

公司代码：600297

公司简称：广汇汽车

广汇汽车服务股份公司 2015 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人李建平、主管会计工作负责人卢翱及会计机构负责人（会计主管人员）李兴剑声明：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

经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计，广汇汽车服务股份公司（母公司）2015 年度实现净利润 62,174,537.01 元，减提取盈余公积 6,217,453.70 元，加年初未分配利润 134,748,537.2 元后，截至 2015 年 12 月 31 日公司可供分配利润为 190,705,620.51 元。2015 年度广汇汽车合并财务报表实现归属于母公司股东的净利润 19.88 亿元，公司合并财务报表的未分配利润为 70.45 亿元。

公司拟通过广汇汽车服务（香港）有限公司以自愿性附条件现金部分要约及购股权要约，向宝信汽车集团有限公司（以下简称“宝信集团”）合格股东收购最多75%的宝信集团已发行股本及注销最多75%的尚未行使购股权（以下简称“本次交易”）。本次交易的对价将以现金支付，其中部分要约的要约价格为每股股份5.99港元，购股权要约的要约价格为每份购股权0.266港元，本次交易涉及的可能的最高对价为115.59亿港元。

因此结合本公司章程关于利润分配的有关规定，为了推进上述重大投资的顺利进行，同时为公司长远发展考虑，谋求公司及股东利益最大化，公司董事会提议2015年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、 前瞻性陈述的风险声明

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

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节管理层讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素的内容。

十、 其他

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	管理层讨论与分析.....	16
第五节	重要事项.....	53
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	76
第七节	优先股相关情况.....	87
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	88
第九节	公司治理.....	99
第十节	公司债券相关情况.....	103
第十一节	财务报告.....	104
第十二节	备查文件目录.....	240

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
广汇汽车、本公司、公司	指	广汇汽车服务股份公司，原美罗药业股份有限公司
广汇集团	指	新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司
广汇有限、广汇汽车有限	指	广汇汽车服务有限责任公司，原广汇汽车服务股份公司
上海德新	指	上海德新汽车服务有限公司，原名上海德新投资管理有限公司
汇通信诚	指	汇通信诚租赁有限公司，原广汇汇通租赁有限公司
新疆龙泽	指	新疆龙泽汽车服务管理有限责任公司
美罗药业	指	美罗药业股份有限公司，参与重大资产重组的上市公司600297更名前公司名称
CGAML	指	China Grand Automotive (Mauritius) Limited
鹰潭锦胜	指	鹰潭市锦胜投资有限合伙企业
正和世通	指	天津正和世通股权投资基金合伙企业（有限合伙）
新疆友源	指	新疆友源股权投资合伙企业（有限合伙）
BCIL	指	Blue Chariot Investment Limited
南宁邕之泉	指	南宁邕之泉投资管理中心（有限合伙）
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
报告期	指	2015年1月1日至2015年12月31日
同比	指	与上年同期相比
千人保有量	指	每一千人所拥有的车辆数
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	广汇汽车服务股份公司
公司的中文简称	广汇汽车
公司的外文名称	China Grand Automotive Services Co., Ltd
公司的外文名称缩写	CGA
公司的法定代表人	李建平

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王本	王本（兼任）
联系地址	上海市浦东新区张东路1388号 张江集电港二期19幢	上海市浦东新区张东路1388号 张江集电港二期19幢
电话	021-61690533	021-61690533
传真	021-61341259	021-61341259
电子信箱	IR@chinagrandauto.com	IR@chinagrandauto.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	大连市甘井子区营升路9号
公司注册地址的邮政编码	116036
公司办公地址	上海市浦东新区张东路1388号张江集电港二期19幢
公司办公地址的邮政编码	201203
公司网址	www.chinagrandauto.com
电子信箱	IR@chinagrandauto.com

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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室（证券部）

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	广汇汽车	600297	美罗药业

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市黄浦区湖滨路 202 号普华永道中心
	签字会计师姓名	柯镇洪、王韧之
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	西南证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦
	签字的财务顾问 主办人姓名	徐思远、朱正贵
	持续督导的期间	2015 年 6 月至 2018 年 12 月

报告期内履行持续督导职责的财务顾问	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
	签字的财务顾问 主办人姓名	徐慧芬、张淑健
	持续督导的期间	2015 年 6 月至 2018 年 12 月

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	2015年	2014年	本期比上年 同期增减(%)	2013年
营业收入	93,700,035,201.10	86,356,872,109.99	8.50	84,063,504,593.19
归属于上市公司股东的净利润	1,988,341,217.32	1,603,328,546.47	24.01	1,774,813,434.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,877,523,018.62	1,399,214,619.84	34.18	1,585,374,833.10
经营活动产生的现金流量净额	5,563,431,807.83	1,191,550,158.19	366.91	-65,670,493.22
	2015年末	2014年末	本期末比上年 同期末增 减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	20,983,087,174.06	14,342,375,648.94	46.30	13,452,056,953.22
总资产	75,811,480,492.76	61,489,846,655.43	23.29	55,919,286,650.78
期末总股本	5,500,400,678.00	3,019,609,785.00	82.16	3,019,609,785.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增 减(%)	2013年
基本每股收益(元/股)	0.3939	0.3540	11.27	0.4142
稀释每股收益(元/股)	0.3939	0.3540	11.27	0.4142
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.3719	0.3089	20.39	0.3700
加权平均净资产收益率(%)	11.41	11.21	增加0.20个百分点	14.61
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.77	9.78	增加0.99个百分点	13.05

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

- 1) 营业收入增加主要是由于业务规模扩张及合并报表范围扩大造成各项收入均增加所致；
- 2) 归属于上市公司股东的净利润增加主要是由于毛利增加，销售费用、管理费用及财务费用增加，且毛利增加大于三项费用增加的综合影响所致；
- 3) 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增加主要是毛利增加，销售费用、管理费用及财务费用增加，且毛利增加大于三项费用增加的综合影响所致；
- 4) 经营活动产生的现金流量净额大幅增加主要是因存货减少造成的现金流入同比增加以及因经营性应收项目的增加造成的现金流出同比减少的综合影响所致；
- 5) 归属于上市公司股东的净资产增加主要是向特定对象非公开发行股份募集资金以及本年盈利所致
- 6) 总资产增加主要是向特定对象非公开发行股份募集资金以及收购并表增加较多所致；
- 7) 基本每股收益、稀释每股收益及扣除非经常性损益后的基本每股收益增加主要是归属于上市公司股东的净利润增加所致；
- 8) 加权平均净资产收益率增加主要是由于归属于上市公司股东的净利润增加及向特定对象非公开发行股份募集资金导致期末净资产增加的综合影响所致；
- 9) 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率增加主要是由于扣除非经常性损益后的归属于上市公司股东的净利润增加及期末净资产增加的综合影响所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

不适用

九、2015 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	22,062,862,793.18	21,283,482,734.90	22,353,242,678.36	28,000,446,994.66
归属于上市公司股东的净利润	450,409,025.93	453,525,951.27	340,589,101.08	743,817,139.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	459,953,779.72	436,838,830.57	354,417,821.18	626,312,587.15
经营活动产生的现金流量净额	-2,707,159,058.47	-563,482,346.31	2,031,503,223.04	6,802,569,989.57

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	2015 年金额	附注(如适用)	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-51,247,444.04		140,030,368.99	18,041,014.20
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	184,383,802.84		50,141,427.51	52,326,764.34
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	6,252,768.16		4,901,248.84	
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				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
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				
企业重组费用,如安置职工的				

支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	18,675,382.84		1,742,500.41	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,114,039.91		26,622,164.85	44,315,092.25
处置长期股权投资所产生的投资(损失)/收益	-392,761.06		106,605,764.90	136,160,474.49
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-13,545,302.00		-75,965,267.53	
少数股东权益影响额	-2,038,422.37		1,830,630.44	-3,007,126.11
所得税影响额	-25,155,785.76		-51,794,911.78	-58,397,618.19
合计	110,818,198.70		204,113,926.63	189,438,600.98

十一、 采用公允价值计量的项目

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
可供出售金融资产	894,608.00	215,827,726.40	214,933,118.40	-
合计	894,608.00	215,827,726.40	214,933,118.40	-

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主营业务

广汇汽车是中国最大的乘用车经销与综合服务集团、中国最大的乘用车融资租赁提供商，主要从事整车销售、乘用车融资租赁、维修养护、佣金代理服务（包括保险及融资代理、汽车延保代理及二手车交易代理服务）等覆盖汽车服务全生命周期的业务。

截止 2015 年 12 月 31 日，公司建立了覆盖 25 个省、自治区及直辖市的全国性汽车经销网络，拥有 542 家门店（其中包含 498 家 4S 店），经销近 50 个乘用车品牌。凭借行业领先的业务规模、突出的创新能力，2011 年至 2014 年公司在“中国汽车流通协会发布的“中国汽车经销商集团百强排行榜”中始终位于前两名。

自成立之初，公司即战略性定位于中西部市场和中高端乘用车品牌，为迅速扩大经营规模和客户群体奠定基础。2015 年，公司稳步扩大经营规模和服务网络，在“中西部、中高端”的基础上加速布局东部高端品牌市场；夯实基础，不断创新，多措并举提升各业务板块核心能力；另外信息化系统建设的进一步成形，保证了强大的精细化管理水平，提升了企业内部控制和抗风险能力。

（二）主要产品

广汇汽车的主营业务主要包括乘用车经销与服务业务以及乘用车融资租赁业务，公司提供的主要产品及服务如下：

1、乘用车经销与服务业务

乘用车经销及服务业务主要由整车销售业务及售后服务业务组成。整车销售业务主要指向购车消费者销售整车及附件。售后服务业务包括维修养护业务及佣金代理业务。其中维修养护业务通过提供车辆维修养护服务，如维修、车辆养护、零部件销售等。佣金代理业务是指通过提供保险及融资代理、汽车延保代理以及二手车交易代理等服务。

2、乘用车融资租赁业务

汽车融资租赁业务是指客户根据其自身对汽车的需求，向具有汽车融资租赁经营资格的租赁公司提出特定的车辆采购请求，由租赁公司为客户购买指定车辆，并按汽车融资租赁合同约定将该车辆出租给客户，由客户在融资租赁期限内占有、使用并向租赁公司支付租金，期限届满，租金付讫后，租赁公司将该车辆以象征性的价格售与客户的交易活动。

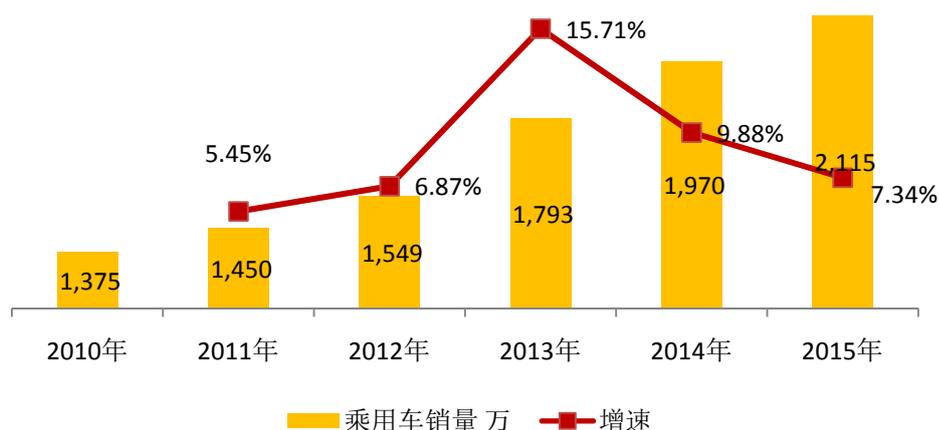
（三）行业概况

1、汽车经销行业

近年来随着我国国民经济的持续增长，2015 年我国汽车产销分别完成 2,450.33 万辆和 2,459.76 万辆，较上年增长 3.29%和 4.72%，总体趋势平稳向上，同时汽车产销量均超过 2450 万辆，创全球历史新高，连续七年蝉联全球第一。

自 2009 年开始中国超越美国成为全球最大的新车销售市场，2015 年乘用车产销分别完成 2,107.94 万辆和 2,114.63 万辆，较上年增长 5.82%和 7.34%，为首次超过 2,000 万辆。其中，同比增长最为明显的是 SUV 车型，同比增长 49.65%；其次增速较快的为 MPV 车型，同比增长 10.05%。而轿车和交叉型乘用车销量则呈现不同程度下降。中国汽车工业协会表示，1.6 升及以下购置税减半政策促进汽车增长，对汽车总销量增长贡献度达到 124.6%。

2010年-2015年中国乘用车销量及增速



2、乘用车售后服务

中国乘用车市场经历高基数、高增长率的发展后，乘用车保有量相继持续增加。根据公安部交管局统计，截至 2015 年末，中国汽车保有量已突破 1.72 亿辆，保有量仅次于美国，跃居全球第二，千人保有量达到 125.75 辆/千人。根据《2015 年中国乘用车使用状况白皮书》显示，截止 2015 年中国乘用车的平均车龄为 3.3 年，已整体步入维修保养高频时期，不断增长的保有量及车龄将对乘用车的维修、养护、保险等售后服务产生巨大的需求。

3、二手车

中国汽车流通协会数据显示，2015 年中国二手车交易量约为 941.71 万辆，同比微增 2.32%。其中，使用年限在 3-6 年的交易量最多，占比 66.97%。相关二手车市场调查分析报告显示，美国新旧车年销售量的比例约为 1:3，而中国 2015 年旧车净交易量（去除重复交易）与新车交易量相比，不到新车销量的 30%。随着新车销量的连年上升、巨大的汽车保有量、逐渐增长的平均车龄、车辆使用者消费心理的转变以及二次购车消费者换车高峰的到来，中国汽车流通协会预计到 2020 年，中国二手车交易规模将达到 2920 万辆，新车与二手车交易规模比例将接近 1:1，中国二手车市场将真正迎来爆发式的发展。

4、乘用车融资租赁

根据德勤中国发布的《2015 中国汽车金融白皮书》数据显示，美国汽车消费金融渗透率 2014 年为 84%，而同期中国的汽车金融渗透率仅为 20%。其中国内乘用车融资租赁渗透率约为 2%。而在北美成熟市场近 50%的消费者选择通过融资租赁的方式拥有汽车。受益于年轻人对汽车金融接受度的逐步提高，更多汽车金融产品的选择，以及中国经济的持续增长，居民可支配收入的提高，城市化进程的加快，相关的交通政策措施（如部分城市的限购令）等外部因素影响，专家预计未来中国汽车金融渗透率将进一步提升，中国汽车金融孕育着巨大的增长潜力，融资租赁市场也有巨大的发展空间。

5、汽车流通行业

我国汽车流通行业呈现出“小规模、分散化”的格局，行业内龙头企业少，普遍规模小、实力弱、组织化程度低、融资能力受到严重限制。近年来，随着竞争加剧和汽车经销行业销售规模的逐年递增，具有一定规模和实力的大型汽车经销集团不断涌现。大型汽车经销集团在人才培养、品牌知名度、资本投资以及整合地区市场资源等方面具备较强的实力，相比小型经销商抗风险能力更强，更具竞争优势。

同时，商务部发布了《关于促进汽车流通业“十二五”发展的指导意见》，提出汽车流通组织化程度提高的发展目标，计划在十二五期间培育 30 家主营业务收入超 100 亿元的区域性汽车流通企业，3-5 家超 1000 亿元的大型汽车流通企业，汽车零售百强企业营业额占行业总量的比重超过 30%。

6、同行业公司及其所处行业地位

本公司在 A 股的可比同业上市公司如下：

序号	证券代码	证券名称	公司名称	主营业务	2014 年汽车销售/贸易及服务收入占比
1	601258.SH	庞大集团	庞大汽贸集团股份有限公司	汽车（含小轿车）按品牌授权经营、农用机动运输车、摩托车及配件销售；汽车租赁，建筑工程机械及设备销售、租赁；二手车经纪、融资租赁业务。	96.29%
2	002607.SZ	亚夏汽车	芜湖亚夏汽车股份有限公司	从事品牌轿车及其配件销售、维修、装潢、美容、信息咨询服务、品牌轿车二手车经销、驾驶员培训、保险经纪服务、融资租赁、典当等业务。	97.9%
3	600335.SH	国机汽车	国机汽车股份有限公司	汽车贸易综合服务	99.39%
4	600327.SH	大东方	无锡商业大厦大东方股份有限公司	百货业务以及汽车销售和多元化经营	71.18%
5	600653.SH	申华控股	上海申华控股股份有限公司	汽车销售和汽车服务，以及新能源产业、房地产等投资。	62.65%
6	000753.SZ	物产中大	浙江物产中大元通集团股份有限公司	自来水、污水处理费、垃圾处理费、汽车、贸易、工程施工、房地产	59.23%

由中国汽车流通协会发布的“2014 年度中国汽车流通行业经销商集团百强排行榜”显示，广汇汽车名列 2014 年度汽车流通业经销商营业收入第二，销量第一。下表为 2014 年度中国汽车流通行业经销商集团百强排行榜前十位名单：

排名	集团名称	2014 年营业收入 (亿元)	2014 年度汽车销量 (辆)
1	国机汽车股份有限公司	905	275,000
2	广汇汽车服务股份公司	864	606,586 ^注
3	庞大汽贸集团股份有限公司	603	561,114
4	中升集团控股有限公司	548	207,289
5	利星行汽车	467	93,103
6	宝信汽车集团	363	95,265
7	恒信汽车集团股份有限公司	362	190,392
8	广物汽贸股份有限公司	337	287,814
9	上海永达控股(集团)有限公司	329	116,095
10	中国正通汽车服务控股有限公司	313	87,892

注：汽车销量含二手车代理销量

公司在 2011 年、2012 年及 2013 年连续荣登中国汽车流通协会发布的汽车流通行业经销商集团百强排行榜首位。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

经中国证监会 2015 年 6 月 3 日《关于核准美罗药业股份有限公司重大资产重组及向新疆广汇实业投资(集团)有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可【2015】1123 号)批准，公司以截至评估基准日，除可供出售金融资产外全部资产和负债，作价 7.49 亿元，与广汇集团、CGAML、鹰潭锦胜、正和世通、新疆友源、BCIL、南宁邕之泉合计持有的广汇有限 100%的股权进行置换；双方交易标的作价的差额部分 228.2825 亿元，由上市公司按各交易对方各自享有的广汇有限股权比例以非公开发行股票方式购买；同时，公司采用询价方式向不超过 10 名符合条件的特定对象非公开发行股票募集配套资金，募集配套资金总额不超过 60 亿元，且不超过本次交易总金额的 25%。此次非公开发行股票募集配套资金采取投资者竞价方式确定发行价格，最终发行价格为 20.18 元/股，募集资金总额为 5,999,998,320 元。本次交易完成后，上市公司总股本变更为 366,693.3785 万股。

2015 年 9 月，公司召开 2015 年第四次临时股东大会，审议通过《关于公司 2015 年中期资本公积金转增股本预案的议案》，以 2015 年 6 月末总股本 366,693.3785 万股为基数，每 10

股转增 5 股；新增股份于 2015 年 11 月 17 日上市流通。本次资本公积转增股本完成后，公司总股本变更为 550,040.0678 万股。

三、报告期内核心竞争力分析

1、 贯彻企业文化

公司秉承“以人为本，客户至上”的经营理念，致力为客户、伙伴、行业创造价值，建立管理和服务标准，成为行业标杆；同时，维护股东、员工、客户权益，积极履行社会责任，成为对社会有责任感的企业。

2、“战略先行，持续创新”发展理念

公司始终坚持以“战略先行，持续创新”的发展理念，铸就核心竞争力。领先的业务规模、雄厚的客户基础和突出的创新能力奠定公司在国内乘用车经销与服务行业的龙头与标杆地位。同时，公司拥有丰富的整合经验，凭借经验丰富的团队、系统化的整合计划和提升方法，实现中西部市场和中高端品牌网络布局的同时，不断完善全国性网络布局及品牌优化。此外，公司抓住市场机遇，率先成立租赁公司开展汽车租赁业务，并迅速建立了行业领先地位。

3、 信息化管理战略部署

公司在2014年部署启动了信息化管理的战略，确立“五一、一创”的核心目标：即一个集团、一个战略、一个标准、一个平台、一个系统和持续创新。公司将信息化管理的定位从支持调整为主动服务，从而支撑企业创新的整体方向，为企业长久发展奠定坚实基础。

4、 人才培养及储备

公司通过外部引进和内部培养相结合，打造“高层有大局观，中层有进取心，基层有责任感”的管理及员工队伍，营造积极向上、公平公正的团队氛围，满足公司快速健康发展的需要，并为后续发展储备人才。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

(一)、业务发展概述

2015 年，我国 GDP 增长仅为 6.9%，创 19 年来新低，经济下行压力不断加大。全年乘用车销量 2,114.63 万辆，比上年增长 7.34%，增速比上年下滑 2.54 个百分点。在中国汽车销售市场增速整体放缓的情况下，公司全年共销售新车 632,626 台，同比增长 10.69%；整车销售营业收入 826.02 亿元，同比增长 8.22%，毛利率 4.21%。在整车销售的管理和营销方面，公司严格控制库存深度和超期库存，达成库存管理目标，夯实数字营销体系，多措并举促进销量提升。全力打造和谐、共赢的厂家关系，获得厂家的认可和支持。启动 CRM 项目，巩固客户关系，提升客户回报率，最终实现 2015 年整车销售的稳步发展。

在维修服务业务方面，维修进场台次 558.05 万台，同比增长 4.86%；维修服务收入 73.42 亿元，同比增长 4.55%，毛利率 33.03%。公司以服务客户为导向，打好基础不断创新，通过“广汇汽车 GH60 快保”、“钣喷标准化”、售后风险管控检核、维修看板管理等项目，提升客户满意度和品牌美誉度；同时制定差异化的“基础保养卡”方案，满足客户对保养价格和内容的透明度需求及便利性需求，增加客户黏性，吸引客户回厂保养维修；另外公司还整合集采系统，进一步提升集采收益。2015 年驰惠装饰集采系统完成全部上线工作，所有门店采购数据一体化，确保门店采购数据的统一、真实和准确。与 SAP 合作开发 SRM 系统也已在试点区域上线，实现店面进销存、财务、供应商一体化管理的目标。

佣金代理业务方面，全年完成收入 15.31 亿元，同比增长 36.98%，毛利率 77.19%。公司持续推行续保业务规范发展，以保险综合成本率为主要控制点提升保险综合收益率，并大力推广玻璃保障卡、划痕保障卡等保险自营项目，为保险业务发展探索出新模式；同时积极开发核心单部件延保产品，满足不同客户需求；启动平行进口车保修项目，并正在开发租赁融延保金融服务。此外，通过公司内训师与外部合作伙伴相结合的方式开展延保营销培训，储备人才以推动业务发展。

广汇二手车交易代理服务经营规模快速增长，全年代理交易台次 45,564 台，同比增长 29.99%，线上业务成长显著。2015 年 12 月公司和阿里巴巴集团宣布合作再升级，共同推出二手车 O2O 一体化交易服务中心，并成功举办双十二拍卖活动。线下业务不断加强，经营能力不断提高。各区域纷纷建设全功能二手车交易服务中心。截至 2015 年年底，已陆续验收通过了甘肃、河

北、陕西、包头、呼和浩特等地二手车交易服务中心，有力推进了广汇二手车交易代理服务专业化、规范化、连锁化、全国化发展。此外，除拥有自身的“广汇认证二手车”品牌外，2015年1月公司还与中国汽车流通协会签订了基于国家标准的“行”认证二手车评估资质授权协议，在标准、资源、渠道、服务、团队五项核心要素上位居全国首位。

在汽车租赁业务方面，全年完成融资租赁台次 11.3 万台，租赁业务收入 18.67 亿元，同比增长 14.11%。截止 2015 年底，公司已为 36 万多名客户提供了超 320 亿元的购车融资租赁服务，并为 8 万多名客户提供了二手车融资租赁服务，业务覆盖全国 30 个省、自治区和直辖市。2015 年，公司完善租赁信息化系统，提升风险控制水平；拓展融资渠道，探索全新模式；研发租赁新产品，满足更多样化的客户需求；并陆续与阿里巴巴、易车网、汽车之家展开战略合作，致力于建立国内专业、便捷的 O2O 融资租赁平台，为消费者提供从选车、贷款、车辆保险、车辆交付、保养车、二手车置换、二手车贷款等客户用车生命周期内的线上线下一体化服务。2015 年 11 月，公司还参与发起设立消费金融公司，实现公司在金融领域的多方位拓展，为消费者构建更多的使用场景，提供更多样化的金融产品和服务。

信息化建设方面，公司自 2014 年启动三年信息化重点建设，与国际领先的管理软件企业建立战略合作关系，历经两年稳步推进和落地，现已成为国内汽车经销服务行业中的先行者和领导者。公司通过 ERP(Enterprise Resource Planning) 系统、CRM(Customer Relationship Management) 系统、电商平台、资金系统和融资租赁系统的搭建，建立了人力资源、业务、财务和资金一体化管理平台，夯实精细化管理基础；整合所有客户资源，提升全生命周期客户服务能力；以售后电商平台为切入点，推动公司业务模式和管理创新，为经营发展构建“前台、中台和后台”一体化的信息化平台；最终形成以客户为中心的全渠道客户服务体系和商业模式。

(二)、2015 年公司在经营、资本运作、公司治理方面均收获了具有里程碑意义的成果：

1、签约中国汽车流通协会二手车“行”认证

2015 年 1 月，广汇汽车与中国汽车流通协会完成了二手车“行”认证签约仪式。广汇汽车作为首批签约单位，享有国家级二手车评估检测标准评定权，在广汇汽车覆盖的绝大部分区域和省份目前具有唯一性。

2、打造汽车经销行业首个管理“灯塔”项目

2015年2月，广汇汽车ERP系统上线启动仪式在石家庄举行。广汇汽车作为中国第一家SAP DBM(经销商业务管理)的先行者，同时也是全球第一家采用DBM ON HANA(高效能数据库)的汽车零售经销商，旨在与SAP打造汽车经销行业首个真正意义上的管理系统标杆。

3、携手汽车之家，全面战略合作

2015年5月，广汇汽车与汽车之家共同宣布完成全面战略合作协议签署。缔结盟约之前，两家公司在品牌推广、新车销售等领域已经建立了良好的合作关系。双方将通过优势互补和资源整合，共同探索汽车经销服务行业在“互联网+”时代下的融合与变革。

4、公司重大资产重组获得中国证监会批复，成功登陆A股市场并配套融资60亿

2015年6月4日，公司收到中国证监会《关于核准美罗药业股份有限公司重大资产重组及向新疆广汇实业投资(集团)有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2015]1123号)，批准公司重大资产重组方案。2015年6月24日，公司证券简称由“美罗药业”变更为“广汇汽车”，证券代码不变(600297.SH)，同日公司完成向八名特定对象非公开发行2973.24万股股份，募集资金约60亿元。

5、CRM与售后电商平台项目正式启动

2015年6月，广汇汽车CRM(客户关系管理)与售后电商平台项目正式启动。该项目是广汇汽车继ERP-DBM、SRM系统之后，在信息化建设方面的两大战略性、创新性项目。

6、圆满完成公司董事会换届工作，并召开第六届董事会第一次会议

2015年7月16日，公司召开2015年第二次临时股东大会，选举产生了第六届董事会成员，完成了重大资产重组后的公司董事会成员换届交接工作。同日公司召开第六届董事会第一次会议，推举李建平先生为公司第六届董事会董事长，改选了战略与投资委员会、审计委员会、

