用可转债募集资金置换预先投入部分募投项目自筹资金的议案》。

3、2016 年 4 月 7 日召开了第四届监事会第 6 次会议，会议审议通过了《关于补选监事的议案》。

4、2016 年 4 月 27 日召开了第四届监事会第 7 次会议，会议审议通过了《关于 2016 年第一季度报告的议案》。

5、2016 年 8 月 11 日召开了第四届监事会第 8 次会议，会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划人员名单、期权数量和行权价格的议案》。

6、2016 年 8 月 26 日召开了第四届监事会第 9 次会议，会议审议通过了如下议题：

(1) 关于 2016 年半年度报告的议案；

(2) 关于 2016 年中期利润分配方案的议案；

(3) 关于 2016 年上半年募集资金存放与使用情况专项报告。

7、2016 年 8 月 30 日召开了第四届监事会第 10 次会议，会议审议通过了《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》。

8、2016 年 10 月 12 日召开了第四届监事会第 11 次会议，会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划行权价格的议案》。

9、2016 年 10 月 30 日召开了第四届监事会第 12 次会议，会议审议通过了《关于 2016 年第三季度报告的议案》。

除上述会议外，监事会还通过出席股东大会及列席董事会会议方式，对股东大会及董事会的召集、召开、审议及表决程序、表决结果等进行有效监督；对公司定期报告、利润分配、关联交易及内部控制等方面提供建议，并对相关议案是否符合国家的法律法规、《公司章程》和股东大会决议以及股东的利益进行了有效的监督。

(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。

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》的要求，持续开展全面风险管理及内部控制评价，在上年工作的基础上，新增 2 家投资企业开展全面风险管理及内部控制评价工作。同时对 11 家投资企业开展货物及服务采购专项审计，进一步规范企业采购流程管理；对 7 家主机厂的的广宣费

专项审计整改情况进行了检查，督促落实了整改计划；通过开展专项审计，发现和提出问题及整改落实，进一步完善内控管理体系。

监事会对董事会关于公司 2016 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 2016 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 2015 年度财务报告以及 2016 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

2017 年，监事会将适应经济发展与企业发展的新常态，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、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
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	6,435,020,097	100	16,724,653			1,615,855	18,340,508	6,453,360,605	100
1、人民币普通股	4,221,719,879	65.61	16,724,653	-	-	1,615,855	18,340,508	4,240,060,387	65.70
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	2,213,300,218	34.39	-	-	-	-	-	2,213,300,218	34.30
4、其他									
三、普通股股份总数	6,435,020,097	100	16,724,653			1,615,855	18,340,508	6,453,360,605	100

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2016年1月发行410,558万元A股可转换公司债券，2016年7月进入转股期，本报告期内，累计转股1,615,855股股份；2016年9月19日，本公司股票期权激励计划第一个行权期开始行权，本报告期内，累计行权16,724,653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

报告期内普通股股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标无重大影响。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
A股可转债公司债券	2016年 1月22日	100	4105.58 万张	2016年 2月4日	4105.58 万张	2022年 1月22日
其他衍生证券						

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A股可转换公司债券转股及股票期权激励计划行权，累计增加A股股份18,340,508股。

(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)	13,047
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	14,407

注：截止报告期末普通股股东总数：A股：12,783户，H股：264户；

年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数：A股：14,147户，H股：260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	
广州汽车工业集团有限公司 ^{注1}	0	3,912,671,384	60.63	0	无		国有法人
香港中央结算(代理人)有限公司 ^{注2}	1,548,385	2,209,670,711	34.24	0	未知		国有法人
普星聚能股份公司	133,900,000	133,900,000	2.07	0	无		境内非国有法人
中信建投基金—浙商银行—中信建投浦江之星资产管理计划	2,033,267	78,142,259	1.21	0	无		其他
中信建投基金—招商银行—中信建投金星一号资产管理计划	30,805,329	40,793,496	0.63	0	无		其他
长安基金—工商银行—长安誉享9号分级资产管理计划	36,530,294	36,530,294	0.57	0	无		其他
银河资本—浙商银行—银河资本蛟龙2号资产管理计划	-1,342,484	32,666,387	0.51	0	无		其他
中国机械工业集团有限公司	0	25,164,404	0.39	0	无		国有法人
银河资本—浙商银行—银河资本蛟龙68号资产管理计划	-1,512,819	25,143,927	0.39	0	无		其他
银河资本—浙商银行—银河资本蛟龙3号资产管理计划	-12,235,589	21,076,388	0.33	0	无		其他
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				
广州汽车工业集团有限公司	3,912,671,384	A、H股	3,912,671,384				
香港中央结算(代理人)有限公司	2,209,670,711	境外上市外资股	2,209,670,711				
普星聚能股份公司	133,900,000	人民币普通股	133,900,000				
中信建投基金—浙商银行—中信建投浦江之星资产管理计划	78,142,259	人民币普通股	78,142,259				

中信建投基金—招商银行—中信建投金星一号资产管理计划	40,793,496	人民币普通股	40,793,496
长安基金—工商银行—长安誉享9号分级资产管理计划	36,530,294	人民币普通股	36,530,294
银河资本—浙商银行—银河资本蛟龙2号资产管理计划	32,666,387	人民币普通股	32,666,387
中国机械工业集团有限公司	25,164,404	人民币普通股	25,164,404
银河资本—浙商银行—银河资本蛟龙68号资产管理计划	25,143,927	人民币普通股	25,143,927
银河资本—浙商银行—银河资本蛟龙3号资产管理计划	21,076,388	人民币普通股	21,076,388
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东广州汽车工业集团有限公司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共持有本公司A股股份计3,705,129,384股，约占本公司A股股本的87.38%；同时，报告期内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207,542,000股，约占本公司H股股本的9.38%；故其持有本公司A、H股票合计共为3,912,671,384股，约占本公司总股本的60.63%。

注2：香港中央结算（代理人）有限公司即HKSCC NOMINEES LIMITED，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。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	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，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，负责监管市属国有资产。

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

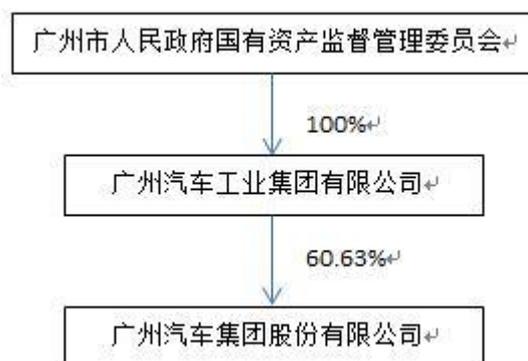
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第九节 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
张房有	董事长、党委书记	男	60	2015年6月25日	2016年10月30日	0	316,666	316,666	股票期权行权	-	否
曾庆洪	董事长、党委书记	男	56	2016年10月30日	2018年6月24日	0	300,000	300,000	股票期权行权	110.90	否
曾庆洪	副董事长、总经理	男	56	2015年6月25日	2016年10月29日	-	-	-	-	-	否
冯兴亚	副董事长、总经理	男	49	2016年11月22日	2018年6月24日	0	253,333	253,333	股票期权行权	93.60	否
冯兴亚	董事、常务副总经理	男	49	2015年6月25日	2016年11月21日	-	-	-	-	-	否
袁仲荣	副董事长	男	59	2015年6月25日	2018年6月24日	0	0	0	-	25.61	否
付于武	独立董事	男	72	2015年6月25日	2018年6月24日	0	0	0	-	15.00	否
蓝海林	独立董事	男	58	2015年6月25日	2018年6月24日	0	0	0	-	15.00	否
李舫金	独立董事	男	55	2015年6月25日	2018年6月24日	0	0	0	-	15.00	否
梁年昌	独立董事	男	63	2015年	2018年	0	0	0	-	15.00	否

				6月25日	6月24日						
王苏生	独立董事	男	48	2015年 6月25日	2018年 6月24日	0	0	0	-	15.00	否
姚一鸣	董事、党委 副书记	男	59	2015年 6月25日	2018年 6月24日	0 (A股) ; 536,597 (H 股)	246,666 (A 股) ; 536,597 (H 股)	246,666 (A 股) ; 0 (H股)	股票期 权行权	97.58	否
吴松	董事、常务 副总经理	男	53	2016年 12月13日	2018年 6月24日	0	246,666	246,666	股票期 权行权	81.85	否
吴松	董事、副总 经理	男	53	2016年 6月30日	2016年 12月12日	-	-	-	-	-	否
吴松	董事	男	53	2015年 6月25日	2016年 6月29日	-	-	-	-	-	否
卢飒	董事、副总 经理、公司 秘书、董事 会秘书	女	52	2015年 6月25日	2018年 6月24日	0 (A股) ; 20,000(H 股)	253,333 (A 股) ; 20,000(H 股)	253,333 (A 股) ; 0 (H股)	股票期 权行权	93.07	否
陈茂善	董事、工会 主席	男	52	2015年 6月25日	2018年 6月24日	0 (A股) ; 79,481 (H 股)	246,666 (A 股) ; 79,481 (H 股)	246,666 (A 股) ; 0 (H股)	股票期 权行权	82.30	否
李平一	董事	男	49	2015年 6月25日	2018年 6月24日	0	0	0	-		否
丁宏祥	董事	男	51	2015年 6月25日	2018年 6月24日	0	0	0	-		否
高符生	监事会主 席	女	59	2015年 6月25日	2018年 6月24日	87 (H股)	87 (H股)	0	-		否
吴春林	监事	男	43	2015年 6月25日	2018年 6月24日	0	0	0	-		否
王君扬	监事	男	38	2016年 5月27日	2018年 6月24日	0	0	0	-		否

苏展鹏	监事	男	32	2015年 6月25日	2016年 3月31日	0	0	0	-		否
叶珊瑚	监事	男	39	2015年6 月25日	2018年6 月24日	0	0	0	-	80.89	否
王路	监事	女	49	2015年6 月25日	2018年6 月24日	0	0	0	-	69.38	否
张青松	副总经理	男	58	2015年6 月25日	2018年6 月24日	0	0	0	-	93.41	否
李少	副总经理	男	55	2015年6 月25日	2018年6 月24日	0	246,666	246,666	股票期 权行权	89.21	否
王丹	副总经理	女	47	2015年6 月25日	2018年6 月24日	0	246,666	246,666	股票期 权行权	93.36	否
蒋平	副总经理	男	60	2015年6 月25日	2016年3 月18日	0				129.95	否
区永坚	副总经理	男	58	2015年6 月25日	2018年6 月24日	0	0	0	-	83.30	否
陈汉君	副总经理	男	55	2016年3 月18日	2018年6 月24日	0	47,766	47,766	股票期 权行权	59.26	否
合计	/	/	/	/	/				/	1,358.67	/

姓名	主要工作经历
曾庆洪	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，中隆投资有限公司、骏威汽车有限公司、广汽集团（香港）有限公司副董事长。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。曾于2013年6月至2016年12月兼任广汽丰田董事长及广汽丰田发动机副董事长，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月兼任广汽吉奥董事长、2010年1月至2013年6月兼任广汽菲亚特董事长；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、广汽工业集团副总经理等职。为第十届及第十一届全国人大代表、广东省第十一届政协委员、广州市委第十一届委员会委员，为第五届、第六届广东省汽车行业协会会长，广州市科学技术协会副主席。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。
冯兴亚	现任本公司副董事长、总经理、党委副书记、执行委员会主任，兼任广汽乘用车董事长、广汽菲克董事长、广汽菲克销售董事长、广爱

	保险董事长、众诚保险董事长、大圣科技董事长。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、同方物流副董事长，2008 年起任本公司副总经理、2015 年 3 月 25 日起任本公司执行董事。1998 年 6 月至 2004 年 12 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。
袁仲荣	现任本公司副董事长、执行委员会副主任，兼任广汽工业集团董事、常务副总经理，广州汽车工业行业协会会长。于 1997 年加入本公司，自 2005 年起出任本公司董事、2005 年至 2014 年 11 月任本公司副总经理。曾于 2013 年 6 月至 2016 年 7 月任广汽乘用车董事长、广汽吉奥董事长，2010 年 12 月至 2016 年 6 月任众诚保险董事长，2008 年 8 月至 2013 年 6 月任广汽丰田董事长、广汽丰田发动机副董事长、2008 年至 2013 年 6 月兼任广汽日野董事长、广汽乘用车董事、同方物流副董事长、上海日野副董事长等职；此前曾任东风汽车公司工程制造部副科长、科长，广州市政府汽车工业办公室工程处处长，广州轿车有限公司副总经理，广汽本田副总经理及广汽丰田董事及执行副总经理、广爱保险董事长。于 1982 年 7 月毕业于华中科技大学（前称华中工学院），获机械制造专业学士学位，并于 2001 年 9 月毕业于亚洲（澳门）国际公开大学，获工商管理硕士学位，拥有教授级高级工程师专业技术职称。
付于武	现任本公司独立董事、中国汽车工程学会理事长，同时兼任中国汽车人才研究会会长。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。
蓝海林	现任本公司独立董事、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。现兼任广东天龙油墨集团股份有限公司（深交所上市公司：300063）、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，曾任广东科达洁能股份有限公司、中山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。
李舫金	现任本公司独立董事、董事会薪酬与考核委员会主任委员及董事会审计委员会委员、董事会提名委员会委员。2016 年 4 月起任广州金融控股集团有限公司董事长、党委书记。兼任万联证券有限责任公司、广州金控资本管理有限公司、广州金控花都金融投资有限公司、广州扎根融资租赁有限公司董事长。1997 年至 2004 年间，历任广东省证监会国际部部长、中国证监会广州证管办机构监管一处处长等职务。2013 年 7 月至 2016 年 3 月任广州金融控股集团有限公司副董事长、总经理。经济学硕士。
梁年昌	现任本公司独立董事、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。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、哈尔滨工业大学深圳研究生院教授，深圳侨联副主席，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；自 2004 年起于哈尔滨工业大学深圳研究生院任职；现兼万泽实业股份有限公司（深交所上市公司：000534）、特尔佳（深交所上市公司：002213）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。
姚一鸣	现任本公司董事、党委副书记，兼任广汽部件董事长、中隆投资董事，任中发联投资有限公司、中发联（北京）技术投资有限公司及国联汽车动力电池研究院有限责任公司董事。1996 年加入本公司，2015 年 3 月 25 日起任本公司董事，2008 年 7 月至 2015 年 2 月曾任本公司副总经理、2013 年 6 月至 2015 年 2 月兼任执行委员会副主任。曾任广汽商贸董事、总经理、广汽本田董事、执行副总经理等。1988 年 7 月毕业于星海音乐学院管理专业；1997 年 12 月毕业于武汉大学，并取得科技情报硕士学位。
吴松	现任本公司执行董事、常务副总经理、执行委员会副主任。2007 年至 2013 年 6 月任本公司的副总经理，2015 年 2 月起任本公司董事。现兼任广汽丰田董事长、广汽丰田发动机副董事长、同方物流副董事长。于 2003 年 10 月加入本公司，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。
卢飒	现任本公司执行董事、副总经理、公司秘书及董事会秘书、执行委员会副主任。于 2000 年 3 月加入本公司并任董事长秘书，自 2005 年 6 月起任本公司董事会秘书及董事会办公室主任，2008 年 8 月起任本公司执行董事、董事会秘书。现兼任广汽三菱、广汽长丰、广汽商贸、广汽资本董事长及中隆投资、骏威汽车董事；于 2009 年 10 月至 2013 年 6 月曾兼任广汽丰田董事；于 2011 年 5 月至 2012 年 5 月曾任广汽香港董事；此前曾任广州标致汽车公司董事会办公室秘书兼翻译、执行副总经理秘书。于 1990 年 7 月毕业于湘雅医科大学，获英语医学学士学位，并于 2005 年 12 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。
陈茂善	现任本公司董事、工会主席，兼任广汽工业集团董事（职工）、工会主席。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 12 月曾任本公司执行委员会副主任；此前曾任广州本田汽车有限公司总务部部长、本田汽车（中国）有限公司副总经理、广州摩托集团公司副总经理、五羊-本田摩托（广州）有限公司常务董事、常务副总经理。1986 年于大连理工大学机械工程系机械制造专业毕业，工学学士。2003 年毕业于澳洲梅铎大学，取得工商管理硕士学位。
李平一	现任公司董事、万向钱潮股份有限公司董事、总经理，上汽万向新能源客车有限公司董事长，万向电动汽车有限公司执行董事。历任万向集团企业发展总公司总经理、万向纳德股份有限公司总经理、万向集团公司发展部副总经理、万向钱潮股份有限公司副总经理等职务。于 1988 年 12 月毕业于吉林工业大学，获农业机械工程学士学位，并于 2002 年 7 月取得浙江大学企业管理硕士学位。
丁宏祥	现任公司的董事、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，中央企业青年联合会副主席；曾任国机汽车股份有限公司（上交所上市公司：600335）董事长。1982 年毕业于华中工学院物资管理专业（大学），1989 年毕业于华中工学院西方经济学专业（硕士）。
高符生	现任本公司监事会主席，广汽工业集团总会计师，广汽香港总经理。现兼任广汽乘用车监事会主席、广汽资本监事、广汽乘用车乘（杭州）监事会主席。1998 年 3 月加入本公司，此前曾任本公司财务部及审计部部长，骏威汽车副总经理及财务总监，广州轻工工贸集团有限公司外部董事。2001 年 3 月毕业于澳洲梅铎大学，取得工商管理硕士学位，高级会计师。
吴春林	现任本公司监事，广州金邦液态模锻技术有限公司总经理。历任广州钢铁企业集团有限公司规划发展部部长、资产运营部部长、企划部副部长、企划部主任科员。2003 年毕业于中南大学商学院，获硕士研究生学位。
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。
叶珊瑚	现任本公司职工代表监事、纪委副书记、纪检监察部部长，兼任广州汽车工业集团有限公司纪委副书记、纪检监察部部长、广州汽车集团商贸有限公司监事会主席、广汽三菱汽车有限公司监事、广汽长丰汽车股份有限公司监事、广汽中兴（宜昌）汽车有限公司监事会主席。2002 年起在本集团任职，先后任法律事务部职员、企管部职员、法律事务部副部长、部长。2009 年 2 月至 2010 年 11 月，任广州粤隆客车有限公司董事，2009 年 5 月至 2014 年 9 月任广州汽车集团商贸有限公司监事。2002 年 7 月毕业于中山大学，获得法学学士学位，于 2008 年 6 月取得中山大学研究生学历、法学硕士学位，于 2015 年 6 月取得中山大学博士研究生学历、经济学博士学位。
王路	现任本公司职工代表监事、工会副主席、女职委主任、总部工会主席。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、广州本田汽车有限公司工会干事、分会委员、分会主席、党支部委员、党支部书记、女职委主任，2005 年 7 月至 2012 年 9 月，任本公司工会办公室副主任。
张青松	现任本公司副总经理、执行委员会副主任。1998 年至 2012 年间曾任广州市经济贸易委员会办公室副主任、主任及纪监室主任，广州市国有资产管理委员会派驻广州汽车工业集团有限公司、广州钢铁企业集团有限公司、广州珠江钢琴集团股份有限公司监事会主席，2012 年 5 月起至 2013 年 6 月任广汽工业集团副总经理。工商管理硕士。
李少	现任本公司副总经理、执行委员会副主任，兼任广汽本田董事长、五羊本田董事长、广汽中兴(宜昌)汽车有限公司董事长、广汽长丰董事。1997 年 6 月加入广州汽车集团，自 2007 年出任本公司的副总经理；此前历任广州汽车集团有限公司投资处长兼外经处长、办公室主任、总经理助理及副总经理，广汽客车董事、广汽工业总经理助理和副总经理、广汽丰田董事、广汽日野董事、执行副总经理及上海日野董事、广汽部件董事长等职位。于 1985 年 7 月毕业于华南理工大学并获金属材料及热处理专业工程学士学位，并于 2002 年 12 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、执行委员会副主任，兼任广汽汇理董事长、广汽财务公司董事长、广汽长丰监事会主席。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。此前曾任广州骏达汽车企业集团财审处科员、任广州汽车集团有限公司财审处副处长。1992 年 7 月毕业于中山大学，获学士学位及于 2005 年 12 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。
区永坚	现任本公司副总经理、执行委员会副主任。于 1998 年 6 月加入本公司，自 2010 年出任本公司的副总经理，现兼任广汽丰田、广汽三菱董事。广州市第十四届人大代表，从化市政协第九届委员会委员。此前历任广州本田销售部副部长、广汽部件董事及总经理、广州汽车工业集团副总经理、广汽日野董事及执行副总经理、广汽日野（沈阳）董事、上海日野发动机董事等职位，工商管理硕士，经济师职称。
陈汉君	现任本公司副总经理、执行委员会副主任；兼任广汽日野汽车有限公司董事长，广汽比亚迪新能源客车有限公司董事长，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，广州汽车集团客车有限公司董事长。曾任广汽日野汽车有限公司董事、执行副总经理，广汽日野（沈阳）汽车有限公司董事，上海日野发动机有限公司董事。1989 年毕业于华南理工大学工商管理学院工业管理工程专业，获研究生学历、工学硕士学位。

