

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



GUANGZHOU AUTOMOBILE GROUP CO., LTD.

廣州汽車集團股份有限公司

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份編號: 2238)

海外監管公告

本公告乃廣州汽車集團股份有限公司（「本公司」）按香港聯合交易所有限公司證券上市規則第 13.10B 條發出。

隨附之文件乃本公司於二零二三年三月二十九日在中華人民共和國上海證券交易所網頁登載之《廣州汽車集團股份有限公司 2022 年度非經營性資金佔用及其他關聯資金往來的專項說明》，僅供參閱。

承董事會命

廣州汽車集團股份有限公司

曾慶洪

董事長

中國廣州，二零二三年三月二十九日

於本公告日期，本公司的執行董事為曾慶洪和馮興亞，本公司的非執行董事為陳小沐、陳茂善、丁宏祥、管大源及劉志軍，以及本公司的獨立非執行董事為趙福全、肖勝方、王克勤及宋鐵波。

广州汽车集团股份有限公司
2022 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

关于广州汽车集团股份有限公司 2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2023GZAA5F0017

广州汽车集团股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了广州汽车集团股份有限公司（以下简称广汽集团）2022年度财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表、2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2023年3月29日出具了XYZH/2023GZAA5B0146号无保留意见的审计报告。

根据《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号），以及上海证券交易所相关披露的要求，广汽集团编制了本专项说明所附的广汽集团2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称汇总表）。编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是广汽集团的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计广汽集团2022年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

除对广汽集团2022年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计广汽集团2022年度财务报表时广汽集团提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解广汽集团2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供广汽集团为 2022 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。