提名委员会及薪酬与考核委员会成员，同时聘任了高级管理人员。作为广汇汽车登陆资本市场后首届董事会，会议的召开为规范公司治理结构、引领公司健康发展奠定了坚实的基础。

7、2015 年员工持股计划实施完毕

2015 年 8 月，广汇汽车员工持股计划购买公司股票实施完毕，累计购买公司股票 19,010,352 股，成交金额约为 3.62 亿元，本计划所购买的股票锁定期为 12 个月。

8、签约国内最大平行进口汽车电商总部项目

2015 年 9 月，广汇汽车携手天津保税区空港经济区管委会、易车公司、天津开利星空建立国内最大平行进口汽车电商总部项目。该项目计划建立平行进口汽车最领先的产业资源整合及应用平台。

9、资产证券化产品发行金额突破百亿

2015 年 9 月，汇通信诚租赁资产证券化产品“汇通三期资产支持专项计划”正式成立。“汇通三期”ABS 的成功发行，标志着汇通信诚累计发行的 ABS 金额已突破百亿元。

10、与阿里巴巴合作再升级

2015 年 12 月，广汇汽车和阿里宣布合作再升级，两者共同推出二手车 O2O 一体化交易服务中心，将陆续在全国 23 个省市开通二手车一体化服务中心。

11、部分要约收购宝信汽车

2015 年 12 月，广汇汽车拟以附先决条件的自愿性现金部分要约收购宝信汽车（股票代码：1293.HK）不超过 75% 股份及注销不超过 75% 的尚未行使购股权，现金要约收购的价格为 5.99 港元/股，收购总价款约为 115 亿港元。宝信汽车的控股股东杨爱华及其控制的宝信投资、瑞华环球（合计持有宝信汽车股权占比 53.58%）已承诺将接受要约。

12、1.38 亿受让上海爱卡 6%份额

2015 年 12 月，为进一步延伸发展广汇汽车在汽车经销行业的业务领域，培育更多的利润增长点，公司全资子公司广汇汽车服务有限责任公司以自有资金人民币 1.38 亿元受让上海爱卡 6%的合伙份额。

(三) 2015 年公司发展成果获得了汽车经销商业内及社会各界的高度认可：

2015 年 5 月广汇汽车在中国汽车流通协会举办的“2014 年度汽车经销商集团百强排行榜”中排名第二；

2015 年 10 月，在 2015 安亭国际汽车金融论坛上，广汇汽车服务被授予“2015 中国最佳汽车金融服务汽车经销商集团”。

2015 年 11 月在 2015 中国汽车流通行业年会上广汇汽车被授予“经营服务模式创新奖”、“互联网+实践先锋奖”；汇通信诚租赁被授予“汽车金融服务创新奖”，荣获“2015 年度中国二手车经销商百强企业”第二名，并被授予“全国二手车经营服务创新成就奖”、“‘行’认证最具潜力奖”，在第六届中国汽车金融年会暨中国汽车营销创新峰会上，汇通信诚租赁被授予“2015 最佳乘用车融资租赁公司”、“中国汽车（金融）50 人论坛成员单位”。

2015 年 12 月在 2015 全国五十佳经销商与后市场服务商颁奖典礼上，广汇汽车服务被授予“十佳汽车营销集团”。

二、报告期内主要经营情况

2015 年是中国汽车流通行业发展的关键之年，市场环境复杂多变，行业政策频繁出台，新车销售整体放缓，经销商生存压力加大，经济效益进一步下滑。这一年，调整、转型、创新、融合等成为行业企业的重要任务。作为行业龙头企业，公司深刻感受到了变革带来的压力和风险，但也积极迎着时代赋予的挑战和机遇。我们把握经济发展趋势，以前瞻的战略眼光、广阔的经营思路，各项业务发展与创新并举，经营业绩逆势飞扬。同时，坚持以客户需求为导向，对产品和服务提出更高要求，为客户创造更多价值。

2015 年，公司全年营业收入 937.00 亿元，同比增长 8.50%，实现归属上市公司股东的净利润 19.88 亿元，同比增长 24.01%，完成新车销售 632,626 辆，增长 10.69%，入场维修台次 5,580,497 次，同比增长 4.86%，新增融资租赁车辆台次 113,108 辆，同比增长 5.16%，二手车代理台次 45,564 辆，同比增长 29.99%。

报告期内公司进一步做大做强做精汽车经销与服务业务。截止 2015 年 12 月 31 日，公司共经营 542 家营业网点，包含 498 家 4S 店面，其中高端品牌 4S 店面 65 家，中端品牌 4S 店面 407 家，覆盖全国 25 个省、自治区、直辖市，并主要分布在中国的中西部地区。

报告期内公司抓住行业调整机遇，结合自身品牌定位、地域分布等特点，利用资金、规模、人才、平台等优势，不断进行行业收购整合，报告期内公司收购 77 家 4S 店，实现区域和品牌的快速扩张和优化，进一步奠定公司在行业的龙头领先地位。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	93,700,035,201.10	86,356,872,109.99	8.50
营业成本	85,054,068,019.47	79,057,982,550.13	7.58
销售费用	2,487,012,254.33	2,260,670,284.71	10.01
管理费用	1,579,172,662.86	1,464,978,904.79	7.79
财务费用	1,377,848,415.01	1,078,665,095.57	27.74
经营活动产生的现金流量净额	5,563,431,807.83	1,191,550,158.19	366.91
投资活动产生的现金流量净额	-3,785,557,050.91	-3,182,154,756.50	-18.96
筹资活动产生的现金流量净额	-2,496,822,699.48	1,040,589,195.26	-339.9
研发支出	60,021,378.01	49,067,761.60	22.32

1. 收入和成本分析

2015 年营业收入 9,370,003.52 万元，同比增长 8.5%，主要原因为 2015 年公司业务规模扩张较快且合并报表范围增加所致。

营业成本 8,505,406.80 万元，同比增长 7.58%，主要原因为随着营业收入的增长而相应增长。

综合毛利率 9.23%，同比上升 0.78 个百分点，主要原因为：高毛利率的汽车融资租赁业务及佣金代理业务的收入占比有所提高，且这两项业务的毛利率同比上升。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
整车销售	8,260,221.06	7,912,423.08	4.21	8.22	7.79	增加 0.38 个百分点
维修服务	734,212.99	491,667.08	33.03	4.55	3.07	增加 0.96 个百分点
佣金代理	153,094.18	34,925.55	77.19	36.98	21.96	增加 2.81 个百分点
汽车租赁	186,733.84	53,821.51	71.18	14.11	8.84	增加 1.39 个百分点
其他	35,741.45	12,569.58	64.83	42.96	25.71	增加 4.83 个百分点
合计	9,370,003.52	8,505,406.80	9.23	8.50	7.58	增加 0.78 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华北大区	2,218,037.40	2,054,912.01	7.35	7.85	6.39	增加 1.27 个百分点
西北大区	2,035,629.48	1,837,932.50	9.71	2.26	1.67	增加 0.52 个百分点
四川区域	908,727.82	843,650.18	7.16	18.67	18.27	增加 0.31 个百分点
重庆区域	847,117.93	788,596.64	6.91	-9.89	-9.98	增加 0.09 个百分点
广西区域	845,903.53	777,896.03	8.04	-8.38	-9.26	增加 0.89 个百分点
安徽区域	546,652.33	504,991.37	7.62	4.39	4.22	增加 0.15 个百分点
北区区域	538,253.74	503,206.09	6.51	0.29	-0.38	增加 0.63 个百分点
江西区域 ^(注)	451,259.24	417,362.28	7.51	不适用	不适用	不适用
陕西区域	425,633.85	393,333.41	7.59	-5.30	-5.48	增加 0.18 个百分点
贵州区域	330,580.93	306,488.47	7.29	18.08	17.49	增加 0.46 个百分点
汽车租赁	186,733.84	53,821.51	71.18	12.73	7.27	增加 1.46 个百分点
其他	35,473.43	23,216.31	34.55	774.50	627.86	增加 13.19 个百分点
合计	9,370,003.52	8,505,406.80	9.23	8.50	7.58	增加 0.78 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

1、主营业务分行业情况的说明:

整车销售：主要是业务规模扩张及收购影响，销售收入同比增加，同时因收购的豪华品牌较多，且豪华品牌整车销售毛利率较高，使整体毛利率有所提升。

维修服务：主要是业务规模扩张及收购影响，销售收入同比增加，同时部分子公司增加了部分零配件的集采金额，另外因收购的豪华品牌较多，且豪华品牌维修毛利率较高，综合影响使维修服务整体毛利率有所提升。

佣金代理：主要是保险和车贷佣金的收入同比增加较多，车贷的渗透率有所提升以及公司规模经济效应影响，使保险的返佣比例以及车贷的佣金率提升，从而造成毛利率上升较多。

汽车租赁：主要是公司继续重视发展汽车融资租赁业务，全年按月平均生息资产有所增加，使收入有所上升，因央行多次降息使市场平均融资成本下降，且租赁公司资产负债率同比下降，综合影响使租赁毛利率有所提升。

其他：主要是今年公司部分物业出租收入、咨询服务收入以及违约金收入增加综合影响收入增长，收入增长同时带来毛利率有所提升。

2、主营业务分地区情况的说明：

华北大区：收购项目较多且豪华品牌较多，使收入和毛利率均有所增长，另外区域延保业务佣金增长较快且毛利率较高，也影响整体收入及毛利率增长。

西北大区：收购项目较多，另外，高毛利率的保险及车贷佣金收入同比增长使收入和毛利率均有所增长。

四川区域：收购云南项目，另外，高毛利率的保险及车贷佣金收入同比增长使收入和毛利率均有所增长。

重庆区域：受市场大环境影响，收入有所减少，但因高毛利率的保险及车贷佣金收入同比增长，使毛利率基本持平。

广西区域：受市场大环境影响，收入有所减少，但因高毛利率的保险及车贷佣金收入同比增长，使毛利率有所增长。

安徽区域：持续优化库存，重点清理超期库存，并通过一些降价促销手段，使收入有所提升，另外，优化了收入结构，从而保证综合毛利率略有增长。

北区区域：收购奥捷项目及受市场大环境的综合影响，收入基本持平，因奥捷项目被收购店的品牌较好，毛利率较高，使总体毛利率有所增长。

江西区域：江西区域是广汇汽车服务有限责任公司本期收购江西运通项目后新设区域，上年同期无对比数。

陕西区域：受市场大环境影响，收入有所减少，但因高毛利率的保险及车贷佣金收入同比增长，使毛利率有所增长。

贵州区域：收购贵州华通项目，另外，高毛利率的保险及车贷佣金收入同比增长使收入和毛利率均有所增长。

汽车租赁：主要是公司继续重视发展汽车融资租赁，全年按月平均生息资产有所增加，使收入有所上升，因央行多次降息使市场平均融资成本下降，且租赁公司资产负债率同比下降，综合影响使租赁毛利率有所提升。

(2). 产销量情况分析表

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 (%)
新车 (台)		632,626	74,621		10.69	6.46
售后维修进场台次		5,580,497			4.86	
融资租赁发生台次		113,108			5.16	
二手车代理交易台次		45,564			29.99	

(3). 成本分析表

单位：万元

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 (%)	情况说明
整车销售	新车成本	7,912,423.08	93.03	7,340,690.03	92.85	7.79	
维修服务	零部件成本	382,890.25	4.50	374,199.63	4.73	2.32	
维修服务	人工成本	65,126.46	0.77	60,205.28	0.76	8.17	
维修服务	间接费用	43,650.37	0.51	42,616.04	0.54	2.43	
佣金代理	佣金成本	34,925.55	0.41	28,637.82	0.36	21.96	
汽车租赁	租赁成本	53,821.51	0.63	49,450.23	0.63	8.84	
其他	其他	12,569.58	0.15	9,999.23	0.13	25.71	
合计		8,505,406.80	100	7,905,798.26	100		

成本分析其他情况说明：

报告期内，营业成本较上年同期增长，主要因公司业务规模扩张及收购项目影响，营业收入增长较多，从而使营业成本有所增长。

(4) 主要销售客户的情况

2015 年，公司向前五名客户销售金额合计为 50,390.65 万元，占营业收入总额比重为 0.54%。

客户名称	销售金额（万元）	占公司全部营业收入的比例
客户 1	21,736.96	0.23%
客户 2	14,007.07	0.15%
客户 3	5,708.39	0.06%
客户 4	4,475.81	0.05%
客户 5	4,462.42	0.05%
总计	50,390.65	0.54%

(5) 主要供应商情况

2015 年，公司向前五名供应商采购金额合计为 4,451,071.44 万元，占采购总额比重为 52.34%。

供应商名称	采购金额（万元）	占采购总额的比例
供应商 1	1,425,994.26	16.77%
供应商 2	1,033,450.45	12.15%
供应商 3	704,742.65	8.29%
供应商 4	656,614.99	7.72%
供应商 5	630,269.09	7.41%
总计	4,451,071.44	52.34%

2. 费用

单位：万元

项目	2015 年	2014 年	本年度比上年增减%
销售费用	248,701.23	226,067.03	10.01
管理费用	157,917.27	146,497.89	7.79
财务费用	137,784.84	107,866.51	27.74

报告期内，费用增加主要因集团业务规模扩张、收购业务增加所致。而销售费用、管理费用以及财务费用占营业收入的比重分别为 2.65%、1.69%和 1.47%与上年相比基本持平。

3. 研发投入

研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	-
本期资本化研发投入	60,021,378.01
研发投入合计	60,021,378.01
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.06
公司研发人员的数量	91
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	0.24
研发投入资本化的比重 (%)	100

情况说明

研发投入指集团 ERP 项目投入。

注：2014 年，广汇汽车启动三年信息化重点建设，与国际领先的管理软件企业 SAP 建立战略合作关系。2015 年 2 月，广汇汽车与 SAP 共同打造的汽车经销行业首个管理“灯塔”项目——广汇汽车 ERP 系统正式上线。这标志着公司标准化、规范化、精细化管理模式的进一步成型，切实实现了对标准业务流程和关键内控点的控制，大幅度提高了公司管理透明度和管理效率，充分发挥广汇汽车作为大型汽车经销商集团的规模化优势。

4. 现金流

报告期内，公司经营活动产生的现金流净额为 5,563,431,807.83 元，同比增加 4,371,881,649.64 元，主要是因存货减少造成的现金流入同比增加以及因经营性应收项目的增加造成的现金流出同比减少的综合影响所致；投资活动产生的现金流量净额为-3,785,557,050.91 元，同比减少 603,402,294.41 元，主要是因收购项目增加造成现金流出同比增加所致；筹资活动产生的现金流量净额为-2,496,822,699.48 元，同比减少 3,537,411,894.74 元，主要是因非公开发行新股造成现金流入同比增加、收购子公司少数股东股权造成现金流出同比增加以及净偿还借款增加及发行债券减少造成现金流出同比增加等综合影响所致。

(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

资产及负债状况

单位：万元

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 (%)	情况说明
货币资金	1,737,172.28	22.91	1,170,382.70	19.03	48.43	主要因向特定对象非公开发行新股净募集资金 58.90 亿元所致。
应收账款	165,443.72	2.18	115,386.70	1.88	43.38	主要因收购并表增加及营业收入增加较多所致。
预付款项	546,872.14	7.21	367,748.14	5.98	48.71	主要因收购并表增加及因业务规模扩大造成预付厂家的整车款增加较多所致。
其他应收款	141,085.08	1.86	81,309.18	1.32	73.52	主要因收购并表增加较多所致。
存货	1,394,393.82	18.39	1,273,285.05	20.71	9.51	主要因收购并表增加较多所致。
一年内到期的非流	680,161.68	8.97	614,564.47	9.99	10.67	主要因融资租赁业务长期应收款重分类至一年内到期的部分增加所致。

动资产						
可供出售金融资产	35,874.27	0.47	575.45	0.01	6,314.08	主要因重大资产重组而新增可供出售权益工具以及受让上海爱卡投资中心 6% 合伙份额所致。
长期应收款	460,950.84	6.08	575,068.77	9.35	-19.84	主要因融资租赁业务实施汇通四期资产支持专项计划使长期应收款减少所致。
固定资产	743,243.53	9.80	618,232.01	10.05	20.22	主要因收购并表及购置增加所致。
无形资产	482,408.42	6.36	409,057.78	6.65	17.93	主要因收购并表造成经销商特许经营权增加较多所致。
商誉	756,791.94	9.98	565,746.76	9.20	33.77	主要因本年收购规模较大溢价较多所致。
其他非流动资产	174,430.60	2.30	123,761.38	2.01	40.94	主要因认购汇通四期资产支持专项计划发行的资产证券化产品中的 36.90% 份额, 因而确认上述专项计划继续涉入的风险敞口所致。
短期借款	1,320,438.80	17.42	1,022,872.53	16.63	29.09	主要因收购并表增加及业务规模扩大需补充流动资金造成借款增加所致。
应付票据	1,869,424.82	24.66	1,575,657.19	25.62	18.64	主要因收购并表增加及业务规模扩大需增加使用银行承兑汇票支付厂家货款所致。
预收账款	174,494.22	2.30	116,262.04	1.89	50.09	主要因收购并表增加所致。
其他应付款	291,122.49	3.84	175,737.52	2.86	65.66	主要因收购并表增加及应付股权收购款增加所致。
一年内到期的非流动负债	957,030.99	12.62	648,885.36	10.55	47.49	主要因较多将于一年内到期的应付债券重分类至本项目所致。
长期借款	211,618.77	2.79	326,248.13	5.31	-35.14	主要因较多长期借款重分类至一年内到期的非流动负债且新增长期借款减少所致。
应付债券	180,000.00	2.37	415,000.00	6.75	-56.63	主要因较多将于一年内到期的应付债券重分类至一年内到期的非流动负债所致。
其他非流动负债	54,168.38	0.71	7,054.70	0.11	667.83	主要因认购汇通四期资产支持专项计划发行的资产证券化产品中的 36.90% 份额, 因而确认上述专项计划继续涉入的风险敞口所致。

(四) 行业经营性信息分析**零售行业经营性信息分析****1. 报告期末已开业门店分布情况**

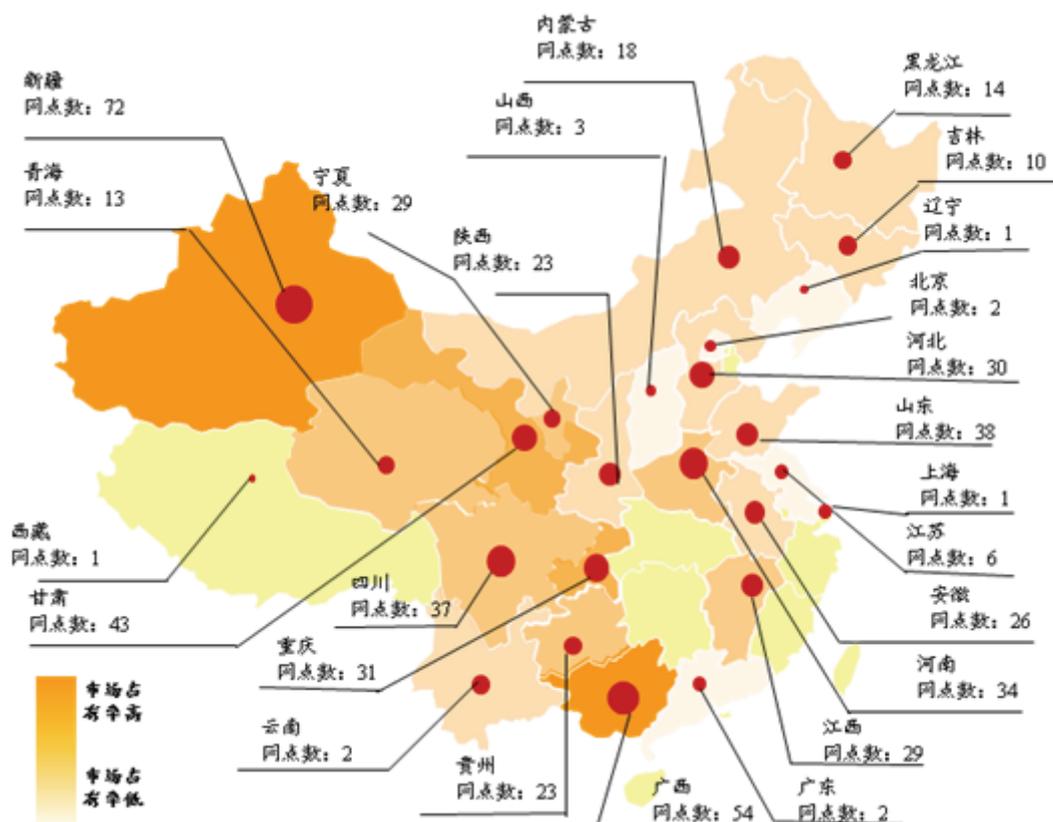
√适用 □不适用

地区	经营业态	自有物业门店		租赁物业门店	
		自有物业 门店数量	自有房产 (万平方米)	租赁物业门 店门数量	租赁房产 (万平方米)
新疆	4S 店面及其他营业网点	62	33.06	10	1.69
广西	4S 店面及其他营业网点	39	15.41	15	4.17
四川	4S 店面及其他营业网点	30	20.38	7	3.17
甘肃	4S 店面及其他营业网点	24	9.79	19	2.34
重庆	4S 店面及其他营业网点	26	14.42	5	1.96
内蒙古	4S 店面及其他营业网点	12	6.94	6	2.47
陕西	4S 店面及其他营业网点	16	8.23	7	2.16
宁夏	4S 店面及其他营业网点	27	9.58	2	0.63
青海	4S 店面及其他营业网点	11	5.10	2	0.12
贵州	4S 店面及其他营业网点	15	13.22	8	3.37
云南	4S 店面及其他营业网点	1	0.57	1	0.09
西藏	4S 店面及其他营业网点	1	0.58	0	0.00
山西	4S 店面及其他营业网点	2	0.98	1	0.06
河南	4S 店面及其他营业网点	29	15.09	5	1.07
安徽	4S 店面及其他营业网点	24	14.37	2	0.12
江西	4S 店面及其他营业网点	18	7.98	11	3.86
黑龙江	4S 店面及其他营业网点	9	4.05	5	2.16
吉林	4S 店面及其他营业网点	7	4.65	3	0.47
辽宁	4S 店面及其他营业网点	1	0.70	0	0.00
广东	4S 店面及其他营业网点	1	1.75	1	0.18
山东	4S 店面及其他营业网点	25	9.99	13	3.19
北京	4S 店面及其他营业网点	2	1.99	0	0.00
河北	4S 店面及其他营业网点	24	14.66	6	2.23
江苏	4S 店面及其他营业网点	6	3.10	0	0.00
上海	4S 店面及其他营业网点	0	0.00	1	0.58
合计		412	216.59	130	36.09

2. 其他说明

√适用□不适用

(1) 截止 2015 年 12 月 31 日本公司营业网点的分布情况:



注：上述营业网点包含 4S 店在内，已达到 542 家店面，其中包含 498 家 4S 门店。

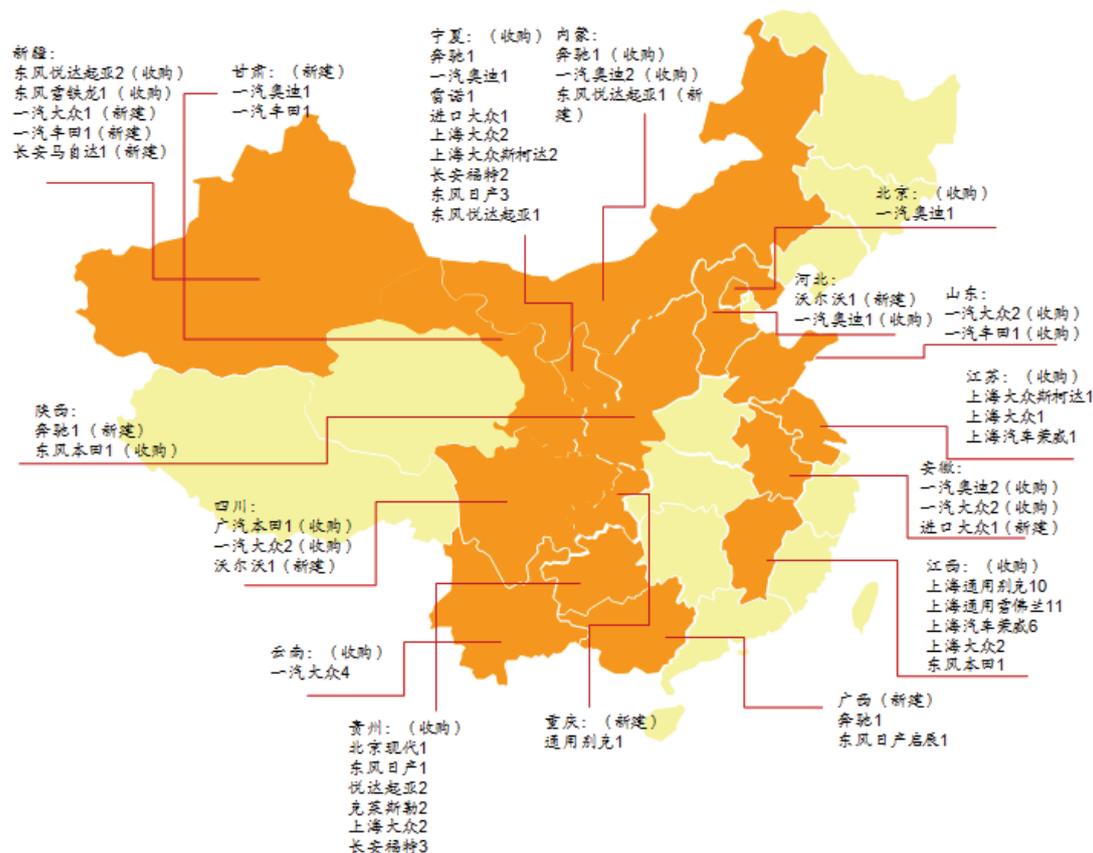
下述表格列示了本公司截止 2015 年 12 月 31 日按品牌划分的 4S 店数量：

	2015 年 12 月 31 日
高端品牌	65
一汽奥迪	20
沃尔沃	13
梅赛德斯-奔驰	9
进口大众	8
上海通用凯迪拉克	5
讴歌	3
克莱斯勒	3
英菲尼迪	2
雷克萨斯	1
红旗	1
中端品牌	407
通用别克	50
北京现代	35
通用雪佛兰	32
一汽大众	34
东风日产	31
东风本田	26

2015 年 12 月 31 日	
上海大众	28
上汽汽车	24
广汽本田	22
一汽丰田	22
长安福特	22
广汽丰田	14
斯柯达	15
东风悦达起亚	16
其他中端品牌	36
其他品牌	26
合计	498

(2) 2015 年度新增 4S 店数量

报告期内公司收购 77 家 4S 店，其中高端品牌 12 家，中端品牌 65 家，位于中西部地区店面 69 家，位于东部地区店面 8 家，另外新建 4S 店 13 家，其中高端品牌 6 家，中端品牌 6 家，位于中西部地区店面 12 家，东部地区店面 1 家。具体新增店面的详细信息如下图所示：



2015 年全年 4S 店增加情况表:

区域	省份	城市	单位名称	品牌	店面类型
华中区域	安徽	芜湖	芜湖风之星汽车服务有限公司	进口大众	新建店
华中区域	安徽	合肥	安徽奥祥汽车销售服务有限公司	一汽奥迪	收购店
华中区域	安徽	六安	六安奥通汽车销售服务有限公司	一汽奥迪	收购店