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

单位:股

姓名	职务	年初持有股票 期权数量	报告期新授予 股票期权数量	报告期内可行 权股份	报告期股票期权 行权股份	股票期权行权 价格(元)	期末持有股票 期权数量	报告期末市价 (元)
曾庆洪	董事长、党委书记	900,000	0	300,000	300,000	见备注	600,000	6,951,000.00
冯兴亚	副董事长、总经理	760,000	0	253,333	253,333	见备注	506,667	5,869,725.61
袁仲荣	副董事长	810,000	0	270,000	0	见备注	810,000	0.00
付于武	独立董事	0	0	0	0		0	0.00
蓝海林	独立董事	0	0	0	0		0	0.00
李舫金	独立董事	0	0	0	0		0	0.00
梁年昌	独立董事	0	0	0	0		0	0.00
王苏生	独立董事	0	0	0	0		0	0.00
姚一鸣	董事、党委副书记	740,000	0	246,666	246,666	见备注	493,334	5,715,251.22
吴松	董事、副总经理	740,000	0	246,666	246,666	见备注	493,334	5,715,251.22
卢飒	董事、副总经理、 公司秘书、董事会 秘书	760,000	0	253,333	253,333	见备注	506,667	5,869,725.61
陈茂善	董事、工会主席	740,000	0	246,666	246,666	见备注	493,334	5,715,251.22
李平一	董事	0	0	0	0		0	0.00
丁宏祥	董事	0	0	0	0		0	0.00
张青松	副总经理	740,000	0	246,666	0	见备注	740,000	0
李少	副总经理	740,000	0	246,666	246,666	见备注	493,334	5,715,251.22
王丹	副总经理	740,000	0	246,666	246,666	见备注	493,334	5,715,251.22
区永坚	副总经理	740,000	0	246,666	0	见备注	740,000	0
陈汉君	副总经理	143,300	0	47,766	47,766	见备注	95,534	1,106,738.22
合计	/	8,553,300		2,851,094	2,087,762	/	6,465,538	/

注: 1、公司股票期权激励计划自 2016 年 9 月 19 日进入第一个可行权期, 本次行权有效期为 1 年, 行权方式为自主行权, 激励对象在此期间可多次行权。截至 2016 年 12 月 31 日, 因公司分红派息, 对行权价格进行了 2 次调整: 2016 年 9 月 19 日-2016 年 10 月 19 日期间的行权价格为 7.24 元/股; 2016 年 10 月 20 日-2016 年 12 月 31 日期间的行权价格为 7.16 元/股。

2、公司董事、高级管理人员 2016 年每月行权数量及价格公司已通过临时公告进行披露：临 2016-076、临 2016-093、临 2016-098、临 2017-001。

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、党委书记	2016 年 10 月	
曾庆洪	广汽集团（香港）有限公司	副董事长	2008 年 7 月	
袁仲荣	广汽工业集团	董事、常务副总经理	2014 年 12 月	
陈茂善	广汽工业集团	董事	2015 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	
李平一	万向钱潮股份有限公司	董事、总经理	2013 年 8 月	
李平一	上汽万向新能源客车有限公司	董事长	2015 年 6 月	
李平一	万向电动汽车有限公司	执行董事	2010 年 3 月	
高符生	广汽工业集团	总会计师	2014 年 12 月	
高符生	广汽集团（香港）有限公司	董事、总经理	2012 年 4 月	
吴春林	广州金邦液态模锻技术有限公司	总经理	2015 年 10 月	
王君扬	广州长隆集团有限公司	财务副总监	2011 年 3 月	
叶珊瑚	广汽工业集团	纪委副书记、纪检监察部部长	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 3 月	
曾庆洪	中国汽车工程学会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	广州市科技协会	副主席	2016 年 5 月	

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	中国汽车工业协会	副会长	2015年3月	
曾庆洪	广东省汽车工程学会	荣誉理事长	2015年2月	
曾庆洪	中国招标投标协会	常务理事	2015年2月	
袁仲荣	广州汽车工业行业协会	会长	2014年9月	
付于武	北京汽车股份有限公司	独立董事	2014年12月	
付于武	中国汽车工程学会	理事长	1999年12月	2017年12月
付于武	中国汽车人才研究会	会长	2010年11月	
蓝海林	广东天龙油墨集团股份有限公司	独立董事	2016年7月	
蓝海林	广东新宝电器股份有限公司	独立董事	2015年1月	
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	
蓝海林	珠海乐通化工股份有限公司	独立董事	2016年8月	
李舫金	广州金融控股集团有限公司	董事长、党委书记	2016年4月	
李舫金	万联证券有限责任公司	董事长	2005年9月	
李舫金	广州立根融资租赁有限公司	董事长	2013年6月	
李舫金	广州金控花都金融投资有限公司	董事长	2015年12月	
李舫金	广州金控资本管理有限公司	董事长	2015年3月	
梁年昌	香港联合证券登记有限公司	董事总经理	2014年5月	
王苏生	深圳雷柏科技股份有限公司	独立董事	2008年3月	
王苏生	深圳市特尔佳科技股份有限公司	独立董事	2010年11月	
姚一鸣	中发联投资有限公司	董事	2013年10月	
姚一鸣	中发联（北京）技术投资有限公司	董事	2013年10月	
姚一鸣	国联汽车动力电池研究院有限责任公司	董事	2014年2月	
卢飒	中国汽车工业协会上市公司委员会	副秘书长	2011年	
卢飒	广东上市公司协会董事会秘书专业委员会	副主任委员	2012年7月	
卢飒	广州市国资基金投资委员会（一期）	委员	2013年4月	
卢飒	广东省金融发展研究会	常务副会长	2016年7月	
丁宏祥	中国机械工业集团有限公司	副总经理	2011年8月	
丁宏祥	中国汽车工业协会	副会长	2016年3月	
丁宏祥	中央企业青年联合会	副主席	2011年8月	

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
丁宏祥	中国汽车工程学会	副理事长	2012 年 12 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 & 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	1,358.67 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
张房有	董事长	离任	退休
曾庆洪	董事长	选举	选举
冯兴亚	副董事长、总经理	选举	选举
蒋平	副总经理	离任	退休
吴松	副总经理	聘任	聘任
陈汉君	副总经理	聘任	职位变动
苏展鹏	监事	离任	辞职
王君扬	监事	选举	选举

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	241
主要子公司在职员工的数量	75,431
在职员工的数量合计	75,672
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	752
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	44,837
销售人员	1,719
技术人员	12,200
财务人员	1,438
行政人员	5,292
金融保险	434
其他	9,752
合计	75,672
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士研究生	67
硕士研究生	2,526
本科(含双学士)	15,801
大专	11,331
中专(中技)及以下	45,947
合计	75,672

注：含合营、联营企业

(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。

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，按照国家规定缴纳养老保险、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，培训工作按照“内强根基、外树形象；内接战略，外联需求”的方针，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。报告期内共培训员工 42.23 万人次，其中培训管理人员和专业技术人员 15.05 万人次，占 36%，培训生产工人 27.18 万人次，占 64%。

2017 年，培训工作将紧密围绕本集团工作重点，以针对不同专业领域继续开展分层分类专题培训，组织中高层管理人员境内外高校和标杆企业学习研修，开展企业大学可行性及发展路径研究，加强讲师队伍能力提升并开展首届“好讲师大赛”，探索构建移动学习平台等五项重点工作为主要抓手，统筹系统资源，推动共享交流，促进知识、经验、技能的传承沉淀与共建共享，积极为员工提供各类知识更新、能力提升课程和培训学习机会，为未来可持续发展提供知识储备和技能保障。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	9,944,000
劳务外包支付的报酬总额	374,197,996.5

注：含合营、联营企业

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”的安全方针和“以人为本、安全发展”的企业发展原则，落实安全生产责任制，强化责任目标管理，完善事故应急救援体系，开展安全生产宣传教育培训和事故隐患治理活动，切实加强企业安全文化建设。

报告期内，本集团及投资企业没有发生重伤及以上安全生产事故，安全生产形势总体平稳。

2、环境保护

秉承绿色环保理念，围绕节能、降耗、减污、增效的目标，致力于新能源及节能环保汽车事业，助力智能网联绿色出行，助推汽车产业绿色发展。推行智能集约型环保工厂建设，参与节能减排行业标准制定，改善环境绩效，打造“环境友好型”的环保先驱企业。倡导绿色文化，开展环保交流，打造绿色供应链，推动绿色办公，推动环保公益项目，走可持续发展之路，践行企业公民环境保护新理念。

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《信息披露暂缓与豁免业务内部管理制度》、《年度项目完工评价及后评价奖励办法》等 7 项制度，同时对《货物和服务采购管理办法》、《员工薪酬福利管理制度》等 13 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 67 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 69 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：020-83150281，传真：020-83150319，ir@gagc.com.cn）。

制订了《股东大会议事规则》，严格按照上市公司的相关监管要求召集、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、1 次 A 股、H 股类别股东会议，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

公司董事由股东大会选举或更换，本公司董事会现由 14 名董事组成（公司章程规定为 15 名董事，因张房有董事到龄退休，于 2016 年 10 月 30 日辞去董事长及各专门委员会职务，目前为 14 名董事），其中独立董事 5 名，分别为付于武、蓝海林、李舫金、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。2016 年 12 月 23 日，李舫金董事申请辞去公司独立董事职务。由于李舫金董事的辞职将导致公司独立董事人数少于董事会全体成员的三分之一，根据《公司章程》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的有关规定，李舫金董事将继续履行职务至新任独立董事选举产生之日。

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 24 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、公司秘书卢飒及公司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	袁仲荣	付于武	蓝海林	李舫金	梁年昌	王苏生	姚一鸣	吴松	卢飒	陈茂善	李平一	丁宏祥
参加培训情况	ABC	BC	BC	BC	BC	AC	ABC	BC	ABC	ABC	ABC	ABC	BC	AC

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 2016 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 5 名董事（曾庆洪、冯兴亚、袁仲荣、付于武、蓝海林）组成（原为 6 名董事组成，因张房有董事到龄退休，于 2016 年 10 月 30 日辞去战略委员会主任职务，并于 2016 年 11 月 22 日选举曾庆洪董事为主任委员），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布意见。

(2) 董事会审计委员会由三名独立董事（梁年昌、李舫金、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（李舫金、梁年昌、李平一）组成，其中李舫金、梁年昌为独立董事，李舫金为主任委员。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 5 次会议，各委员均出席会议，分别对高级管理人员 2015 年度薪酬与考核方案、公司股票期权激励计划第 1 次行权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、李舫金、丁宏祥）组成，其中王苏生、李舫金为独立董事，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 5 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 5 名（高符生、吴春林、王君扬、叶珊瑚、王路），其中高符生为监事会主席，叶珊瑚、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 9 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；本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
2015 年年度股东大会	2016 年 5 月 27 日	上交所网站	2016 年 5 月 27 日
2016 年第一次临时股东大会及 2016 年第一次 A、H 股类别股东会	2016 年 12 月 16 日	上交所、联交所网站	2016 年 12 月 16 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，本报告期召开的股东大会均经律师现场见证并出具了股东大会法律意见书，本公司在股东大会后均及时、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 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
张房有	否	17	17	15	0	0	否	1
曾庆洪	否	24	24	21	0	0	否	1
冯兴亚	否	24	24	21	0	0	否	2
袁仲荣	否	24	24	20	0	0	否	2
付于武	是	24	24	22	0	0	否	1
蓝海林	是	24	24	22	0	0	否	1
李舫金	是	24	24	24	0	0	否	1
梁年昌	是	24	24	21	0	0	否	2
王苏生	是	24	24	22	0	0	否	1
姚一鸣	否	24	24	20	0	0	否	2
吴松	否	24	24	20	0	0	否	2
卢飒	否	24	24	21	0	0	否	2
陈茂善	否	24	24	20	0	0	否	2
李平一	否	24	24	22	0	0	否	2
丁宏祥	否	24	24	23	0	0	否	2

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	24
其中：现场会议次数	4
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	4

(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年度考核，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，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

本公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2016 年度内部控制有效性进行独立审计，认为“本公司于 2016 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公司债券(第二期)	12 广汽 03	122352	2015-01-19	2020-01-19	2,000,000,000	4.70%	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(第一期)(5年期)	12 广汽 01	122242	2013-03-20	2018-03-20	1,000,000,000	4.89%	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 01”、“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 01”的票面利率为 4.89%,每手“12 广汽 01”面值 1,000 元派发利息 48.90 元(含税),“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

2016年5月25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01”、“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

1、增信机制

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	26,703,080,030	15.86%
资产负债率	46.99%	4.57%
净资产收益率	15.12%	4.76%
流动比率	133.33%	-0.18%
速动比率	108.95%	-6.16%
累计对外担保余额	6,897,443,300	-2.65%
累计对外担保余额占净资产的比例	25.83%	-15.98%

2、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 2016 年 4 月 23 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	2016 年	2015 年	本期比上年同期 增减 (%)
息税折旧摊销前利润	10,188,643,836	6,869,290,646	48.32
流动比率	1.44	1.50	-4.17
速动比率	1.34	1.40	-4.43
资产负债率	45.38%	41.28%	9.92
EBITDA 全部债务比	0.85	0.54	57.41
利息保障倍数	8.10	6.55	23.56
现金利息保障倍数	12.28	8.08	51.96
EBITDA 利息保障倍数	10.34	7.87	31.44
贷款偿还率	100%	100%	-
利息偿付率	100%	100%	-

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

发行人	债务融资工具	规模(亿元)	期限	发行日期	到期日期	付息兑付情况
广汽集团	07 广汽债	6.00	10 年	2007-12-11	2017-12-11	尚在存续期， 按期付息
广汽集团	16 广汽集 CP001	23.00	366 天	2016-1-26	2017-1-28	已按期兑付

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 298.15 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[2017]第 ZC10222 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 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

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。

（一）车型相关长期资产的减值评估

1、事项描述

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）重大估计且减值金额重大。

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。

如财务报表附注五 29（1）及附注七 19 所述在 2016 年合并利润表中，广汽集团已对特定车型确认了 5.91 亿元的无形资产减值准备。

2、审计应对

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：

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；

评估管理层对资产可收回金额的计算方法；

分析并复核管理层在减值测试中预计未来现金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 2016 年度实际业绩与预算业绩进行比较。

检查财务报表附注中相关披露的充分性和完整性。

（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

1、事项描述

如财务报表附注五 29（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。

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。

如财务报表附注九 3（3）所述，于 2016 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 35.95 亿元，其中包含已计入长期股权投资的商誉 28.95 亿元。

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。

2、审计应对

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：

我们评估管理层进行减值测试的方法的适当性；

检查减值测试中所使用的基础数据；

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；

评估管理层的敏感性分析。

（三）产品质量保证金

1、事项描述

根据财务报表附注五 29（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。

广汽集团根据已销售乘用车的数量和以往维修支出的经验预提已售整车的产品质量保证金。如财务报表附注七 39 所述，广汽集团于 2016 年 12 月 31 日预提产品质量保证金余额为 3.72 亿元。