中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年三月二十九日

附件

编制单位：广州汽车集团股份有限公司

广州汽车集团股份有限公司2022年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2022年年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额（不含利息）	2022年度占用资金的利息（如有）	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性占用
小计	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性占用
前大股东及其附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性占用
小计	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性占用
总计	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性占用
其他关联方资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2022年年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额（不含利息）	2022年度占用资金的利息（如有）	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	广州汽车工业集团有限公司	母公司	应收账款	9.44	-	-	9.44	-	提供劳务	经营性往来
	广州广悦资产管理有限公司	受同一母公司控制之公司	应收账款	0.37	0.25	-	-	0.62	提供劳务	经营性往来
	广州智城实业有限公司	受同一母公司控制之公司	应收账款	-	14.51	-	-	-	提供劳务	经营性往来
	广州智城物业服务有限公司	受同一母公司控制之公司	应收账款	-	2,538.69	-	2,538.69	-	提供劳务、销售货物	经营性往来
	广州市环境保护技术有限公司	受同一母公司控制之公司	应收账款	-	47.76	-	-	-	提供劳务	经营性往来
	小计			9.81	2,601.21	-	2,610.40	0.62		
	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2022年年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额（不含利息）	2022年度占用资金的利息（如有）	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	广州汽车工业集团有限公司	母公司	其他应收款	1,996.76	1,991.03	-	2,000.63	1,987.16	租赁押金、服务费	经营性往来
	广州智城资产管理有限公司	受同一母公司控制之公司	其他应收款	-	27.00	-	-	-	租赁押金	经营性往来
	广州广悦资产管理有限公司	受同一母公司控制之公司	其他应收款	57.22	105.95	-	58.39	104.78	预付服务费	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广州智城实业有限公司	受同一母公司控制之公司	其他应收款	-	35.39	-	35.39	-	租赁费用	经营性往来
	广州智城物业服务有限公司	受同一母公司控制之公司	其他应收款	-	49.62	-	44.82	4.80	服务费	经营性往来
	广州智城资产管理有限公司	受同一母公司控制之公司	其他应收款	-	6.34	-	6.34	-	服务费	经营性往来
	广汽集团(香港)有限公司	受同一母公司控制之公司	其他应收款	-	0.03	-	-	0.03	服务费	经营性往来
	广州智城不动产经营有限公司	受同一母公司控制之公司	其他应收款	-	0.40	-	0.40	-	服务费	经营性往来
	广州市环境保护技术有限公司	受同一母公司控制之公司	其他应收款	-	419.32	-	419.32	-	服务费	经营性往来
	小计			2,080.98	2,608.08	-	2,565.29	2,123.77		
	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2022年年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额（不含利息）	2022年度占用资金的利息（如有）	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	广汽集团汽车有限公司	子公司	应收账款	-	569.80	-	559.19	210.61	往来款、委托贷款利息	非经营性往来
	广汽本田(沈阳)汽车有限公司	子公司	应收账款	-	1,003.28	-	987.72	15.56	委托贷款利息	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	中股投资有限公司	子公司	其他应收款	553.48	16.28	-	-	569.76	往来款	非经营性往来
	广汽乘用车发展有限公司	子公司	应收账款	-	233.39	-	224.25	9.14	委托贷款利息	非经营性往来
	GAC R&D Center, Silicon Valley Inc.	子公司	应收账款	-	40.42	-	40.42	-	委托贷款利息	非经营性往来
	小计			553.48	1,863.17	-	1,611.58	805.07		
	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2022年年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额（不含利息）	2022年度占用资金的利息（如有）	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	广汽日野(沈阳)汽车有限公司	子公司	其他流动资产（委托贷款）	18,100.00	18,000.00	-	18,100.00	18,000.00	补充流动资金	非经营性往来
	广汽乘用车发展有限公司	子公司	其他流动资产（委托贷款）	8,807.00	-	-	240.00	8,567.00	补充流动资金	非经营性往来
	广汽集团汽车有限公司	子公司	其他流动资产（委托贷款）	10,220.00	10,150.00	-	10,220.00	10,150.00	补充流动资金	非经营性往来
	GAC R&D Center, Silicon Valley Inc.	子公司	其他流动资产（委托贷款）	2,840.26	198.50	-	3,038.76	-	补充流动资金	非经营性往来