华中区域	安徽	蚌埠	蚌埠市华诚轿车销售服务有限公司	一汽大众	收购店
华中区域	安徽	华北	合肥欧亚汽车服务有限公司	一汽大众	收购店
华北大区	北京	北京	北京寰宇恒通汽车销售服务有限公司	一汽奥迪	收购店
重庆区域	重庆	重庆	重庆中汽西南骊洋汽车销售有限公司	通用别克	新建店
广西区域	广西	北海	北海弘之星汽车销售服务有限公司	奔驰	新建店
广西区域	广西	百色	百色弘启汽车销售服务有限公司	东风日产启辰	新建店
贵州区域	贵州	贵阳	贵州华瑞兴汽车贸易服务有限公司	北京现代	收购店
贵州区域	贵州	贵阳	贵州华跃汽车贸易服务有限公司	东风日产	收购店
贵州区域	贵州	贵阳	贵州华通汽车贸易服务有限公司	东风悦达起亚	收购店
贵州区域	贵州	贵阳	贵州华亚新汽车贸易服务有限公司	东风悦达起亚	收购店
贵州区域	贵州	贵阳	贵州华通华美兴汽车贸易服务有限公司	克莱斯勒	收购店
贵州区域	贵州	遵义	贵州华通华威汽车贸易服务有限公司	克莱斯勒	收购店
贵州区域	贵州	贵阳	贵州华通华盛汽车贸易服务有限公司	上海大众	收购店
贵州区域	贵州	贵阳	贵州华通众源汽车贸易服务有限公司	上海大众	收购店
贵州区域	贵州	贵阳	贵州华通华福汽车销售服务有限公司	长安福特	收购店
贵州区域	贵州	贵阳	贵州华通华特汽车贸易服务有限公司	长安福特	收购店
贵州区域	贵州	凯里	凯里经济开发区华通凯福汽车贸易服务有限公司	长安福特	收购店
华北大区	河北	沧州	沧州市德联汇源汽车贸易有限公司	沃尔沃	新建店
华北大区	河北	华北	河北联润美迪汽车贸易有限公司	一汽奥迪	收购店
华北大区	江苏	华北	徐州沪彭众达汽车销售服务有限公司	上海大众	收购店
华北大区	江苏	华北	徐州沪彭雅迪汽车销售服务有限公司	上海大众斯柯达	收购店
华北大区	江苏	华北	徐州沪彭荣盛汽车销售服务有限公司	上汽荣威	收购店
江西区域	江西	江西	赣州运通汽车销售服务有限公司	MG 荣威	收购店
江西区域	江西	江西	江西运通华孚汽车销售服务有限公司	MG 荣威	收购店
江西区域	江西	江西	景德镇运通华孚汽车贸易有限公司	MG 荣威	收购店
江西区域	江西	江西	九江新运通汽车贸易有限公司	MG 荣威	收购店
江西区域	江西	江西	上饶市新运通汽车贸易有限公司	MG 荣威	收购店
江西区域	江西	江西	新余运通华孚汽车销售服务有限公司	MG 荣威	收购店
江西区域	江西	江西	抚州运通汽车贸易有限公司	别克	收购店
江西区域	江西	江西	赣州运通汽车技术服务有限公司	别克	收购店
江西区域	江西	江西	吉安新运通汽车技术服务有限公司	别克	收购店
江西区域	江西	江西	江西大创汽车销售服务有限公司	别克	收购店
江西区域	江西	江西	江西运通汽车技术服务有限公司	别克	收购店
江西区域	江西	江西	江西运通汽车销售服务有限公司	别克	收购店
江西区域	江西	江西	景德镇运通汽车技术服务有限公司	别克	收购店
江西区域	江西	江西	九江新运通汽车销售服务有限公司	别克	收购店
江西区域	江西	江西	萍乡运通汽车销售服务有限公司	别克	收购店
江西区域	江西	江西	上饶运通汽车销售服务有限公司	别克	收购店
江西区域	江西	江西	九江新运通汽车服务有限公司	东风本田	收购店
江西区域	江西	江西	赣州运通众祥汽车服务有限公司	上海大众	收购店

江西区域	江西	江西	江西运通众祥汽车服务有限公司	上海大众	收购店
江西区域	江西	江西	抚州运通汽车销售服务有限公司	雪佛兰	收购店
江西区域	江西	江西	赣州运通汽车贸易有限公司	雪佛兰	收购店
江西区域	江西	江西	吉安新运通汽车销售服务有限公司	雪佛兰	收购店
江西区域	江西	江西	江西新运通销售服务有限公司	雪佛兰	收购店
江西区域	江西	江西	江西运通汽车城西销售服务有限公司	雪佛兰	收购店
江西区域	江西	江西	景德镇运通汽车销售服务有限公司	雪佛兰	收购店
江西区域	江西	江西	九江新运通汽车技术服务有限公司	雪佛兰	收购店
江西区域	江西	江西	萍乡运通汽车技术服务有限公司	雪佛兰	收购店
江西区域	江西	江西	上饶新运通汽车技术服务有限公司	雪佛兰	收购店
江西区域	江西	江西	新余运通汽车销售服务有限公司	雪佛兰	收购店
江西区域	江西	江西	宜春运通汽车销售服务有限公司	雪佛兰	收购店
北区区域	内蒙古	包头	内蒙古奥捷之星汽车销售服务有限公司	奔驰	收购店
北区区域	内蒙古	呼和浩特	内蒙古广汇汇通汽车销售有限公司	东风悦达起亚	新建店
北区区域	内蒙古	包头	内蒙古新奥提汽车销售服务有限公司	一汽奥迪	收购店
北区区域	内蒙古	呼和浩特	内蒙古奥捷汽车销售有限公司	一汽奥迪	收购店
西北大区	宁夏	银川	宁夏驰川汽车销售服务有限公司	奔驰	收购店
西北大区	宁夏	银川	宁夏弘胜汽车销售服务有限公司	东风日产	收购店
西北大区	宁夏	银川	宁夏京胜汽车销售服务有限公司	东风日产	收购店
西北大区	宁夏	银川	宁夏赢胜汽车销售服务有限公司	东风日产	收购店
西北大区	宁夏	吴忠	宁夏志成汽车销售服务有限公司	东风悦达起亚	收购店
西北大区	宁夏	银川	宁夏和众进口汽车销售服务有限公司	进口大众	收购店
西北大区	宁夏	银川	宁夏奥立升诺得汽车销售服务有限公司	雷诺	收购店
西北大区	宁夏	吴忠	吴忠金富源汽车销售服务有限公司	上海大众	收购店
西北大区	宁夏	银川	宁夏金富源汽车销售服务有限公司	上海大众	收购店
西北大区	宁夏	银川	宁夏和锐汽车销售服务有限公司	上海大众斯柯达	收购店
西北大区	宁夏	银川	宁夏金达康汽车销售服务有限公司	上海大众斯柯达	收购店
西北大区	宁夏	银川	宁夏众立升汽车销售服务有限公司	一汽奥迪	收购店
西北大区	宁夏	石嘴山	宁夏万易安汽车和销售服务有限公司	长安福特	收购店
西北大区	宁夏	中卫	宁夏万易福汽车销售服务有限公司	长安福特	收购店
华北大区	山东	安丘	安丘广利汽车贸易有限公司	一汽大众	收购店
华北大区	山东	潍坊	潍坊市鑫达汽车贸易有限公司	一汽大众	收购店
华北大区	山东	潍坊	潍坊玄武丰田汽车销售服务有限公司	一汽丰田	收购店
陕西区域	陕西	陕西	延安广汇之星汽车销售服务有限公司	奔驰	新建店
陕西区域	陕西	西安	西安汇群汽车销售有限公司	东风本田	收购店
四川区域	四川	四川	达州蓉源汽车销售服务有限公司	广汽本田	收购店
四川区域	四川	成都	四川申蓉汇亚汽车贸易有限公司	沃尔沃	新建店
四川区域	四川	昆明	云南一汽工贸汽车销售服务有限公司	一汽大众	收购店
四川区域	四川	昆明	云南云汽汽车销售服务有限公司	一汽大众	收购店
西北大区	西北	乌鲁木齐	新疆新旭汽车贸易有限公司	东风悦达起亚	收购店

西北大区	西北	西北	新疆永泰祥车业贸易有限责任公司	起亚	收购店
西北大区	西北	西北	乌鲁木齐捷众汽车贸易有限责任公司	雪铁龙	收购店
西北大区	西北	西北	嘉峪关天汇华奥汽车销售有限公司	一汽奥迪	新建店
西北大区	西北	伊犁	新疆天汇华博汽车销售服务有限公司	一汽大众	新建店
西北大区	西北	西北	武威金色丰田汽车销售服务有限公司	一汽丰田	新建店
西北大区	西北	哈密	哈密市华通丰田汽车销售服务有限公司	一汽丰田	新建店
西北大区	西北	阿克苏	阿克苏天汇华荣汽车销售服务有限公司	长安马自达	新建店

注：上述排序按照 4S 店面所在省份的首字母进行排序。

(3) 于下一年度租赁期满的门店及续租安排

门店名称	后续安排
邯郸市奥华汽车销售服务有限公司	续租
山东鸿发汽车信贷担保投资有限公司	续租
焦作市新纪元汽车贸易有限公司	续租
新乡市兆阳汽车销售服务有限公司	续租
哈尔滨奇通汽车销售服务有限公司	续租
哈尔滨美通中信汽车销售有限责任公司/哈尔滨美通中亚斯柯达汽车销售有限责任公司	续租
哈尔滨奇通天脉汽车贸易有限公司	续租
哈尔滨美通时代汽车贸易有限公司	续租
包头市蒙骏汽车销售服务有限公司	续租
包头市蒙通汽车有限责任公司	续租
包头市蒙驰汽车销售有限公司	续租
开利星空电子商务有限公司	续租
白银赛亚新力汽车销售服务有限公司	续租
宁夏福立升汽车销售服务有限公司	续租
深圳弘宇汽车贸易有限公司	续租
陕西佳骏汽车服务有限公司	续租
宜宾申蓉汽车有限公司	续租
绵阳市新川西物汽车销售服务有限公司	续租
宜宾申蓉汽车有限公司	续租
四川申蓉汇海商贸有限责任公司	续租
四川申蓉汇海商贸有限责任公司	续租
四川申蓉汇海商贸有限责任公司	续租
遵义克莱斯勒	续租
新疆天汇南源汽车销售服务有限责任公司	续租
新疆天汇华鑫汽车销售服务有限公司	续租
江西新运通销售服务有限公司	续租
商河鸿发森泉汽车销售服务有限公司	退租并新租赁
济阳鸿发森泉汽车销售服务有限公司	退租并新租赁
玉林市弘鹏汽车销售服务有限公司	退租并新租赁
萍乡运通汽车销售服务有限公司	退租并新租赁
临沂悦新汽车销售服务有限公司-城市展厅	退租并关闭店面
兰州赛驰丰田汽车销售服务有限公司-城市展厅	退租并关闭店面
敦煌金阜康汽车销售有限公司-直营店	退租并关闭店面
百色市桂程汽车销售服务有限公司、百色弘桂汽车销售服务有限公司	退租并搬迁到新租赁物业
重庆中汽西南二手车交易市场有限公司	退租并搬迁至自有物业
章丘鸿发森泉汽车销售服务有限公司	退租并搬迁至自有物业

章丘鸿发森泉汽车销售服务有限公司	退租并搬迁至自有物业
山东鸿发汽车信贷担保投资有限公司	退租并搬迁至自有物业
安徽风之星投资控股有限责任公司	退租并搬迁至自有物业
贵州汇和开利汽车服务有限责任公司	退租并搬迁至自有物业
贵州遵义乾通沪华汽车销售服务有限公司	退租并搬迁至自有物业
贵州遵义乾通东旭汽车销售服务有限公司	退租并搬迁至自有物业
抚州运通汽车销售服务有限公司	退租并搬迁至自有物业
上饶运通汽车销售服务有限公司	退租并搬迁至自有物业
延边隆孚汽车销售服务有限公司	退租并搬迁至自有物业
上海汇涌汽车销售有限公司	续租
上海汇途融资租赁有限公司	续租
玉林市弘森汽车销售服务有限公司-综合展厅	续租

(4) 广汇汽车下属各区域平均每平方米营业收入

序号	区域	年营业收入(万元)	建筑面积(万平方米)	每平方米年销售收入(元)
1	西北大区	2,035,629	62.29	32,678.67
2	华北大区	2,218,037	52.36	42,361.29
3	四川区域	908,728	24.79	36,657.03
4	重庆区域	847,118	16.38	51,716.60
5	北区区域	538,254	21.43	25,112.25
6	陕西区域	425,634	9.97	42,691.46
7	贵州区域	330,581	16.59	19,926.52
8	华中区域	546,652	14.49	37,726.18
9	广西区域	845,904	21.5	39,340.07
10	江西区域	451,259	11.84	38,113.11
11	汽车租赁 ^注	186,734		
	其他	35,474	1.02	35,122.22
	合计	9,370,004	252.66	37,085.43

注：上述每平方米年销售额存在尾差，主要系年营业收入和建筑面积的尾数四舍五入所致。

(5) 广汇汽车下属各区域平均每平方米物管租赁费用情况表

序号	区域	年租赁物管费(万元)	租赁房屋面积(万平方米)	每平方米年物管租赁费(元)
1	西北大区	8,091	4.78	1,693
2	华北大区	6,692	6.55	1,022
3	四川区域	2,847	3.26	873
4	重庆区域	2,536	1.96	1,294
5	北区区域	1,923	5.1	377
6	陕西区域	1,718	2.16	796
7	贵州区域	2,391	3.37	709
8	华中区域	361	0.12	3,006
9	广西区域	6,407	4.35	1,473
10	江西区域	1,585	3.86	411
11	汽车租赁 ^注	528		
	其他	1,339	0.58	2,306
	合计	36,418	36.09	1,009

注：汽车租赁业务在运营过程中一般以附着4S店面方式进行，向购车消费者提供融资租赁服务，一般无需额外租赁或自建办公场所。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内公司抓住行业调整机遇，结合自身品牌定位、地域分布等特点，利用资金、规模、人才、平台等优势，不断进行行业收购整合。报告期内公司共收购77家4S店，实现区域和品牌的快速扩张和优化，进一步奠定公司在行业的龙头领先地位。同时，2015年12月，为进一步延伸发展广汇汽车在汽车经销行业的业务领域，培育更多的利润增长点，公司全资子公司广汇汽车服务有限责任公司以自有资金人民币1.38亿元受让上海爱卡6%的合伙份额。

(1) 重大的股权投资

2015年1月，公司全资子公司广汇汽车服务有限责任公司收购江西运通汽车技术服务有限公司100%股权，包括江西运通汽车技术服务有限公司及其直接或者间接控制的上饶新运通汽车技术服务有限公司等四十家全资或者控股子公司以及江西佳和佳汽车保险销售服务有限公司25%的股权。

2015年6月，公司以募集资金21.82亿完成了汇通信诚16.67%股份的收购，完成了对汇通信诚的100%的控股。公司以剩余募集资金37.07亿进一步发展融资租赁业务，为公司融资租赁业务的持续、快速、健康增长奠定坚实基础。

2015年11月，为了顺应中国经济的新常态，实现本公司在金融领域的多方位拓展，公司全资子公司汇通信诚租赁有限公司出资9000万元与长安银行股份有限公司、北京意德辰翔投资有限公司共同参与发起设立陕西长银消费金融有限公司，占股比例为25%。

2015年12月，为了进一步延伸发展本公司在汽车经销行业的业务领域，培育更多的利润增长点，公司全资子公司广汇汽车服务有限责任公司以自有资金人民币13,800万元受让上海爱卡的13,800万元的合伙份额（占上海爱卡合伙份额6%）。

2015年度本公司发生的除上述以外的股权投资请参见“第十一节财务报告”之“附注八 合并范围的变更”之“关于非同一控制下企业合并”的相关信息。

(2) 重大的非股权投资

不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

报告期末公司持有宁夏中银绒业股份有限公司（000982）（以下简称：“中银绒业”）无限售流通股股票 4,633.2 万股，占中银绒业 2015 年总股本的 2.57%。公司以深圳证券交易所 2015 年 12 月 31 日挂牌的股票收盘价确定为期末公允价值。

(六) 重大资产和股权出售

不适用

(七) 主要控股参股公司分析**(一) 主要控股公司分析****1、广汇汽车服务有限责任公司**

(1) 成立时间：2006 年 6 月 5 日

(2) 注册资本：100 亿元

(3) 注册地：桂林市中山北路 147 号

(4) 股权结构：广汇汽车 100%控股

(5) 经营范围：汽车及配件销售、二手车销售、汽车维修、汽车保险代理、汽车及配件进出口的项目开发、汽车装饰装潢、汽车租赁、汽车信息咨询

(6) 最近一期的财务数据 单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日
总资产	75,525,330,658.59
净资产	21,634,149,720.11
项目	2015 年 1-12 月
净利润	2,151,791,560.02

2、吉林市瑞孚投资有限公司

(1) 成立时间：2010 年 10 月 19 日

(2) 注册资本：50,293.8126 万元

(3) 注册地：吉林高新区紫光秀苑 6 号楼

(4) 股权结构：上海德新 100%

(5) 经营范围：以自有资产进行投资；投资咨询；汽车零部件、电子产品销售；计算机软件开发（不含信息系统安全产品）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(6) 最近一期的财务数据 单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日
总资产	1,408,079,479.21
净资产	452,442,222.81
项目	2015 年 1-12 月
净利润	14,234,352.62

3、内蒙古广汇投资有限公司

(1) 成立时间：2010 年 10 月 19 日

(2) 注册资本：30,283.5673 万元

(3) 注册地：内蒙古自治区呼和浩特市金川开发区汇金道 2 号

(4) 股权结构：上海德新 100%

(5) 经营范围：股权、经贸、资产、经营类投资

(6) 最近一期的财务数据 单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日
总资产	1,023,877,768.68
净资产	295,505,681.90
项目	2015 年 1-12 月
净利润	-6,301,890.15

4、山东广汇汽车服务有限公司

(1) 成立时间：2004 年 4 月 21 日

(2) 注册资本：6,500 万元

(3) 注册地：济南市望岳路 3777 号

(4) 股权结构：上海德新 100%

(5) 经营范围：提供汽车租赁、经济信息咨询服务；汽车信息咨询服务；汽车内饰的加工；汽车配件、汽车养护及汽车装具、日用百货的批发、零售；汽车仓储服务；会务服务及展览展示服务；企业营销策划；物业管理；国内广告业务、礼仪庆典服务、网页设计、标识片设计及摄影摄像服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(6) 最近一期的财务数据 单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日
总资产	688,328,890.33
净资产	176,634,311.19
项目	2015 年 1-12 月
净利润	14,983,782.61

5、山东翔宇汽车投资控股有限公司

(1) 成立时间：2007 年 8 月 10 日

(2) 注册资本：23,051 万元

(3) 注册地：临沂市兰山区海关路 152-1 号

(4) 股权结构：上海德新 100%

(5) 经营范围：对汽车项目投资；汽车销售咨询服务；汽车消费贷款咨询服务；二手车经销及经纪服务；销售；汽车（不含九座以下乘用车）、汽车配件；汽车装饰；汽车美容；汽车展销展示；汽车广告设计制作。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(6) 最近一期的财务数据 单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日
总资产	829,314,249.49
净资产	255,790,641.85
项目	2015 年 1-12 月
净利润	33,797,946.59

6、河北华安投资有限责任公司

(1) 成立时间：2005 年 8 月 24 日

(2) 注册资本：36,000 万元

(3) 注册地：石家庄高新区长江大道 158 号

(4) 股权结构：上海德新 100%

(5) 经营范围：对汽车、建材、机电、百货、广告、房地产等行业进行投资；提供投资咨询服务（证券、期货等需审批的除外）；汽车消费贷款咨询服务。（需专项审批未经批准的不得经营）

(6) 最近一期的财务数据 单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日
----	------------------

项目	2015 年 12 月 31 日
总资产	3,988,462,886.56
净资产	977,278,974.29
项目	2015 年 1-12 月
净利润	118,616,167.76

7、四川申蓉汽车股份有限公司

(1) 成立时间：2003 年 1 月 16 日

(2) 注册资本：52,200 万元

(3) 注册地：成都市武侯区武侯大道顺江段 61 号

(4) 股权结构：新疆龙泽 70.56%，上海德新 29.44%

(5) 经营范围：销售上海通用品牌系列轿车及零配件、汽车装饰材料、汽车音响、汽车保养设备、汽车售后服务；五金工具、日用百货、家用电器；生产、销售汽车配件，钢结构设计、生产、销售、安装；彩钢板设计、生产、销售、安装（以上涉及许可证凭证经营）；汽车租赁；二手车经销；企业管理服务；汽车信息咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(6) 最近一期的财务数据 单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日
总资产	4,090,622,489.66
净资产	1,074,835,700.65
项目	2015 年 1-12 月
净利润	134,636,215.17

8、安徽风之星投资控股有限责任公司

(1) 成立时间：2006 年 9 月 20 日

(2) 注册资本：32,500 万元

(3) 注册地：安徽省合肥市包河工业区纬一路 22 号

(4) 股权结构：广汇有限 80%，赵昕 20%

(5) 经营范围：汽车零配件（除发动机）加工；汽车零配件批发；汽车信息及汽车相关业务咨询（上述涉及配额、许可证及国家专项规定管理的商品，按国家有关规定办理）；保险兼业代理业务（机动车辆保险、意外伤害保险）（在许可证有效期内经营）

(6) 最近一期的财务数据 单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日
总资产	2,666,105,147.03
净资产	828,578,942.62
项目	2015 年 1-12 月
净利润	97,594,453.37

9、广西壮族自治区机电设备有限责任公司

(1) 成立时间：1990 年 5 月 2 日

(2) 注册资本：54,088 万元

(3) 注册地：南宁市江南区星光大道 232 号销售综合大楼

(4) 股权结构：广汇有限 100%

(5) 经营范围：汽车、摩托车、机械设备、电线电缆、工业锅炉、仪器仪表、汽车配件、机电产品、金属材料、化工产品、建筑材料、五金交电、汽车装饰用品的销售；代办机动车登记业务；提供会展服务；二手汽车销售、经纪及咨询服务；企业文化交流活动策划；设计、制作、代理、发布国内各类广告。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(6) 最近一期的财务数据 单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日
总资产	3,934,002,984.84
净资产	1,337,837,251.34
项目	2015 年 1-12 月
净利润	171,249,389.41

10、新疆天汇汽车服务有限公司

(1) 成立时间：2007 年 3 月 7 日

(2) 注册资本：308,844.29 万元

(3) 注册地：新疆乌鲁木齐市米东区永顺街 1908 号（天汇福达汽车销售汽车展厅夹层）

(4) 股权结构：广汇有限 49.02%；上海德新 50.98%

(5) 经营范围：汽车及其配件销售业、二手车销售业、汽车维修业、汽车保险代理业、汽车及其配件进出口贸易业的投资；汽车信息咨询服务；房屋租赁，救援服务；汽车配件销售。

(6) 最近一期的财务数据 单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日
总资产	14,429,971,415.71
净资产	4,985,094,963.45
项目	2015 年 1-12 月
净利润	410,830,089.31

11、河南省裕华汽车集团有限公司

(1) 成立时间：1999 年 4 月 19 日

(2) 注册资本：36,000 万元

(3) 注册地：河南郑州市金水区花园路 148 号

(4) 股权结构：广汇有限 100%

(5) 经营范围：东风雪铁龙品牌汽车销售；长安铃木品牌汽车销售；商用车销售（限分支机构经营）；汽车配件销售；汽车维修；汽车用品销售；汽车装饰装璜；汽车租赁；汽车信息服务；咨询服务；保险兼业代理（以上范围凡需审批或许可的，未获批准或许可不得经营）。

(6) 最近一期的财务数据 单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日
总资产	3,042,329,507.77
净资产	703,402,486.34
项目	2015 年 1-12 月
净利润	560,502.48

12、贵州乾通企业集团投资有限公司

(1) 成立时间：2006 年 5 月 17 日

(2) 注册资本：4,260 万元

(3) 注册地：贵州省贵阳市花溪区孟关乡孟关国际汽贸城内

(4) 股权结构：上海德新 100%

(5) 经营范围：非金融性项目投资。

(6) 最近一期的财务数据 单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日
总资产	1,194,049,722.10

项目	2015 年 12 月 31 日
净资产	223,247,262.25
项目	2015 年 1-12 月
净利润	14,616,671.88

13、重庆中汽西南汽车（集团）有限公司

(1) 成立时间：1998 年 7 月 8 日

(2) 注册资本：21,450 万元

(3) 注册地：重庆市经济技术开发区经开园金渝大道 99 号

(4) 股权结构：广汇有限 89.07%，重庆豪腾实业有限公司 0.93%，重庆尚诚汽车销售有限公司 10%

(5) 经营范围：销售汽车（不含九座及以下乘用车）及配件、摩托车及配件、建筑材料（不含化学危险品）、金属材料（不含稀贵金属）、橡胶制品；加工汽车配件及摩托车配件（不含发动机）、金属结构件（不含罐体）；房屋租赁，物业管理（凭资质证执业）；从事汽车相关业务的咨询及服务；设计、制作、代理、发布国内外广告（以上经营范围法律、法规禁止的不得经营；法律、法规限制的取得许可或审批后方可经营）。

(6) 最近一期的财务数据 单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日
总资产	3,278,818,037.29
净资产	876,845,629.23
项目	2015 年 1-12 月
净利润	150,200,886.81

14、西安广汇汽车实业发展有限公司

(1) 成立时间：2010 年 6 月 11 日

(2) 注册资本：120,000 万元

(3) 注册地：西安国际港务区港务大道 6 号南板房 C206

(4) 股权结构：广汇有限 100%

(5) 经营范围：企业管理服务；汽车信息咨询；汽车装饰装潢。

(6) 最近一期的财务数据 单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日
----	------------------

项目	2015 年 12 月 31 日
总资产	3,530,408,537.14
净资产	1,366,074,770.00
项目	2015 年 1-12 月
净利润	21,906,171.24

15、上海德新汽车服务有限公司

(1) 成立时间：2008 年 6 月 25 日

(2) 注册资本：752,800 万元

(3) 注册地：上海市张江高科技园区张东路 1388 号 19 幢 101 室

(4) 股权结构：广汇有限 100%

(5) 经营范围：汽车租赁，投资管理，投资咨询、商务咨询（除经纪），汽摩配件、装潢材料、机电设备、五金交电、日用百货、工艺品的销售，从事货物及技术的进出口业务，广告的设计、制作、代理，利用自有媒体发布，展览展示服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(6) 最近一期的财务数据 单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日
总资产	52,321,713,654.23
净资产	15,931,774,440.99
项目	2015 年 1-12 月
净利润	1,908,901,376.26

16、新疆龙泽汽车服务管理有限责任公司

(1) 成立时间：2009 年 4 月 22 日

(2) 注册资本：160,000 万元

(3) 注册地：新疆乌鲁木齐市水磨沟区水磨沟路 472 号

(4) 股权结构：上海德新 100%

(5) 经营范围：汽车配件、摩托车配件、装潢材料、机电设备、五金交电、日用品、工艺品的销售；汽车销售、汽车维修、汽车信息的咨询服务；汽车业投资管理及咨询；汽车技术服务咨询；汽车服务管理软件开发、销售及应用；二手车销售业、汽车维修业、汽车保险代理业、汽车及其配件进出口贸易业的投资、咨询服务。

(6) 最近一年及一期的财务数据 单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日
总资产	5,743,099,965.20
净资产	2,437,240,383.53
项目	2015 年 1-12 月
净利润	763,978,251.05