2、审计应对

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。

我们复核了产品质量保证金的计算过程。

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 2016 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。

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。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括广汽集团 2016 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，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、结构和内容（包括披露），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。

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
王翼初
(项目合伙人)

中国注册会计师
徐 聘

中国·上海 二〇一七年三月三十日

二、财务报表

合并资产负债表

2016 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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	21,317,030,881	16,472,091,528
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2	604,550,792	486,531,453
衍生金融资产			
应收票据	七、3	2,066,254,209	1,097,627,142
应收账款	七、4	1,154,746,159	732,467,825
预付款项	七、5	779,221,209	435,788,271
应收利息	七、6	88,849,819	67,179,794
应收股利	七、7	1,820,194,209	4,000,842,381
其他应收款	七、8	581,977,177	856,934,826
存货	七、9	2,493,564,358	1,926,988,270
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七、10	656,322,222	382,333,959
其他流动资产	七、11	3,408,467,775	1,548,837,620
流动资产合计		34,971,178,810	28,007,623,069
非流动资产：			
可供出售金融资产	七、12	2,024,359,295	2,035,343,740
持有至到期投资	七、13		79,853,931
长期应收款	七、14	434,353,249	92,003,091
长期股权投资	七、15	22,635,697,718	18,455,874,962
投资性房地产	七、16	1,311,432,541	343,957,926
固定资产	七、17	11,018,084,207	7,952,774,330
在建工程	七、18	600,572,967	2,388,509,918
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、19	4,951,865,322	4,240,999,143
开发支出	七、20	2,341,205,007	2,070,494,006
商誉	七、21	305,841,729	305,841,729
长期待摊费用	七、22	290,135,098	234,467,355
递延所得税资产	七、23	789,875,469	440,537,898
其他非流动资产	七、24	417,617,452	517,521,245
非流动资产合计		47,121,040,054	39,158,179,274
资产总计		82,092,218,864	67,165,802,343
流动负债：			
短期借款	七、25	1,216,108,718	3,934,204,390
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、26	385,064,846	682,448,383

应付账款	七、27	8,999,168,326	6,673,973,005
预收款项	七、28	1,328,170,019	1,261,586,423
应付职工薪酬	七、29	1,220,771,322	853,283,870
应交税费	七、30	1,132,530,216	567,065,553
应付利息	七、31	328,585,201	295,511,569
应付股利	七、32	0	11,289,100
其他应付款	七、33	5,732,046,962	3,462,842,323
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、34	1,021,885,174	432,201,861
其他流动负债	七、35	2,957,385,956	492,328,431
流动负债合计		24,321,716,740	18,666,734,908
非流动负债：			
长期借款	七、36	625,674,517	1,098,843,200
应付债券	七、37	9,720,787,240	6,550,057,399
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、38	109,812	52,487,929
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	七、39	371,641,028	230,813,336
递延收益	七、40	2,110,207,623	1,065,980,813
递延所得税负债	七、23	71,951,592	41,606,832
其他非流动负债	七、41	30,691,662	21,843,194
非流动负债合计		12,931,063,474	9,061,632,703
负债合计		37,252,780,214	27,728,367,611
所有者权益			
股本	七、42	6,453,360,605	6,435,020,097
其他权益工具	七、43	384,242,321	0
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、44	8,773,298,562	8,948,646,258
减：库存股			
其他综合收益	七、45	44,154,663	63,674,217
专项储备	七、46	10,803,632	8,150,326
盈余公积	七、47	2,605,811,769	2,271,173,193
一般风险准备			
未分配利润	七、48	25,530,459,300	20,865,960,751
归属于母公司所有者权益合计		43,802,130,852	38,592,624,842
少数股东权益		1,037,307,798	844,809,890
所有者权益合计		44,839,438,650	39,437,434,732
负债和所有者权益总计		82,092,218,864	67,165,802,343

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：李灿辉

母公司资产负债表

2016 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	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		13,293,924,296	11,586,018,153
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据		0	0
应收账款	十七、1	1,112,344,065	788,193,329
预付款项		39,378,683	36,028,481
应收利息		36,414,237	58,863,800
应收股利		1,801,265,040	4,000,842,381
其他应收款	十七、2	568,645,951	102,942,681
存货		60,748,125	38,442,191
划分为持有待售的资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		4,199,651,719	1,241,085,568
流动资产合计		21,112,372,116	17,852,416,584
非流动资产:			
可供出售金融资产		587,300,000	605,400,000
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	40,876,155,048	32,878,823,645
投资性房地产		554,326,898	570,198,244
固定资产		2,229,905,026	2,260,061,924
在建工程		339,631	10,260,929
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		1,505,548,800	1,930,186,179
开发支出		1,057,450,329	996,984,484
商誉		0	0
长期待摊费用		866,724	0
递延所得税资产		0	0
其他非流动资产		13,939,626	13,190,790
非流动资产合计		46,825,832,082	39,265,106,195
资产总计		67,938,204,198	57,117,522,779
流动负债:			
短期借款		0	1,000,000,000
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据		0	0
应付账款		150,117,267	112,380,235

预收款项		1,350,943	4,214,762
应付职工薪酬		345,661,331	265,068,036
应交税费		10,506,627	11,722,396
应付利息		356,728,750	267,744,640
应付股利		0	0
其他应付款		11,895,601,569	9,047,553,571
划分为持有待售的负债		0	0
一年内到期的非流动负债		627,204,248	34,521,119
其他流动负债		2,299,177,183	0
流动负债合计		15,686,347,918	10,743,204,759
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		9,720,787,240	6,550,057,399
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延收益		481,440,383	376,802,703
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		10,202,227,623	6,926,860,102
负债合计		25,888,575,541	17,670,064,861
所有者权益：			
股本		6,453,360,605	6,435,020,097
其他权益工具		384,242,321	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		17,744,755,775	17,581,187,371
减：库存股		0	0
其他综合收益		32,300,000	54,400,000
专项储备		0	0
盈余公积		2,605,811,769	2,271,173,193
未分配利润		14,829,158,187	13,105,677,257
所有者权益合计		42,049,628,657	39,447,457,918
负债和所有者权益总计		67,938,204,198	57,117,522,779

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：李灿辉

合并利润表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、49	49,417,676,151	29,418,222,736
其中:营业收入	七、49	49,417,676,151	29,418,222,736
二、营业总成本	七、49	48,485,594,642	30,199,854,465
其中:营业成本	七、49	39,558,354,448	24,816,152,952
税金及附加	七、50	1,518,835,313	923,886,426
销售费用	七、51	3,370,018,441	1,855,489,735
管理费用	七、52	2,748,892,989	2,047,459,221
财务费用	七、53	306,475,405	281,127,993
资产减值损失	七、54	983,018,046	275,738,138
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	七、55	52,219,957	11,272,720
投资收益(损失以“—”号填列)	七、56	5,847,859,995	4,835,169,034
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		5,734,640,655	4,638,822,785
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		6,832,161,461	4,064,810,025
加:营业外收入	七、57	295,520,073	396,361,579
其中:非流动资产处置利得		23,414,778	40,114,499
减:营业外支出	七、58	76,964,482	54,244,374
其中:非流动资产处置损失		39,782,521	22,452,884
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		7,050,717,052	4,406,927,230
减:所得税费用	七、59	754,341,512	400,066,622
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		6,296,375,540	4,006,860,608
归属于母公司所有者的净利润		6,288,215,860	4,232,351,906
少数股东损益		8,159,680	-225,491,298
六、其他综合收益的税后净额		-18,949,611	52,189,049
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-19,519,554	54,540,218
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-19,519,554	54,540,218
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-19,519,554	54,540,218
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		569,943	-2,351,169
七、综合收益总额		6,277,425,929	4,059,049,657
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,268,696,306	4,286,892,124
归属于少数股东的综合收益总额		8,729,623	-227,842,467
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.98	0.66
（二）稀释每股收益(元/股)		0.97	0.66

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：李灿辉

母公司利润表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	1,264,007,374	998,509,866
减:营业成本	十七、4	977,722,345	445,720,961
税金及附加		30,594,061	21,921,111
销售费用		0	0
管理费用		1,192,580,680	1,030,375,313
财务费用		356,612,661	241,033,037
资产减值损失		515,745,741	87,485,576
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		0	0
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	5,048,515,250	4,615,981,207
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		4,666,129,559	3,843,806,836
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		3,239,267,136	3,787,955,075
加:营业外收入		129,189,338	129,984,203
其中:非流动资产处置利得		9,462,769	726,268
减:营业外支出		22,070,713	13,208,849
其中:非流动资产处置损失		0	72,521
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		3,346,385,761	3,904,730,429
减:所得税费用		0	0
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		3,346,385,761	3,904,730,429
五、其他综合收益的税后净额		-22,100,000	54,400,000
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-22,100,000	54,400,000
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-22,100,000	54,400,000
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		3,324,285,761	3,959,130,429

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:李灿辉

合并现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		58,031,800,263	34,547,222,029
收到的税费返还		37,524,070	69,814,023
收到其他与经营活动有关的现金	七、60	2,086,384,673	2,527,373,961
经营活动现金流入小计		60,155,709,006	37,144,410,013
购买商品、接受劳务支付的现金		42,927,581,290	24,203,926,640
支付给职工以及为职工支付的现金		3,334,532,776	2,454,155,423
支付的各项税费		4,253,199,635	2,278,388,570
支付其他与经营活动有关的现金	七、60	4,142,037,029	3,126,110,567
经营活动现金流出小计		54,657,350,730	32,062,581,200
经营活动产生的现金流量净额		5,498,358,276	5,081,828,813
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		26,385,249,133	15,835,702,320
取得投资收益收到的现金		5,025,899,629	4,406,591,004
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		179,517,725	138,634,682
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、60	1,850,024,282	1,059,265,598
投资活动现金流入小计		33,440,690,769	21,440,193,604
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,211,562,875	4,321,948,303
投资支付的现金		29,369,612,560	19,524,237,481
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、60	1,941,625,434	672,256,901
投资活动现金流出小计		36,522,800,869	24,518,442,685
投资活动产生的现金流量净额		-3,082,110,100	-3,078,249,081
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		275,331,582	254,300,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		154,450,000	254,300,000
取得借款收到的现金		5,873,117,243	7,724,880,435
发行债券收到的现金		4,064,524,200	1,979,666,000
收到其他与筹资活动有关的现金	七、60	85,130,000	86,508,704
筹资活动现金流入小计		10,298,103,025	10,045,355,139
偿还债务支付的现金		6,669,480,441	12,230,287,723
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,897,931,450	1,798,721,167
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		59,709,441	38,785,074
支付其他与筹资活动有关的现金	七、60	86,532,868	119,024,005
筹资活动现金流出小计		8,653,944,759	14,148,032,895
筹资活动产生的现金流量净额		1,644,158,266	-4,102,677,756

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		74,098,281	37,444,208
五、现金及现金等价物净增加额		4,134,504,723	-2,061,653,816
加：期初现金及现金等价物余额		15,634,997,830	17,696,651,646
六、期末现金及现金等价物余额		19,769,502,553	15,634,997,830

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：李灿辉

母公司现金流量表

2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		958,944,865	277,733,952
收到的税费返还		4,587	1,726,836
收到其他与经营活动有关的现金		50,864,831,654	33,565,242,222
经营活动现金流入小计		51,823,781,106	33,844,703,010
购买商品、接受劳务支付的现金		950,191	15,781,148
支付给职工以及为职工支付的现金		560,679,682	477,854,829
支付的各项税费		42,085,883	56,844,007
支付其他与经营活动有关的现金		48,333,600,946	28,184,578,272
经营活动现金流出小计		48,937,316,702	28,735,058,256
经营活动产生的现金流量净额		2,886,464,404	5,109,644,754
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		23,050,000,000	12,638,000,000
取得投资收益收到的现金		4,544,008,776	4,628,748,868
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		105,469,527	0
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		477,240,000	1,143,644,807
投资活动现金流入小计		28,176,718,303	18,410,393,675
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,304,898,232	1,101,161,297
投资支付的现金		29,814,346,694	15,983,846,503
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		2,040,920,000	962,710,000
投资活动现金流出小计		33,160,164,926	18,047,717,800
投资活动产生的现金流量净额		-4,983,446,623	362,675,875
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		120,881,582	0
取得借款收到的现金		3,300,000,000	2,800,000,000
发行债券收到的现金		4,064,524,200	1,979,666,000
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		7,485,405,782	4,779,666,000
偿还债务支付的现金		2,000,000,000	7,800,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,672,886,260	1,578,223,835
支付其他与筹资活动有关的现金		7,631,160	6,402,655
筹资活动现金流出小计		3,680,517,420	9,384,626,490
筹资活动产生的现金流量净额		3,804,888,362	-4,604,960,490
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	
五、现金及现金等价物净增加额		1,707,906,143	867,360,139
加: 期初现金及现金等价物余额		11,586,018,153	10,718,658,014

六、期末现金及现金等价物余额		13,293,924,296	11,586,018,153
----------------	--	----------------	----------------

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：李灿辉

合并所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	6,435,020,097	0	0	0	8,948,646,258	0	63,674,217	8,150,326	2,271,173,193	0	20,865,960,751	844,809,890	39,437,434,732
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	6,435,020,097	0	0	0	8,948,646,258	0	63,674,217	8,150,326	2,271,173,193	0	20,865,960,751	844,809,890	39,437,434,732
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	18,340,508	0	0	384,242,321	-175,347,696	0	-19,519,554	2,653,306	334,638,576	0	4,664,498,549	192,497,908	5,402,003,918
(一) 综合收益总额							-19,519,554				6,288,215,860	8,729,623	6,277,425,929
(二) 所有者投入和减少资本	18,340,508	0	0	384,242,321	-175,347,696	0	0	0	0	0	0	232,049,507	459,284,640
1. 股东投入的普通股	0				0							154,450,000	154,450,000
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,615,855			384,242,321	33,330,426							0	419,188,602
3. 股份支付计入所有者权益的金额	16,724,653				128,226,929							0	144,951,582
4. 其他					-336,905,051							77,599,507	-259,305,544
(三) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	334,638,576	0	-1,623,717,311	-48,866,996	-1,337,945,731
1. 提取盈余公积									334,638,576		-334,638,576	0	0
2. 提取一般风险准备												0	0
3. 对所有者(或股东)的分配											-1,288,266,255	-48,420,341	-1,336,686,596
4. 其他											-812,480	-446,655	-1,259,135

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	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
优先股		永续债	其他										
(四) 所有者权益内部结转	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	
2. 盈余公积转增资本(或股本)												0	
3. 盈余公积弥补亏损												0	
4. 其他												0	
(五) 专项储备	0	0	0	0	0	0	2,653,306	0	0	0	585,774	3,239,080	
1. 本期提取							9,447,568				1,549,741	10,997,309	
2. 本期使用							6,794,262				963,967	7,758,229	
(六) 其他												0	
四、本期期末余额	6,453,360,605	0	0	384,242,321	8,773,298,562	0	44,154,663	10,803,632	2,605,811,769	0	25,530,459,300	1,037,307,798	44,839,438,650

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	6,435,020,097	0	0	0	8,995,097,866	0	9,133,999	4,868,275	1,880,700,150	0	18,074,948,755	795,955,732	36,195,724,874
加：会计政策变更													0
前期差错更正													0
同一控制下企业合并													0
其他													0
二、本年期初余额	6,435,020,097	0	0	0	8,995,097,866	0	9,133,999	4,868,275	1,880,700,150	0	18,074,948,755	795,955,732	36,195,724,874
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0	0	0	0	-46,451,608	0	54,540,218	3,282,051	390,473,043	0	2,791,011,996	48,854,158	3,241,709,858
(一)综合收益总额							54,540,218				4,232,351,906	-227,842,467	4,059,049,657
(二)所有者投入和减少资本	0	0	0	0	36,260,406	0	0	0	0	0	0	315,036,678	351,297,084
1. 股东投入的普通股												254,300,000	254,300,000
2. 其他权益工具持有者投入资本													0
3. 股份支付计入所有者权益的金额					42,670,000								42,670,000
4. 其他					-6,409,594							60,736,678	54,327,084
(三)利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	390,473,043	0	-1,441,339,910	-39,257,228	-1,090,124,095
1. 提取盈余公积									390,473,043		-390,473,043		0
2. 提取一般风险准备													0
3. 对所有者(或股东)的分配											-1,029,603,216	-38,724,032	-1,068,327,248
4. 其他											-21,263,651	-533,196	-21,796,847
(四)所有者权益内	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	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
优先股		永续债	其他										
部结转													
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. 其他													0
（五）专项储备	0	0	0	0	0	0	3,282,051	0	0	0	917,175	4,199,226	
1. 本期提取							7,515,551				1,714,740	9,230,291	
2. 本期使用							4,233,500				797,565	5,031,065	
（六）其他					-82,712,014							-82,712,014	
四、本期期末余额	6,435,020,097	0	0	0	8,948,646,258	0	63,674,217	8,150,326	2,271,173,193	0	20,865,960,751	844,809,890	39,437,434,732

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：李灿辉

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	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	6,435,020,097	0	0	0	17,581,187,371	0	54,400,000	0	2,271,173,193	13,105,677,257	39,447,457,918
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	6,435,020,097	0	0	0	17,581,187,371	0	54,400,000	0	2,271,173,193	13,105,677,257	39,447,457,918
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	18,340,508	0	0	384,242,321	163,568,404	0	-22,100,000	0	334,638,576	1,723,480,930	2,602,170,739
(一)综合收益总额							-22,100,000			3,346,385,761	3,324,285,761
(二)所有者投入和减少资本	18,340,508	0	0	384,242,321	163,568,404	0	0	0	0	0	566,151,233
1. 股东投入的普通股											0
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,615,855			384,242,321	33,330,426						419,188,602
3. 股份支付计入所有者权益的金额	16,724,653				128,226,929						144,951,582
4. 其他					2,011,049						2,011,049
(三)利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	334,638,576	-1,622,904,831	-1,288,266,255
1. 提取盈余公积									334,638,576	-334,638,576	0
2. 对所有者(或股东)的分配										-1,288,266,255	-1,288,266,255
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