	小计			39,967.26	28,348.50	-	31,598.76	36,717.00		
关联自然人	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无
其他关联方及其附属企业	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2022年年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额（不含利息）	2022年度占用资金的利息（如有）	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	杭州依维柯汽车传动技术有限公司	合营企业	应收账款	-	-	-	-	-	借款利息	非经营性往来
	广汽汇理汽车金融有限公司	合营企业	应收账款	3,142.25	29,227.79	-	19,161.35	13,208.69	借款利息	非经营性往来
	广汽三菱汽车有限公司	合营企业	应收账款	11.61	343.99	-	355.60	-	借款利息	非经营性往来
	广州宝尔汽车零部件有限公司	合营企业	应收账款	2.73	48.16	-	50.89	-	借款利息	非经营性往来
	广州宝尔汽车零部件有限公司	合营企业	应收账款	-	26.85	-	28.00	-	借款利息	非经营性往来
	绵阳长业西物汽车销售服务有限公司	合营企业	应收账款	0.17	3.12	-	3.18	0.11	借款利息	非经营性往来
	南京长兴西物汽车销售服务有限公司	合营企业	应收账款	0.27	0.19	-	0.34	0.12	借款利息	非经营性往来
	申骏零部件(广州)有限公司	联营企业	应收账款	0.82	24.09	-	24.22	0.69	借款利息	非经营性往来
	伊发长永汽车销售服务有限公司	合营企业	应收账款	0.74	14.40	-	14.60	0.54	借款利息	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	联泰科技投资有限公司	联营企业	应收账款	2.16	82.60	-	83.26	1.50	借款利息	非经营性往来
	深圳智华科技投资有限公司	联营企业	应收账款	-	26.35	-	23.82	2.53	借款利息	非经营性往来
	致信广州汽车有限公司	合营企业	应收账款	-	64.22	-	60.06	4.16	借款利息	非经营性往来
	广州卡斯马汽车系统有限公司	合营企业	应收账款	-	12.13	-	11.45	0.68	借款利息	非经营性往来
	广州新捷新能源汽车销售服务有限公司	联营企业	应收账款	-	0.66	-	0.43	0.23	借款利息	非经营性往来
	小计			3,161.89	29,874.56	-	19,817.20	13,219.25		
	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2022年年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额（不含利息）	2022年度占用资金的利息（如有）	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	杭州依维柯汽车传动技术有限公司	合营企业	其他流动资产（委托贷款）	24,000.00	-	4.60	-	24,000.00	补充流动资金	非经营性往来
	长沙发格特汽车传动有限公司	联营企业	其他流动资产（委托贷款）	735.00	6,615.00	164.01	3,675.00	3,675.00	补充流动资金	非经营性往来
	小计			24,735.00	6,615.00	168.61	3,675.00	27,675.00		
	广州宝尔汽车零部件有限公司	合营企业	发放贷款	2,498.99	1,064.14	45.43	3,563.13	-	补充流动资金	非经营性往来
	广汽三菱汽车有限公司	合营企业	发放贷款	1,614.47	5,385.53	421.09	25,000.00	-	补充流动资金	非经营性往来
	广汽汇理汽车金融有限公司	合营企业	发放贷款	370,228.08	245,000.00	27,573.39	255,228.08	360,000.00	补充流动资金	非经营性往来
	广州圣戈班汽车玻璃系统有限公司	合营企业	发放贷款	950.00	-	25.34	950.00	-	补充流动资金	非经营性往来
	伊发长永汽车销售服务有限公司	合营企业	发放贷款	452.07	5,684.33	13.59	5,227.24	909.16	补充流动资金	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	南京长兴西物汽车销售服务有限公司	合营企业	发放贷款	340.83	2,449.95	0.18	2,389.92	400.86	补充流动资金	非经营性往来
	绵阳长业西物汽车销售服务有限公司	联营企业	发放贷款	150.01	2,335.21	2.95	1,997.60	487.62	补充流动资金	非经营性往来
	申骏零部件(广州)有限公司	联营企业	发放贷款	639.95	535.92	22.72	639.95	535.92	补充流动资金	非经营性往来
	广州智得汽车驱动系统有限公司	联营企业	发放贷款	-	9,461.09	-4.10	9,461.09	-	补充流动资金	非经营性往来
	广州卡斯马汽车系统有限公司	联营企业	发放贷款	-	1,777.63	11.45	1,005.52	772.11	补充流动资金	非经营性往来
	广州新捷新能源汽车销售服务有限公司	联营企业	发放贷款	-	1,846.83	0.62	1,082.78	764.05	补充流动资金	非经营性往来
	致信广州汽车有限公司	合营企业	发放贷款	-	4,000.00	60.59	-	4,000.00	补充流动资金	非经营性往来
	小计			394,874.40	279,540.63	28,173.25	306,545.31	367,869.72		
	总计			465,382.82	351,451.15	28,341.86	368,423.54	448,410.43		

注：广州汽车集团股份有限公司（下称“本公司”）于2022年10月31日召开第六届董事会第27次会议，审议通过《关于同意广汽菲克破产申请的议案》。根据合营企业广汽菲克特莱斯汽车有限公司（下称“广汽菲克”）的申请，同意其因资不抵债，按现行法律法规相关规定，向法院申请破产。2022年11月29日，广汽菲克收到湖南省长沙市中级人民法院《民事裁定书》（2022）湘01破申139号，裁定广汽菲克申请破产清算依法成立，予以受理广汽菲克的破产清算申请。后续广汽菲克的经营管理已经逐步移交至广汽菲克的破产管理人。截至2022年12月31日，本公司（含合并范围内企业）因提供委托贷款而对广汽菲克形成合计2.5亿元人民币债权（年初：2.5亿）已计提减值金额。

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