17、汇通信诚租赁有限公司

(1) 成立时间：2011 年 12 月 1 日

(2) 注册资本：216,000 万元

(3) 注册地：新疆乌鲁木齐经济技术开发区厦门路 47 号 1 栋 1 至 6 层

(4) 股权结构：新疆龙泽 23.15%，上海德新 60.18%，广汇有限 16.67%

(5) 经营范围：融资租赁、汽车租赁、房屋租赁；机电产品，机械设备，摩托车及汽车备件租赁；金融咨询服务（证券投资咨询除外）。

(6) 最近一年财务数据 单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日
总资产	14,161,757,868.04
净资产	5,342,164,885.65
项目	2015 年 1-12 月
净利润	858,438,283.57

18、江西运通汽车技术服务有限公司

(1) 成立时间：2002 年 12 月 11 日

(2) 注册资本：46,300 万元

(3) 注册地：江西省南昌市高新区金边瑞香苑瑞楠阁 B 栋 C 单元 402 室

(4) 股权结构：广汇有限 100%

(5) 经营范围：汽车及零配件、润滑油的批发、零售；汽车技术开发、汽车综合技术服务、汽车信息咨询服务；汽车装饰装潢；二手车交易及置换；二手车经营；汽车租赁；汽车销售；一类汽车维修、汽车检测服务；化工产品销售（不含危险品），预包装食品、体育器材、日用百货、服装鞋帽箱包销

售；在本店内零售卷烟、雪茄烟（许可证有效期至 2016 年 12 月 31 日）；贸易咨询服务；器材清洗服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（6）最近一年财务数据 单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日
总资产	1,415,201,286.13
净资产	434,751,854.36
项目	2015 年 1-12 月
净利润	83,037,615.05

(二) 主要参股公司分析

单位：元

被投资公司名称	主要业务	本集团持股比例 (%)	期末总资产	期末净资产	营业收入	净利润
重庆安博汽车销售有限公司	汽车及配件销售、维修服务等	44.00	143,121,681.61	43,617,118.91	598,946,374.99	6,522,692.75
新疆长信汽车销售有限公司	汽车及配件销售、维修服务等	40.00	77,079,868.88	35,256,732.29	400,958,384.64	3,088,475.44
南宁康福交通有限公司	城市出租车客运	20.00	95,759,870.27	56,337,289.46	43,293,569.55	10,691,586.51
郑州裕华丰田汽车销售服务有限公司	汽车及配件销售、维修服务等	35.00	99,634,663.82	23,078,668.98	446,022,937.84	(8,695,316.78)
河南新希望汽车销售服务有限公司	汽车及配件销售、维修服务等	50.00	68,824,677.57	26,072,934.50	359,465,408.18	5,111,973.79
许昌新纪元汽车销售服务有限公司	汽车及配件销售、维修服务等	45.00	63,781,648.60	25,309,265.72	273,111,838.06	5,212,560.95
河南裕华江南汽车销售服务有限公司	汽车及配件销售、维修服务等	25.00	571,623,387.54	79,839,341.86	1,026,740,271.58	9,318,861.41
成都新都华星名仕汽车销售服务有限公司	汽车及配件销售、维修服务等	36.00	107,372,071.15	20,910,490.05	39,745,340.97	(11,037,912.67)
江西佳和佳汽车保险销售服务有限责任公司	汽车及配件销售、维修服务等	25.00	54,257,563.31	50,543,258.33	35,530,438.25	1,186,524.48
开利星空电子商务有限公司	汽车销售及其网上销售、计算机系统技术服务等	20.00	54,366,298.24	53,337,977.23	-	(3,912,022.80)

(八) 公司控制的结构化主体情况

不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2016 年，是国家“十三五计划”的开局之年。李克强总理在《2016 年政府工作报告》中提出：“到 2020 年，国内生产总值和城乡居民人均收入比 2010 年翻一番，“十三五”时期经济年增长率保持在 6.5% 以上”。而 2016 年，国家经济发展面临的困难更多、挑战更严峻。从国际上看，世界经济深度调整、复苏乏力，金融和大宗商品市场波动不定，地缘政治风险上升，外部环境市场的不稳定、不确认因素增加，对我国发展的影响不可低估。从国内看，长期积累的矛盾和风险进一步显现，经济增速换挡、结构调整阵痛、新旧动能转换相互交织，经济下行压力加大。

1、汽车市场展望

2016 年，中国汽车市场将继续面临诸多挑战。根据中国汽车工业协会预测，中国汽车市场在 2015 年经历“V”型反转的增速 4.7%后，将步入平稳新常态，2016 年预计增长约 6%。而对于汽车经销商来说，有利因素包括：汽车“供给侧改革”进一步推动刚性需求、1.6 升购置税减半和新能源车相关推广等政策推动刺激需求、区域市场有望进一步释放增长潜力、SUV 增长趋势延续等。不利因素包括宏观经济继续存在下行压力、城市限购、节能惠民补贴在 2015 年结束等政策等。

2、汽车流通行业的未来发展趋势

商务部于 2012 年公布的《关于促进汽车流通业“十二五”发展的指导意见》提出要培育 3-5 家超过 1000 亿元的大型汽车流通企业，目前我国汽车经销行业仍然呈现出小规模、分散的格局，未来汽车经销商行业的集中度有望进一步提升。

3、融资租赁业务的未来发展趋势

随着未来乘用车销售量的进一步增长以及国内 80、90 后等购车主力军的出现，国内对汽车金融的需求将越来越大，对汽车金融产品丰富度要求也将越来越高，汽车金融市场将在未来的五年迎来高速增长

长的势头，根据德勤《2015 中国汽车金融白皮书》预计，2020 年中国汽车金融的渗透率将达到 50%，市场规模预计突破 2 万亿元。作为汽车金融的重要组成部分，乘用车融资租赁业务将大有可为。

(二) 公司发展战略

公司以“建立管理和服务标准，成为行业标杆；成为对社会有责任感的企业”为使命，坚持“战略先行，持续创新”的发展战略，通过寻求收购机会及内生发展扩张，全面增强公司全国性网络覆盖、优化豪华及中高端品牌覆盖，继续发展乘用车融资租赁业务和二手车交易代理业务，加强精细化管理提高经营效率，打造“最优秀的世界级汽车服务集团”。

(三) 经营计划

2016 年，公司将全面、深入、动态的研究分析行业形势，最大限度的发挥集团优势、规模优势，进一步巩固行业龙头地位，并在以下几方面积极部署，不断发展：

1、加强大型项目收购并积极整合

2016 年广汇汽车将根据收购计划，在全国范围内拓宽网点布局，加强大型项目的收购并积极整合，扩张公司发展版图。一方面，公司将为新项目输入精细化管理理念、完善的运营体系以及高端管理人才；另一方面，各项目也将成功的经营思路和优秀的经验、优势和特色汇入广汇汽车，为公司发展注入新活力，实现多方共赢。

2、积极探索运营管理新思路

2016 年广汇汽车在运营方面将积极探索新的运营管理方向，提升各项业务的精细化管理水平，加强业务创新；围绕互联网和电子商务的发展，搭建电商平台，推动各业务经营模式创新；围绕客户满意度，做好 CRM（客户关系管理）系统的推广，树立行业服务标杆；围绕品牌管理，构建和谐厂商关系，开发厂家资源。

3、重点推进租赁业务，持续提升租赁风险管控能力

依托广汇汽车自有渠道及乘用车全价值链客户服务独特优势，2016 年公司将充分发挥“总部、区域、店面”三级架构协同优势，拓展潜力巨大的汽车金融和租赁市场。从量上，开发“创新化、差异化、定制化”的融资租赁产品，提升自店渗透率和外采业务，加大二手车租赁的市场渗透；从质上，基于大数据分析，建立动态风险评估模型，加强风险控制。同时，持续优化催收组织架构，将催收前移，总部催收和区域本地化催收、租赁自有团队和外部供应商催收相结合，全面提升催收能效。

4、夯实基础布局未来，打造广汇二手车品牌

2016 年广汇二手车业务将根据市场大势继续布局，一方面要“夯实基础，提升能力”，另一方面要“搭建平台，打造模式”。从整体上建立广汇二手车品牌形象，优化认证二手车产品和服务，形成广汇二手车生态体系。线上加强电商业务，建立健全服务流程，建立客服机制和问责机制，开拓广汇二手车电商

零售平台；线下继续提高人员能力和业务质量，加快二手车交易服务中心建设，开拓蓝海，进一步扩大车源量和客户。

5、提高资产利用率，提高资金管理能力

2016 年广汇汽车将进一步加强资产优化管控，提升重大项目现场管控力度，把好工程决算结算关；推进闲置资产处置，探索资产处置优化新模式，按公司总体预算安排把控处置节奏，提高资产使用效率。资金管理方面，在确保资金需求和流动性安全的基础上，继续扩大直接融资总量，尝试各类直接融资新产品。同时，加强对区域的辅导和管理，提高相对落后区域的资金管理水平和资金使用效率，降低财务费用。

6、打造德才兼备的专业团队

(四) 可能面对的风险

1、宏观经济波动风险

公司主营业务为乘用车经销服务及融资租赁业务。乘用车市场发展与国内外经济环境变化联系较为密切，经济周期的变化将直接影响乘用车行业景气水平的发展。如果未来国家宏观经济出现增速减缓或持续性衰退，影响到居民可支配收入的增加，则居民购车消费将会相应减少，行业将受到一定程度的冲击，可能会影响公司主要业务的发展。

2、乘用车经销及售后服务市场竞争加剧的风险

近年来，乘用车新车需求增速放缓，2015 年全国乘用车销量虽达 2114.63 万辆，但增速回落至 7.34%，而公司上游乘用车制造商的产能逐渐释放，同时不排除部分乘用车品牌网点的进一步增长，未来乘用车新车销售仍然面临较大的市场竞争压力。虽然整体售后服务领域的市场容量随着人均保有量和使用频率的增加而大幅增加，但随着不同业态的社会化网点以及互联网与线下实体的结合等多种模式的共存，对售后业务整体蛋糕存在一定的竞争压力。

3、融资租赁业务信用风险

公司重要的一项业务融资租赁业务与不同消费者的信用记录及还款能力密切相关，信用不良的客户有可能会无法按时偿付定期租金。虽然公司已制定了较为完善的风险控制体系，并积累了丰富的融资租赁业务经

验，但如未来公司风险控制措施未能实现有效运作，或社会经济环境出现重大变动，仍不排除在将来融资租赁产生应收款项可能出现坏帐增加的风险。

4、新收购店面整合未达预期风险

公司 2015 年共收购 77 家 4S 店面，这些店面分布在 15 个省市自治区，空间跨度大，收购之前股东背景不一、管理水平参差不齐、人员及资产资质各不相同，对本公司收购后的整合提出了很高的要求，因此如未能提升管理水平、改善盈利状况、规避整合风险，将对公司业绩产生一定影响。

5、存货积压或减值的风险

公司一般在采购车辆后再进行销售，由于购销之间存在一定的时滞，且采购车辆单价相对较高，因此存货规模较大。目前乘用车经销市场具有竞争激烈、更新换代快、新产品上市周期短、价格变动频繁等特点。如果因汽车制造商推出新车型、下调汽车售价等原因导致存货的可变现净值下降，汽车制造商一般会给予汽车经销商相应的降价补贴，因此对汽车经销商的经营业绩影响较小。但是，公司根据市场情况主动下调汽车售价，导致存货的可变现净值下降，并低于其采购成本时，公司将面临一定的存货减值风险。

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司除遵守《公司法》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等有关股份有限公司利润分配规定外，结合公司自身的实际情况，公司于 2015 年 7 月 16 日召开 2015 年第二次临时股东大会对《公司章程》进行修订。现行有效的《公司章程》规定公司利润分配政策如下：

1. 一般规定

公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性，重视对投资者的合理投资回报。公司的利润分配应遵守下列规定：

(1) 公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或法律许可的其他方式分配股利，并优先采用现金分红的利润分配方式。

(2) 在满足现金分红条件的情况下，公司应当采取现金方式分配利润，原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会也可以根据公司实际盈利及资金需求情况提议公司进行中期现金分红。

(3) 如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生时，在不影响公司正常经营的基础上以及在公司当年盈利且累计未分配利润为正值的情况下，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

(4) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司在实施现金分红时应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

(5) 在公司经营情况良好，并且董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在确保足额现金分红的前提下，提出股票股利分配预案。采用股票方式进行利润分配的，应当以股东合理现金分红回报和维持适当股本规模为前提，并综合考虑公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%。

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%。

2、公司利润分配的决策程序和机制：

(1) 董事会根据公司的盈利情况、资金需求制定利润分配预案；制订利润分配等具体方案时应认真研究和论证利润分配的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见；公司当年盈利但董事会未制定现金利润分配预案的，公司应当在年度报告中详细披露并说明未进行现金分红的原因及未用于现金分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。

(2) 董事会审议通过的利润分配方案应提交公司股东大会审议，股东大会对利润分配具体方案进行审议时，应当通过公司网站、公众信箱或者来访接待等渠道，充分听取中小股东的意见和诉求并及时答复中小股东关心的问题。

(3) 公司根据生产经营情况、投资规划、长期发展的需要，或者因外部经营环境或自身经营状况发生较大变化，需要调整利润分配政策的，董事会应以股东权益保护为出发点拟定利润分配调整政策，并在股东大会提案中详细论证和说明原因，独立董事应当对此发表独立意见。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的规定；利润分配政策调整的议案经监事会、董事会审议后提交股东大会审议批准；对现金分红政策进行调整或者变更的，须以股东大会特别决议审议批准。

(4) 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

2015 年 9 月 23 日，公司 2015 年第四次临时股东大会审议通过《关于公司 2015 年中期资本公积金转增股本预案的议案》，以本公司截至 2015 年 6 月 30 日总股本 3,666,933,785 为基数，进行资本公积金转增股本，全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 1,833,466,893 股，转增后公司总股本将增加至 5,500,400,678 股。该中期资本公积金转增股本方案已按相关规定实施完毕。

2016 年 4 月 28 日，公司第六届董事会第十次会议审议通过关于公司 2015 年度利润分配的预案：2015 年度公司拟不进行现金分红，不进行资本公积转增股本。此预案尚需提交 2015 年度股东大会审议。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、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股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2015 年	0	0	5	-	1,988,341,217.32	0.00
2014 年				-	33,835,490.44	0.00
2013 年		0.4521		15,823,500.00	52,738,771.81	30.00

(三) 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

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预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
<p>公司一向重视对投资者的合理投资回报，致力于保持利润分配政策的连续性和稳定性。鉴于公司拟进行重大投资，对资金的需求较大，为了推进重大投资的顺利进行，同时为公司长远发展考虑，谋求公司及股东利益最大化，公司董事会提议2015年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。</p>	<p>公司未分配利润主要用于公司重大投资：公司拟通过广汇汽车服务（香港）有限公司以自愿性附条件现金部分要约及购股权要约，向宝信汽车集团有限公司（以下简称“宝信集团”）合格股东收购最多 75%的宝信集团已发行股本及注销最多 75%的尚未行使购股权（以下简称“本次交易”）。本次交易的对价将以现金支付，其中部分要约的要约价格为每股股份 5.99 港元，购股权要约的要约价格为每份购股权 0.266 港元，本次交易涉及的可能的最高对价为 115.59 亿港元。</p>

二、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	广汇集团	广汇集团承诺：广汇汽车 2015、2016、2017 年净利润不低于 182,952.17 万元、232,406.67 万元和 280,341.23 万元。上述净利润指合并报表归属母公司净利润，与《置入资产评估报告》中的净利润口径一致，均指扣除非经常性损益（依法取得的财政补贴及税收减免除外）后的净利润。	2015 年 5 月 2015 年、 2016 年及 2017 年	是	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	孙广信、广汇集团	承诺：所控制的企业并未以任何方式直接或间接从事与上市公司相同或相似的业务，并未拥有从事与上市公司可能产生同业竞争企业的任何股份或在任何竞争企业有任何权益；将来不会以任何方式直接或间接从事与上市公司相竞争的业务，不会直接或间接投资、收购竞争企业，也不会以任何方式为竞争企业提供任何业务上的帮助或支持。如违反上述承诺，承诺人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。	2015 年 5 月	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	孙广信、广汇集团	承诺：将与上市公司之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。	2015 年 5 月	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	广汇集团、 鹰潭锦胜、 正和世通、	广汇集团承诺：本次交易获得的上市公司股票，自股份发行结束之日起 36 个月内不得转让，在此之后按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行；本次交易完成后 6 个月内如上市	2015 年 5 月	是	是	不适用	不适用

		新疆友源和南宁邕之泉、CGAML、BCIL	<p>公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价，则持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。</p> <p>鹰潭锦胜、正和世通、新疆友源和南宁邕之泉承诺：本次交易获得的上市公司股票，自股份发行结束之日起 12 个月内不得转让，在此之后按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行；本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价，则持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。</p> <p>CGAML、BCIL 承诺：本次交易获得的上市公司新增发股票，自股份发行结束之日起 36 个月内不得转让，在此之后按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行；本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价，则持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月；若政府主管部门另有要求，同意按照政府主管部门的要求调整锁定期。</p>					
与重大资产重组相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	孙广信、广汇集团	<p>承诺：如广汇汽车及其子公司因其拥有和/或租赁的土地和/或房屋不符合相关的法律法规，而被有关政府主管部门要求收回土地或处以任何形式的处罚或承担任何形式的法律责任，承诺人承诺愿意连带承担广汇汽车及其子公司因前述土地收回或受处罚或承担法律责任而导致、遭受、承担的任何损失、损害、索赔、成本和费用，并使广汇汽车及其子公司免受损害。</p>	2015 年 5 月	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	广汇集团	<p>承诺：广汇汽车在 2015 年重大资产置换及发行股份购买资产交易前对外签署的任何担保合同，在任何时间内给广汇汽车造成的任何损失，愿按照对广汇汽车的持股比例承担连带赔偿责任，保证其利益不受损害。</p>	2015 年 5 月	否	是	不适合	不适合
与重大资产重组相关的承诺	其他	孙广信、广汇集团	<p>承诺：如广汇汽车及其下属公司因朱玉喜、沈国明和龙汉维于 2010 年将其持有的广汇汽车股份转让给广汇集团和/或南宁邕之泉的事宜而被任何第三方要求支付任何费用或承担任何法</p>	2015 年 5 月	否	是	不适用	不适用

2015 年年度报告

			律责任, 承诺人愿意连带承担广汇汽车及其附属公司因前述事宜而导致、遭受、承担的任何损失、损害、索赔、成本和费用, 并使广汇汽车及其下属公司免受损害。					
其他承诺	其他	广汇集团	2015 年 9 月公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项涉及的 3,000 万股 (随后公司实施了 2015 年中期资本公积金转增股本, 转增股本后, 股数为 4500 万股) 转让事宜已完成过户登记手续。广汇集团自愿承诺自本次转让完成后 12 个月内不得转让。	2015 年 9 月	是	是	不适用	不适用

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

2014年12月5日，公司与广汇集团签署了《盈利预测补偿协议》。2015年4月16日，经公司第五届董事会第九次会议审议通过，公司与广汇集团签署了《盈利预测补偿协议之补充协议》。为保障上市公司及其股东的合法权益，就本次重组完成后置入资产实际盈利数不足利润预测数部分之补偿事宜达成一致。

广汇集团承诺：广汇汽车2015、2016、2017年净利润不低于182,952.17万元、232,406.67万元和280,341.23万元。上述净利润均为归属母公司净利润。

2015年广汇汽车实现归属于母公司股东的净利润198,834.12万元（经审计），已实现盈利预测，实现率为111.11%。

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、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	55	366
境内会计师事务所审计年限	4	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	150

财务顾问	西南证券股份有限公司 中国国际金融股份有限公司	
------	----------------------------	--

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2015年7月16日及8月3日，广汇汽车第六届董事会第一次会议及2015年度第三次临时股东大会通过了《关于公司聘请2015年度审计机构的议案》，鉴于公司进行重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金之后，公司的基本情况已发生变化，公司更换普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为2015年度财务审计机构及内部控制审计机构，负责公司2015年度财务报告审计和内控审计。

六、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

八、重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

(一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉 (申请) 方	应诉 (被申 请)方	承担连 带责任 方	诉讼仲 裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲 裁)涉及 金额	诉讼(仲 裁)是否 形成预 计负债 及金额	诉讼(仲裁) 进展情况	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼 (仲裁) 判决执 行情况
白建勋	广汇集团、朱玉喜、广汇汽车		诉讼	就朱玉喜代白建勋持有广汇汽车股份相关事项,白建勋于2012年4月13日向郑州市金水区人民法院提起财产损害赔偿诉讼,起诉朱玉喜和广汇集团。原告白建勋诉,2006年8月,其作为河南裕华的员工,委托朱玉喜代持广汇汽车的4万股股份;2010年1月13日,朱玉喜和广汇集团采取欺骗手段将其委托朱玉喜代持的广汇汽车股份以每股3.3元的价格转让给广汇集团;鉴于2011年4月广汇汽车以每股8元的价格向他人出售股份,其每股损失了4.7元,故请求法院判令被告承担连带赔偿责任,赔偿其损失684,955元。2012年7月19日,白建勋追加广汇汽车为被告。	684,955	否	一审判决已出具,被告白建勋向郑州市中级人民法院提起上诉,请求法院驳回一审判决,支持其原审诉讼请求。目前本案处于二审审理阶段。	河南省郑州市金水区人民法院于2013年8月6日出具编号为(2012)金民一初字第1938号的《民事判决书》,法院判决驳回白建勋提出的全部诉讼请求。目前本案正处于二审审理阶段。	目前本案正处于二审审理阶段。

九、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

报告期内，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、收购人不存在受到处罚及整改情况。

十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

适用 不适用

(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

事项概述	查询索引
截止 2015 年 8 月 24 日，西南证券-广汇汽车 1 号已通过上海证券交易所证券交易系统累计购买公司股票 19,010,352 股，成交金额 361,985,556.20 元，成交均价约为人民币 19.04 元/股，占公司总股本的比例为 0.52%。	详细内容参见公司于 2015 年 8 月 26 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 、《中国证券报》、及《上海证券报》刊登的《广汇汽车 2015 年员工持股计划实施进展公告暨购买完成公告》。

(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

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 报告期公司激励事项相关情况说明

报告期内，除本次员工持股计划外，无其它员工激励措施。

十二、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

不适用

2、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
新疆广汇热力有限公司	母公司的控股子公司	水电汽等其他公用事业费用 (购买)	采购能源	市场原则	440,870.99	440,870.99	0.00	现金	440,870.99	
乌鲁木齐高新技术产业开发区热力公司	母公司的全资子公司	水电汽等其他公用事业费用 (购买)	采购能源	市场原则	199,817.59	199,817.59	0.00	现金	199,817.59	
广汇集团	控股股东	销售商品	销售商品	市场原则	24,400,981.15	24,400,981.15	0.03	现金	24,400,981.15	
伊吾广汇矿业有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售商品	市场原则	2,169,939.91	2,169,939.91	0.00	现金	2,169,939.91	
新疆广汇煤炭清洁炼化有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售商品	市场原则	919,300.01	919,300.01	0.00	现金	919,300.01	
新疆红淖三铁路有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售商品	市场原则	760,951.31	760,951.31	0.00	现金	760,951.31	
新疆广汇新能源有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售商品	市场原则	285,682.05	285,682.05	0.00	现金	285,682.05	

新疆广汇房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售商品	市场原则	1,184,128.31	1,184,128.31	0.00	现金	1,184,128.31	
广汇集团	控股股东	提供劳务	车辆-经营租赁	市场原则	2,807,648.72	2,807,648.72	15.36	现金	2,807,648.72	
广汇集团	控股股东	提供劳务	车辆-融资租赁	市场原则	2,369,439.12	2,369,439.12	0.13	现金	2,369,439.12	
新疆广汇新能源有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	车辆-经营租赁	市场原则	2,087,148.24	2,087,148.24	11.42	现金	2,087,148.24	
新疆广汇新能源有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	车辆-融资租赁	市场原则	478,485.00	478,485.00	0.03	现金	478,485.00	
广汇能源股份有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	车辆-经营租赁	市场原则	1,983,826.27	1,983,826.27	10.85	现金	1,983,826.27	
新疆红淖三铁路有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	车辆-经营租赁	市场原则	1,586,890.00	1,586,890.00	8.68	现金	1,586,890.00	
新疆红淖三铁路有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	车辆-融资租赁	市场原则	97,110.04	97,110.04	0.01	现金	97,110.04	
新疆广汇煤炭清洁炼化有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	车辆-经营租赁	市场原则	826,750.11	826,750.11	4.52	现金	826,750.11	
新疆广汇煤炭清洁炼化有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	车辆-融资租赁	市场原则	110,291.77	110,291.77	0.01	现金	110,291.77	
新疆广汇信邦房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	车辆-经营租赁	市场原则	102,360.00	102,360.00	0.56	现金	102,360.00	
新疆广汇信邦房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	车辆-融资租赁	市场原则	182,367.81	182,367.81	0.01	现金	182,367.81	

限公司										
伊吾广汇矿业有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	车辆-融资租赁	市场原则	64,041.81	64,041.81	0.00	现金	64,041.81	
新疆广汇房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	车辆-融资租赁	市场原则	136,795.70	136,795.70	0.01	现金	136,795.70	
广西广运实业投资有限责任公司	母公司控股的子公司	接受劳务	房屋租赁	市场原则	2,982,675.08	2,982,675.08	0.82	现金	2,982,675.08	
广汇集团	控股股东	其它流入	向本公司提供担保	不适用	不适用	4,337,250,000.00	100.00	不适用	不适用	
合计				/	/	4,383,427,500.99	/	/	/	/
大额销货退回的详细情况				不存在大额销货退回的情况。						
关联交易的说明				因本公司日常经营中需要银行贷款及承兑汇票等支持公司正常的车辆采购等，并同时需要满足各金融机构对下述子公司的贷款资信等要求，广汇集团向本公司及下属公司提供贷款担保，该等担保对公司融资较为有利，不存在损害公司利益。另外公司部分关联方在日常经营过程中因需要采购部分车辆作为经营所需，或者采用向本公司进行车辆的经营租赁和融资租赁，以满足日常经营所需，该等关联交易均遵从市场定价法则，不存在定价不公允的情形，对公司的经营成果和财务业绩不存在重大影响。						

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(三) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	科目名称	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
			期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
新疆广汇煤炭清洁炼化有限责任公司	应收账款	母公司的控股子公司	-	412,327.90	412,327.90			
新疆红淖三铁路有限公司	应收账款	母公司的控股子公司	68,810.00	227,260.00	296,070.00			
新疆广汇新能源有限公司	应收账款	母公司的控股子公司	468,158.28	-252,103.28	216,055.00			
广汇集团	应收账款	母公司	67,898.00	-21,069.00	46,829.00			
新疆广汇信邦房地产开发有限公司	应收账款	母公司的控股子公司	4,787.30	28,412.70	33,200.00			
广汇能源股份有限公司	应收账款	母公司的控股子公司	53,539.00	-53,539.00	-			
其他	应收账款	母公司的控股子公司	1,041,607.42	-508,935.26	532,672.16			
广西广运实业投资有限责任公司	预付账款	母公司的控股子公司	-	2,999,999.92	2,999,999.92			
新疆广汇热力有限公司	预付账款	母公司的控股子公司	-	298,397.63	298,397.63			
广汇集团	长期应收款	母公司	5,724,631.05	21,936,005.01	27,660,636.06			
伊吾广汇矿业有限公司	长期应收款	母公司的控股子公司	-	1,918,583.19	1,918,583.19			
新疆广汇新能源有限公司	长期应收款	母公司的控股子公司	-	1,705,124.26	1,705,124.26			
新疆广汇煤炭清洁炼化有限责任公司	长期应收款	母公司的控股子公司	-	212,453.71	212,453.71			
新疆广汇房地产开发有限	长期应收款	母公司的控股子公司	1,047,824.21	773,308.28	1,821,132.49			