项目	本期										
	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							
4. 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	6,453,360,605	0	0	384,242,321	17,744,755,775	0	32,300,000	0	2,605,811,769	14,829,158,187	42,049,628,657

项目	上期										
	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	6,435,020,097	0	0	0	17,538,517,371	0	0	0	1,880,700,150	10,621,023,087	36,475,260,705
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	6,435,020,097	0	0	0	17,538,517,371	0	0	0	1,880,700,150	10,621,023,087	36,475,260,705
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0	0	0	0	42,670,000	0	54,400,000	0	390,473,043	2,484,654,170	2,972,197,213
(一) 综合收益总额							54,400,000			3,904,730,429	3,959,130,429
(二) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	42,670,000	0	0	0	0	0	42,670,000
1. 股东投入的普通股											0
2. 其他权益工具持有者投入资本											0
3. 股份支付计入所有者权益的金额					42,670,000						42,670,000
4. 其他											0
(三) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	390,473,043	-1,420,076,259	-1,029,603,216
1. 提取盈余公积									390,473,043	-390,473,043	0
2. 对所有者（或股东）的分										-1,029,603,216	-1,029,603,216

配											
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. 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	6,435,020,097	0	0	0	17,581,187,371	0	54,400,000	0	2,271,173,193	13,105,677,257	39,447,457,918

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：李灿辉

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(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

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2016年12月31日,共有面值为35,339,000元“广汽转债”转换成本公司股票,累计转股数为1,615,855股。“广汽转债”转股情况详见附注七(四十六)。相关工商变更登记手续正在办理中。

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。截至2016年12月31日, 累计行权且完成股份过户登记的共16,724,653股, 占第一个行权期可行权股票期权总量的89.56%。相关工商变更登记手续正在办理中。

截至2016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(%)
境内上市人民币普通股(A股)	4,240,060,387	65.70
境外上市外资股(H股)	2,213,300,218	34.30
股份总数	6,453,360,605	100.00

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。

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详细情况详见附注八。

本财务报表业经公司董事会于2017年3月30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 2016 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

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，包括应收款项坏账准备的计提方法、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）、（12）、（15）、（16）、（19）。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止一个会计年度。

3. 营业周期

√适用□不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

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

1) 同一控制下企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

2) 非同一控制下企业合并

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司（以下合称“本集团”）。

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司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

适用 不适用

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。

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

管理层初始确认时按持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2)、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

本集团对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3)、金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团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。本集团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可供出售金融资产的情形）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可供出售金融资产的情形）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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6)、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

公司对可供出售金融资产的公允价值下跌“严重”的标准为：期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：连续 12 个月出现下跌；持续下跌期间的确定依据为：连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：
持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项坏账准备

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指余额占应收款项余额 5%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组
其他组合	备用金、押金、保证金以及正常的关联方账款。
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
其他组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	0-1	0-1
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明
其他组合	除了有证据表明其回收性存在重大不确定，不计提

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	对有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收款项，单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12. 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。

13. 划分为持有待售资产

√适用□不适用

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

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备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换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确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，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，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

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”和五（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

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）。

公司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一出租用建筑物采用与本集团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). 固定资产确认条件

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

适用 不适用

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20 年以上	0-10%	≤5%
机器设备	5-15 年	0-10%	6-20%
运输工具	4-12 年	0-10%	7.5-25%
办公设备	3-8 年	0-12%	11-33.33%
模具	3-5 年	0-10%	18-33.33%
其他设备	3-20 年	0-10%	4.5-33.33%

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经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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，并按本集团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

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

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(a) 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。

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(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。

(4) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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

(5) 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、使用寿命有限的无形资产等长期资产（除商誉），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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本集团进行商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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. 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

(a) 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。此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。

23. 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。

24. 股份支付

√适用□不适用

本集团的股份支付是为了获取职工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。本集团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，本集团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。

25. 收入

√适用□不适用

(1)、销售商品收入确认和计量原则

本集团制造及销售一系列乘用车、商用车及汽车零部件予其经销商及最终客户。销售于产品的重大风险及报酬已转移给购买方，本集团既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

乘用车通常按销售折扣出售。销售乃按销售合约中规定的价格，扣除定期计算的销售折扣入账。

(2)、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3)、提供劳务收入确认的依据

劳务费收入于劳务已提供且取得收取劳务费的权利时确认。

(4)、保险合同收入

(a) 保险合同收入

同时满足以下三个条件的，确认保险业务收入：

- ①保险合同成立并承担相应保险责任；
- ②与保险合同相关的经济利益能够流入公司；
- ③与保险合同相关的收入能够可靠地计量。

(b) 分保核算及分保费收入的确认的依据

本集团在确认原保险合同保费收入的当期，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、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，计算确定应向再保险接受人摊回的相应准备金，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，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。

分入业务，同时满足下列条件的，确认分保费收入：

- ①再保险合同成立并承担相应保险责任；
- ②与再保险合同相关的经济利益很可能流入；
- ③与再保险合同相关的收入能够可靠地计量。

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。

26. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

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。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

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。

27. 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，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。

28. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理

√适用□不适用

（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

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。

29. 其他重要的会计估计和判断

√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，通过预计未来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，本集团需要对相关长期资产计提减值准备，其中主要计提了5.91亿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。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2016年12月31日，本集团预提产品质量保证金余额为3.72亿元。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。

30. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

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	6%、11%、13%、17%
消费税	按应税销售收入计缴	1%至 12%
营业税	按应税营业收入计缴（自 2016 年 5 月 1 日起，营改增交纳增值税）	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、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	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 中国境内企业所得税

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
广州汽车集团乘用车有限公司	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
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

公司名称	优惠项目	国家文件依据	具体优惠政策规定
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

(2) 香港利得税

本集团在香港设立的子公司执行当地的税务政策，以当年估计的应课税盈利按利得税率计提（其中 2016 年利得税率：16.5%）。

本集团全资子公司中隆投资有限公司、及全资子公司香港骏威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。

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	510,082	671,076
银行存款	19,768,992,471	15,634,326,754
其他货币资金	1,547,528,328	837,093,698
合计	21,317,030,881	16,472,091,528
其中：存放在境外的款项总额	931,207,482	1,200,118,046

其他说明

截至 2016 年 12 月 31 日，本集团受限制货币资金折合人民币 1,547,528,328 元，主要是用作借款、信用证、承兑汇票保证金及对子公司（筹）出资款（2015 年 12 月 31 日：折合人民币 837,093,698 元）。截至 2016 年 12 月 31 日，本集团存放于境外的资金均无汇回限制。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	604,550,792	486,531,453
其中：债券工具投资	99,215,680	80,475,720
权益工具投资	449,389,068	374,330,431
基金投资	55,946,044	31,725,302
合计	604,550,792	486,531,453

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
银行承兑汇票	2,066,254,209	1,097,627,142
合计	2,066,254,209	1,097,627,142

注：于 2016 年 12 月 31 日，本集团应收票据均为一年内到期。

(2). 期末公司无质押的应收票据**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	56,494,636	0
合计	56,494,636	0

4、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,289,705,306	96.14	148,464,672	11.51	1,141,240,634	882,822,190	98.88	155,154,365	17.57	727,667,825
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	51,726,246	3.86	38,220,721	73.89	13,505,525	9,956,038	1.12	5,156,038	51.79	4,800,000
合计	1,341,431,552	/	186,685,393	/	1,154,746,159	892,778,228	/	160,310,403	/	732,467,825

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 %
1 年以内小计	550,835,015	5,004,882	0.91
1 至 2 年	11,594,661	1,159,466	10.00
2 至 3 年	8,254,965	2,476,490	30.00
3 至 4 年	8,438,017	4,219,009	50.00
4 至 5 年	2,519,761	2,015,809	80.00
5 年以上	133,589,016	133,589,016	100.00
合计	715,231,435	148,464,672	20.76

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
正常关联方往来组合	574,473,871	0.00	0.00

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 26,374,990 元；本期没有发生收回或转回坏账准备的情况。

(3). 本期没有发生实际核销的应收账款情况。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用□不适用

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 531,068,290 元，占应收账款期末余额合计数的 39.59%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 0.00 元。

(5). 本期没有因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

(6). 本期没有未全部终止确认的被转移的应收账款情况。

5、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	741,248,615	95.13	431,637,702	99.04
1 至 2 年	34,311,259	4.40	3,599,891	0.83
2 至 3 年	3,367,545	0.43	477,406	0.11
3 年以上	293,790	0.04	73,272	0.02
合计	779,221,209	100.00	435,788,271	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用□不适用

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 328,212,403 元，占预付款项期末余额合计数的比例 42.12%。

6、 应收利息**(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收存款利息	72,913,825	55,597,167
应收债券利息	5,911,233	6,025,589
应收其他利息	10,024,761	5,557,038
合计	88,849,819	67,179,794

7、 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	1,773,929,168	3,707,542,906
联营企业	46,265,041	293,299,475
合计	1,820,194,209	4,000,842,381

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

√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	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
联营企业	27,356,030	2-3年	投资企业尚未分红	否
合计	27,356,030	/		/

8、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	892,441,316	93.12	310,464,139	34.79	581,977,177	1,153,607,965	98.72	296,673,139	25.72	856,934,826
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	65,947,367	6.88	65,947,367	100.00	0	15,000,000	1.28	15,000,000	100.00	0
合计	958,388,683	/	376,411,506	/	581,977,177	1,168,607,965	/	311,673,139	/	856,934,826

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1年以内	183,575,314	50,681	0.03
1至2年	17,827	1,783	10.00
2至3年	1,438,894	431,668	30.00
3至4年	135,497,707	67,748,853	50.00
4至5年	17,484,286	13,987,429	80.00
5年以上	228,243,725	228,243,725	100.00
合计	566,257,753	310,464,139	54.83

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
押金、保证金、正常关联方往来组合	326,183,563	0	0.00

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 64,738,367 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 本期没有实际核销的其他应收款情况。

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金、备用金	139,330,970	100,915,678
证券清算款	3,565,150	220,565,244
资产处置款	134,790,825	186,918,448
应收补贴款	29,000,000	29,000,000
往来款	651,701,738	631,208,595
合计	958,388,683	1,168,607,965

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	资产处置款	134,790,825	3至4年	14.06	67,395,412
单位二	往来款	89,852,735	5年以上	9.38	89,852,735
单位三	往来款及保证金	74,331,186	其中：往来款 1年以内	7.76	0
单位四	往来款及保证金	61,513,139	其中：往来款 1年以内	6.42	0
单位五	应收补贴款	29,000,000	2至3年	3.03	29,000,000
合计	/	389,487,885	/	40.65	186,248,147

(6). 本期没有因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7). 本期没有转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	946,841,981	215,991,684	730,850,297	720,703,450	83,158,437	637,545,013
在产品	74,060,616	21,067,313	52,993,303	71,409,118	22,103,437	49,305,681
产成品 (库存商品)	1,723,969,771	76,338,019	1,647,631,752	1,234,758,317	36,962,200	1,197,796,117
周转材料	62,089,006	0	62,089,006	42,341,459	0	42,341,459
合计	2,806,961,374	313,397,016	2,493,564,358	2,069,212,344	142,224,074	1,926,988,270

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	83,158,437	146,548,444	0	13,715,197	0	215,991,684
在产品	22,103,437	13,616,119	0	14,652,243	0	21,067,313
产成品(库存商品)	36,962,200	46,040,491	0	6,664,672	0	76,338,019
合计	142,224,074	206,205,054	0	35,032,112	0	313,397,016

10、 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
一年内到期的可供出售债务工具	10,053,420	30,097,400
一年内到期的持有至到期投资	59,964,360	40,000,000
一年内到期的长期待摊费用	45,972,656	19,002,458
一年内到期的应收股权转让款	185,445,794	185,445,794
一年内到期的长期应收租赁款	301,321,272	23,788,307
一年内到期的信托产品	50,000,000	84,000,000
一年内到期的委托贷款	3,564,720	0
合计	656,322,222	382,333,959

11、 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	859,560,000	668,100,000
待抵扣进项税	370,414,567	325,086,527
可供出售金融资产(注1)	2,088,802,745	325,384,239

项目	期末余额	期初余额
买入返售金融资产	85,000,000	9,895,000
待出售长期资产	0	195,922,260
其他	4,690,463	24,449,594
合计	3,408,467,775	1,548,837,620

其他说明

注1：可供出售金融资产主要为本集团购买的债券、基金、理财产品及信托投资，其中，期末按公允价值计量的可供出售金融资产：

可供出售金融资产分类	可供出售 权益工具	可供出售 债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务的 摊余成本	0	19,938,340	2,068,864,405	2,088,802,745
公允价值	0	19,938,340	2,068,864,405	2,088,802,745
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	0	0	0	0
已计提减值金额	0	0	0	0

12、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	1,379,904,124	30,536,133	1,349,367,991	1,494,933,282	28,362,321	1,466,570,961
可供出售债务工具：	116,420,491	0	116,420,491	107,468,502	0	107,468,502
其他	558,570,813	0	558,570,813	461,304,277	0	461,304,277
合计	2,054,895,428	30,536,133	2,024,359,295	2,063,706,061	28,362,321	2,035,343,740

注：其他主要为本集团购买的基金投资。

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,208,564,369	116,686,698	539,638,580	1,864,889,647
公允价值	1,221,165,551	116,420,491	558,570,813	1,896,156,855
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	27,102,747	-266,207	18,932,233	45,768,773
已计提减值金额	14,501,565	0	0	14,501,565

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
优步中国	652,905,917	0	652,905,917	0	0	0	0	0	—	0
广州市腾合投资管理有限公司	15,000,000	0	0	15,000,000	0	0	0	0	10.00	0
中发联投资有限公司	10,500,000	0	0	10,500,000	0	0	0	0	5.00	0
中发联(北京)技术投资有限公司	12,500,000	0	0	12,500,000	0	0	0	0	10.00	0
国联汽车动力电池研究院有限责任公司	20,000,000	0	0	20,000,000	0	0	0	0	2.78	0
上海火山石一期股权投资合伙企业(有限合伙)	0	20,000,000	0	20,000,000	0	0	0	0	—	0
上海保险交易所股份有限公司	0	30,000,000	0	30,000,000	0	0	0	0	1.3423	0
其他	32,237,008	4,000,000	0	36,237,008	15,630,000	404,568	0	16,034,568	—	3,705,948
合计	743,142,925	54,000,000	652,905,917	144,237,008	15,630,000	404,568	0	16,034,568	/	3,705,948

注：以成本计量的可供出售金融资产主要为本集团持有的非上市股权投资，这些投资没有活跃市场报价，其公允价值合理估计数的变动区间较大，且用于确定公允价值估计数的概率不能合理地确定，因此其公允价值不能可靠计量。

(4).

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具
期初已计提减值余额	28,362,321
本期计提	2,173,812
其中：从其他综合收益转入	0
本期减少	0
其中：期后公允价值回升转回	/
期末已计提减值金余额	30,536,133

13、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

√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
固定收益型工具	0	0	0	79,853,931	0	79,853,931
合计	0	0	0	79,853,931	0	79,853,931

14、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
应收融资租赁款	347,894,927	5,541,678	342,353,249	20,003,091	0	20,003,091	7.14%-16.62%
信托产品	92,000,000	0	92,000,000	72,000,000	0	72,000,000	
合计	439,894,927	5,541,678	434,353,249	92,003,091	0	92,003,091	/

15、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	3,590,551,219	256,006,329	3,846,557,548	0	0	1,755,000,000	50
广汽丰田汽车有限公司	1,872,892,657	2,256,831,022	4,129,723,679	0	0	0	50
广汽汇理汽车金融有限公司	1,217,356,109	210,464,319	1,427,820,428	0	0	50,000,000	50
广汽菲亚特克莱斯勒汽车有限公司	939,742,540	807,919,092	1,747,661,632	0	0	0	50
五羊-本田摩托（广州）有限公司	670,694,223	-2,341,690	668,352,533	0	0	74,655,000	50
广汽三菱汽车有限公司	3,623,974,040	-28,700,377	3,595,273,663	0	0	0	50
广州广汽优利得汽车内饰系统研发有限公司	89,165,762	55,913,711	145,079,473	0	0	12,000,000	50
杭州依维柯汽车传动技术有限公司	259,421,279	65,604,529	325,025,808	0	0	0	50
长沙卡斯马汽车系统有限公司	105,879,940	60,244,016	166,123,956	0	0	0	49
湖南广汽日邮物流有限公司	124,790,963	-6,058,560	118,732,403	0	0	18,929,168	75
鞍钢广州汽车钢有限公司	0	244,928,998	244,928,998	0	0	0	35
广州盈锭产业投资基金合伙企业（有限合伙）	50,166,181	362,889	50,529,070	0	0	0	49.505
其他合营企业	421,846,304	-156,876,908	264,969,396	0	0	8,473,757	—
小计	12,966,481,217	3,764,297,370	16,730,778,587		0	1,919,057,925	
二、联营企业							
本田汽车（中国）有限公司	188,870,296	-61,343,777	127,526,519	0	0	18,909,010	25
广汽丰田发动机有限公司	787,796,023	278,137,267	1,065,933,290	0	0	0	30
上海日野发动机有限公司	201,949,761	-23,649,461	178,300,300	0	0	0	30
广州广爱兴汽车零部件有限公司	51,840,889	15,523,205	67,364,094	0	0	4,360,895	32
广州提爱思汽车内饰系统有限公司	506,921,397	-16,221,427	490,699,970	0	0	139,357,251	48
广州斯坦雷电气有限公司	574,413,044	52,805,683	627,218,727	0	0	22,282,461	30
广州电装有限公司	572,648,107	65,001,227	637,649,334	0	0	92,301,331	40

广州林骏汽车内饰件有限公司	158,153,350	1,679,694	159,833,044	0	0	15,259,205	49
广州普利司通化工制品有限公司	66,371,600	10,332,198	76,703,798	0	0	7,610,880	48
广州樱泰汽车饰件有限公司	210,086,340	-7,206,045	202,880,295	0	0	70,000,000	25
广州中精汽车部件有限公司	152,354,508	-920,503	151,434,005	0	0	4,245,416	40
广州德爱康纺织内饰制品有限公司	64,608,205	483,668	65,091,873	0	0	26,766,069	48
广州三叶电机有限公司	152,717,862	20,235,770	172,953,632	0	0	26,601,933	26
广州昭和汽车零部件有限公司	222,233,968	7,910,341	230,144,309	0	0	22,502,206	31.45
广州江森汽车内饰系统有限公司	146,443,278	20,154,091	166,597,369	0	0	39,918,568	48
申雅密封件（广州）有限公司	46,059,552	9,571,171	55,630,723	0	0	0	49
武汉斯坦雷电气有限公司	46,634,757	14,149,730	60,784,487	0	0	0	15
广汽丰通钢业有限公司	173,088,119	5,492,811	178,580,930	0	0	16,516,552	30
广州港南沙汽车码头有限公司	83,209,674	7,776,303	90,985,977	0	0	4,950,000	27.5
广州广汽木村进和仓储有限公司	71,788,669	1,485,351	73,274,020	0	0	6,560,412	40
广汽丰田物流有限公司	105,935,323	-3,489,452	102,445,871	0	0	58,643,587	46
广州德福股权投资基金合伙企业（有限合伙）	513,654,432	-15,557,648	498,096,784	0	0	3,353,567	52.45
广州智造创业投资企业（有限合伙）	71,057,896	970,139	72,028,035	0	0	0	29.5833
其他联营企业	320,556,695	32,205,050	352,761,745	0	0	45,774,684	—
小计	5,489,393,745	415,525,386	5,904,919,131	0	0	625,914,027	—
合计	18,455,874,962	4,179,822,756	22,635,697,718	0	0	2,544,971,952	—

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	397,866,820	16,630,151	414,496,971
2. 本期增加金额	973,939,159	64,135,183	1,038,074,342
(1) 在建工程转入	973,939,159	0	973,939,159
(2) 无形资产转入	0	64,135,183	64,135,183
3. 本期减少金额	40,420,942	0	40,420,942
(1) 处置	1,448,945	0	1,448,945
(2) 转出到固定资产	38,971,997	0	38,971,997
4. 期末余额	1,331,385,037	80,765,334	1,412,150,371
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	67,652,645	2,886,400	70,539,045
2. 本期增加金额	41,796,316	10,457,744	52,254,060
(1) 计提或摊销	41,796,316	1,505,284	43,301,600
(2) 无形资产转入	0	8,952,460	8,952,460
3. 本期减少金额	22,075,275	0	22,075,275
(1) 处置	323,594	0	323,594
(2) 转出到固定资产	21,751,681	0	21,751,681
4. 期末余额	87,373,686	13,344,144	100,717,830
三、减值准备			
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
四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,244,011,351	67,421,190	1,311,432,541
2. 期初账面价值	330,214,175	13,743,751	343,957,926

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	958,167,052	手续尚未完成

17、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	5,558,268,718	3,341,322,175	500,054,673	211,617,372	988,065,234	56,593,808	10,655,921,980
2. 本期增加金额	1,433,726,823	2,250,361,322	125,193,862	53,484,519	423,474,622	13,007,123	4,299,248,271
(1) 购置	13,956,407	185,852,313	109,526,673	49,608,293	231,576,592	12,363,173	602,883,451
(2) 在建工程转入	1,380,798,419	2,064,509,009	15,667,189	3,876,226	191,898,030	643,950	3,657,392,823
(3) 投资性房地产转入	38,971,997	0	0	0	0	0	38,971,997
3. 本期减少金额	62,313,044	76,554,135	93,202,274	8,136,005	9,460,669	764,805	250,430,932
(1) 处置或报废	62,313,044	76,554,135	93,202,274	8,136,005	9,460,669	764,805	250,430,932
4. 期末余额	6,929,682,497	5,515,129,362	532,046,261	256,965,886	1,402,079,187	68,836,126	14,704,739,319
二、累计折旧							
1. 期初余额	740,553,402	1,073,873,787	262,327,071	129,156,257	393,030,982	38,640,766	2,637,582,265
2. 本期增加金额	274,363,624	374,624,640	81,459,889	30,247,992	260,429,239	6,321,050	1,027,446,434
(1) 计提	252,611,943	374,624,640	81,459,889	30,247,992	260,429,239	6,321,050	1,005,694,753
(2) 投资性房地产转入	21,751,681	0	0	0	0	0	21,751,681
3. 本期减少金额	20,678,864	32,684,624	62,498,074	7,282,332	6,092,622	371,137	129,607,653
(1) 处置或报废	20,678,864	32,684,624	62,498,074	7,282,332	6,092,622	371,137	129,607,653
4. 期末余额	994,238,162	1,415,813,803	281,288,886	152,121,917	647,367,599	44,590,679	3,535,421,046
三、减值准备							
1. 期初余额	18,106,924	39,249,179	1,740,393	14,815	6,239,280	214,794	65,565,385
2. 本期增加金额	23,581,107	36,307,655	2,722,660	197,165	23,263,667	0	86,072,254
(1) 计提	23,581,107	36,307,655	2,722,660	197,165	23,263,667	0	86,072,254
3. 本期减少金额	0	86,040	317,533	0	0	0	403,573
(1) 处置或报废	0	86,040	317,533	0	0	0	403,573
4. 期末余额	41,688,031	75,470,794	4,145,520	211,980	29,502,947	214,794	151,234,066
四、账面价值							

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
1. 期末账面价值	5,893,756,304	4,023,844,765	246,611,855	104,631,989	725,208,641	24,030,653	11,018,084,207
2. 期初账面价值	4,799,608,392	2,228,199,209	235,987,209	82,446,300	588,794,972	17,738,248	7,952,774,330

(2). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	667,593,597
运输工具	136,098,636
办公设备	161,239
其他	563,049
合计	804,416,521

(3). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,912,929,498	手续尚未完成

18、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	213,301,948	0	213,301,948	1,581,256,630	3,720,200	1,577,536,430
机械设备安装工程	373,046,518	0	373,046,518	781,176,679	0	781,176,679
其他	15,247,836	1,023,335	14,224,501	29,796,809	0	29,796,809
合计	601,596,302	1,023,335	600,572,967	2,392,230,118	3,720,200	2,388,509,918

(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	本期转入固定资产及投资性房地产金额	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
广汽菲克第二工厂项目	2,440,000,000	1,042,791,467	624,068,806	1,661,174,879	5,685,394	68	未完工	22,411,313	6,713,352	4.35	借款及自有资金
广汽乘用车三期扩能工程	2,605,110,000	526,991,804	1,310,425,582	1,749,268,632	88,148,754	71	未完工	1,941,084	0	0	借款及自有资金
广汽乘用车新车型项目	195,290,000	574,000	10,421,876	10,175,363	820,513	6	未完工	945,378	0	0	借款及自有资金
广汽乘用车发动机工厂设备	—	8,820,131	5,454,315	13,504,663	769,783	—	未完工	509,625	0	0	借款及自有资金

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产及投资性房地产金额	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
广汽华德新工厂项目	712,860,000	57,760,798	132,880,863	188,583,029	2,058,632	27	未完工	202,956	202,956	4.75	借款及自有资金
广汽荻原新工厂项目	1,018,200,000	115,227,826	132,547,393	235,292,060	12,483,159	24	未完工	0	0	0	自有资金
广汽商贸物流广菲克项目	140,910,000	38,785,020	62,291,265	100,897,395	178,890	72	未完工	0	0	0	自有资金
广汽荻原1250T 串联自动冲压线	41,616,736	332,906	34,376,056	0	34,708,962	83	未完工	0	0	0	自有资金
广汽东阳厂房、工艺设备	214,502,374	3,509,203	48,837,715	9,880,936	42,465,982	24	未完工	0	0	0	自有资金
广乘杭州工厂改造项目	625,411,683	0	171,050,476	0	171,050,476	27	未完工	0	0	0	自有资金
合计	7,993,900,793	1,794,793,155	2,532,354,347	3,968,776,957	358,370,545	/	/	26,010,356	6,916,308	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
新能源客车实时监控系統	1,023,335	委托研发合同被解除，项目终结
合计	1,023,335	/

19、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	2,004,398,096	4,266,674,521	204,259,581	57,598,925	48,556,000	482,251	6,581,969,374
2. 本期增加金额	643,210,683	1,727,259,802	74,107,766	3,662,974	0	1,945,013	2,450,186,238
(1) 购置	643,210,683	4,918,675	74,107,766	3,662,974	0	1,945,013	727,845,111
(2) 内部研发	0	1,722,341,127	0	0	0	0	1,722,341,127
3. 本期减少金额	106,849,283	0	442,450	0	0	0	107,291,733
(1) 处置	42,714,100	0	442,450	0	0	0	43,156,550
(2) 转入投资性房地 产	64,135,183	0	0	0	0	0	64,135,183
4. 期末余额	2,540,759,496	5,993,934,323	277,924,897	61,261,899	48,556,000	2,427,264	8,924,863,879
二、累计摊销							
1. 期初余额	168,050,154	1,946,464,703	91,341,167	31,796,903	577,564	290,567	2,238,521,058
2. 本期增加金额	56,057,003	956,440,408	31,720,610	5,824,963	288,781	202,915	1,050,534,680
(1) 计提	56,057,003	956,440,408	31,720,610	5,824,963	288,781	202,915	1,050,534,680
3. 本期减少金额	8,952,460	0	442,450	0	0	0	9,394,910
(1) 处置	0	0	442,450	0	0	0	442,450
(2) 转入投资性房地 产	8,952,460	0	0	0	0	0	8,952,460
4. 期末余额	215,154,697	2,902,905,111	122,619,327	37,621,866	866,345	493,482	3,279,660,828
三、减值准备							

1. 期初余额	23,320,774	79,128,399	0	0	0	0	102,449,173
2. 本期增加金额	0	590,688,208	0	0	200,348	0	590,888,556
(1) 计提	0	590,688,208	0	0	200,348	0	590,888,556
3. 本期减少金额	0	0	0	0	0	0	0
4. 期末余额	23,320,774	669,816,607	0	0	200,348	0	693,337,729
四、账面价值							
1. 期末账面价值	2,302,284,025	2,421,212,605	155,305,570	23,640,033	47,489,307	1,933,782	4,951,865,322
2. 期初账面价值	1,813,027,168	2,241,081,419	112,918,414	25,802,022	47,978,436	191,684	4,240,999,143

本期新增无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 19.30%。

(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	802,572,586	尚未办妥产权证书

20、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
开发阶段支出	2,070,494,006	1,995,340,610	0	1,722,341,127	0	2,288,482	2,341,205,007
研究阶段支出	0	393,898,548	0	0	393,898,548	0	0
合计	2,070,494,006	2,389,239,158	0	1,722,341,127	393,898,548	2,288,482	2,341,205,007

21、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
广州汽车集团零部件有限公司(注2)	19,183,806	0	0	19,183,806
广州汽车集团商贸有限公司(注3)	11,757,804	0	0	11,757,804
广乘杭州下属5家全资子公司(注4)	201,336,954	0	0	201,336,954
长沙广汽长耀汽车销售有限公司(注5)	1,323,985	0	0	1,323,985
合计	305,841,729	0	0	305,841,729

其他说明

√适用 □不适用

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，本集团向广州汽车集团零部件有限公司的少数股东收购了广州汽车集团零部件有限公司 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，本集团向广州汽车集团商贸有限公司的少数股东收购了广州汽车集团商贸有限公司 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、于 2011 年 3 月 31 日，浙江吉奥控股集团有限公司以其持有杭州吉奥汽车有限公司、东营吉奥汽车有限公司、浙江吉奥汽车销售有限公司、浙江吉奥进出口有限公司、浙江吉奥汽车零部件有限公司 100%股权作为出资投入广汽吉奥汽车有限公司（现已更名为广州汽车集团乘用车（杭州）有限公司，简称广乘杭州），于该日广乘杭州享有的上述 5 家子公司可辨认净资产的暂估公允价值与广乘杭州双方股东确认的 5 家子公司股权价值的差异，确认为合并报表的商誉。

注 5、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。

22、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	期末余额
租入固定资产改良工程	231,032,927	81,078,271	83,179,540	228,931,658
其他	22,436,886	109,711,450	24,972,240	107,176,096
合计	253,469,813	190,789,721	108,151,780	336,107,754
减：一年内到期的长期待摊费用	19,002,458	—	—	45,972,656
长期待摊费用余额	234,467,355	—	—	290,135,098

23、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	390,069,368	66,902,906	181,937,741	34,682,164
开办费	5,559,582	1,389,895	1,802,066	450,516
可抵扣亏损	297,963,690	74,454,230	332,031,883	83,007,971
无形资产摊销年限差异	272,891,654	40,933,748	195,805,599	29,370,840
预提费用等	2,750,132,955	606,194,690	1,404,800,139	293,026,407
合计	3,716,617,249	789,875,469	2,116,377,428	440,537,898

(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
可供出售金融资产公允价值变动	2,938,076	734,519	1,038,265	259,566
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	63,889,440	15,972,360	66,990,350	16,747,587
按权益法核算的长期股权投资持有期间的投资损益	146,462,607	36,615,652	94,667,510	23,666,878
固定资产折旧年限差异	122,067,583	18,381,677	1,426,572	356,643
预提利息收入	780,900	195,225	1,738,997	434,749
交易性金融资产产生的公允价值变动	208,637	52,159	560,118	141,409
合计	336,347,243	71,951,592	166,421,812	41,606,832

单位：元 币种：人民币

(3). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	8,321,301,672	6,468,904,581
合计	8,321,301,672	6,468,904,581

(4). 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
2017 年	936,727,485
2018 年	1,782,580,877
2019 年	1,760,635,061
2020 年	1,804,727,452
2021 年	2,036,630,797
合计	8,321,301,672

24、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土建工程款及设备款项	281,227,499	461,236,948
预付股权转让款	98,000,000	0
预付专有技术款	11,862,490	12,343,297
预付土地款	0	43,941,000
预付软件款	92,183	0
委托贷款	26,435,280	0
合计	417,617,452	517,521,245

25、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	24,323,541	42,268,479
抵押借款	166,689,219	421,045,792
保证借款	1,186,348	151,603,430
信用借款	1,023,909,610	3,319,286,689
合计	1,216,108,718	3,934,204,390

短期借款分类的说明：

注 1：期末账面价值为 23,870,380 元的存货已作为取得短期借款的质押物，参见附注七(62)。

注 2：期末账面价值为 122,830,860 元的房屋及建筑物，期末账面价值为 144,440,465 元的存货，期末账面价值为 29,566,590 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(62)。

注 3：期末账面价值为 2,000,000 元的货币资金已作为取得短期借款的担保物，参见附注七(62)。

注 4：于 2016 年 12 月 31 日及 2016 年 12 月 31 日，本集团无已到期但尚未偿还的短期借款。

26、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	326,820,923	649,874,794
信用证	58,243,923	32,573,589

合计	385,064,846	682,448,383
----	-------------	-------------

注 1: 于 2016 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 188,783,978 元的存货, 期末账面价值为 230,106,987 元的货币资金已作为开立应付票据的抵押物, 参见附注七(62)。

27、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
应付的货款、设备款等	8,999,168,326	6,673,973,005
合计	8,999,168,326	6,673,973,005

28、预收款项

(1). 预收账款列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预收整车、精品、配件等客户款	1,328,170,019	1,261,586,423
合计	1,328,170,019	1,261,586,423

29、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	796,702,787	4,188,142,860	3,774,192,279	1,210,653,368
二、离职后福利-设定提存计划	1,036,831	280,914,522	280,794,344	1,157,009
三、辞退福利	55,544,252	30,176,296	76,759,603	8,960,945
合计	853,283,870	4,499,233,678	4,131,746,226	1,220,771,322

(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	727,631,062	3,477,892,947	3,082,572,868	1,122,951,141
二、职工福利费	45,391,873	233,725,312	233,335,985	45,781,200
三、社会保险费	695,016	152,147,883	152,314,948	527,951
其中: 医疗保险费	566,190	134,744,018	134,866,815	443,393
工伤保险费	72,546	5,722,543	5,747,085	48,004
生育保险费	56,280	11,681,322	11,701,048	36,554
四、住房公积金	800,378	209,647,312	209,141,656	1,306,034
五、工会经费和职工教育经费	20,849,923	78,602,928	67,042,667	32,410,184
六、其他	1,334,535	36,126,478	29,784,155	7,676,858

合计	796,702,787	4,188,142,860	3,774,192,279	1,210,653,368
----	-------------	---------------	---------------	---------------

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 45,781,200 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	883,950	221,367,596	221,796,784	454,762
2、失业保险费	152,881	8,682,929	8,480,624	355,186
3、企业年金缴费	0	50,863,997	50,516,936	347,061
合计	1,036,831	280,914,522	280,794,344	1,157,009

30、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	257,951,675	116,476,180
消费税	101,848,640	77,566,446
营业税	514,220	15,941,107
企业所得税	667,414,771	300,490,850
个人所得税	14,646,392	10,560,347
城市维护建设税	26,472,797	15,415,241
其他税种	63,681,721	30,615,382
合计	1,132,530,216	567,065,553

31、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	561,956	1,339,923
债券应付利息	318,560,729	249,889,407
短期借款应付利息	9,462,516	44,282,239
合计	328,585,201	295,511,569

32、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付子公司少数股股东	0	11,289,100
合计	0	11,289,100

33、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
----	------	------

应付技术提成费及指导费	245,434,775	143,308,626
应付保证金	95,155,086	122,437,123
应付工程款	678,810,134	268,416,399
应付广告费	336,460,118	181,653,217
应付往来款	1,060,069,203	1,196,589,493
应付经销商费用	1,935,308,589	551,637,126
应付合同款	1,106,634,445	548,846,841
其他	274,174,612	449,953,498
合计	5,732,046,962	3,462,842,323

34、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	363,553,217	344,516,855
1年内到期的应付融资租赁款	308,072	32,219,427
1年内到期的递延收益	59,109,535	55,465,579
1年内到期的应付债券	598,914,350	0
合计	1,021,885,174	432,201,861

35、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	538,408,773	459,428,431
短期融资券（注）	2,299,177,183	0
卖出回购金融资产款	119,800,000	32,900,000
合计	2,957,385,956	492,328,431