公司								
新疆红淖三铁路有限公司	长期应收款	母公司的控股子公司	-	720,566.22	720,566.22			
新疆广汇信邦房地产开发有限公司	长期应收款	母公司的控股子公司	1,044,003.47	455,319.02	1,499,322.49			
其他	长期应收款	母公司的控股子公司	101,915.50	3,334,919.41	3,436,834.91			
新疆广汇房地产开发有限公司	其他应付款	母公司的控股子公司				-	211,828.46	211,828.46
新疆广汇热力有限公司	其他应付款	母公司的控股子公司				979,402.74	-979,402.74	-
广西广运实业投资有限责任公司	其他应付款	母公司的控股子公司				867,738.00	-867,738.00	-
新疆广汇新能源有限公司	预收账款	母公司的控股子公司				8,293.00	450,636.51	458,929.51
广汇集团	预收账款	母公司				283,270.88	154,919.49	438,190.37
广汇能源股份有限公司	预收账款	母公司的控股子公司				-	129,785.87	129,785.87
新疆广汇信邦房地产开发有限公司	预收账款	母公司的控股子公司				25,997.63	-22,358.98	3,638.65
合计			9,623,174.23	34,187,030.71	43,810,204.94	2,164,702.25	-922,329.39	1,242,372.86
关联债权债务形成原因			主要因关联方间销售整车及融资租赁业务产生。					
关联债权债务对公司的影响			关联债权债务占比整体债权债务金额不重大，因而无重大影响。					

(四) 其他

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
河南省裕华汽车集团有限公司	全资子公司	河南新希望汽车销售服务有限公司	3,000	2006/11/13	2006/11/13	2016/11/14	一般担保	否	否	-	否	否	联营公司
重庆中汽西南汽车(集团)有限公司	控股子公司	分期贷款销售客户	24,862			3年内	连带责任保证担保	否	否	-	否	否	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						27,862							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						27,862							
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						2,494,998.40							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						1,561,429.06							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						1,589,291.06							
担保总额占公司净资产的比例（%）						75.74							
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）						841,088.67							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						543,958.70							

上述三项担保金额合计 (C+D+E)	1,385,047.37
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	重庆中汽西南汽车(集团)有限公司为客户办理车辆分期业务向有关银行提供担保,客户在银行办理分期业务时,因为客户量大,较为分散,故难以统计到个人担保日期起始日和到期日。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
中国工商银行	“如意人生I (B款)人民币理财产品	50	2015.1.20	2015.10.22	浮动收益	50	1.21	是	-	否	否	其他
广发证券	国债回购	14,000	2015.1.19	2015.1.30	浮动收益	14,000	9.21	是	-	否	否	其他
广发证券	国债回购	4,000	2015.1.27	2015.3.25	浮动收益	4,000	12.71	是	-	否	否	其他
广发证券	国债回购	3,000	2015.2.5	2015.3.25	浮动收益	3,000	8.05	是	-	否	否	其他
广发证券	国债回购	4,000	2015.2.16	2015.3.25	浮动收益	4,000	8.33	是	-	否	否	其他
广发证券	国债回购	50,000	2015.1.14	2015.1.30	浮动收益	50,000	46.58	是	-	否	否	其他
广发证券	国债回购	40,000	2015.1.19	2015.1.30	浮动收益	40,000	26.30	是	-	否	否	其他
广发证券	国债回购	100,000	2015.2.2	2015.2.6	浮动收益	100,000	27.40	是	-	否	否	其他

广发证券	国债回购	50,000	2015.2.3	2015.2.13	浮动收益	50,000	30.14	是	-	否	否	其他
广发证券	国债回购	50,000	2015.2.9	2015.2.13	浮动收益	50,000	13.70	是	-	否	否	其他
广发证券	国债回购	50,000	2015.2.10	2015.2.13	浮动收益	50,000	10.96	是	-	否	否	其他
广发证券	国债回购	50,000	2015.2.10	2015.2.17	浮动收益	50,000	21.92	是	-	否	否	其他
广发证券	国债回购	50,000	2015.2.25	2015.2.27	浮动收益	50,000	8.22	是	-	否	否	其他
广发证券	国债回购	50,000	2015.3.4	2015.3.6	浮动收益	50,000	8.22	是	-	否	否	其他
广发证券	国债回购	10,000	2015.3.10	2015.3.13	浮动收益	10,000	2.19	是	-	否	否	其他
广发证券	国债回购	30,000	2015.3.10	2015.3.26	浮动收益	30,000	27.95	是	-	否	否	其他
广发证券	国债回购	50,000	2015.3.18	2015.3.26	浮动收益	50,000	24.66	是	-	否	否	其他
广发证券	国债回购	30,000	2015.4.1	2015.4.3	浮动收益	30,000	4.93	是	-	否	否	其他
广发证券	国债回购	30,000	2015.6.1	2015.6.5	浮动收益	30,000	8.22	是	-	否	否	其他
广发证券	国债回购	30,000	2015.6.2	2015.6.5	浮动收益	30,000	6.58	是	-	否	否	其他
哈密商行	结构性存款	20,000	2015.8.24	2015.11.24	固定收益	20,000	186.52	是	-	否	否	其他
光大银行	结构性存款	50,000	2015.7.3	2015.8.3	固定收益	50,000	203.84	是	-	否	否	其他
南洋银行	结构性存款	10,000	2015.7.1	2015.8.3	固定收益	10,000	35.26	是	-	否	否	其他
平安银行	结构性存款	20,000	2015.7.3	2015.8.3	固定收益	20,000	67.95	是	-	否	否	其他
招商银行	结构性存款	100,000	2015.7.3	2015.8.3	固定收益	100,000	339.73	是	-	否	否	其他
招商银行	步步为金结构性理财	20,000	2015.7.8	2015.8.26	固定收益	20,000	107.40	是	-	否	否	其他
招商银行	步步为金结构性理财	30,000	2015.7.8	2015.12.4	固定收益	30,000	489.86	是	-	否	否	其他
光大银行	结构性存款	180,000	2015.8.5	2015.9.7	固定收益	180,000	781.15	是	-	否	否	其他
光大银行	结构性存款	100,000	2015.9.7	2015.10.7	固定收益	100,000	361.64	是	-	否	否	其他
光大银行	结构性存款	180,000	2015.9.8	2015.10.8	固定收益	180,000	650.96	是	-	否	否	其他
光大银行	结构性存款	100,000	2015.9.9	2015.10.9	固定收益	100,000	361.64	是	-	否	否	其他

广发证券	国债回购	100,000	2015.10.14	2015.10.29	浮动收益	100,000	87.67	是	-	否	否	其他
广发证券	国债回购	3,000	2015.12.24	2015.12.30	浮动收益	3,000	1.15	是	-	否	否	其他
合计	-	1,608,050	-	-	-	1,608,050	3,982.25	-	-	-	-	-
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）						-						
委托理财的情况说明						公司委托理财全部为自有资金，经过了法定程序，不涉及诉讼，不涉及关联交易。						

2、委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	关联关系	投资盈亏
山东永正汽车销售服务有限公司	2,700.00	2015-12-29 至 2016-12-29	7.50%	运营需要	无	否	否	否	否	其他	
山东永正汽车销售服务有限公司	300.00	2015-3-24 至 2016-3-23	7.50%	运营需要	无	否	否	否	否	其他	
枣庄嘉骐汽车销售服务有限公司	4,100.00	2015-4-21 至 2016-4-20	7.50%	运营需要	无	否	否	否	否	其他	
枣庄嘉骐汽车销售服务有限公司	800.00	2015-9-28 至 2016-9-28	7.50%	运营需要	无	否	否	否	否	其他	
乐山市联合汽车贸易有限公司	1,500.00	2015/9/7 至 2016/8/27	4.85%	运营需要	无	否	否	否	否	其他	
成都新都华星名仕汽车销售服务有限公司	504.00	2015/12/9 至 2016/12/8	0.00%	运营需要	无	否	否	是	否	联营公司	

委托贷款情况说明

- 1、广汇汽车拆出资金对方与广汇汽车控股股东广汇集团及实际控制人孙广信先生不存在其他关联关系，不构成控股股东对广汇汽车的非经营性资金占用。广汇汽车与上述公司发生的资金拆借按照市场标准收取利息，不存在互相输送利益的情形。
- 2、成都新都华星名仕汽车销售服务有限公司（“华星名仕”）为广汇汽车的联营企业。为满足华星名仕资金周转需求，广汇汽车下属公司四川申蓉利泓汽车销售服务有限公司与成都银行股份有限公司长顺支行（“成都银行长顺支行”）签订了《委托贷款委托合同》，同时，四川申蓉利泓汽车销售服务有限公司、成都银行长顺支行与华星名仕签订了相关《委托贷款借款合同》。根据前述协议及相关借款凭证，广汇汽车下属公司委托成都银行长顺支行向华星名仕提供金额为 504 万元的短期资金支持，不计息，期限自 2014 年 12 月 9 日至 2015 年 12 月 8 日。现将委托贷款期限延长一年。

同时，根据四川申蓉利泓汽车销售服务有限公司与华星名仕其他股东签订的《合作协议》，华星名仕拟申请奥迪4S品牌授权并修建4S店，为满足建设过程中的资金周转需求，华星名仕各股东按照持股比例分别向其提供借款，并约定该等借款待华星名仕建设的4S店通过厂商验收并开业后即归还。（上述内容参见公司于2015年6月在上海证券交易所网站www.sse.com.cn披露的《重大资产置换及发行股份购买资产报告书》）

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

十四、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

一、自愿性附条件现金部分要约收购宝信汽车

2015 年 12 月 12 日，公司在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《广汇汽车重大资产购买报告书（草案）》及摘要以及其他系列文件，经公司第六届董事会第五次会议审议通过，广汇汽车拟在先决条件获得满足或（倘适用）豁免的前提下，通过全资控制的子公司香港广汇提出自愿性附条件现金部分收购要约，收购香港联交所主板上市公司宝信汽车（股票代码：1293）不超过 75%股份。根据宝信汽车目前已发行总股份数量 2,557,311,429 股计算，本次要约人拟收购的宝信汽车股份数量最多为 1,917,983,571 股。如于首个截止日前接受要约的股份数量少于 1,286,430,716 股，则除非首个截止日根据《收购守则》顺延，否则该等要约将不再继续进行并实时失效；如于首个截止日当日或之前接受要约的股份不少于 1,286,430,716 股，则要约人将在首个截止日当日或之前宣布部分要约成为无条件。此外，要约人将向宝信汽车购股权持有人发出适当要约，以注销不超过 11,662,500 份未获行使的购股权（约占本报告书披露之日宝信汽车所有尚未行使购股权的 75%）。本次交易完成后，广汇汽车拟维持宝信汽车在香港联交所的上市地位。本次要约收购的对价将以现金支付，其中每股宝信汽车股票要约价格为 5.99 港元，每份宝信汽车购股权的要约价格为 0.266 港元。

宝信汽车目前的实际控制人杨爱华先生及其控制的宝信投资、瑞华环球已经承诺，将同意接受有关由其拥有的全部宝信汽车股份的部分要约。截至报告书出具之日，宝信投资、瑞华环球分别持有宝信汽车 1,242,224,000 股、127,920,000 股股份，占宝信汽车已发行总股份的比例分别为 48.58%及 5.00%。

2015 年 12 月 21 日，公司收到上海证券交易所发来的《关于对广汇汽车服务股份公司重大资产购买报告书（草案）的信息披露问询函》（上证公函[2015]2029 号）（以下简称“《审核意见函》”）。公司在收到《审核意见函》后组织相关人员进行了回复，并根据《审核意见函》的要求对《广汇汽车服务股份公司重大资产购买报告书（草案）》及其摘要进行了修订和补充披露。经公司向上海证券交易所申请，公司股票于 2015 年 12 月 23 日起复牌。2015 年 12 月 28 日，公司 2015 年第六次临时股东大会通过了本次现金部分要约收购宝信汽车的系列议案。

2016年2月26日，公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及其它指定信息披露媒体披露了《广汇汽车服务股份公司重大资产购买进展公告》，公司已获得中国商务部反垄断局的通知及中国国家发改委的项目备案通知书。

2016年3月25日，公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及其它指定信息披露媒体披露了《广汇汽车服务股份公司重大资产购买进展公告》，公司分别与宝信集团共计16名股东签订了16份额外不可撤销承诺，同时公司已收到中国（上海）自由贸易试验区管理委员会（上海商务委员会在中国（上海）自由贸易试验区的相应职能部门）就本次重大资产购买涉及的境外投资事项所出具的《企业境外投资证书》。

2016年4月25日，公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及其它指定信息披露媒体披露了《广汇汽车服务股份公司重大资产购买进展公告》。

目前上述事项正在有序推进当中，为保证公平信息披露，维护投资者利益，公司将根据《上市公司重大资产重组管理办法》、《上市公司重大资产重组信息披露及停复牌业务指引》及其他相关规定，及时履行信息披露义务，并在本次重大资产购买实施完毕前每月披露一次进展情况。

十五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

报告期内，公司秉承“以人为本、客户至上”的核心经营理念，同时深入履行自身企业社会责任，用良好业绩回报股东、优化服务回报客户、不断发展回报员工、践行公益回报社会，通过与各利益相关方的通力协作与积极沟通，最大程度发挥各自优势，共同实现美好汽车生活，实现企业和社会和谐发展。具体内容参见公司在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《广汇汽车服务股份公司 2015 年度企业社会责任报告》。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明 不适用

十六、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：万股

	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			331,693.3785		165,846.6893		497,540.0678	497,540.0678	90.45
1、国家持股									
2、国有法人持股			3,964.3000		1,982.1500		5,946.4500	5,946.4500	1.08
3、其他内资持股			217,317.9352		108,658.9676		325,976.9028	325,976.9028	59.26
其中：境内非国有法人持股			212,362.5352		106,181.2676		318,543.8028	318,543.8028	57.91
境内自然人持股			4,955.4000		2,477.7000		7,433.1000	7,433.1000	1.35
4、外资持股			110,411.1433		55,205.5717		165,616.7150	165,616.7150	30.11
其中：境外法人持股			110,411.1433		55,205.5717		165,616.7150	165,616.7150	30.11
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	35,000	100			17,500		17,500	52,500	9.55
1、人民币普通股	35,000	100			17,500		17,500	52,500	9.55
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	35,000	100	331,693.3785		183,346.6893		515,040.0678	550,040.0678	100

2、普通股股份变动情况说明

2015年6月18日公司完成了重大资产重组事项，公司变更了公司名称及证券简称，公司向广汇集团、CGAML、鹰潭锦胜、正和世通、新疆友源、BCIL、南宁邕之泉发行共计301,960.9785万股股份购买广汇有限100%股权，上述发行股票事项已于2015年6月16日完成在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的股份登记。

2015年7月1日公司完成了重大资产重组的配套融资事项，公司向国华人寿等8家特定对象发行29,732.4万股股份，共募集资金599,999.8320万元，上述29,732.4万股配套融资发行的股票事项已于2015年6月29日完成在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的股份登记。

2015年9月23日公司召开了2015年第四次临时股东大会并审议通过了《关于公司2015年中期资本公积金转增股本预案的议案》，以公司截至2015年6月30日总股本3,666,933,785为基数，进行资本公积金转增股本，全体股东每10股转增5股，共计转增1,833,466,893股，转增后公司总股本将增加至5,500,400,678股，股权登记日为2015年11月13日，除权日为2015年11月16日，新增无限售条件流通股上市日为2015年11月17日。（相关内容参见公司于2015年11月10日在上海证券交易所网站www.sse.com.cn、《中国证券报》及《上海证券报》刊登的的相关公告）

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

	每股收益（元/股）	每股净资产（元/股）
配套融资发行前	0.6182	4.51
配套融资发行后	0.5908	5.18
资本公积金转增前	0.5908	5.18
资本公积金转增后	0.3939	3.45

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：万股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司	-	-	200,440.4958	200,440.4958	控股股东的股份在公司上市后 36 个月内不得转让	2018.6.16
CHINA GRAND AUTOMOTIVE (MAURITIUS) LIMITED	-	-	151,074.4164	151,074.4164	境外战略投资者的股份在公司上市后 36 个月内不得转让	2018.6.16
鹰潭市锦胜投资有限合伙企业	-	-	41,564.0406	41,564.0406	该股东为公司 2015 年重大资产重组的交易对方，所获股份自公司股份上市之日起 12 月不得转让	2016.6.16
天津正和世通股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-	-	29,840.8496	29,840.8496	该股东为公司 2015 年重大资产重组的交易对方，所获股份自公司股份上市之日起 12 月不得转让	2016.6.16
新疆友源股权投资合伙企业（有限合伙）	-	-	14,948.1239	14,948.1239	该股东为公司 2015 年重大资产重组的交易对方，所获股份自公司股份上市之日起 12 月不得转让	2016.6.16
BlueChariot Investment Limited	-	-	14,542.2986	14,542.2986	境外战略投资者的股份在公司上市后 36 个月内不得转让	2018.6.16
南宁邕之泉	-	-	531.2430	531.2430	该股东为公司 2015 年重大资产重组的交易对方，所获股份自公司股份上市之日起 12 月	2016.6.16

					不得转让	
赵素菲	-	-	7,433.1000	7,433.1000	上市公司非公开发行的股份，自发行结束之日起 12 个月内不得转让	2016.6.29
国华人寿保险股份有限公司－自有资金	-	-	6,673.0500	6,673.0500	上市公司非公开发行的股份，自发行结束之日起 12 个月内不得转让	2016.6.29
中国银河证券股份有限公司	-	-	5,946.4500	5,946.4500	上市公司非公开发行的股份，自发行结束之日起 12 个月内不得转让	2016.6.29
创金合信基金－招商银行－鹏德成长1号资产管理计划	-	-	4,534.1850	4,534.1850	上市公司非公开发行的股份，自发行结束之日起 12 个月内不得转让	2016.6.29
博时资本－招商银行－华润信托－华润信托·瑞华定增对冲基金 1 号集合资金信托计划	-	-	4,459.8000	4,459.8000	上市公司非公开发行的股份，自发行结束之日起 12 个月内不得转让	2016.6.29
申万菱信基金－光大银行－申万菱信资产－华宝瑞森林定增 1 号	-	-	4,459.8000	4,459.8000	上市公司非公开发行的股份，自发行结束之日起 12 个月内不得转让	2016.6.29
招商财富－招商银行－重庆中新 1 号专项资产管理计划	-	-	4,459.8000	4,459.8000	上市公司非公开发行的股份，自发行结束之日起 12 个月内不得转让	2016.6.29
财通基金管理有限公司（多账户合并）	-	-	6,112.2000	6,112.2000	上市公司非公开发行的股份，自发行结束之日起 12 个月内不得转让	2016.6.29
创金合信基金－招商银行－广州福商 1 号资产管理计划			520.2150	520.2150	上市公司非公开发行的股份，自发行结束之日起 12 个月内不得转让	2016.6.29
合计	-	-	497,540.0679	497,540.0679	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

单位：万股 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						
人民币普通股（A股）	2015.6.8	7.56	301,960.9785	2015.6.17	301,960.9785	
人民币普通股（A股）	2015.6.24	20.18	29,732.4000	2015.6.30	29,732.4000	

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）：

有关公司报告期内证券发行情况的说明，请详见本节“一、普通股股本变动情况”之“（一）、普通股股份变动情况表”之“2、普通股股份变动情况说明”。

(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

2015年6月29日配套融资60亿发行前后指标变动情况：

指标	发行前	发行后	变动额	变动比率（%）
总股本（亿）	33.70	36.67	2.97	8.82
总资产（亿元）	621.11	679.69	58.58	9.43
归属上市公司股东的净资产（亿元）	140.45	199.03	58.58	41.71
资产负债率（%）	75.90	69.36	-6.54	

2015年11月17日资本公积金转增股本上市前后指标变动情况：

指标	发行前	发行后	变动额	变动比率（%）
总股本（亿）	36.67	55.00	18.33	50.00
总资产（亿元）	712.78	712.78	-	0.00

归属上市公司股东的净资产（亿元）	205.82	205.82	-	0.00
资产负债率（%）	69.80	69.80	-	

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)	31,034
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	27,045
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

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

单位：万股

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	
新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司	204,940.4958	204,940.4958	37.26	200,440.4958	质押	43,815.0000	境内非国有法人
CHINA GRAND AUTOMOTIVE (MAURITIUS) LIMITED	151,074.4164	151,074.4164	27.47	151,074.4164	无		境外法人
鹰潭市锦胜投资有限合伙企业	41,564.0406	41,564.0406	7.56	41,564.0406	无		境内非国有法人
天津正和世通股权投资基金合伙企业（有限合伙）	29,840.8496	29,840.8496	5.43	29,840.8496	质押	29,840.8496	境内非国有法人
苏州工业园区玛利洁贝创业投资企业（有限合伙）	18,639.7521	18,639.7521	3.39	-	无		境内非国有法人

新疆友源股权投资合伙企业（有限合伙）	14,948.1239	14,948.1239	2.72	14,948.1239	无		境内非国有法人
Blued Chariot Investment Limited	14,542.2986	14,542.2986	2.64	14,542.2986	无		境外法人
赵素菲	7,433.1000	7,433.1000	1.35	7,433.1000	无		境内自然人
国华人寿保险股份有限公司—自有资金	6,673.0500	6,673.0500	1.21	6,673.0500	无		境内非国有法人
中国银河证券股份有限公司	5,946.4500	5,946.4500	1.08	5,946.4500	无		国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
苏州工业园区玛利洁贝创业投资企业（有限合伙）	18,639.7521	人民币普通股	18,639.7521				
新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司	4,500.0000	人民币普通股	4,500.0000				
西南证券—招商银行—西南证券广汇汽车 1 号集合资产管理计划	2,872.2678	人民币普通股	2,872.2678				
严丽芳	1,794.2347	人民币普通股	1,794.2347				
向峥	1,060.5080	人民币普通股	1,060.5080				
中国工商银行股份有限公司—南方消费活力灵活配置混合型发起式证券投资基金	932.0432	人民币普通股	932.0432				
长春铁发实业有限公司	827.7149	人民币普通股	827.7149				
新疆凯迪投资有限责任公司	651.6300	人民币普通股	651.6300				
乌鲁木齐新弘优股权投资管理有限合伙企业	599.1300	人民币普通股	599.1300				
许春辉	594.1502	人民币普通股	594.1502				
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知无限售条件股东之间和前十名股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

说明：2015 年 9 月 23 日公司发布公告称：已收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》，公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项涉及的 3,000 万股（随后公司实施了 2015 年中期资本公积金转增股本，转增股本后，股数为 4500 万股）转让事宜已完成过户登记手续。所涉及股份，控股股东广汇集团自愿承诺自本次转让完成后的 12 个月内不得转让。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：万股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司	200,440.4958	2018.6.16	-	36个月
2	CHINA GRAND AUTOMOTIVE (MAURITIUS) LIMITED	151,074.4164	2018.6.16	-	36个月
3	鹰潭市锦胜投资有限合伙企业	41,564.0406	2016.6.16	-	12个月
4	天津正和世通股权投资基金合伙企业（有限合伙）	29,840.8496	2016.6.16	-	12个月
5	新疆友源股权投资合伙企业（有限合伙）	14,948.1239	2016.6.16	-	12个月
6	Blue Chariot Investment Limited	14,542.2986	2018.6.16	-	36个月
7	赵素菲	7,433.1000	2016.6.29	-	12个月
8	国华人寿保险股份有限公司—自有资金	6,673.0500	2016.6.29	-	12个月
9	中国银河证券股份有限公司	5,946.4500	2016.6.29	-	12个月
10	创金合信基金—招商银行—鹏德成长1号资产管理计划	4,534.1850	2016.6.29	-	12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		未知有限售条件股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

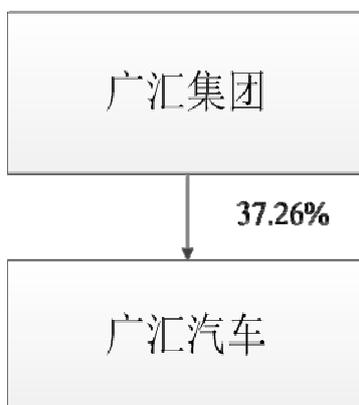
1 法人

名称	新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司
单位负责人或法定代表人	孙广信
成立日期	1994 年 10 月 11 日
主要经营业务	房地产业、汽车组改装业、证券业、化工机械制造业、环保锅炉制造业、液化天然气业、煤化工项目、汽车贸易及服务的投资；高科技产品开发；会展服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	广汇集团持有广汇汽车 37.26%的股权；持有广汇能源 43.92%的股权（含一致行动人）
其他情况说明	

2 报告期内控股股东变更情况索引及日期

详细内容参见公司于 2015 年 6 月 18 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn、《中国证券报》、及《上海证券报》刊登的《美罗药业重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市公告书》。

3 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



(二) 实际控制人情况

1 自然人

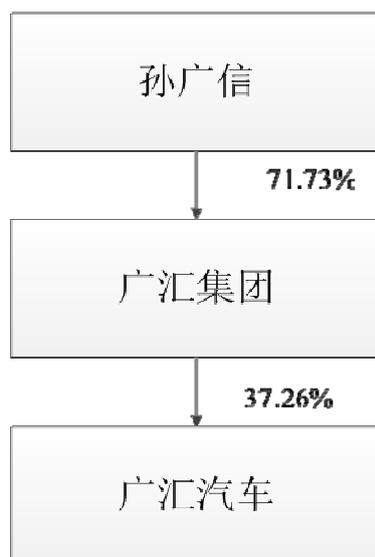
姓名	孙广信
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否

主要职业及职务	新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司董事局董事长、党委书记；新疆维吾尔自治区第十一届政协常委；新疆维吾尔自治区工商联副主席；新疆发展商会会长；宁夏中卫市人民政府首席高级经济顾问。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

2 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

详细内容参见 2015 年 6 月 18 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn、《中国证券报》、及《上海证券报》刊登的《美罗药业重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市公告书》。

3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

无

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

1、控股股东

新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司（以下简称“广汇集团”）创建于 1989 年，经过 27 年发展，形成了“汽车服务、能源开发、房产置业”三大产业。广汇集团是西北地区唯

一家总资产、经营收入均突破千亿大关的民营企业，员工总数超过 8 万名，位列 2015 年“中国企业 500 强”第 143 位，“中国民营企业 500 强”第 6 位。先后获国家“诚信纳税企业”、“国家西部大开发突出贡献集体”等称号。广汇集团在发展过程中，始终不忘扶贫济困，真诚回报社会。为新疆的经济繁荣、社会稳定做出了积极贡献，被视为“新疆非公有制经济的一面旗帜”。

2、实际控制人

孙广信，1962 年 12 月出生，研究生学历，复员军人，高级经济师。现任新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司董事局主席、党委书记；新疆维吾尔自治区第十一届政协常委；新疆维吾尔自治区工商联副主席；新疆发展商会会长；宁夏中卫市人民政府首席高级经济顾问。曾任乌鲁木齐市广汇工贸公司总经理，新疆广汇企业集团董事长兼总经理，新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司董事局董事长、党委副书记。曾荣获全国十大杰出青年、荣获“全国五一劳动奖章”、“中国经营大师”等 19 项荣誉称号。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本/发行股份数（股）	主要经营业务或管理活动等情况
CHINA GRAND AUTOMOTIVE (MAURITIUS) LIMITED		2006 年 8 月		25,592.5123	投资控股
情况说明					