注：2016年1月26日，本公司在中国境内发行了2016年度第一期短期融资券，发行总额为人民币23亿元，期限为366天，票面年利率为2.85%，利息到期随本金的兑付一起支付。

36、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	0	37,500,000
信用借款	989,227,734	1,405,860,055
小计	989,227,734	1,443,360,055
减：一年内到期的长期借款	363,553,217	344,516,855
长期借款余额	625,674,517	1,098,843,200

长期借款分类的说明：

注1：于2016年12月31日，长期借款的年利率范围在3.44%-5.75%之间。

注 2：于 2016 年 12 月 31 日及 2015 年 12 月 31 日，本集团无已到期但尚未偿还的长期借款。

37、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	6,560,322,975	6,550,057,399
可转换公司债	3,759,378,615	0
小计	10,319,701,590	6,550,057,399
减：一年内到期的应付债券	598,914,350	0
合计	9,720,787,240	6,550,057,399

(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	本期行使转股权	本期偿还	期末余额
公司债券（07 广汽债）（注 1）	600,000,000	2007-12-11	10 年	591,597,805	597,892,198	0	36,120,000	1,022,152	0	0	598,914,350
公司债券（12 广汽 01）（注 2）	1,000,000,000	2013-03-20	5 年	989,139,321	994,863,662	0	48,900,000	2,254,285	0	0	997,117,947
公司债券（12 广汽 02）（注 3）	3,000,000,000	2013-03-20	10 年	2,967,417,962	2,974,908,219	0	152,700,000	2,954,381	0	0	2,977,862,600
公司债券（12 广汽 03）（注 4）	2,000,000,000	2015-01-21	5 年	1,978,729,774	1,982,393,320	0	94,000,000	4,034,758	0	0	1,986,428,078
可转换公司债券（广汽转债）	4,105,580,000	2016-02-04	6 年	3,672,417,351	0	3,672,417,351	7,673,405	118,571,793	31,610,529	0	3,759,378,615
合计	10,705,580,000	/	/	10,199,302,213	6,550,057,399	3,672,417,351	339,393,405	128,837,369	31,610,529	0	10,319,701,590

注 1：本公司于 2007 年 12 月 11 日发行了面值为人民币 600,000,000 元公司债券，票面年利率为 6.02%，利息按年支付，期限为 10 年，由国家开发银行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 2013 年 3 月 20 日发行了面值为人民币 1,000,000,000 元公司债券，票面年利率为 4.89%，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：本公司于 2013 年 3 月 20 日发行了面值为人民币 3,000,000,000 元公司债券，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 4：本公司于 2015 年 1 月 21 日发行了面值为人民币 2,000,000,000 元公司债券，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。

(3). 可转换公司债券的转发行情况、转股条件、转股时间：

√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，公司将以前次发行的 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 21.99 元/股，由于 2016 年 6 月 21 日、2016 年 10 月 20 日实施了 2015 年度利润分配方案及 2016 年中期利润分配方案，且由于公司实施股票期权自主行权导致股本发生变动，目前转股价格调整为 21.75 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 日起 2022 年 1 月 21 日。自 2016 年 7 月 22 日至 2016 年 12 月 31 日期间，累计共有 35,339,000 元“广汽转债”已转换成公司股票，累计转股数为 1,615,855 股。截至 2016 年 12 月 31 日，尚未转股的可转债金额为 4,070,241,000 元，占可转债发行总量的 99.139245%。

38、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	417,884	84,707,356
减：一年内到期的应付融资租赁款	308,072	32,219,427
长期应付款余额	109,812	52,487,929

39、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证金	230,813,336	371,641,028	与产品质量保证等或有事项有关
合计	230,813,336	371,641,028	/

40、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	1,121,446,392	1,249,201,871	201,331,105	2,169,317,158
减：一年内到期的递延收益	55,465,579	—	—	59,109,535
递延收益余额	1,065,980,813	—	—	2,110,207,623

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他减少	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	413,319,384	309,809,709	53,266,492	0	669,862,601	与资产相关
中央预算内投资资金	90,001,533	0	15,483,574	0	74,517,959	与资产相关
整车项目获得的资金支持	563,047,731	883,131,000	50,586,153	0	1,395,592,578	与资产相关
汽车上下游企业获得的资金支持	10,426,644	12,220,860	3,978,376	0	18,669,128	与资产相关
与收益相关的政府补助：						
研发获得的资金支持	0	39,459,140	38,779,140	0	680,000	与收益相关
整车项目获得的资金支持（注）	35,651,100	4,581,162	2,272,120	36,965,250	994,892	与收益相关
汽车上下游企业获得的资金支持	9,000,000	0	0		9,000,000	与收益相关
合计	1,121,446,392	1,249,201,871	164,365,855	36,965,250	2,169,317,158	/

注：其他变动为本集团根据规定清退 2015 年度预拨的新能源汽车推广应用补助资金。

41、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）	29,254,052	21,778,891
其他	1,437,610	64,303
合计	30,691,662	21,843,194

42、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
		可转债转股	股权激励行权	转股	小计	
股份总额	6,435,020,097	1,615,855	16,724,653	0	18,340,508	6,453,360,605

其他说明：

注1：截至2016年12月31日，本公司发行的“广汽转债”已转换成1,615,855股A股普通股股票。详见附注七(37)。

注2：截至2016年12月31日，本公司股权激励对象累计行权且完成股份过户登记的共计16,724,653股。详见附注十三。

43、其他权益工具

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
可转换公司债券中已初始确认为权益部分的转股权	0	0	41,055,800	387,578,423	353,390	3,336,102	40,702,410	384,242,321
合计	0	0	41,055,800	387,578,423	353,390	3,336,102	40,702,410	384,242,321

注1：2016年度本公司发行可转换债券人民币410,558万元扣除发行费用后，债务部分为人民币3,672,417,351元计入应付债券，权益部分为人民币387,578,423元计入其他权益工具。

注2：2016年度本公司面值为人民币35,339,000元“广汽转债”已转换成1,615,855股A股普通股股票。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。

44、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)(注1、2)	8,826,644,319	168,206,175	343,014,207	8,651,836,287
其他资本公积				
(1)被投资单位除净损益和其他综合收益、利润分配以外的所有者权益的其他变动	45,844,739	6,109,156	0	51,953,895
(2)原制度资本公积转入	19,267,200	0	0	19,267,200
(3)股份支付计入所有者权益的金额(注3)	56,890,000	24,070,000	30,718,820	50,241,180

合计	8,948,646,258	198,385,331	373,733,027	8,773,298,562
----	---------------	-------------	-------------	---------------

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）截至 2016 年 12 月 31 日，累计共有 35,339,000 元“广汽转债”已转换成公司股票，累计转股数为 1,615,855 股，相应增加资本公积-资本溢价 33,330,426 元。

（2）截至 2016 年 12 月 31 日，本公司股权激励对象累计行权且完成股份过户登记的共 16,724,653 股。相应增加资本公积-资本溢价 134,875,749 元。

注 2：本期资本公积-资本溢价减少为购买子公司少数股东股权，其中：

（1）本集团购买子公司广汽吉奥汽车有限公司少数股东持有的 49% 股权，支付对价大于购买日该公司的可辨认净资产价值的份额的差额，冲减资本公积-资本溢价 346,106,542 元。详见附注九。

（2）本集团购买子公司广汽丰通服务有限公司少数股东持有的 49% 股权，支付对价大于购买日该公司的可辨认净资产价值的份额的差额，冲减资本公积-资本溢价-3,401,489 元。

（3）本集团对子公司广州广汽荻原模具冲压有限公司单方增资，少数股东对其股权被稀释到 5.1325%，支付对价大于购买日该公司的可辨认净资产价值的份额的差额，冲减资本公积-资本溢价 309,154 元。

注 3：本公司于 2014 年 9 月实施了股票期权激励计划，本期增加为应确认当期股权激励计划成本为 24,070,000 元。本期减少为股权激励对象行权后转入资本公积-资本溢价。

45、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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	0	0	0	0	0	0	0
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	63,674,217	-31,395,744	-9,690,814	-2,755,319	-19,519,554	569,943	44,154,663
可供出售金融资产公允价值变动损益	63,674,217	-31,395,744	-9,690,814	-2,755,319	-19,519,554	569,943	44,154,663
其他综合收益合计	63,674,217	-31,395,744	-9,690,814	-2,755,319	-19,519,554	569,943	44,154,663

46、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	8,150,326	9,447,568	6,794,262	10,803,632
合计	8,150,326	9,447,568	6,794,262	10,803,632

47、 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	2,271,173,193	334,638,576	0	2,605,811,769
合计	2,271,173,193	334,638,576	0	2,605,811,769

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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。

48、 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	20,865,960,751	18,074,948,755
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0	0
调整后期初未分配利润	20,865,960,751	18,074,948,755
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,288,215,860	4,232,351,906
减：提取法定盈余公积	334,638,576	390,473,043
应付普通股股利（注1、2）	1,288,266,255	1,029,603,216
提取职工奖励及福利基金	812,480	21,263,651
期末未分配利润	25,530,459,300	20,865,960,751

注1：2016年5月27日，公司召开2015年年度股东大会审议通过2015年度利润分配方案：以总股本6,435,020,097股为基数，按每10股派发现金红利1.2元（含税），共分配利润772,202,412元。上述股利已分配完毕。

注2：2016年8月26日，公司召开第四届董事会第29次会议审议通过2016年度中期利润分配方案：以总股本6,450,798,045股为基数，按每10股派发现金红利0.8元（含税），共分配利润516,063,843元。上述股利已分配完毕。

49、 营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	48,747,107,675	39,269,045,981	28,669,409,295	24,399,277,005
其他业务	670,568,476	289,308,467	748,813,441	416,875,947
合计	49,417,676,151	39,558,354,448	29,418,222,736	24,816,152,952

50、 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	996,323,180	592,732,780
营业税	31,118,057	95,445,399
城市维护建设税	221,292,763	134,081,739
教育费附加	159,235,097	96,076,684
房产税	61,236,895	5,026,766
印花税	31,654,443	0
土地使用税	16,258,333	370,593
其他税种	1,716,545	152,465
合计	1,518,835,313	923,886,426

其他说明：

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22号)，适用于2016年5月1日起发生的相关交易。本集团将自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。

51、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
工资及员工福利	381,585,914	261,650,691
广告费用	1,316,411,097	606,706,982
物流仓储费	806,045,290	428,965,056
售后服务及销售奖励	657,868,186	364,292,837
其他	208,107,954	193,874,169
合计	3,370,018,441	1,855,489,735

52、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	1,033,082,292	648,974,155
研发费用	393,898,548	353,614,527
事务经费	517,796,295	309,603,737
交易税费	52,784,968	103,087,774
折旧及摊销	527,760,317	363,074,482
其他	223,570,569	269,104,546
合计	2,748,892,989	2,047,459,221

53、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	930,243,971	793,469,334
减：利息收入	585,936,048	539,511,286
汇兑损益	-83,378,229	-20,605,859

其他	45,545,711	47,775,804
合计	306,475,405	281,127,993

54、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
坏账损失	96,655,035	28,425,419
存货跌价损失	206,205,054	91,107,237
固定资产减值损失	86,072,254	26,447,808
无形资产减值损失	590,888,556	66,821,134
在建工程减值损失	1,023,335	3,720,200
可供出售金融资产减值损失	2,173,812	12,732,321
其他流动资产减值损失	0	46,484,019
合计	983,018,046	275,738,138

55、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	52,219,957	11,272,720
合计	52,219,957	11,272,720

56、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	5,734,640,655	4,638,822,785
处置长期股权投资产生的投资收益	1,658,509	5,824,206
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	18,968,576	256,804
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-704,332	-5,906,611
持有至到期投资在持有期间的投资收益	5,832,306	11,796,756
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	51,569,424	38,445,914
处置可供出售金融资产取得的投资收益	30,912,243	134,576,465
其他	4,982,614	11,352,715
合计	5,847,859,995	4,835,169,034

57、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
非流动资产处置利得合计	23,414,778	40,114,499
政府补助	223,282,558	346,338,025
其他	48,822,737	9,909,055
合计	295,520,073	396,361,579

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
与资产相关的政府补助：			
研发获得的资金支持	53,266,492	38,267,787	与资产相关
中央预算内投资资金	15,483,574	15,483,575	与资产相关
整车项目获得的资金支持	50,586,153	85,950,122	与资产相关
汽车上下游企业获得的资金支持	3,978,376	3,404,634	与资产相关
与收益相关的政府补助：			
研发获得的资金支持	50,655,103	1,029,277	与收益相关
整车项目获得的资金支持	32,564,838	175,745,639	与收益相关
汽车上下游企业获得的资金支持	12,220,828	9,051,020	与收益相关
其他	4,527,194	17,405,971	与收益相关
合计	223,282,558	346,338,025	/

58、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
非流动资产处置损失合计	39,782,521	22,452,884
对外捐赠	28,708,336	12,037,866
其他	8,473,625	19,753,624
合计	76,964,482	54,244,374

59、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	1,073,809,276	350,759,947
递延所得税费用	-319,467,764	49,306,675
合计	754,341,512	400,066,622

(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	7,050,717,052
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,762,679,263
子公司适用不同税率的影响	-351,927,159
调整以前期间所得税的影响	1,872,132
归属于合营企业和联营企业的损益	-1,419,681,307
收到境内被投资单位分回的股利	-937,340
公允价值变动净损益	-13,143,260
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	65,642,153
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,573,487
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	713,410,517
所得税费用	754,341,512

60、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	539,517,258	538,019,865
政府补助	102,957,005	205,428,120
其他	1,443,910,410	1,783,925,976
合计	2,086,384,673	2,527,373,961

(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	393,898,548	353,614,527
广告费用	1,251,836,865	660,710,896
捐赠	28,708,336	12,037,866
事务经费	601,420,348	307,025,926
其他	1,866,172,932	1,792,721,352
合计	4,142,037,029	3,126,110,567

(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
与资产相关的政府补助	1,205,161,569	230,084,278
收到委托贷款本金	644,300,000	705,515,546
买入返售金融资产支付的现金净额	0	117,724,801
收购子公司收到的现金净额	0	5,834,405

其他	562,713	106,568
合计	1,850,024,282	1,059,265,598

(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
支付委托贷款本金	865,760,000	668,100,000
买入返售金融资产支付的现金净额	75,536,213	0
受到限制的投资款	1,000,000,000	0
其他	329,221	4,156,901
合计	1,941,625,434	672,256,901

(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	85,130,000	0
收到融资租赁款	0	86,500,000
其他	0	8,704
合计	85,130,000	86,508,704

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付发行债券交易费用	7,631,160	6,402,655
买入回购金融资产收到的现金	0	10,841,043
支付融资租赁款	77,266,139	18,430,726
支付同一控制下企业合并股权收购款	0	82,712,015
其他	1,635,569	637,566
合计	86,532,868	119,024,005

61、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,296,375,540	4,006,860,608
加：资产减值准备	983,018,046	275,738,138
固定资产、投资性房地产等折旧	1,048,996,353	817,612,033
无形资产摊销	1,050,534,680	785,869,835
长期待摊费用摊销	108,151,780	65,412,214
处置固定资产、无形资产和其他长期	16,367,743	-17,661,615

补充资料	本期金额	上期金额
资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0	0
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-52,219,957	-11,272,720
财务费用（收益以“-”号填列）	1,036,353,959	701,302,191
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,847,859,995	-4,835,169,034
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-349,337,571	40,622,818
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	29,869,807	8,683,857
存货的减少（增加以“-”号填列）	-737,749,030	703,451,569
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,218,563,546	-661,396,561
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,134,420,467	3,201,775,480
其他		0
经营活动产生的现金流量净额	5,498,358,276	5,081,828,813
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	31,610,530	0
一年内到期的可转换公司债券		0
融资租入固定资产	507,679	92,336,331
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	19,769,502,553	15,634,997,830
减：现金的期初余额	15,634,997,830	17,696,651,646
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	4,134,504,723	-2,061,653,816

(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	19,769,502,553	15,634,997,830
其中：库存现金	510,082	671,076
可随时用于支付的银行存款	19,768,992,471	15,634,326,754
三、期末现金及现金等价物余额	19,769,502,553	15,634,997,830

62、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	1,547,528,328	借款、信用证、承兑汇票保证金及对子公司（筹）出资款
存货	357,094,823	借款、开立汇票
固定资产	122,830,860	借款

无形资产	29,566,590	借款
合计	2,057,020,601	/

63、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			1,047,146,671
其中: 美元	147,066,246	6.9370	1,020,198,549
港币	22,431,354	0.8945	20,065,071
日元	98,597,120	0.0596	5,875,501
其他			1,007,550
应收账款			621,575
其中: 美元	89,603	6.9370	621,575
其他应收款			6,568,444
港币	7,343,064	0.8945	6,568,444
应付账款			2,624,290
美元	375,155	6.9370	2,602,450
卢布	189,803	0.1151	21,840
其他应付款			56,836,138
美元	30,000	6.9370	208,110
港元	63,306,199	0.8945	56,628,028

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

本期没有发生的非同一控制下企业合并的情况

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

本期没有发生的同一控制下企业合并的情况。

3、其他原因的合并范围变动

√适用 □不适用

1、与上期相比本期新增合并单位 19 家, 原因为: 本期新设 19 家子公司。

2、与上期相比本期减少合并单位 8 家, 原因为: 本期转让 1 家子公司、清算关闭 7 家子公司。

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	经营场所/ 注册成立国家	业务性质	持股比例(%)	
			直接	间接
通过设立或投资方式				

子公司名称	经营场所/ 注册成立国家	业务性质	持股比例(%)	
			直接	间接
取得的子公司				
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
广州汽车集团乘用车有限公司	广东省广州市	制造、销售汽车整车及汽车零配件	100	0
广州汽车技术中心	广东省广州市	研究开发汽车及零部件新技术、新产品	90	0
广州汽车集团商贸有限公司	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	2	98
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
广州长凯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	60
广州长宁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
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
广州广汽丰通服务有限公司	广东省广州市	物业管理配套生活服务	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