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
李建平	董事长	男	55	2015-7-16	2018-7-15	-	-	-	不适用	182.32	否
蒙志鹏	董事、总裁	男	48	2015-7-16	2018-7-15	-	-	-	不适用	105.11	否
唐永锜	董事、副总裁	男	49	2015-7-16	2018-7-15	-	-	-	不适用	83.31	否
孔令江	董事	男	51	2015-7-16	2018-7-15	-	-	-	不适用	-	是
薛维东	董事	男	47	2015-7-16	2018-7-15	-	-	-	不适用	-	是
尚勇	董事	男	38	2015-7-16	2018-7-15	-	-	-	不适用	-	是
沈进军	独立董事	男	58	2015-7-16	2018-7-15	-	-	-	不适用	8	否
程晓鸣	独立董事	男	50	2015-7-16	2018-7-15	-	-	-	不适用	8	否
靳庆鲁	独立董事	男	43	2015-7-16	2015-12-28	-	-	-	不适用	4	否
梁永明	独立董事	男	50	2015-12-28	2018-7-15	-	-	-	不适用	0	否
李文强	监事会主席	男	46	2015-7-16	2018-7-15	-	-	-	不适用	-	是
罗桂友	监事	男	52	2015-7-16	2018-7-15	-	-	-	不适用	-	是
侯灵昌	职工监事	男	37	2015-7-16	2018-7-15	-	-	-	不适用	56.56	否
卢翱	副总裁、财务总监	男	43	2015-7-16	2018-7-15	-	-	-	不适用	158.49	否
周育	副总裁	男	47	2015-7-16	2018-7-15	-	-	-	不适用	134.28	否
马赴江	副总裁	男	52	2015-7-16	2018-7-15	-	-	-	不适用	156.05	否
王新明	副总裁	男	43	2015-7-16	2018-7-15	-	-	-	不适用	132.58	否
王本	董事会秘书	男	40	2015-7-16	2018-7-15	-	-	-	不适用	138.07	否
张成海	董事长	男	54	2011-9-27	2015-7-16	-	-	-	不适用	13.20	否
初永坤	董事	男	44	2011-9-27	2015-7-16	-	-	-	不适用	6.51	否

于浩	董事、财务总监	男	44	2011-9-27	2015-7-16	-	-	-	不适用	6.76	否
张宁	董事、董事会秘书	女	43	2011-9-27	2015-7-16	-	-	-	不适用	6.76	否
王锦霞	独立董事	女	61	2011-9-27	2015-7-16	-	-	-	不适用	5.42	否
朱秀娟	独立董事	女	45	2011-9-27	2015-7-16	-	-	-	不适用	5.42	否
穆涛	独立董事	男	39	2011-9-27	2015-7-16	-	-	-	不适用	5.42	否
杨涛	监事会主席	男	56	2011-9-27	2015-7-16	-	-	-	不适用	-	是
宗宇安	监事	女	38	2011-9-27	2015-7-16	-	-	-	不适用	0	否
纪中英	职工监事	女	36	2014-5-21	2015-7-16	-	-	-	不适用	4.48	否
李周民	工业总监	男	48	2013-12-1	2015-7-16	-	-	-	不适用	3.20	否
赵丽红	人力资源总监	女	46	2013-12-1	2015-7-16	6,000	9,000	-	转增股本	6.76	否
唐大勇	运行总监	男	56	2013-12-1	2015-7-16				不适用	6.76	否
朱治宇	行政总监	男	54	2013-12-1	2015-7-16	-	-	-	不适用	6.76	否
合计	/	/	/	/	/	6,000	9,000		/	1,244.22	/

注：1、公司第六届董事会、监事会成员除董事蒙志鹏先生、董事唐永锜先生、独立董事靳庆鲁先生和监事侯灵昌先生的税前报酬总额自 2015 年 7 月起统计外，第六届董事会、监事会成员及公司高级管理人员的税前报酬总额均统计自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日。

2、公司第六届董事会独立董事梁永明先生于 2015 年 12 月 28 日担任公司独立董事一职。

3、公司第五届董事、监事及高级管理人员税前报酬总额均统计自 2015 年 1 月 1 日至任期届满日。

姓名	主要工作经历
	第六届董事会成员及高级管理人员（2015 年 7 月 16 日换届）
李建平	李建平先生 2015 年 7 月至今担任公司董事长，2013 年 9 月至今担任广汇汽车有限及其前身执行董事。1988 年 8 月至 2008 年 4 月在广汇汽车下属公司新疆军工进口汽车配件有限公司担任董事长兼总经理，2002 年 10 月至今在广汇汽车下属公司乌鲁木齐华通丰田汽车销售服务有限公司担任董事长及总经理，2008 年 4 月至 2013 年 8 月在广汇汽车下属公司新疆天汇汽车服务有限公司担任董事长兼总经理，2012 年 5 月至 2013 年 8 月任广汇汽车有限及其前身副总裁，2013 年 8 月至 2015 年 7 月担任广汇汽车有限及其前身总裁。
蒙志鹏	蒙志鹏先生 2015 年 7 月至今担任公司董事、总裁。2015 年 6 月至今在新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司担任执行董事。2010 年 12 月至 2013 年 6 月在新疆维吾尔自治区经济和信息化委员会工作，2013 年 6 月至 2014 年 12 月在新疆维吾尔自治区人民政府工作，2014 年 12 月至 2015 年 3 月在阿克苏地区行政公署工作。
唐永锜	唐永锜先生 2015 年 7 月至今担任公司董事、副总裁。2000 年 6 月至 2013 年 6 月在广州汽车集团股份有限公司担任总经理助理，2013 年 7 月至 2015 年 6 月在新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司担任副总裁，2013 年 9 月至 2015 年 7 月在广汇汽车有限及其前身担任非执行董事。
孔令江	孔令江先生 2015 年 7 月至今担任公司董事。2008 年 9 月至今在新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司担任董事、副总裁。1986 年 7

	月至 2000 年 7 月在新疆国际信托投资有限公司工作，先后担任职员、信托部副经理、信托部经理、证券部经理、证券投资部经理及公司总经理助理，2000 年 8 月至 2003 年 1 月在上海维奥通讯技术有限公司担任副总经理，2003 年 2 月至 2007 年 1 月在新疆国际信托投资有限公司上海总部担任总经理，2007 年 2 月至 2007 年 7 月在新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司担任总裁助理，2007 年 8 月至 2008 年 9 月在广汇能源担任董事会秘书，2007 年 12 月至 2014 年 5 月在广汇能源担任董事，2008 年 7 月至 2015 年 7 月在广汇汽车有限及其前身担任执行董事。
薛维东	薛维东先生 2015 年 7 月至今担任公司董事。2015 年 6 月至今在新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司担任董事。2008 年 5 月至 2013 年 4 月在广汇能源股份有限公司担任财务总监，2013 年 9 月至今在乌鲁木齐市汇信小额贷款有限责任公司担任总经理，2015 年 4 月至今在新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司担任财务总监。
尚勇	尚勇先生 2015 年 7 月至今担任公司董事。2004 年起先后在上海银行、海通证券国际业务部、海通融资（香港）有限公司、德邦证券投资银行部和资产管理部任职，现任海通国际证券有限公司并购部董事。
沈进军	沈进军先生 2015 年 7 月至今担任公司独立董事。曾在国家物资部交通机械处担任副处长以及国内贸易部的汽车处与机电金属资源处担任处长，2005 年至 2014 年 11 月在中国汽车流通协会担任常务副会长兼秘书长，2014 年 11 月 5 日至今在中国汽车流通协会担任会长，2009 年 12 月至今在中升集团控股有限公司担任独立非执行董事，2011 年 8 月至今在浙江物产中大元通集团股份有限公司担任独立非执行董事，2014 年 1 月至 2015 年 7 月在广汇汽车有限及其前身担任独立非执行董事。
程晓鸣	程晓鸣先生 2015 年 7 月至今担任公司独立董事。2008 年 1 月至 2014 年 1 月在甘肃融华实业（集团）股份有限公司担任董事，现在上正律师事务所担任主任律师，并同时在上海市仲裁委员会担任仲裁员，担任阜新德尔汽车部件股份有限公司独立董事，2011 年 5 月至 2015 年 7 月至今在广汇汽车有限及其前身担任独立非执行董事。
靳庆鲁	靳庆鲁先生自 2015 年 7 月 16 日至 2015 年 12 月 28 日担任公司独立董事（靳先生因工作原因辞职卸任）。1999 年 3 月至 2000 年 6 月在西安交通大学担任助教，2005 年 6 月至 2011 年 5 月在上海财经大学担任助教授，2011 年 6 月至 2012 年 5 月在上海财经大学担任副教授，2012 年 6 月至今在上海财经大学担任教授，2013 年 11 月至今在上海神开石油化工装备股份有限公司担任独立董事，2014 年 6 月至今在号百控股股份有限公司担任独立董事。
梁永明	梁永明先生 2015 年 12 月 28 日至今担任本公司独立董事。2011 年 9 月至今在华泰保险集团股份有限公司担任总经理助理、华泰世博置业有限公司执行董事、上海市财政支出绩效评价评审专家、上海市政府采购评审专家、浙江龙盛集团股份有限公司独立董事。1988 年 7 月至 2005 年 11 月曾任审计署驻上海特派员办事处财政审计处、法制处、经贸审计处处长，2005 年 11 月至 2011 年 9 月曾在上海世博会事务协调局计划财务部担任副部长、上海世博会事务协调局资金财务部副部长（主持工作）、上海世博会有限公司董事、上海世博会工程建设指挥部办公室总会计师。
李文强	李文强先生 2015 年 7 月至今担任现任公司监事会主席，2013 年 6 月至今在新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司担任董事局秘书、运营管理部部长。2009 年 3 月至 2013 年 6 月在新疆广汇房地产开发有限公司担任运营总监。
罗桂友	罗桂友先生 2015 年 7 月至今担任公司监事。1987 年 7 月至 1996 年 12 月在广西社会科学院东南亚研究所先后担任科员、副所长，1996 年 12 月至 2004 年 3 月在平安人寿广西分公司先后担任办公室主任兼人事部经理、培训部经理、第三营业区经理、营销部经理及总经理助理，2004 年 4 月至 2007 年 3 月在平安人寿海南分公司担任副总经理，2007 年 3 月至 2010 年 7 月在富德生命人寿保险股份有限公司先后先后担任营销管理部总经理、个险业务本部临时经营管理委员会委员兼部门总经理、总经理助理、营销管理委员会委员，2010 年 8 月

	至 2015 年 4 月在深圳中华自行车（集团）股份有限公司担任董事长，2015 年 4 月至今在富德财产保险股份有限公司先后担任储备干部、董事兼总经理。
侯灵昌	侯灵昌先生 2015 年 6 月担任公司职工监事，2015 年 8 月至今担任公司风险控制与审计部总经理。2001 年 9 月至 2011 年 8 月在安永华明会计师事务所历任初级审计员、高级审计员、审计经理以及高级审计经理，2011 年 8 月至 2014 年 7 月担任广汇汽车有限及其前身审计部总经理，2014 年 7 月至 2015 年 8 月在广汇汽车有限及其前身担任风险控制和审计部常务副总经理。
卢翱	卢翱先生 2015 年 7 月至今担任公司副总裁兼财务总监。2004 年 1 月至 2005 年 8 月在普华永道中天会计师事务所的企业投资及兼并战略咨询部担任经理，2005 年 8 月至 2006 年 9 月在达能集团亚太地区企业发展部担任经理，2007 年 1 月至 2015 年 7 月在广汇汽车有限及其前身历任投资发展部总经理、副总裁、副总裁兼首席财务官。
周育	周育先生 2015 年 7 月至今担任公司副总裁。2000 年 2 月至 2004 年 2 月在中国光大银行公司合肥分行银行部先后担任副总经理和总经理，2004 年 3 月至 2006 年 9 月在安徽风之星汽车股份有限公司担任总经理，2006 年 9 月至 2011 年 3 月在广汇汽车服务股份公司下属公司安徽风之星投资控股有限责任公司担任总经理，2006 年 9 月至 2012 年 4 月在广汇汽车服务股份公司担任华中区域总经理，2012 年 5 月至 2015 年 7 月在广汇汽车有限及其前身担任副总裁。
马赴江	马赴江先生 2015 年 7 月至今担任公司副总裁。1991 年至 2002 年 9 月在新疆机电设备有限责任公司担任董事，2002 年 10 月至 2009 年 2 月在广汇汽车服务股份公司下属公司新疆天汇汽车销售服务有限公司历任副总经理、总经理，2009 年 2 月至 2013 年 7 月在广汇汽车下属公司兰州广汇赛驰汽车服务有限公司担任总经理，2012 年 5 月至 2015 年 7 月在广汇汽车有限及其前身担任副总裁。
王新明	王新明先生 2015 年 7 月至今担任公司副总裁。2002 年 1 月至 2008 年 11 月在石家庄天河汽车贸易有限公司历任店面总经理、集团多店业务总经理，2008 年 11 月至 2013 年 11 月在广汇汽车历任河北区域管店副总经理、运营副总经理、常务运营副经理、总经理、华北区域总经理、华北大区总经理，2013 年 12 月至 2015 年 7 月在广汇汽车有限及其前身担任总裁助理。
王本	王本先生 2015 年 7 月至今担任公司董事会秘书。1998 年 7 月至 2006 年 5 月任职于中国石油大勘探开发研究院，2006 年 7 月至 2010 年 11 月任职于中信证券股份有限公司，2010 年 11 月加入广汇汽车，2011 年 5 月至 2015 年 7 月在广汇汽车有限及其前身担任董事会秘书。
第五届董事会成员及高级管理人员（已于 2015 年 7 月 16 日离任）	
张成海	曾任公司第五届董事会董事长。1994 年至今任美罗集团有限公司董事长，兼任中国医药企业管理协会副会长、大连市医药行业协会会长等职务。
初永坤	曾任大连美罗大药厂副厂长兼信息运营总监，大连美罗药业股份有限公司运营总监，公司第五届董事会董事、内控总监。
于浩	曾任光大银行大连高新园区支行副行长、行长，大连美罗药业股份有限公司财务总监，公司第五届董事会董事、财务总监。
张宁	曾任公司第五届董事会董事、董事会秘书。
王锦霞	曾任公司第五届董事会独立董事，中国医药商业协会秘书长，中国医药商业协会连锁药店分会负责人，中国医药商业协会副会长。
朱秀娟	曾任公司第五届董事会独立董事，大连环宇联合会计师事务所、大连环宇咨询有限公司副总经理。
穆涛	曾任公司第五届董事会独立董事，2000 年至今执业于辽宁恒信律师事务所。
杨涛	曾任大连美罗大酒店总经理。现任美罗集团有限公司党委副书记、纪委书记及美罗药业股份监事会主席。
宗宇安	曾任公司办公室主任、监事。

纪中英	曾任公司第五届董事会证券事务代表、证券事务部经理、职工监事。
李周民	曾任大连美罗大药厂副厂长兼国际商务总监；美罗药业股份有限公司国际商务总监兼大连美罗大药厂厂长，现任公司工业总监。
唐大勇	曾任美罗药业股份有限公司法律事务部经理、美罗股份能源设备运行部经理。现任公司运行总监。
赵丽红	曾任大连美罗药业股份有限公司办公室副主任、主任；人力行政总监。现任人力资源总监。
朱治宇	曾任美罗药业股份有限公司行政采购部经理。现任公司行政总监。

其它情况说明

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
蒙志鹏	新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司	执行董事	2015-6	
孔令江	新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司	董事	2008-9	
孔令江	新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司	副总裁	2008-9	
薛维东	新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司	董事	2015-6	
薛维东	新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司	财务总监	2015-4	
李文强	新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司	董事局秘书	2013-6	
李文强	新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司	运营管理部部长	2013-6	
张成海	美罗集团有限公司	董事长	1999-4-1	
杨涛	美罗集团有限公司	党委副书记、纪委书记	2008-9-10	
在股东单位任职情况的说明	美罗集团有限公司为广汇汽车服务股份公司进行重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金之前的原美罗药业股东。			

(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
薛维东	乌鲁木齐市汇信小额贷款有限责任公司	总经理	2013年9月	
尚勇	海通国际证券有限公司并购部	董事	2015年8月	
罗桂友	富德财产保险股份有限公司	董事、总经理		
沈进军	中国汽车流通协会	会长	2014年11月	
沈进军	浙江物产元通集团股份有限公司	独立非执行董事	2011年8月	
沈进军	中升集团控股有限公司	独立非执行董事	2009年12月	
程晓鸣	上正律师事务所	主任律师	1998年	
程晓鸣	上海市仲裁委员会	仲裁员		
程晓鸣	阜新德尔汽车部件股份有限公司	独立董事	2012年3月	2018年3月
梁永明	华泰保险集团股份有限公司	总经理助理	2011年9月	
梁永明	华泰世博置业有限公司	执行董事		
梁永明	浙江龙盛集团股份有限公司	独立董事	2015年2月	
靳庆鲁	号百控股股份有限公司	独立董事	2014年6月	2015年12月
靳庆鲁	上海神开石油装备股份有限公司	独立董事	2013年11月	
王锦霞	山东瑞康医药股份有限公司	独立董事	2009年11月	
王锦霞	山东威高集团医用高分子制品股份有限公司	独立董事	2012年5月	
王锦霞	云南鸿翔一心堂药业(集团)股份有限公司	独立董事	2013年11月	
王锦霞	九州通医药集团股份有限公司	独立董事	2014年11月	
朱秀娟	大连环宇咨询有限公司	总经理	1998年3月	
穆涛	辽宁恒信律师事务所	律师	2000年5月	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	1、公司建立了高级管理人员薪酬与责任、风险、经营业绩相挂钩的考核机制，设置科学合理的考评指标，以经济效益及工作业绩为出发点，按照经营目标责任制对高级管理人员进行全面综合考核。董事会薪酬与考核委员会按照《公司高级管理人员绩效年薪考核管理办法》确定公司高级管理人员的基本薪酬并对其履职情况进行审核，使公司高级管理人员的聘任、考评和激励标准化、科学化，有效调动高级管理人
---------------------	--

	员的积极性及创造性，增强凝聚力与向心力。 2、公司第六届董事会第一次会议审议通过独立董事津贴的议案，并已提交 2015 年第三次临时股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司 2015 年度经营目标完成情况以及个人年度工作综合考评结果，公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行了考评并兑现绩效工资。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，董事、监事、高级管理人员发放的薪酬请见本章节持股变动情况及报酬情况表（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。
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	报告期：公司董事、监事、高级管理人员在公司领取的报酬合计 1244.22 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李建平	董事长	选举	第六届董事会换届改选
蒙志鹏	董事	选举	第六届董事会换届改选
蒙志鹏	总裁	聘任	第六届董事会聘任高级管理人员
唐永锜	董事	选举	第六届董事会换届改选
唐永锜	副总裁	聘任	第六届董事会聘任高级管理人员
孔令江	董事	选举	第六届董事会换届改选
薛维东	董事	选举	第六届董事会换届改选
尚勇	董事	选举	第六届董事会换届改选
沈进军	独立董事	选举	第六届董事会换届改选
程晓鸣	独立董事	选举	第六届董事会换届改选
李文强	监事会主席	选举	第六届监事会换届改选
罗桂友	监事	选举	第六届监事会换届改选
侯灵昌	职工监事	选举	第六届监事会换届改选
卢翱	副总裁兼财务总监	聘任	第六届董事会聘任高级管理人员
周育	副总裁	聘任	第六届董事会聘任高级管理人员
马赴江	副总裁	聘任	第六届董事会聘任高级管理人员
王新明	副总裁	聘任	第六届董事会聘任高级管理人员
王本	董事会秘书	聘任	第六届董事会聘任高级管理人员

靳庆鲁	独立董事	离任	2015 年 12 月因工作原因辞任
梁永明	独立董事	聘任	2015 年 12 月新任
张成海	董事长	离任	任期届满离任
初永坤	董事	离任	任期届满离任
于浩	董事兼财务总监	离任	任期届满离任
张宁	董事、董事会秘书	离任	任期届满离任
王锦霞	独立董事	离任	任期届满离任
朱秀娟	独立董事	离任	任期届满离任
穆涛	独立董事	离任	任期届满离任
杨涛	监事会主席	离任	任期届满离任
任君	监事	离任	任期届满离任
宗宇安	监事	离任	任期届满离任
纪中英	职工监事	离任	任期届满离任
李周民	工业总监	离任	任期届满离任
唐大勇	运行总监	离任	任期届满离任
赵丽红	人力资源总监	离任	任期届满离任
朱治宇	行政总监	离任	任期届满离任

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

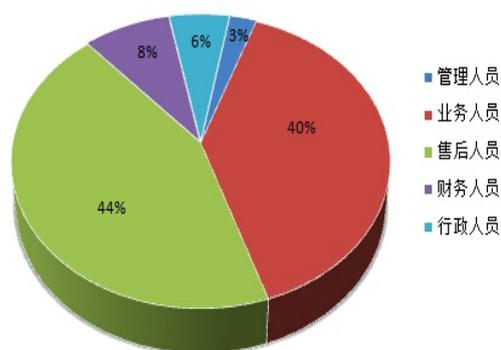
适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

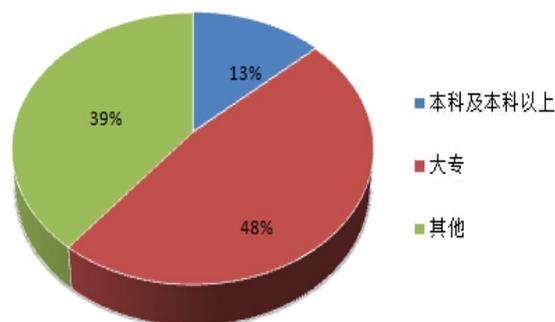
(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	252
主要子公司在职员工的数量	37,402
在职员工的数量合计	37,654
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	285
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	979
业务人员	14,879
售后人员	16,425
财务人员	3,184
行政人员	2,187
合计	37,654
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及本科以上	4,974
大专	17,914
其他	14,766
合计	37,654

专业构成统计图



教育程度构成统计图



(二) 薪酬政策

广汇汽车及下属各区域公司严格遵守国家劳动法律法规和企业所在地政策要求，尊重并保护员工合法权益，保障员工工资、社会保险、各项福利待遇全面落实。

广汇汽车薪酬体系由固定薪酬、浮动薪酬、津贴福利等构成。薪酬向对公司贡献大的关键岗位倾斜，充分考虑到员工的岗位、绩效等相关情况，制订了科学合理的薪酬体系，员工劳动报酬按照薪酬体系执行。公司在实现业绩目标达成的同时提升员工个人收入。

公司依法为员工缴纳各项社会保险及住房公积金，员工可享受法定节假日及公休日、年假、婚假、生育假（含产前检查、产假、哺乳、陪护假等）、丧假等法定福利。

公司严格依照有关法律法规执行外包制度，保证外包人员的合法权益。

(三) 培训计划

广汇汽车以支撑公司长期可持续发展为目标，致力于创建“学习型组织”，通过学习提升“群体智力”和持续的创新能力，加强团队业务能力和团队管理能力，加快人才培养和开发，支持广汇汽车整体业务的快速发展。

2015 年，公司重点发展内训体系，加强人才培养和开发：通过培训资源盘点、工作分析、能力建模、学习地图规划、标准课程包开发、针对性培训师培养、员工能力认证等全价值链的专业项目来提升公司人力资本，打造专业化人才队伍。

目前，广汇汽车总部和各区域公司合计评审出 224 名星级内训师，其中有 45 名为培训能力和业务实战能力都较强的三星内训师。内训师团队擅长的培训课程覆盖销售、售后技术、客服、保险、ERP 系统、电商系统等各项业务，为公司业务和管理培训的迅速开展及员工能力的快速提升奠定扎实的基础。

广汇汽车以“员工多元化发展通道”为依托，持续提升广汇汽车管理（L）、技术（T）及业务（S）三条人才梯队建设，为全体广汇汽车人提供职业发展的平台。

在营销类专业人才培养方面，公司以内部人才培养为主、外部人才引进为辅，持续完善营销专业人才培养工作。目前，公司连续两年举办网电营销项目，培养了 80 名网电营销师，在各区域承担起网电营销培训及驻店辅导工作。同时，公司 2015 年举办延保、续保营销项目，培养了 100 名延保、保险营销师，快速提升公司保险业务的成绩。

2015 年广汇汽车加快了维修专业人才的培养，华中、陕西、贵州、北区、西北 5 个区域启动了维修星级技师评选项目，以赛代训发掘培养维修技术人才，为维修业务的不断发展夯实基础。

在基层员工培养方面，积极推行管培生项目，校企合作，制定标准，以管培生的形式提前培养。灵活学制，提前开展广汇职业教育。2015 年陕西、华中、重庆、四川 4 个区域都启动了管培生项目，不断为公司培养符合公司企业文化的新鲜人才。

(四) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	525 万小时
劳务外包支付的报酬总额	5659.2 万元

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则（2014 修订）》等有关法律、行政法规等规范性文件，以及中国证监会、上海证券交易所关于公司治理的有关要求，规范运作，结合公司实际情况，不断完善公司法人治理结构和公司各项内部管理制度，建立了相互独立、权责明确、相互监督的股东大会、董事会、监事会和经理层，组建了较为规范的公司内部组织机构，制定了《公司章程》及一系列法人治理细则，明确了董事会、监事会、经理层的权责范围和工作程序，公司治理结构规范、完善。公司董事会认为公司法人治理结构的实际状况符合《上市公司治理准则》的要求，不存在差异。公司治理情况如下：

（1）关于股东和股东大会：公司平等对待所有股东，确保股东能充分行使权利，保护其合法权益；能够严格按照相关法律法规的要求召集、召开股东大会。公司的治理结构确保所有股东，特别是中小股东享有平等的权利，并承担相应的义务。公司召开股东大会聘请了律师事务所对股东大会的召集、召开程序、出席会议人员的资格、表决程序和会议所通过的决议进行见证，符合《公司法》、《公司章程》以及《公司股东大会议事规则》的规定。

（2）关于控股股东与上市公司：报告期内，公司控股股东认真履行诚信义务，行为合法规范，没有利用其特殊的地位谋取额外的利益。不存在控股股东违规占用上市公司资金和资产的情况。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司关联交易公平合理，公司对关联交易的定价依据、协议的订立以及履行情况均及时充分的予以披露。

（3）关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由九名董事组成，其中三名为独立董事。董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略与投资委员四个专业委员会。董事会及各专业委员会制订了相应的议事规则或工作规程。公司董事能够按照相关法律法规的规定以及《公司董事会议事规则》的要求认真履行职责，科学决策。

（4）关于监事和监事会：公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表，人数及人员构成符合法律、法规的要求。根据《公司监事会议事规则》，各位监事能够严格按照法律、法规及《公

司章程》的规定认真履行自己的职责，规范运作，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

(5) 关于信息披露及透明度：报告期内，公司按照中国证监会和上海证券交易所有关要求，强化有关人员的信息披露意识，避免信息披露违规事件的发生。报告期内公司全年完成了 4 期定期报告和 103 个临时公告的披露，使投资者能及时、公平、真实、准确、完整地了解公司状况。

(6) 关于投资者关系及相关利益者：报告期内，公司通过定期报告、临时公告、邮件、电话等方式，积极为投资者提供服务，公平对待每个投资者，维护投资者的合法权益。公司还注重投资者回报，在公司章程中对利润分配政策进行了规定并切实履行。公司充分尊重和维护客户、职工、供应商、债权人等利益相关者的合法权益，共同推进公司持续、稳定发展。