子公司名称	经营场所/ 注册成立国家	业务性质	持股比例(%)	
			直接	间接
新疆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
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
广州汽车集团零部件有限公司	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
广州广汽获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	94.8675
广州广爱保险经纪有限公司	广东省广州市	保险经纪	50.2	24.9
骏威汽车有限公司	中国香港	本公司投资项目的管理	0	100
敬亮投资有限公司	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
骏丰发展有限公司	英属维尔京群岛	投资及管理企业	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	0	100

子公司名称	经营场所/ 注册成立国家	业务性质	持股比例 (%)	
			直接	间接
限公司		后服务		
广州汽车集团乘用车 (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	51	49
浙江吉奥汽车销售有 限公司	浙江省台州市	销售汽车及汽车零配件	0	100
浙江吉奥进出口有限 公司	浙江省台州市	从事货物、技术进出口业务	0	100
广汽吉奥汽车销售有 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;	20	40
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
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	广东省广州市	销售汽车及汽车零配件	0	100

子公司名称	经营场所/ 注册成立国家	业务性质	持股比例(%)	
			直接	间接
限公司				
广州盈需投资管理有 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	汽车零部件制造及销售	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
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
秦皇岛长漆汽车销售 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	云南省楚雄	销售汽车及汽车零配件、汽车售	0	100

子公司名称	经营场所/ 注册成立国家	业务性质	持股比例(%)	
			直接	间接
务有限公司		后服务		
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
广汽长丰汽车股份有限公司	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
长沙长丰汽车制造有限责任公司	湖南省长沙市	汽车整车制造及销售；汽车零部件及配件制造及零售；	0	55.47
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
湖南广汽顺捷物流有限公司	湖南省长沙市	物流运输、仓储服务	0	100
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
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
通过非同一控制下企业合并取得的子公司				
广汽长丰汽车股份有限公司	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
长沙长丰汽车制造有限责任公司	湖南省长沙市	汽车整车制造及销售；汽车零部件及配件制造及零售；	0	55.47
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
湖南广汽顺捷物流有限公司	湖南省长沙市	物流运输、仓储服务	0	100
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
通过同一控制下企业合并取得的子公司				
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、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

2016年3月16日，本公司全资子公司广州汽车集团乘用车有限公司（下称：广汽乘用车）收购浙江吉奥控股集团有限公司持有的广汽吉奥49%股权，并进行后续生产改造、建设，项目总投资为375,050万元，其中，收购广汽吉奥49%股权的投资金额约为26,204.74万元，后续改造建设投资总额约为348,845.26万元。收购完成后，广汽吉奥成为本公司全资子公司（直接及间接持有）。

该交易为收购子公司的少数股权。广汽乘用车支付对价大于购买日广汽吉奥的可辨认净资产价值的份额的差额，冲减本集团合并报表的资本公积-资本溢价346,106,542元。

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2016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	注册地/ 注册成立国家	业务性质	持股比例 (%)	对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
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—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，五羊本田为摩托车生产企业，均为非上市公司。

(2). 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	87,663,266,598	68,486,105,620
其中：现金和现金等价物	40,730,083,719	26,081,440,305
非流动资产	31,908,651,284	29,435,534,427
资产合计	119,571,917,882	97,921,640,047
流动负债	80,531,233,344	67,267,981,160
非流动负债	11,260,815,568	10,681,928,214
负债合计	91,792,048,912	77,949,909,374
少数股东权益	18,519,839	17,225,162
归属于母公司股东权益	27,761,349,131	19,954,505,511
营业收入	183,892,389,287	147,460,778,959
净利润	9,366,671,188	7,320,525,346
其他综合收益	0	0
综合收益总额	9,366,671,188	7,320,525,346
本年度收到的来自合营企业的股利	3,852,671,663	3,293,908,133

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。

(3). 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	32,519,192,275	26,622,079,581	24,807,557,338	19,423,751,981	75,833,723,342	69,396,829,273	1,491,398,315	1,224,251,345
广汽丰田	24,097,734,515	21,350,962,178	15,838,287,158	17,605,176,864	57,760,200,379	54,663,309,984	2,216,144,592	1,972,229,342
广汽菲克	16,434,253,422	11,376,664,903	12,938,930,157	9,497,179,824	24,053,527,577	4,822,198,320	0	0
广汽三菱	7,852,154,217	6,856,022,949	6,452,191,983	5,398,659,961	9,780,021,229	6,143,533,727	0	0
广汽日野	1,513,589,195	1,505,390,451	1,441,866,374	1,267,836,582	688,134,483	671,616,714	0	0
广汽汇理	25,364,443,087	21,402,439,301	22,508,802,232	18,967,727,084	2,076,256,153	1,886,834,687	50,000,000	0
五羊本田	3,757,140,154	3,265,920,929	2,462,953,138	1,967,050,533	5,629,347,559	5,647,502,797	74,655,000	92,430,000
合计	111,538,506,865	92,379,480,292	86,450,588,380	74,127,382,829	175,821,210,722	143,231,825,502	3,832,197,907	3,288,910,687

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	1,399,962,234	699,981,117	2,895,292,546	3,595,273,663	1,457,362,988	728,681,494	2,895,292,546	3,623,974,040
五羊本田	1,294,187,016	647,093,508	21,259,025	668,352,533	1,298,870,396	649,435,198	21,259,025	670,694,223

(4). 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	年初余额/ 上期发生额
投资账面价值合计	5,904,919,131	5,489,393,745
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	1,050,190,904	1,043,796,928
—其他综合收益	0	0
—综合收益总额	1,050,190,904	1,043,796,928

(5). 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, 2, 3, 4）	983,941,135	837,050,000

注 1：根据本公司第三届董事会第 58 次会议决议，同意本公司按持股比例对广汽丰田汽车有限公司增资 6,305 万元人民币，截止 2016 年底尚未支付。

注 2：根据本公司第四届董事会第 16 次会议决议，同意本公司按持股比例对广汽丰田汽车有限公司增资约 24,245 万元人民币（3,957 万美元），截止 2016 年底尚未支付。

注 3：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亚特克莱斯勒汽车有限公司增资 36,000 万元人民币，截止 2016 年底尚未支付。

注 4：根据本公司第四届董事会第 25 次会议决议，同意本公司按持股比例对广汽丰田汽车有限公司增资 4,128.5 万美元（约 25,437 万元人民币），截止 2016 年底尚未支付。

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

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。财务报表中所载列的定期存款、现金及现金等价物、受限制现金、应收账款及其他应收款、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、持有至到期投资的账面价值代表本集团所面临的与财务风险有关的最高信用风险。

于 2016 年 12 月 31 日,本集团大部分银行存款存放于并无重大信用风险的国有银行及其他金融机构。管理层预期,不会因这部分国有银行及金融机构的表现欠佳而产生任何亏损。

本集团一般要求经销商及客户于交付乘用车之前,以现金或透过于六个月内到期且由银行接纳及结算的银行承兑票据,悉数支付全数预付款项。除要求客户预先付款外,本集团已实施政策确保向信贷记录良好的客户作出赊账销售。信贷条款于进行信贷评估/审核后获批准。大部份应收账款与信贷记录良好的客户有关。

(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,包括利率风险、汇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 2016 年内,本集团的浮动利率借款乃以人民币为单位。于 2016 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 2016 年 12 月 31 日止年度的税后利润可能减少/增加人民币 6,360,000 元,主要是由于浮动利率借款的开支有所增加/减少。

于 2016 年 12 月 31 日,本集团的借款及债券中合计为人民币 13,976,182,000 元的借款及债券是按固定利率计息。

于有关期间内,本集团尚未采用任何金融工具对冲所面临的利率风险。

(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,惟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乃以美元及港元为单位除外。本集团并无采用任何金融工具对冲外汇风险。

于 2016 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 2016 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 38,175,359 元(2015 年:减少/增加人民币 4,743,750 元),主要是因换算以美元为单位的货币资金、应收账款、应付账款、其他应付款而产生的外汇收益/亏损所致。

于 2016 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 2016 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 1,124,794 元(2015

年：减少/增加人民币 392,025 元），主要是因换算以港币为单位的货币资金、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 2016 年 12 月 31 日，本集团持有的以期末按公允价值计量的可供出售金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要为股票、基金等投资，因此，本集团承担着证券市场价格波动的风险。如果本集团于 2016 年 12 月 31 日持有之期末按公允价值计量的可供出售金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的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 2016 年 12 月 31 日之所有者权益会增加或减少人民币 45,995,638 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权益工具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 2016 年 12 月 31 日明细如下：

项目	1 年以内	1 至 2 年	2 至 5 年	5 年以上
长、短期借款	1,653,280,628	474,040,398	195,084,950	0
应付债券	939,860,482	1,315,951,205	2,808,909,640	7,619,855,460
短期融资券	2,365,550,000	0	0	0
应付票据	385,064,846	0	0	0
应付账款	8,999,168,326	0	0	0
应付利息	328,585,201	0	0	0
其他应付款	5,732,046,962	0	0	0
其他	658,516,845	30,691,662	109,812	0
合计	21,062,073,290	1,820,683,265	3,004,104,402	7,619,855,460

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
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	548,604,748	55,946,044	0	604,550,792
(1) 债务工具投资	99,215,680	0	0	99,215,680
(2) 权益工具投资	449,389,068	0	0	449,389,068
(3) 其他	0	55,946,044	0	55,946,044
(二) 可供出售金融资产	339,315,579	618,917,412	3,036,780,029	3,995,013,020
(1) 债务工具投资	146,412,251	0	0	146,412,251
(2) 权益工具投资	170,765,522	0	1,050,400,029	1,221,165,551
(3) 其他	22,137,806	618,917,412	1,986,380,000	2,627,435,218
持续以公允价值计量的资产总额	887,920,327	674,863,456	3,036,780,029	4,599,563,812

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分类为可供出售的债券、基金及股票。

3、 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	532,300,000	现金流量折现法	折现率	3.90%-3.92%
			预计股息率	6%
权益工具投资	518,100,029	可比交易法	近期市场交易价格	110-120 美元/股

理财产品	1,796,380,000	现金流量折现法	预计年化股息率	2.10%-4.30%
信托产品	190,000,000	现金流量折现法	预计年化收益率	4.30%-5.30%

划分为第三层次的权益工具投资为本公司持有的优先股

4、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

1、持续的第三层次公允价值计量项目的调节信息

项目	年初余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、出售/赎回		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	出售/赎回		
可供金融资产									
- 权益工具投资	554,400,000	0	0	30,000,000	-22,100,000	518,100,029	30,000,000	1,050,400,029	0
- 其他	207,080,000	0	0	146,711,024	0	25,718,900,000	24,086,311,024	1,986,380,000	0
合计	761,480,000	0	0	176,711,024	-22,100,000	26,237,000,029	24,116,311,024	3,036,780,029	0
其中：与金融资产有关的损益	—	—	—	176,711,024	—	—	—	—	0
与非金融资产有关的损益	—	—	—	0	—	—	—	—	0

注：本集团购买及出售/赎回的可供出售金融资产按当期发生数在现金流量表列示。

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	人民币 303,134.46	60.63（注1）	60.63（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共持有本公司A股股份计3,705,129,384股，约占本公司A股股本的87.38%；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207,542,000股，约占本公司H股股本的9.38%；故其持有本公司A、H股票合计共为3,912,671,384股，约占本公司总股本的60.63%。

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州汽车工业集团有限公司100%股权，并通过广州汽车工业集团有限公司持有本公司60.63%股份。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益

本期与本公司发生关联方交易，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	与本集团关系
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
杭州依维柯汽车变速器有限公司（注5）	合营企业
杭州依维柯汽车传动技术有限公司	合营企业
广州广汽交通运输服务有限公司	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
长沙广汽江森汽车内饰系统有限公司（注1）	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

湖南广汽日邮物流有限公司（注 1）	合营企业
广州广汽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
广汽中兴（宜昌）汽车有限公司（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（注 1）	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
广州长智清研教育科技有限公司	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
本田汽车（中国）有限公司	联营企业
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
广州江森汽车内饰系统有限公司	联营企业
北京广汽航天汽车销售服务有限公司有限责任公司	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
广州联合交易园区经营投资有限公司	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
惠州市津惠汽车线束有限公司（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（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
广州兴桥高分子材料科技有限公司（注 2）	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

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%。

注 5：于 2016 年杭州依维柯汽车传动技术有限公司吸收合并杭州依维柯汽车变速器有限公司，已完成工商变更。

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
广州摩托集团有限公司	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
广州羊城汽车厂	母公司的全资子公司
广州市永大集团公司	母公司的全资子公司
广州粤隆客车有限公司	母公司的全资子公司
广州市市头实业有限公司	母公司的全资子公司
广州客车厂	母公司的全资子公司

5、关联交易情况

存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司之间重大交易已作抵销。报告期内，本集团和关联方发生的重大交易如下，该等交易定价以签订合同中约定的协议价为定价基础。

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品情况表

√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	566,495.69	481,706.40
合营企业	采购零部件及原材料	324,509.84	177,112.86
联营企业	采购零部件及原材料	33,551.72	23,980.93

出售商品情况表
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	0.00	1,497.92
联营企业	销售乘用车	198.89	58.10
合营企业	销售零部件及原材料	91,999.82	51,562.13
联营企业	销售零部件及原材料	28,229.29	27,823.69
合营企业	销售生产设备	1,754.15	961.07

向关联方提供劳务及保险收入：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
合营企业	运输、后勤、人员委派等劳务及保险收入	90,871.39	64,343.08
联营企业	运输、后勤、人员委派等劳务及保险收入	39,751.49	37,443.21
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	33.81	48.00
控股股东	运输、后勤、人员委派等劳务及保险收入	32.04	17.53

接受关联方提供的劳务及保险理赔：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
合营企业	物流、仓储、后勤等劳务及保险理赔	3,540.43	1,281.25
联营企业	物流、仓储、后勤等劳务及保险理赔	9,038.45	3,474.74
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	1,953.30	1,320.18
控股股东	物流、仓储、后勤等劳务及保险理赔	0.00	5.32

(2). 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	控股股东	办公场地	136.07	143.16
	受同一控股股东控制之公司	办公场地	16.31	15.32
	合营企业	商铺	289.80	321.78

	合营企业	办公场地	578.53	608.70
	合营企业	车位	13.45	14.40
全资子公司	受同一控股股东控制之公司	办公场地	141.59	140.76
	受同一控股股东控制之公司	车位	11.60	10.14
	合营企业	办公场地	24.00	24.00
	合营企业	员工宿舍	519.63	491.15
	合营企业	厂房	10,612.91	382.15
	合营企业	设备	11,151.63	0
	合营企业	场地使用费(停车场)	216.04	0
	联营企业	厂房	685.16	738.82

本集团作为承租方：

√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	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
控股股东	全资子公司	办公场地	166.99	87.40
受同一控股股东控制之公司	全资子公司	土地	252.62	228.76
合营企业	全资子公司	厂房及办公场地	145.33	0.00

(3). 关联担保情况

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
广州汽车集团乘用车(杭州)有限公司	广汽吉奥汽车销售有限公司	25,000.00	2013-12-31	2016-12-23	是(注1)
广州汽车集团乘用车(杭州)有限公司	浙江吉奥进出口有限公司	5,000.00	2013-01-15	2017-01-15	是(注2)
广州汽车集团乘用车(杭州)有限公司	广汽吉奥汽车销售有限公司	10,000.00	2015-03-25	2016-03-26	是

注1：经被担保权人兴业银行股份有限公司台州分行同意该笔《最高额保证合同》自2016年12月23日起终止执行，广州汽车集团乘用车(杭州)有限公司自该日起不再承担该担保合同项下的保证责任。

注2：由于担保合同担保的主债权清偿完毕，广州汽车集团乘用车(杭州)有限公司不再承担该笔《最高额保证合同》的保证责任。

向关联方提供担保

√适用 □不适用

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
全资子公司	联营企业	422.00	2015-03-26	2018-03-25	否
全资子公司	联营企业	8,149.00	2015-03-26	2018-03-25	否

注：经2014年6月23日第三届董事会第37次会议决议通过，同意本公司全资子公司广州汽车集团商贸有限公司以持有广州联合交易园区经营投资有限公司25%的股权作为质押担保标的及连带

责任担保的方式，按所持有股权比例为其银行借款提供总额不超过人民币 8,571 万元的担保，期限三年。上述担保事项业经本公司 2014 年 9 月 19 日 2014 年第一次临时股东大会审议通过。

接受关联方担保

√适用 □不适用

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
控股股东	本公司	100,000.00	2013-03-20	2020-03-20	否
控股股东	本公司	300,000.00	2013-03-20	2025-03-20	否
控股股东	本公司	200,000.00	2015-01-21	2022-01-21	否

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。本公司控股股东广州汽车工业集团有限公司（以下简称“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。

截止 2016 年本公司累计发行规模为 60 亿元的公司债券，2016 年本公司向广汽工业集团支付担保费（含税）为人民币 600 万元（2015 年：600 万元）。

(4). 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
向关联方（不含金融企业）拆入资金				
联营企业	540.00	2012-10-20	2016-12-20	—
联营企业	260.00	2014-10-20	2016-12-20	—
联营企业	217.00	2016-07-07	2016-12-20	—
联营企业	5,000.00	2014-02-21	2016-02-21	委托中信银行广州分行
联营企业	5,000.00	2015-01-12	2017-01-12	委托中信银行广州分行
联营企业	5,000.00	2016-02-22	2017-02-22	委托中信银行广州分行
向关联方拆出资金				
合营企业	2,880.00	2015-12-11	2016-05-18	委托中国银行长沙星沙支行
合营企业	2,550.00	2015-07-03	2016-05-25	委托上海浦东发展银行广州分行
合营企业	5,880.00	2015-12-25	2017-12-23	委托兴业银行长沙分行