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

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 年度第一次临时股东大会	2015 年 2 月 9 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2015 年 2 月 10 日
2014 年度股东大会	2015 年 6 月 3 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2015 年 6 月 4 日
2015 年度第二次临时股东大会	2015 年 7 月 16 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2015 年 7 月 17 日
2015 年度第三次临时股东大会	2015 年 8 月 3 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2015 年 8 月 4 日
2015 年度第四次临时股东大会	2015 年 9 月 23 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2015 年 9 月 24 日
2015 年度第五次临时股东大会	2015 年 11 月 16 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2015 年 11 月 17 日
2015 年度第六次临时股东大会	2015 年 12 月 28 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2015 年 12 月 29 日

股东大会情况说明

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况	参加股东大会情况

		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
李建平	否	5	4	1	0	0	否	4
蒙志鹏	否	5	4	1	0	0	否	4
唐永铨	否	5	4	1	0	0	否	4
孔令江	否	5	4	1	0	0	否	4
薛维东	否	5	3	1	1	0	否	4
尚勇	否	5	4	1	0	0	否	4
沈进军	是	5	3	1	1	0	否	4
程晓鸣	是	5	4	1	0	0	否	4
靳庆鲁 注1	是	5	4	1	0	0	否	4
梁永明	是	0	0	0	0	0	否	0
张成海	否	7	1	6	0	0	否	3
初永坤	否	7	1	6	0	0	否	3
于浩	否	7	1	6	0	0	否	3
张宁	否	7	1	6	0	0	否	3
王锦霞	是	7	1	6	0	0	否	2
朱秀娟	是	7	1	6	0	0	否	3
穆涛	是	7	1	6	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

报告期内，董事均按时出席历次会议，不存在连续两次未亲自参加董事会会议的情况

注1：原独立董事靳庆鲁因工作原因辞职卸任，梁永明为2015年12月28日新任第六届董事会独立董事。

注2：张成海、初永坤、于浩、张宁、王锦霞、朱秀娟、穆涛、杨涛为第五届董事会成员。

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	5

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

报告期内，独立董事勤勉尽责的参加了公司历次董事会，认真履行了作为独立董事应承担的职责，积极审议董事会各项议案并就公司关联交易、非公开发行股票及员工持股计划等事项出具独立意见。报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案表决事项提出异议。

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

公司董事会下设审计委员会、战略与投资委员、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会。报告期内，董事会各专门委员会能够严格按照各委员会工作细则的要求，对各自职责范围内的事项进行认真审阅和讨论，积极向公司董事会就公司内部审计、战略规划、内控建设、选聘审计机构、新任董事的提名等方面提出宝贵的意见和建议，为公司科学决策、规范运作作出重要贡献。报告期内，各专业委员会在履行职责时对所审议事项均表示赞同，没有存在异议的事项。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能保证独立性，具备自主经营能力。

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
不存在同业竞争情况。

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

报告期内，公司对高管人员实行年薪制，年薪收入由基本收入和年终奖组成。基本收入为工资和员工福利；年终奖是根据季度和年度经营目标达成情况，进行考核兑现，公司制定了相应的考核标准和考核办法，并严格执行，根据目标完成情况进行奖励或扣罚。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司董事会按照《企业内部控制基本规范》等法律法规的要求对公司截至 2015 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行有效性进行了评价，详细内容请参见与本报告同时在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2015 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

公司 2015 年度内部控制已经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

审计报告

普华永道中天审字(2016)第 10103 号

广汇汽车服务股份公司全体股东：

我们审计了后附的广汇汽车服务股份公司(以下简称“广汇汽车”)的财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是广汇汽车管理层的责任。这种责任包括：

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

审计报告(续)

普华永道中天审字(2016)第 10103 号
(第二页, 共二页)

三、审计意见

我们认为, 上述广汇汽车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, 公允反映了广汇汽车**2015年12月31日**的合并及公司财务状况以及**2015年**度的合并及公司经营成果和现金流量。

普华永道中天会计师事务所
(特殊普通合伙)

注册会计师

柯镇洪

中国·上海市
2016年4月28日

注册会计师

王韧之

广汇汽车服务股份公司

2015年12月31日合并资产负债表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

资产	附注	2015年12月31日 合并	2014年12月31日 合并
流动资产			
货币资金	四(1)	17,371,722,831.94	11,703,826,967.71
应收票据	四(2)	8,969,896.00	84,186,358.31
应收账款	四(5)	1,654,437,152.74	1,153,866,997.40
预付款项	四(7)	5,468,721,419.72	3,677,481,401.31
应收利息	四(4)	3,110,624.19	117,810.68
应收股利	四(3)	2,820,000.00	2,400,000.00
其他应收款	四(6)	1,410,850,806.89	813,091,839.91
存货	四(8)	13,943,938,186.59	12,732,850,493.54
一年内到期的非流动资产	四(9)	6,801,616,843.03	6,145,644,682.39
其他流动资产	四(10)	786,994,484.26	777,151,413.85
流动资产合计		47,453,182,245.36	37,090,617,965.10
非流动资产			
可供出售金融资产	四(11)	358,742,659.17	5,754,540.77
长期应收款	四(12)	4,609,508,411.57	5,750,687,748.77
长期股权投资	四(13)	237,115,073.25	202,015,033.73
投资性房地产	四(14)	3,368,208.76	3,470,348.08
固定资产	四(15)	7,432,435,285.96	6,182,320,050.82
在建工程	四(16)	1,134,949,922.56	865,143,595.24
无形资产	四(17)	4,824,084,163.63	4,090,577,806.94
商誉	四(18)	7,567,919,403.28	5,657,467,611.34
长期待摊费用	四(19)	384,848,156.80	322,999,666.49
递延所得税资产	四(20)	61,020,971.89	81,178,460.52
其他非流动资产	四(21)	1,744,305,990.53	1,237,613,827.63
非流动资产合计		28,358,298,247.40	24,399,228,690.33
资产总计		75,811,480,492.76	61,489,846,655.43

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：李建平

主管会计工作的负责人：卢翱

会计机构负责人：李兴剑

广汇汽车服务股份公司

2015年12月31日合并资产负债表(续)

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

负债及股东权益	附注	2015年12月31日 合并	2014年12月31日 合并
流动负债			
短期借款	四(23)	13,204,387,978.21	10,228,725,283.38
应付票据	四(24)	18,694,248,241.46	15,756,571,853.01
应付账款	四(25)	986,940,727.45	781,893,110.95
预收账款	四(26)	1,744,942,173.45	1,162,620,369.51
应付职工薪酬	四(27)	241,606,590.70	266,076,974.95
应交税费	四(28)	533,815,396.67	378,307,661.17
应付利息	四(29)	538,670,718.92	402,573,914.29
应付股利	四(30)	76,303,862.83	28,721,541.03
其他应付款	四(31)	2,911,224,910.69	1,757,375,221.69
一年内到期的非流动负债	四(32)	9,570,309,907.07	6,488,853,597.56
其他流动负债		10,408,522.61	-
流动负债合计		48,512,859,030.06	37,251,719,527.54
非流动负债			
长期借款	四(33)	2,116,187,696.68	3,262,481,262.27
应付债券	四(34)	1,800,000,000.00	4,150,000,000.00
长期应付款	四(35)	240,242,057.53	218,700,599.14
递延所得税负债	四(20)	698,167,839.23	525,774,103.98
其他非流动负债	四(36)	541,683,754.50	70,547,026.05
非流动负债合计		5,396,281,347.94	8,227,502,991.44
负债合计		53,909,140,378.00	45,479,222,518.98
股东权益			
股本	四(37)	5,500,400,678.00	3,019,609,785.00
资本公积	四(38)	8,156,269,966.91	5,984,643,190.51
其他综合收益	四(39)	(195,353.60)	(147,992.00)
盈余公积	四(40)	281,659,435.11	275,441,981.41
未分配利润	四(41)	7,044,952,447.64	5,062,828,684.02
归属于母公司股东权益合计		20,983,087,174.06	14,342,375,648.94
少数股东权益		919,252,940.70	1,668,248,487.51
股东权益合计		21,902,340,114.76	16,010,624,136.45
负债及股东权益总计		75,811,480,492.76	61,489,846,655.43

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：李建平

主管会计工作的负责人：卢翱

会计机构负责人：李兴剑

广汇汽车服务股份公司

2015年12月31日公司资产负债表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

资产	附注	2015年12月31日 公司	2014年12月31日 公司
流动资产			
货币资金		4,709,626,837.28	19,473,573.91
应收票据		-	5,830,038.26
应收账款	十八(1)	-	3,400,537.18
预付款项		-	2,046,290.80
其他应收款	十八(2)	41,144,259.88	5,929,384.39
存货		-	12,712,201.34
其他流动资产		-	403,979.74
流动资产合计		4,750,771,097.16	49,796,005.62
非流动资产			
可供出售金融资产		214,980,480.00	214,980,480.00
长期股权投资	十八(3)	29,363,249,974.60	523,730,113.12
投资性房地产		-	19,903,441.80
固定资产		-	362,971,137.86
无形资产		-	31,112,984.40
长期待摊费用		-	395,994.80
递延所得税资产		-	6,025,026.81
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		29,578,230,454.60	1,159,119,178.79
资产总计		34,329,001,551.76	1,208,915,184.41

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：李建平

主管会计工作的负责人：卢翱

会计机构负责人：李兴剑

广汇汽车服务股份公司

2015年12月31日公司资产负债表(续)

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

负债及股东权益	附注	2015年12月31日 公司	2014年12月31日 公司
流动负债			
应付账款		-	12,937,971.08
预收账款		-	1,169,589.09
应付职工薪酬		1,400,000.00	56,313.68
应交税费		96,098.92	1,216,406.79
其他应付款		4,713,647,457.88	12,715,653.81
其他流动负债		-	11,818,897.99
流动负债合计		4,715,143,556.80	39,914,832.44
非流动负债			
递延所得税负债		14,631,650.55	8,778,990.33
其他非流动负债		-	309,589,726.52
非流动负债合计		14,631,650.55	318,368,716.85
负债合计		4,729,775,207.35	358,283,549.29
股东权益			
股本		5,500,400,678.00	350,000,000.00
资本公积		23,821,707,784.62	279,835,630.12
其他综合收益		43,894,951.65	49,747,611.87
盈余公积		42,517,309.63	36,299,855.93
未分配利润		190,705,620.51	134,748,537.20
股东权益合计		29,599,226,344.41	850,631,635.12
负债及股东权益总计		34,329,001,551.76	1,208,915,184.41

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：李建平

主管会计工作的负责人：卢翱

会计机构负责人：李兴剑

广汇汽车服务股份公司

2015 年度合并利润表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	2015 年度 合并	2014 年度 合并
一、营业收入	四(42)	93,700,035,201.10	86,356,872,109.99
减：营业成本	四(42)、(47)	(85,054,068,019.47)	(79,057,982,550.13)
营业税金及附加	四(43)	(285,052,560.13)	(234,294,356.24)
销售费用	四(44)、(47)	(2,487,012,254.33)	(2,260,670,284.71)
管理费用	四(45)、(47)	(1,579,172,662.86)	(1,464,978,904.79)
财务费用 - 净额	四(46)	(1,377,848,415.01)	(1,078,665,095.57)
资产减值损失	四(49)	(381,835,500.23)	(326,249,642.23)
投资收益	四(48)	38,393,362.84	143,922,273.27
其中：对联营企业及合营企业的投资收益		13,857,973.18	24,765,358.83
二、营业利润		2,573,439,151.91	2,077,953,549.59
加：营业外收入	四(50)	251,342,049.65	290,445,754.17
其中：非流动资产处置利得		48,858,291.00	194,398,215.84
减：营业外支出	四(51)	(124,319,730.76)	(73,651,792.82)
其中：非流动资产处置损失		(100,105,735.04)	(54,367,846.85)
三、利润总额		2,700,461,470.80	2,294,747,510.94
减：所得税费用	四(52)	(581,988,692.89)	(499,531,441.36)
四、净利润		2,118,472,777.91	1,795,216,069.58
归属于母公司股东的净利润		1,988,341,217.32	1,603,328,546.47
少数股东损益		130,131,560.59	191,887,523.11
五、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额			
以后将重分类进损益的其他综合收益			
可供出售金融资产公允价值变动	四(39)	(47,361.60)	303,784.00
六、综合收益总额		2,118,425,416.31	1,795,519,853.58
归属于母公司股东的综合收益总额		1,988,293,855.72	1,603,632,330.47
归属于少数股东的综合收益总额		130,131,560.59	191,887,523.11
七、每股收益			
基本每股收益(人民币元)	四(53)	0.3939	0.3540
稀释每股收益(人民币元)	四(53)	0.3939	0.3540

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：李建平

主管会计工作的负责人：卢翱

会计机构负责人：李兴剑

广汇汽车服务股份公司

2015 年度公司利润表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	2015 年度 公司	2014 年度 公司
一、营业收入	十八(4)	25,587,618.62	84,432,244.21
减：营业成本	十八(4)	(11,114,580.18)	(38,594,542.64)
营业税金及附加		(427,039.87)	(1,633,515.33)
销售费用		(899,955.56)	(1,160,266.76)
管理费用		(39,465,137.10)	(42,606,685.98)
财务费用-净额		(3,490,673.47)	1,243,345.58
资产减值损失		(1,208,482.38)	4,323,322.07
投资收益	十八(5)	2,265,450.87	8,390,350.86
其中：对联营企业及合营企业的投资 收益		2,265,450.87	5,816,350.86
二、营业利润		(28,752,799.07)	14,394,252.01
加：营业外收入		106,300,364.15	14,038,442.56
其中：非流动资产处置利得		-	2,000.00
减：营业外支出		-	(73,468.09)
其中：非流动资产处置损失		-	(12,179.91)
三、利润总额		77,547,565.08	28,359,226.48
减：所得税费用		(15,373,028.07)	(1,024,824.00)
四、净利润		62,174,537.01	27,334,402.48
五、其他综合收益的税后净额			
以后将重分类进损益的其他综合收益			
可供出售金融资产公允价值变动		(5,852,660.22)	(5,207,202.00)
六、综合收益总额		56,321,876.79	22,127,200.48

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：李建平

主管会计工作的负责人：卢翱

会计机构负责人：李兴剑

广汇汽车服务股份公司

2015 年度合并现金流量表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	2015 年度 合并	2014 年度 合并
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		114,083,955,425.60	102,608,088,879.40
收到的税费返还		4,393,382.14	13,801,330.18
收到其他与经营活动有关的现金	四(54)(a)	2,822,650,792.77	2,065,500,726.00
经营活动现金流入小计		116,910,999,600.51	104,687,390,935.58
购买商品、接受劳务支付的现金		(102,167,843,790.13)	(95,511,830,654.77)
支付给职工以及为职工支付的现金		(2,979,278,266.08)	(2,788,507,074.82)
支付的各项税费		(2,251,965,725.34)	(1,915,777,091.23)
支付其他与经营活动有关的现金	四(54)(b)	(3,948,480,011.13)	(3,279,725,956.57)
经营活动现金流出小计		(111,347,567,792.68)	(103,495,840,777.39)
经营活动产生的现金流量净额	四(55)(a)	5,563,431,807.83	1,191,550,158.19
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		9,222,876,300.00	3,935,500,000.00
取得投资收益所收到的现金		43,943,515.42	23,892,790.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收 回的现金净额		585,237,476.91	739,179,350.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金	四(55)(b)	32,962,767.39	49,784,888.50
收到其他与投资活动有关的现金	四(54)(c)	420,558,017.74	353,550,506.97
投资活动现金流入小计		10,305,578,077.46	5,101,907,536.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所 支付的现金		(1,866,492,656.25)	(1,995,662,652.20)
投资所支付的现金		(9,278,300,000.00)	(3,780,500,000.00)
取得子公司及其他营业单位支付的现金	四(55)(b)	(1,607,301,739.96)	(277,101,082.14)
支付其他与投资活动有关的现金	四(54)(d)	(1,339,040,732.16)	(2,230,798,558.67)
投资活动现金流出小计		(14,091,135,128.37)	(8,284,062,293.01)
投资活动使用的现金流量净额		(3,785,557,050.91)	(3,182,154,756.50)
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金	四(55)(c)	5,894,998,320.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,000,000.00	-
取得借款收到的现金		21,109,337,827.39	21,367,287,060.16
发行债券收到的现金		1,100,000,000.00	1,750,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	四(54)(e)	552,261,979.71	65,596,687.70
筹资活动现金流入小计		28,656,598,127.10	23,182,883,747.86
偿还债务支付的现金		(21,304,499,848.59)	(20,195,288,336.31)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(1,692,082,870.52)	(1,691,854,880.31)
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		(70,390,309.88)	(156,837,563.87)
支付其他与筹资活动有关的现金	四(54)(f)	(8,156,838,107.47)	(255,151,335.98)
筹资活动现金流出小计		(31,153,420,826.58)	(22,142,294,552.60)
筹资活动(使用)/产生的现金流量净额		(2,496,822,699.48)	1,040,589,195.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-	-
五、现金及现金等价物净减少额			
加：年初现金及现金等价物余额	四(55)(a)	(718,947,942.56)	(950,015,403.05)
		4,705,419,420.23	5,655,434,823.28
六、年末现金及现金等价物余额			
	四(55)(d)	3,986,471,477.67	4,705,419,420.23

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：李建平

主管会计工作的负责人：卢翱

会计机构负责人：李兴剑

广汇汽车服务股份公司

2015 年度公司现金流量表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	2015 年度 公司	2014 年度 公司
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		31,492,067.77	100,106,391.94
收到其他与经营活动有关的现金		14,424,839.19	173,710,823.70
经营活动现金流入小计		45,916,906.96	273,817,215.64
购买商品、接受劳务支付的现金		(5,357,520.56)	(14,238,433.83)
支付给职工以及为职工支付的现金		(10,042,824.78)	(19,894,161.45)
支付的各项税费		(7,581,183.45)	(16,898,532.17)
支付其他与经营活动有关的现金		(37,581,857.74)	(134,649,717.55)
经营活动现金流出小计		(60,563,386.53)	(185,680,845.00)
经营活动(使用)/产生的现金流量净额		(14,646,479.57)	88,136,370.64
二、投资活动产生的现金流量			
取得投资收益收到的现金		-	10,691,074.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	2,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	12,471,030.00
收到其他与投资活动有关的现金		3,707,998,320.00	40,000,000.00
投资活动现金流入小计		3,707,998,320.00	63,164,604.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		(5,924,489.00)	(6,371,509.16)
投资支付的现金		(5,786,000,000.00)	(9,218,850.00)
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	(205,000,000.00)
支付其他与投资活动有关的现金		(3,755,624,794.85)	-
投资活动现金流出小计		(9,547,549,283.85)	(220,590,359.16)
投资活动使用的现金流量净额		(5,839,550,963.85)	(157,425,755.10)
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		5,889,998,320.00	-
收到的其他与筹资活动有关的现金		4,657,485,733.48	-
筹资活动现金流入小计		10,547,484,053.48	-
偿还债务支付的现金		-	(800,000.00)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	(15,829,146.67)
支付其他与筹资活动有关的现金		(4,598,662,497.95)	-
筹资活动现金流出小计		(4,598,662,497.95)	(16,629,146.67)
筹资活动产生/(使用)的现金流量净额		5,948,821,555.53	(16,629,146.67)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-	-
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额			
加：年初现金及现金等价物余额		19,473,573.91	105,392,105.04
六、年末现金及现金等价物余额			
		114,097,686.02	19,473,573.91

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：李建平

主管会计工作的负责人：卢翱

会计机构负责人：李兴剑

广汇汽车服务股份公司

2015 年度合并股东权益变动表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	归属于母公司股东权益				未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积			
2014 年 1 月 1 日年初余额		<u>3,019,609,785.00</u>	<u>6,005,206,825.26</u>	<u>(451,776.00)</u>	<u>154,930,968.22</u>	<u>4,272,761,150.74</u>	<u>1,611,113,800.85</u>	<u>15,063,170,754.07</u>
2014 年度增减变动额								
综合收益总额								
净利润		-	-	-	-	1,603,328,546.47	191,887,523.11	1,795,216,069.58
其他综合收益		-	-	303,784.00	-	-	-	303,784.00
综合收益总额合计		-	-	303,784.00	-	1,603,328,546.47	191,887,523.11	1,795,519,853.58
股东投入和减少资本								
处置或注销公司		-	-	-	-	-	(1,993,716.73)	(1,993,716.73)
利润分配								
提取盈余公积		-	-	-	120,511,013.19	(120,511,013.19)	-	-
对股东的分配		-	-	-	-	(692,750,000.00)	(117,322,754.47)	(810,072,754.47)
其他		-	(20,563,634.75)	-	-	-	(15,436,365.25)	(36,000,000.00)
2014 年 12 月 31 日年末余额		<u>3,019,609,785.00</u>	<u>5,984,643,190.51</u>	<u>(147,992.00)</u>	<u>275,441,981.41</u>	<u>5,062,828,684.02</u>	<u>1,668,248,487.51</u>	<u>16,010,624,136.45</u>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：李建平

主管会计工作的负责人：卢翱

会计机构负责人：李兴剑

广汇汽车服务股份公司

2015年度合并股东权益变动表(续)

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	归属于母公司股东权益				未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积			
2015年1月1日年初余额		<u>3,019,609,785.00</u>	<u>5,984,643,190.51</u>	<u>(147,992.00)</u>	<u>275,441,981.41</u>	<u>5,062,828,684.02</u>	<u>1,668,248,487.51</u>	<u>16,010,624,136.45</u>
2015年度增减变动额								
综合收益总额								
净利润		-	-	-	-	1,988,341,217.32	130,131,560.59	2,118,472,777.91
其他综合收益		-	-	(47,361.60)	-	-	-	(47,361.60)
综合收益总额合计		-	-	(47,361.60)	-	1,988,341,217.32	130,131,560.59	2,118,425,416.31
股东投入和减少资本								
股东投入资本		297,324,000.00	5,551,262,347.31	-	-	-	5,000,000.00	5,853,586,347.31
其他		350,000,000.00	(147,077,170.55)	-	-	-	8,961,862.11	211,884,691.56
利润分配								
提取盈余公积		-	-	-	6,217,453.70	(6,217,453.70)	-	-
对股东的分配		-	-	-	-	-	(66,726,251.55)	(66,726,251.55)
所有者权益内部结转								
资本公积转增股本		1,833,466,893.00	(1,833,466,893.00)	-	-	-	-	-
其他		-	(1,399,091,507.36)	-	-	-	(826,362,717.96)	(2,225,454,225.32)
2015年12月31日年末余额		<u>5,500,400,678.00</u>	<u>8,156,269,966.91</u>	<u>(195,353.60)</u>	<u>281,659,435.11</u>	<u>7,044,952,447.64</u>	<u>919,252,940.70</u>	<u>21,902,340,114.76</u>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：李建平

主管会计工作的负责人：卢翱

会计机构负责人：李兴剑

广汇汽车服务股份公司

2015年度公司股东权益变动表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2014年1月1日年初余额	350,000,000.00	279,835,630.12	54,954,813.87	33,566,415.68	125,971,074.97	844,327,934.64
2014年度增减变动额						
综合收益总额						
净利润	-	-	-	-	27,334,402.48	27,334,402.48
其他综合收益	-	-	(5,207,202.00)	-	-	(5,207,202.00)
综合收益总额合计	-	-	(5,207,202.00)	-	27,334,402.48	22,127,200.48
利润分配						
提取盈余公积	-	-	-	2,733,440.25	(2,733,440.25)	-
对股东的分配	-	-	-	-	(15,823,500.00)	(15,823,500.00)
2014年12月31日年末余额	350,000,000.00	279,835,630.12	49,747,611.87	36,299,855.93	134,748,537.20	850,631,635.12
2015年1月1日年初余额	350,000,000.00	279,835,630.12	49,747,611.87	36,299,855.93	134,748,537.20	850,631,635.12
2015年度增减变动额						
综合收益总额						
净利润	-	-	-	-	62,174,537.01	62,174,537.01
其他综合收益	-	-	(5,852,660.22)	-	-	(5,852,660.22)
综合收益总额合计	-	-	(5,852,660.22)	-	62,174,537.01	56,321,876.79
股东投入和减少资本						
股东投入资本	297,324,000.00	5,551,262,347.31	-	-	-	5,848,586,347.31
其他	3,019,609,785.00	19,824,076,700.19	-	-	-	22,843,686,485.19
利润分配						
提取盈余公积	-	-	-	6,217,453.70	(6,217,453.70)	-
所有者权益内部结转						
资本公积转增股本	1,833,466,893.00	(1,833,466,893.00)	-	-	-	-
2015年12月31日年末余额	5,500,400,678.00	23,821,707,784.62	43,894,951.65	42,517,309.63	190,705,620.51	29,599,226,344.41

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：李建平

主管会计工作的负责人：卢翱

会计机构负责人：李兴剑

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 公司基本情况

广汇汽车服务股份公司(原“美罗药业股份有限公司”，以下简称“本公司”)是依据大连市人民政府《关于同意设立大连美罗药业股份有限公司的批复》(大政[1999]115号)，由大连医药集团公司(后变更为“美罗集团有限公司”，以下简称“美罗集团”)作为主要发起人，联合大连经济技术开发区凯飞高技术发展中心(后改制为“大连凯飞化学股份有限公司”)、大连金斯曼医药科技开发有限公司、大连保税区德生国际经贸有限公司和大连唐兴汽车维修有限公司，于1999年7月30日共同发起设立的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会以“证监发[2000]132号”文核准，本公司已于2000年10月12日在上海证券交易所成功上网发行了面值1.00元的人民币普通股4,000万股，流通股于2000年11月16日在上海证券交易所上市。发行后本公司总股本变更为11,500万股。

根据本公司2006年第一次临时股东大会暨相关股东会议审议通过的股权分置改革方案，本公司以股权分置改革方案实施之股权登记日总股本为基数，以截至2006年5月31日止五个月期间经审计的财务报告中列示的未分配利润进行分配，向方案实施之股权登记日在册的全体股东每10股送红股1.913043478股，并派现金0.068938504元(含税)。总计送出股数2,200万股，现金792,792.80元。非流通股股东以应得的现金和股票作为股改对价支付给流通股股东，流通股股东每10股实际可获得5.5股，总股本变更为13,700万股。

经本公司2007年第一次临时股东大会审议，并经中国证券监督管理委员会以“关于核准大连美罗药业股份有限公司非公开发行股票批复”(证监许可[2008]441号)的批准，本公司向控股股东美罗集团非公开发行A股股票3,800万股，用于收购美罗集团持有的大连美罗中药厂有限公司96.4%股权。本公司于2008年4月15日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次非公开发行新增股份的登记及股份限售手续。本次非公开发行后，总股本变更为17,500万股。

根据本公司2008年度股东大会审议通过的《2008年度利润分配方案和资本公积转增股本方案》，本公司以2008年末总股本17,500万股为基数，由资本公积每10股转增10股。本公司于2009年6月8日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次新增股份的登记手续。总股本变更为35,000万股。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 公司基本情况(续)

根据本公司 2014 年 12 月 5 日第五届董事会第八次会议审议通过，并经本公司 2014 年 12 月 22 日召开的 2014 年度第一次临时股东大会审议通过的《关于公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易符合相关法律、法规规定的议案》、《关于签订<重大资产置换及发行股份购买资产协议>的议案》及《关于公司募集配套资金的议案》等相关议案，本公司进行一系列的重大资产重组，重大资产重组的方案是：