合营企业	7,000.00	2016-06-15	2017-06-14	委托上海浦东发展银行广州分行
合营企业	8,000.00	2016-11-22	2017-11-20	委托上海浦东发展银行广州分行
合营企业	50,000.00	2015-06-16	2016-06-15	委托中国建设银行广东分行
合营企业	50,000.00	2016-06-22	2017-06-21	委托中国建设银行广东分行
合营企业	8,000.00	2016-12-28	2017-12-27	委托中国银行珠江支行
合营企业	2,000.00	2016-10-25	2016-12-27	委托中信银行广州分行
联营企业	1,000.00	2015-07-31	2016-05-06	委托中信银行广州分行
联营企业	1,000.00	2015-09-21	2016-05-06	委托中信银行广州分行
联营企业	1,500.00	2015-10-20	2016-05-06	委托中信银行广州分行
联营企业	2,000.00	2015-12-18	2016-05-06	委托中信银行广州分行
联营企业	1,500.00	2016-02-18	2016-05-06	委托中信银行广州分行
联营企业	1,000.00	2016-05-13	2017-05-12	委托兴业银行广州分行
联营企业	2,940.00	2016-09-01	2017-08-30	委托中国工商银行广州华南支行
联营企业	3,136.00	2016-06-24	2017-06-24	委托中信银行广州分行

向金融企业借款

单位：万元 币种：人民币

关联方	交易内容	本期发生额	上期发生额
合营企业	向金融企业借款	314,046.80	185,272.29
合营企业	还金融企业借款	318,764.91	201,014.63

本集团支付上述金融贷款利息净支出本期为 8,671 万元（上期为 7,652 万元）。

(5). 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（注）	资产转让	0	4,914.88
合营企业	销售无形资产	356.50	509.27

注：于2015年，本公司全资子公司广州汽车集团客车有限公司将一批应收账款和其他应收款、存货、固定资产、无形资产等按经备案的资产评估报告评估值以协议方式转让给广州广汽比亚迪新能源客车有限公司。

(6). 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	1,358.67	1,764.25

注：此外，2016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454.11万元（2015年度为782.55万元），详见附注十三披露。

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
应收账款					
应收账款	合营企业	51,990.10	643.69	26,185.68	5.01
应收账款	联营企业	6,095.12	0	9,713.33	6.70
应收账款	受同一控股股东控制之公司	0.66	0	0.66	0
应收账款	控股股东	5.20	0	6.85	0
应收利息					
应收利息	合营企业	63.86	0	63.05	0
应收股利					
应收股利	合营企业	177,392.92	0	370,754.29	0
应收股利	联营企业	4,626.50	0	29,329.95	0
预付款项					
预付款项	合营企业	17,277.24	0	6,736.68	0
预付款项	联营企业	493.81	0	10.27	0
其他应收款					
其他应收款	合营企业	17,618.79	0	14,779.46	0
其他应收款	联营企业	788.56	0	673.22	0
其他应收款	受同一控股股东控制之公司	270.62	0	94.03	0
其他应收款	控股股东	7.28	0	7.28	0
长期应收款					
长期应收款	合营企业	628.91	0	0	0
长期应收款	联营企业	50.75	0	0	0

(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			
短期借款	合营企业	14,762.42	19,480.52
短期借款	联营企业	10,000.00	10,000.00
应付票据			
应付票据	合营企业	27,543.66	19,422.97
应付账款			
应付账款	合营企业	75,156.48	53,106.16
应付账款	联营企业	21,626.82	7,419.74
预收款项			
预收款项	合营企业	900.60	435.06
预收款项	联营企业	1,643.89	73.06
预收款项	控股股东	3.22	2.81
其他应付款			
其他应付款	合营企业	2,497.36	142.15
其他应付款	联营企业	208.52	801.62
其他应付款	受同一控股股东控制之公司	145.93	11.20
其他应付款	控股股东	36.56	0.30
应付利息			
应付利息	合营企业	587.89	2,110.42
应付利息	联营企业	0	19.23

十三、 股份支付

1、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

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，批准本公司股票期权激励计划，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“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。

所授予的期权的行权价格按股票期权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，每年可行权数量为期权激励对象所获授股票期权总额的三分之一，但需满足股票期权激励计划中约定的行权条件。

本次股票期权激励计划的有效期限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期权的行权价格、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。

2016 年 8 月经本公司第四届董事会第 30 次会议审议调整后股票期权激励计划的激励对象为 541 人，股票期权总数为 5,602.42 万份。本公司股票期权激励计划第一个行权期可行权股票期权数量为 18,674,402 股，行权方式为自主行权，自 2016 年 9 月 19 日起进入行权期。截至 2016 年 12 月 31 日，累计行权且完成股份过户登记的共 16,724,653 股，占第一个行权期可行权股票期权总量的 89.56%。

本公司 2016 年以权益结算的股份支付确认的股权激励费用金额为人民币 2,407 万元（2015 年：人民币 4,267 万元）。

十四、 承诺及或有事项

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

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

其中，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。

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
购置厂房、设备等固定资产投入	1,470,737,819	2,403,526,991
合计	1,470,737,819	2,403,526,991

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，未来最低应支付的租金汇总如下：

项目	期末余额	年初余额
一年以内	68,303,428	49,085,329
二年至五年以内	232,508,305	168,494,970
五年以上	179,217,916	174,376,815
合计	480,029,649	391,957,114

前期承诺履行情况：

本集团 2016 年 12 月 31 日之资本性支出承诺及经营租赁承诺已按照之前承诺履行。

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 2016 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(2015 年 12 月 31 日: 0 元)。

截止 2016 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 5,463,150 元(2015 年 12 月 31 日: 8,577,078 元)。

截止 2016 年 12 月 31 日,本集团提供的对关联方的财务担保金额详见附注十二(5)关联方交易情况。

预计本集团提供的财务担保不会对本集团产生任何重大负债。

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: 亿元 币种: 人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数
本公司收到政府补助	根据广州市国资委发布的《关于拨付新能源汽车研发资金的通知》(穗国资预[2017]19号),广州汽车集团股份有限公司于 2017 年 1 月 25 日收到广州市财政局拨付的 3 亿元人民币政府补助资金,专项用于发展传祺汽车和新能源汽车的研发和推广。	本公司资产总计增加 3 亿元,负债和所有者权益总计增加 3 亿元。
本公司下属子公司收到政府补助	2017 年 3 月 13 日,本公司下属子公司广州汽车集团乘用车(杭州)有限公司收到杭州大江东产业集聚区财政局《关于企业申请政府扶持资金的复函》,告知已将用于广汽杭州自主品牌汽车项目的专项扶持资金 3 亿元人民币拨付至公司账户,广州汽车集团乘用车(杭州)有限公司亦确认已收到上述专项扶持资金。	本集团资产总计增加 3 亿元,负债和所有者权益总计增加 3 亿元。
本公司申请非公开发行股票	于 2017 年 1 月 10 日本公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》(163889 号),决定对本公司非公开发行新股核准该行政许可申请予以受理。于 2017 年 3 月 3 日本公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》。	-
本公司如期兑付 2016 年度第一期短期融资券	于 2017 年 1 月 28 日,本公司完成广州汽车集团股份有限公司 2016 年度第一期短期融资券(债券简称:16 广州汽车 CP001,债券代码:041653012)兑付工作。利息到	本公司资产总计减少 23.65 亿元,负债减少 23.65 亿元。

期随本金的兑付一起支付。

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

经审议批准宣告发放的利润或股利	<p>于 2017 年 3 月 30 日，本公司召开第四届董事会第 43 次会议审议通过关于 2016 年年度利润分配方案：公司拟向股权登记日登记在册的股东派发 2016 年末期股息，每股派发现金股息人民币 0.22 元（含税）。由于公司可转债转股及股权激励行权影响，目前尚难以预计 A 股股权登记日时公司的总股本。此处暂按公司 2016 年 12 月 31 日的总股本 6,453,360,605 计算，末期股息总额为人民币 1,419,739,333.10 元（A 股股东以人民币派发，H 股股东以港币派发）。</p> <p>本利润分配方案还需提交本公司 2016 年度股东大会审议通过。</p>
-----------------	--

十六、 其他重要事项**1、 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	汽车业务及相关贸易 分部	其他	未分配的金额	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	48,208,720,942	1,208,955,209	0	0	49,417,676,151
二、分部间交易收入	62,638,693	56,911,348	0	119,550,041	0
三、对联营和合营企业的投资收益	5,343,771,503	390,869,152	0	0	5,734,640,655
四、资产减值损失	980,730,043	2,288,003	0	0	983,018,046
五、折旧和摊销费用	2,127,993,543	26,531,169	53,158,101	0	2,207,682,813
六、利润总额（亏损总额）	7,131,949,521	415,396,575	-509,178,242	-12,549,198	7,050,717,052
七、所得税费用	714,829,061	31,852,295	7,660,156	0	754,341,512
八、净利润（净亏损）	6,417,120,460	383,544,280	-516,838,398	-12,549,198	6,296,375,540
九、资产总额	62,564,132,152	9,388,107,719	21,917,562,990	11,777,583,997	82,092,218,864
十、负债总额	25,257,657,627	4,226,921,310	20,425,228,661	12,657,027,384	37,252,780,214
十一、其他重要的非现金项目					
折旧和摊销费以外的其他非现金费用	6,144,374,879	27,826,277	2,424,807	0	6,174,625,963
对联营企业和合营企业的长期股权投资	19,837,825,190	2,797,872,528	0	0	22,635,697,718
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	3,361,236,763	134,319,787	287,481,474	0	3,783,038,024

(3). 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	上期发生额
汽车业务及相关贸易	48,208,720,942	28,285,244,128
其他	1,208,955,209	1,132,978,608
小计	49,417,676,151	29,418,222,736

3、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

本公司来源于本国及其他国家或地区的对外交易收入总额，以及本公司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、递延所得税资产）

列示如下:

项目	本期发生额	上期发生额
来源于本国的对外交易收入	49,414,862,779	29,402,582,954
来源于其他国家或地区的对外交易收入	2,813,372	15,639,782
小计	49,417,676,151	29,418,222,736

项目	期末余额	年初余额
位于本国的非流动资产	44,213,275,393	36,508,607,866
位于其他国家或地区的非流动资产	93,529,897	93,835,839
小计	44,306,805,290	36,602,443,705

4、对主要客户的依赖程度

本集团没有客户的营业收入占本集团营业收入的 10%或以上。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,182,666,403	100.00	70,322,338	5.95	1,112,344,065	858,515,667	100.00	70,322,338	8.19	788,193,329

合计	1,182,666,403	/	70,322,338	/	1,112,344,065	858,515,667	/	70,322,338	/	788,193,329
----	---------------	---	------------	---	---------------	-------------	---	------------	---	-------------

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
5年以上	70,322,338	70,322,338	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
正常关联方往来组合	1,112,344,065	0	0.00

(2). 本期没有发生计提、收回或转回应收账款坏账准备情况

(3). 本期没有实际核销的应收账款情况。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款合计为 1,164,901,066 元，占应收账款合计数的 98.50%，计提坏账准备金额为 53,049,251 元。

(5). 本期没有因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

(6). 本期没有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

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	745,327,483	100.00	176,681,532	23.71	568,645,951	279,624,213	100.00	176,681,532	63.19	102,942,681
合计	745,327,483	/	176,681,532	/	568,645,951	279,624,213	/	176,681,532	/	102,942,681

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,182,963	0	0.00
1 至 2 年	0	0	0.00
2 至 3 年	0	0	0.00
3 年以上			
3 至 4 年	0	0	0.00
4 至 5 年	0	0	0
5 年以上	176,681,532	176,681,532	100.00
合计	177,864,495	176,681,532	99.33

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
押金、保证金、正常关联方往来组合	567,462,988	0	0.00

(2). 本期没有发生计提、收回或转回其他应收款坏账准备情况。

(3). 本期没有实际核销的其他应收款情况。

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金、备用金	8,792,220	6,359,614
往来款	736,535,263	273,264,599
合计	745,327,483	279,624,213

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	往来款	431,155,345	1年以内	57.85	0
单位二	汽车基金本金	89,852,735	5年以上	12.06	89,852,735
单位三	往来款	60,155,200	1年以内	8.07	0
单位四	汽车基金本金	13,300,000	5年以上	1.78	13,300,000
单位五	汽车基金本金	12,600,000	5年以上	1.69	12,600,000
合计	/	607,063,280	/	81.45	115,752,735

(6). 本期没有涉及政府补助的应收款项。

(7). 本期没有因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8). 本期没有转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

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	24,687,179,309	698,383,382	23,988,795,927	34,173,531,033	14,696,340,885	19,477,190,148
对联营、合营企业投资	16,887,359,121	0	16,887,359,121	13,401,633,497	0	13,401,633,497
合计	41,574,538,430	698,383,382	40,876,155,048	47,575,164,530	14,696,340,885	32,878,823,645

(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	本期减值准备变动	减值准备期末余额
中隆投资有限公司（注1）	3,617,079,998	3,763,721,639	0	7,380,801,637	0	0
广州汽车集团零部件有限公司	557,313,070	224,619,300	0	781,932,370	0	0
广州汽车集团商贸有限公司	2,742,629,125	578,000,000	0	3,320,629,125	0	0
广州汽车集团客车有限公司（注3）	127,395,370	0	0	127,395,370	19,525,261	101,510,833
广州汽车集团乘用车有限公司	4,670,000,000	1,457,715,594	0	6,127,715,594	0	0
广州广爱保险经纪有限公司	25,100,000	0	0	25,100,000	0	0
广州汽车技术中心（注3）	2,421,613	0	0	2,421,613	2,421,613	2,421,613
广州长力汽车销售有限公司	533,835	0	0	533,835	0	0
香港骏威汽车有限公司（注1）	17,786,920,057	0	17,786,920,057	0	-14,023,198,418	0
广州汽车集团乘用车（杭州）有限公司	642,600,000	786,511,800	0	1,429,111,800	0	0
众诚汽车保险股份有限公司	300,000,000	0	0	300,000,000	0	0
广汽长丰汽车股份有限公司	2,696,037,961	0	0	2,696,037,961	3,294,041	588,950,932

(注 2、3)						
广汽资本有限公司	1,000,000,000	500,000,000	0	1,500,000,000	0	0
广汽日野(沈阳)汽车有限公司	5,500,004	0	0	5,500,004	0	5,500,004
大圣科技股份有限公司	0	90,000,000	0	90,000,000	0	0
广州汽车集团财务有限公司(筹)	0	900,000,000	0	900,000,000	0	0
合计	34,173,531,033	8,300,568,333	17,786,920,057	24,687,179,309	-13,997,957,503	698,383,382

注 1: 于 2016 年本公司持有的骏威汽车有限公司 62.1% 股权划转给全资子公司中隆投资有限公司, 划转后中隆投资有限公司持有骏威汽车有限公司 100% 股权。划转数额为审计报告确认的标的股权于划转基准日 2015 年 12 月 31 日的账面价值 37.64 亿元。

注 2: 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(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 3: 2016 年本公司根据这三家公司的经营状况对其计提了长期股权投资减值。

注 4: 广州汽车集团财务有限公司已于 2017 年 1 月 24 日工商注册登记成立。

(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	3,590,551,219	256,006,329	3,846,557,548	0	0	1,755,000,000	50
广汽丰田汽车有限公司	1,872,892,657	2,256,831,022	4,129,723,679	0	0	0	50
广汽日野汽车有限公司	118,776,934	-82,915,524	35,861,410	0	0	0	50
广汽汇理汽车金融有限公司	1,217,356,109	210,464,319	1,427,820,428	0	0	50,000,000	50
广汽菲亚特克莱斯勒汽车有限	939,742,540	807,919,092	1,747,661,632	0	0	0	50

公司							
五羊-本田摩托（广州）有限公司	670,694,223	-2,341,690	668,352,533	0	0	74,655,000	50
广汽三菱汽车有限公司	3,623,974,040	-28,700,377	3,595,273,663	0	0	0	50
广汽中兴（宜昌）汽车有限公司	39,582,734	-39,582,734	0	0	0	0	40
广州广汽比亚迪新能源客车有限公司	131,563,448	-83,668,737	47,894,711	0	0	0	49
小计	12,205,133,904	3,294,011,700	15,499,145,604		0		
二、联营企业							
本田汽车（中国）有限公司	188,870,296	-61,343,777	127,526,519	0	0	18,909,010	25
广汽丰田发动机有限公司	787,796,023	278,137,267	1,065,933,290	0	0	0	30
同方环球（天津）物流有限公司	17,883,513	-1,430,105	16,453,408	0	0	7,350,974	25
上海日野发动机有限公司	201,949,761	-23,649,461	178,300,300	0	0	0	30
小计	1,196,499,593	191,713,924	1,388,213,517		0		
合计	13,401,633,497	3,485,725,624	16,887,359,121		0	1,905,914,984	

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	943,847,102	695,705,511	651,514,031	229,804,099
其他业务	320,160,272	282,016,834	346,995,835	215,916,862
合计	1,264,007,374	977,722,345	998,509,866	445,720,961

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	215,948,514	682,763,286
权益法核算的长期股权投资收益	4,666,129,559	3,843,806,836
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	30,000,000	30,000,000
处置可供出售金融资产取得的投资收益	136,437,177	59,411,085
合计	5,048,515,250	4,615,981,207

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	-15,112,808
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）	223,282,558
债务重组损益	12,286,717
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-30,485,314
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-8,668,674
对外委托贷款取得的损益	29,679,378
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-645,941
所得税影响额	-23,024,574
少数股东权益影响额	-2,888,775
合计	184,422,567

注：本集团之子公司众诚汽车保险股份有限公司、广汽资本有限公司持有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负债、可供出售金融资产和应收款项类投资期间取得的投资收益，以及处置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负债、可供出售金融资产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所属金融保险行业，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，上述业务均属于这两家公司的正常经营业务。

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	15.39	0.98	0.97
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.94	0.95	0.94

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净资产差异情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	净利润		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	6,296,376	4,006,861	44,839,439	39,437,435
按境外会计准则调整的项目及金额：				
(1) 股权投资差额摊销	138	416	45,014	44,877
(2) 非流动资产减值准备转回的会计处理差异	0	49	9,008	9,008
(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	-1,259	-21,797	0	0
按境外会计准则	6,295,255	3,985,529	44,893,461	39,491,320

(2). 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

本集团2016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。

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公司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：2017 年 3 月 30 日

修订信息

适用 不适用