(1) 资产置换

于 2015 年 6 月，本公司以其截至评估基准日(2014 年 6 月 30 日)除可供出售金融资产及相应的递延所得税负债外的全部资产和负债及其相关的一切权利和义务与新疆广汇实业投资(集团)有限责任公司(以下简称“广汇集团”)、China Grand Automotive (Mauritius) Limited(以下简称“CGAML”)、鹰潭市锦胜投资有限合伙企业(以下简称“鹰潭锦胜”)、天津正和世通股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“正和世通”)、新疆友源股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“新疆友源”)、Blue Chariot Investment Limited(以下简称“BCIL”)及南宁邕之泉投资管理中心(有限合伙)(以下简称“南宁邕之泉”)分别持有的广汇汽车服务有限责任公司 44.2531%、33.3541%、9.1765%、6.5882%、3.3002%、3.2106%以及 0.1173% 的股权进行置换。

(2) 发行股份购买资产

于 2015 年 6 月，对于上述置换的差额部分，本公司向广汇集团、CGAML、鹰潭锦胜、正和世通、新疆友源、BCIL 及南宁邕之泉按每股发行价格为人民币 7.56 元，发行每股面值人民币 1 元的人民币普通股(A 股)，新增股本 3,019,609,785 股，股份价值与股本之间的差异 19,808,640,189.60 元确认为资本公积。

本公司于 2015 年 6 月 16 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次新增股份的登记手续，总股本变更为 3,369,609,785 股，广汇集团、CGAML、鹰潭锦胜、正和世通、美罗集团以及其他股东分别持有本公司 39.65%、29.89%、8.22%、5.90%、5.02%以及 11.32%的股权。

(3) 发行股份募集配套资金

于 2015 年 6 月，本公司向特定对象非公开发行了 297,324,000 股人民币普通股(A 股)，在上海证券交易所上市交易，每股发行价格为 20.18 元，募集资金总额 5,999,998,320.00 元。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 公司基本情况(续)

(3) 发行股份募集配套资金(续)

本公司于 2015 年 6 月 30 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次新增股份的登记手续。总股本变更为 3,666,933,785 股，广汇集团、CGAML、鹰潭锦胜、正和世通、美罗集团及其他股东分别持有本公司 36.44%、27.47%、7.56%、5.43%、4.62%以及 18.48%的股权。

上述重大资产置换及发行股份购买资产已经商务部于 2015 年 4 月 24 日原则同意并出具了《商务部关于原则同意美罗药业股份有限公司引进境外战略投资者的批复》(商资批[2015]280 号)，并经中国证券监督管理委员会 2015 年 6 月 2 日核准并出具了《关于核准美罗药业股份有限公司重大资产重组及向新疆广汇实业投资(集团)有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2015]1123 号)。

(4) 股份转让

于 2015 年 9 月，美罗集团、广汇集团及苏州工业园区玛利洁贝创业投资企业(有限合伙)(以下简称“玛利洁贝”)三方进行股权转让。美罗集团将其持有的本公司 4.62%的股权予以转让，其中 3.80%的股权转让于玛利洁贝，0.82%的股权转让于广汇集团。上述股权变更后，广汇集团、CGAML、鹰潭锦胜、正和世通、玛利洁贝及其他股东分别持有本公司 37.26%、27.47%、7.56%、5.43%、3.80%以及 18.48%的股权。

根据本公司 2015 年 9 月 23 日召开的 2015 年第四次临时股东大会审议通过《关于公司 2015 年中期资本公积金转增股本预案的议案》，本公司以截至 2015 年 6 月 30 日总股本 3,666,933,785 为基础，进行资本公积金转增股本，全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 1,833,466,893 股。本公司于 2015 年 11 月 13 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次转增股份的登记手续，转增后公司总股本增加至 5,500,400,678 股。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要经营进口汽车品牌销售、汽车及配件销售、二手车销售、汽车维修、汽车保险代理、汽车及配件进出口的项目开发、汽车装饰装潢、汽车租赁及汽车信息咨询等业务。

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注六，新纳入合并范围的子公司详见附注五(1)、(2)及(4)，不再纳入合并范围的子公司详见附注五(3)。

广汇集团为本公司的母公司及最终控股公司。

本财务报表由本公司董事会于 2016 年 4 月 28 日批准报出。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计

本集团根据经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注二(10))、存货的计价方法及存货跌价准备的计提方法(附注二(11))、可供出售权益工具发生减值的判断标准(附注二(9))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注二(14)、(17))、投资性房地产的计量模式(附注二(13))、收入的确认时点(附注二(23))、长期资产减值(附注二(19))、递延所得税资产的确认(附注二(25))等。

本集团在运用重要的会计估计时所采用的关键假设详见附注二(28)。

(1) 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

根据财政部《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》(财会函[2008]60 号)及财政部《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》(财会便[2009]17 号)的规定，本次重大资产置换及发行股份购买资产的交易构成非业务类型的反向购买，应按照权益性交易的原则进行处理。因此，本公司遵从以下所述原则编制本报告期的合并财务报表。

- (a) 本集团合并财务报表，是会计上购买方(法律上的子公司)的财务报表的延续，有关可辨认资产、负债以其在本次重组前的账面价值进行确认和计量。
- (b) 本公司(法律上的母公司)保留的各项可辨认资产、负债，按照重组日的公允价值进行合并，企业合并成本与本公司可辨认净资产公允价值之间的差额调整本合并财务报表中的资本公积，不确认商誉或计入当期损益。
- (c) 本集团合并财务报表中的年初股本，反映本次重组过程中购买法律上子公司而发行股份的金额。
- (d) 本集团合并财务报表的比较信息是法律上子公司的比较信息，本公司财务报表的比较信息是本公司个别财务报表的比较信息。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(2) 遵循企业会计准则的声明

本公司 2015 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

(3) 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(4) 记账本位币

记账本位币为人民币。

(5) 企业合并

(a) 同一控制下的企业合并

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。

(b) 非同一控制下的企业合并

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。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(6) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不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。

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

在取得对子公司的控制权之后，自子公司的少数股东处取得少数股东拥有的对该子公司全部或部分少数股权，在合并财务报表中，子公司的资产、负债以购买日或合并日开始持续计算的金额反映。因购买少数股权新增加的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额调整资本公积，资本公积的金额不足冲减的，调整留存收益。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(7) 现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(8) 外币折算

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

(9) 金融工具

(a) 金融资产

(i) 金融资产分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产。

应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(i) 金融资产分类(续)

持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时期限超过 12 个月但自资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在 12 个月之内(含 12 个月)的持有至到期投资，列示为其他流动资产。

(ii) 确认和计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动作为公允价值变动损益计入当期损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及处置时产生的处置损益计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位已宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

(iii) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团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。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(iii) 金融资产减值(续)

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)或低于其初始投资成本持续时间超过一年(含一年)的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的，本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。已发生的减值损失以后期间不再转回。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(iv) 金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：**(1)**收取该金融资产现金流量的合同权利终止；**(2)**该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或者**(3)**该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款及应付债券等。

应付款项包括应付票据、应付账款、其他应付款及长期应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款及应付债券按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

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

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(c) 金融工具的公允价值确定

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

(d) 专项资产管理计划

本集团将部分汽车消费类应收款证券化，将资产信托给特定目的实体，由该实体向投资者发行优先级资产支持证券，本集团持有部分次级资产支持证券。在运用专项资产管理计划下金融资产的会计政策时，本集团已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本集团对该实体行使控制权的程度：

- 当本集团已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本集团予以终止确认该金融资产；
- 当本集团保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本集团继续确认该金融资产；
- 如本集团并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本集团考虑对该金融资产是否存在控制。如果本集团并未保留控制权，本集团终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本集团保留控制权，则根据该金融资产价值变动使本集团面临的风险水平，即对金融资产的继续涉入程度确认金融资产，并相应确认有关负债。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(10) 应收款项

应收款项包括应收账款、长期应收款、其他应收款等。本集团对外销售商品、提供融资租赁服务或提供劳务形成的应收款项，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

(a) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。

单项金额重大的判断标准为：单项金额超过人民币 1,000,000 元。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(b) 按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据如下：

生产厂家保证金组合	所有应收生产厂家保证金
应收关联方组合	所有应收非合并范围内关联方应收款
应收子公司组合	所有应收合并范围内关联方的应收款
融资租赁业务应收组合	所有由融资租赁业务产生的长期应收款
其他款项	短期应收款项中除生产厂家保证金及应收关联方外的其他款项

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(10) 应收款项(续)

(b) 按组合计提坏账准备的应收款项(续)

按组合计提坏账准备的计提方法如下：

生产厂家保证金组合	依据以前年度实际损失率，结合现时情况，确定不计提
应收关联方组合	依据以前年度实际损失率，结合现时情况，确定不计提
应收子公司组合	依据以前年度实际损失率，结合现时情况，确定不计提
融资租赁业务应收组合	依据以前年度实际损失率，结合现时情况，按一定比例对长期应收款计提坏账准备
未到约定收款日的款项	依据以前年度实际损失率，结合现时情况，确定不计提
其他款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法的计提比例列示如下：

	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
三个月内	-	-
三个月至一年	3%	3%
一到二年	8%	8%
二到三年	15%	15%
三到四年	30%	30%
四到五年	50%	50%
五年以上	100%	100%

(c) 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(d) 本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(11) 存货

(a) 分类

存货包括在途物资、库存商品、周转材料以及劳务成本，按成本与可变现净值孰低计量。

(b) 发出存货的计价方法

本集团库存商品主要包括整车和配件(包括零部件和装饰装潢件)，整车发出时的成本按个别计价法核算，配件发出时的成本按加权平均法核算。库存商品成本包括购买价款、进口关税及其他税金。劳务成本包括直接人工及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(e) 周转材料的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物均采用一次转销法进行摊销。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(12) 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资；

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

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

(a) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

二 主要会计政策和会计估计(续)

(12) 长期股权投资(续)

(b) 后续计量及损益确认方法

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

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

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

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(12) 长期股权投资(续)

(d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

(13) 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的房屋及建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物计提折旧。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧(摊销)率
房屋及建筑物	40 年	5%	2.38%

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

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

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(14) 固定资产

(a) 固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、办公设备、电子设备及运输设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

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

(b) 固定资产的折旧方法

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

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-40 年	5%	2.38%至 9.50%
机器设备	5-10 年	5%	9.50%至 19.00%
办公设备	3-5 年	5%	19.00%至 31.67%
电子设备	3-5 年	5%	19.00%至 31.67%
运输设备	6-8 年	5%	11.88%至 15.83%

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

二 主要会计政策和会计估计(续)

(14) 固定资产(续)

(c) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

(d) 融资租入固定资产的认定依据和计量方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用(附注二(26)(b))。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(e) 固定资产的处置

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

(15) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

(16) 借款费用

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。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(16) 借款费用(续)

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

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

(17) 无形资产

无形资产包括土地使用权、厂商授权特许经营权以及软件等，以成本计量。

(a) 土地使用权

土地使用权按实际支付的价款入账，并按土地使用权预计可使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

(b) 厂商授权特许经营权

厂商授权特许经营权是在企业合并过程中确认的无形资产，系本集团由于承接被收购单位的品牌汽车零售业务并获得了该品牌厂商授权的特许经营权。厂商授权特许经营权以收购时的公允价值入账，并按其预计受益期间分期平均摊销。

(c) 外购软件

外购软件按实际支付的价款入账，并按预计受益年限平均摊销。

(d) 定期复核使用寿命和摊销方法

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

二 主要会计政策和会计估计(续)

(17) 无形资产(续)

(e) 研究与开发

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 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；
- 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；以及
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(f) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

(18) 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本年和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

(19) 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。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。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(19) 长期资产减值(续)

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(20) 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，主要包括短期薪酬及离职后福利等。

(a) 短期薪酬

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

(b) 离职后福利

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

基本养老保险

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

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(21) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

(22) 预计负债

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

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

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

(23) 收入确认

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

(a) 销售商品

本集团从事品牌汽车零售业务，当本集团向消费者完成车辆交付后，商品所有权上的主要风险和报酬随之转移，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量，因此本集团在此时确认商品的销售收入。

(b) 提供劳务

本集团为客户提供汽车维修、佣金代理等服务，根据已发生成本占估计总成本的比例确定完工进度，按照完工百分比法确认收入。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(23) 收入确认(续)

(c) 让渡资产使用权

利息收入(包括融资租赁利息收入)按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

(24) 政府补助

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

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

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

二 主要会计政策和会计估计(续)

(25) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

(26) 租赁

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

(a) 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(26) 租赁(续)

(b) 融资租赁 – 承租人

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(c) 融资租赁 – 出租人

以最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益应当在租赁期内各个期间按照实际利率法摊销。最低租赁收款额扣除未实现融资收益后的余额作为长期应收款列示。

(27) 分部信息

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

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

二 主要会计政策和会计估计(续)

(28) 重要会计估计和判断

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

(a) 重要会计估计及其关键假设

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

(i) 商誉减值准备的会计估计

本集团至少每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计(附注四(18))。

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

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

如果实际毛利率或税前折现率分别高于或低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

(ii) 应收款项减值

应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。这些估计主要根据客户的信用状况、历史经验等作出，实际的结果与原先估计的差异可能不同，而将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(28) 重要会计估计和判断(续)

(a) 重要会计估计及其关键假设(续)

(iii) 所得税

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

(iv) 存货可变现净值

存货可变现净值为一般业务中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。这些估计主要根据当时市况及过往经验作出，并会因技术革新、客户喜好及竞争对手面对市况转变所采取行动不同而产生重大差异。管理层于各资产负债表日重新评估该等估计。

(v) 固定资产及无形资产(除厂商授权特许经营权)的预计净残值及使用寿命或预计受益期

本集团对固定资产及无形资产等的预计净残值及预计使用寿命作出了估计。该估计是根据同类性质、功能的投资性房地产、固定资产及无形资产的实际净残值和预计使用寿命的历史经验作出的，可能由于技术更新或其他原因产生重大改变。当净残值或预计使用寿命小于先前的估计时，本集团将增加折旧及摊销费用。

(vi) 厂商授权特许经营权的预计可使用年限

本集团将估计厂商授权特许经营权的可使用年限，以及因而产生的相关摊销费用。这些估计是基于同行业性质及品牌类似的厂商授权特许经营权的实际使用年限来确定的。如果实际使用年限短于先前估计的年限，将会增加摊销费用，也可能将导致无形资产闲置、落后而发生的减值。实际经济年限可能与估计的不同。如果无形资产的预计可使用年限与原先的估计有所不同，摊销费用将会发生改变。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 税项

本集团适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
企业所得税(b)	应纳税所得额	15%或 25%
增值税 (a)	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6%或 17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	缴纳的增值税及营业税税额	7%或 5%或 1%
教育费附加	缴纳的增值税及营业税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税及营业税税额	2%
河道管理费	缴纳的增值税及营业税税额	1%

- (a) 根据财政部、国家税务总局颁布的《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》(财税【2013】106 号)中的《营业税改征增值税试点实施办法》及相关规定，自 2013 年 8 月 1 日起，本集团下属子公司的融资性租赁业务收入适用增值税，税率为 17%。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 税项(续)

(b) 税收优惠及批文

- (1) 本公司的若干子公司经营地位于中国西部地区，这些公司的主营业务属于《西部地区鼓励类产业目录》中鼓励类产业项目，符合《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》的规定，可减按 15% 税率缴纳企业所得税。根据《企业所得税税收优惠管理实施办法》及《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》[国家税务总局公告 2012 年第 12 号]，西部大开发企业所得税优惠政策属于审批类减免税优惠的范畴，第一年须报主管税务机关审核确认，第二年及以后年度实行备案管理。

截至本报告日，于 2015 年度，本集团下属 148 家(2014 年：172 家)子公司已经获得各地主管机关的批准，满足西部大开发税收优惠条件，享受减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

- (2) 本公司的若干子公司经营地位于中国新疆地区，这些公司的经营范围符合《关于新疆困难地区新办企业所得税优惠政策的通知》(财税[2011]53 号)第二十八项“商贸服务业”中的第五款“商贸企业的统一配送和分销网络建设”；自 2010 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对在新疆困难地区新办的属于《关于新疆困难地区重点鼓励发展企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

截至本报告日，于 2015 年度，根据各地主管机关的批准，本集团下属 4 家(2014 年：1 家)子公司满足新疆困难地区重点鼓励发展企业所得税优惠条件，享受自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
库存现金	11,692,409.84	8,843,932.43
银行存款	3,974,779,067.83	4,696,575,487.80
其他货币资金	13,385,251,354.27	6,998,407,547.48
	<u>17,371,722,831.94</u>	<u>11,703,826,967.71</u>
其中：存放在境外的款项	30,444,559.61	-

于 2015 年 12 月 31 日，人民币 7,947,841,353.19 元的其他货币资金为质押给银行用于开立银行承兑汇票的票据保证金(附注四(24))；人民币 311,582,924.51 元的其他货币资金为本集团向金融机构申请借款所存入的保证金存款(附注四(23))；人民币 3,450,089.66 元的其他货币资金为本集团向银行申请按揭付款所存入银行的保证金；人民币 26,847,835.65 元的其他货币资金为本集团设立的专项资产管理计划对应的监管账户中尚未支付给信托产品认购人的本息。

于 2015 年 12 月 31 日，人民币 5,095,529,151.26 元的其他货币资金为本集团向银行用于申请最高额港币 11,558,579,965.30 元的借款所存入的保证金存款，该借款将用于本集团要约收购宝信汽车集团有限公司(以下简称“宝信集团”)不超过 75%的股权(附注十一(3))。

于 2014 年 12 月 31 日，人民币 6,665,862,237.79 元的其他货币资金为质押给银行用于开立银行承兑汇票的票据保证金(附注四(24))；人民币 290,559,704.98 元的其他货币资金为本集团向金融机构申请借款所存入的保证金存款(附注四(23))；人民币 4,233,574.55 元的其他货币资金为本集团向银行申请按揭付款所存入银行的保证金；人民币 37,752,030.16 元的其他货币资金为本集团设立的专项资产管理计划对应的监管账户中尚未支付给信托产品认购人的本息。

(2) 应收票据

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	<u>8,969,896.00</u>	<u>84,186,358.31</u>

(a) 于 2015 年 12 月 31 日，本集团无已质押的应收票据(2014 年 12 月 31 日：无)。

(b) 于 2015 年 12 月 31 日，本集团无已背书或已贴现但尚未到期的应收票据(2014 年 12 月 31 日：无)。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收股利

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
桂林弘帆桂通汽车销售服务有限公司	1,620,000.00	-
桂林弘帆汽车销售服务有限公司	1,200,000.00	-
新疆长信汽车销售有限公司	-	2,400,000.00
	<u>2,820,000.00</u>	<u>2,400,000.00</u>

(4) 应收利息

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应收利息	<u>3,110,624.19</u>	<u>117,810.68</u>

(5) 应收账款

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应收账款	1,675,252,933.68	1,167,218,053.94
减：坏账准备	(20,815,780.94)	(13,351,056.54)
	<u>1,654,437,152.74</u>	<u>1,153,866,997.40</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
一年以内	1,602,081,289.75	1,117,048,397.63
一到二年	47,783,359.43	35,927,186.94
二到三年	14,733,634.91	7,277,518.99
三年以上	10,654,649.59	6,964,950.38
	<u>1,675,252,933.68</u>	<u>1,167,218,053.94</u>

于 2015 年 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日，无已逾期但未减值的应收账款。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(5) 应收账款(续)

(b) 应收账款按类别分析如下：

	2015 年 12 月 31 日				2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额 比例	金额	计提 比例	金额	占总额 比例	金额	计提 比例
单项金额重大并单独计提 坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备								
组合 1：按账龄分析法计 提坏账准备的应收账款	1,664,841,539.46	99.38%	(17,020,998.05)	1.02%	1,158,842,361.61	99.28%	(10,055,363.94)	0.87%
组合 2：非合并范围内关 联方的应收账款	6,616,611.33	0.39%	-	-	5,079,999.73	0.44%	-	-
单项金额虽不重大但单独 计提坏账准备	3,794,782.89	0.23%	(3,794,782.89)	100.00%	3,295,692.60	0.28%	(3,295,692.60)	100.00%
	<u>1,675,252,933.68</u>	<u>100.00%</u>	<u>(20,815,780.94)</u>		<u>1,167,218,053.94</u>	<u>100.00%</u>	<u>(13,351,056.54)</u>	

(c) 按组合计提坏账准备的应收账款中，采用账龄分析法的组合分析如下：

	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	金额	计提比例	金额	金额	计提比例
一年以内	1,596,169,779.25	(4,877,227.34)	0.31%	1,113,613,195.95	(2,600,256.73)	0.23%
一到二年	46,293,522.72	(3,703,481.82)	8.00%	34,465,001.51	(2,757,200.12)	8.00%
二到三年	12,866,587.84	(1,929,988.18)	15.00%	4,478,972.71	(671,845.92)	15.00%
三年以上	9,511,649.65	(6,510,300.71)	68.45%	6,285,191.44	(4,026,061.17)	64.06%
	<u>1,664,841,539.46</u>	<u>(17,020,998.05)</u>		<u>1,158,842,361.61</u>	<u>(10,055,363.94)</u>	

(d) 于 2015 年度本集团计提的坏账准备金额为 4,458,588.63 元。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(5) 应收账款(续)

(e) 于 2015 年度本集团实际核销的应收账款为 2,014,529.87 元，其中无单项金额重要的应收账款。

(f) 于 2015 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额 总额比例
余额前五名的应收账款总额	218,782,296.69	-	13.06%

(g) 于 2015 年度及 2014 年度，本集团无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 其他应收款

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
押金及其他各类保证金	181,769,963.54	141,444,248.38
生产厂家保证金	439,761,781.30	203,668,788.76
代垫款项	82,898,771.52	37,022,645.31
员工备用金	43,794,541.06	34,377,325.37
应收关联方款项	85,947,864.44	83,681,330.90
应收被收购单位原股东及其关 联单位款项	401,918,409.44	117,664,788.33
应收房产土地处置款	138,320,710.83	117,671,599.50
其他	65,832,013.84	101,970,031.75
	<u>1,440,244,055.97</u>	<u>837,500,758.30</u>
减：坏账准备	(29,393,249.08)	(24,408,918.39)
	<u>1,410,850,806.89</u>	<u>813,091,839.91</u>

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(6) 其他应收款(续)

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
一年以内	1,172,602,567.75	684,652,494.68
一到二年	133,499,362.02	63,226,551.48
二到三年	69,321,447.14	31,179,496.36
三年以上	64,820,679.06	58,442,215.78
	<u>1,440,244,055.97</u>	<u>837,500,758.30</u>

(b) 其他应收款按类别分析如下：

	2015 年 12 月 31 日				2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项金额重大并单独计提坏账准备	3,533,626.38	0.25%	(3,533,626.38)	100.00%	2,182,650.15	0.26%	(2,182,650.15)	100.00%
按组合计提坏账准备								
组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	722,581,896.19	50.17%	(16,863,445.87)	2.33%	422,591,457.76	50.46%	(14,521,337.01)	3.44%
组合 2：生产厂家保证金	439,761,781.30	30.53%	-	-	203,668,788.76	24.32%	-	-
组合 3：非合并范围内关联方的其他应收款	85,947,864.44	5.97%	-	-	83,681,330.90	9.99%	-	-
组合 4：尚未到约定收款日的款项	179,422,710.83	12.46%	-	-	117,671,599.50	14.05%	-	-
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	8,996,176.83	0.62%	(8,996,176.83)	100.00%	7,704,931.23	0.92%	(7,704,931.23)	100.00%
	<u>1,440,244,055.97</u>	<u>100.00%</u>	<u>(29,393,249.08)</u>		<u>837,500,758.30</u>	<u>100.00%</u>	<u>(24,408,918.39)</u>	

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(6) 其他应收款(续)

(c) 于 2015 年 12 月 31 日，单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款分析如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
其他应收款 1	2,182,650.15	(2,182,650.15)	100%	无法收回
其他应收款 2	1,350,976.23	(1,350,976.23)	100%	无法收回
	<u>3,533,626.38</u>	<u>(3,533,626.38)</u>		

(d) 按组合计提坏账准备的其他应收款中，采用账龄分析法的组合分析如下：

	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额 金额	坏账准备 金额	计提 比例	账面余额 金额	坏账准备 金额	计提 比例
一年以内	657,571,819.93	(2,448,334.14)	0.37%	368,133,145.76	(2,421,873.06)	0.66%
一到二年	23,132,602.82	(1,850,608.23)	8.00%	16,123,561.13	(1,289,884.89)	8.00%
二到三年	13,643,232.95	(2,046,484.94)	15.00%	11,920,292.75	(1,788,043.91)	15.00%
三年以上	28,234,240.49	(10,518,018.56)	37.25%	26,414,458.12	(9,021,535.15)	34.15%
	<u>722,581,896.19</u>	<u>(16,863,445.87)</u>		<u>422,591,457.76</u>	<u>(14,521,337.01)</u>	

(e) 于 2015 年度，本集团计提坏账准备金额 5,882,313.09 元。

(f) 于 2015 年度，本集团实际核销的其他应收款为 4,661,244.57 元，其中无单项金额重要的其他应收款。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(6) 其他应收款(续)

(g) 于 2015 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

	性质	余额	账龄	占其他应收款 余额总额比例	坏账准备
其他应收款 1	房产土地处置款	88,640,452.00	尚未到期	6.15%	-
其他应收款 2	关联方款项	46,158,726.47	1 年以内	3.20%	-
其他应收款 3	被收购单位原股东及 其关联单位款项	45,244,594.22	1 年以内	3.14%	-
其他应收款 4	保证金	41,102,000.00	1 年以内	2.85%	-
其他应收款 5	被收购单位原股东及 其关联单位款项	40,918,977.00	1 年以内	2.84%	-
		<u>262,064,749.69</u>		<u>18.20%</u>	-

(7) 预付款项

(a) 预付款项账龄分析如下：

	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	5,455,129,629.09	99.75%	3,663,352,773.10	99.62%
一到二年	13,591,790.63	0.25%	14,128,628.21	0.38%
	<u>5,468,721,419.72</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,677,481,401.31</u>	<u>100.00%</u>

于 2015 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预付款项为 13,591,790.63 元(2014 年 12 月 31 日：14,128,628.21)，主要为预付整车及零部件款项。

(b) 于 2015 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下：

	金额	占预付账款总额比例
余额前五名的预付款项总额	<u>2,756,061,330.85</u>	<u>50.40%</u>

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(8) 存货

(a) 存货分类如下：

	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
在途物资	1,983,455,614.53	-	1,983,455,614.53	1,181,132,702.09	-	1,181,132,702.09
库存商品	11,997,229,447.89	(94,843,303.34)	11,902,386,144.55	11,542,881,518.67	(39,713,790.13)	11,503,167,728.54
周转材料	1,484,287.47	-	1,484,287.47	1,450,881.82	-	1,450,881.82
劳务成本	56,612,140.04	-	56,612,140.04	47,099,181.09	-	47,099,181.09
	<u>14,038,781,489.93</u>	<u>(94,843,303.34)</u>	<u>13,943,938,186.59</u>	<u>12,772,564,283.67</u>	<u>(39,713,790.13)</u>	<u>12,732,850,493.54</u>

(b) 存货跌价准备分析如下：

	2014 年 12 月 31 日	计提	其他减少	2015 年 12 月 31 日
库存商品	<u>(39,713,790.13)</u>	<u>(123,469,335.12)</u>	<u>68,339,821.91</u>	<u>(94,843,303.34)</u>

(c) 存货跌价准备情况如下：

	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
库存商品	存货的估计售价减去至完工的估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定	期后出售
劳务成本		不适用
周转材料		不适用

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(9) 一年内到期的非流动资产

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
一年内到期的应收融资租赁款-总额	7,774,884,345.78	7,624,850,789.50
一年内到期的其他长期应收款-总额	514,593,113.09	80,439,973.92
减：未确认融资收益-融资租赁	(1,351,805,716.36)	(1,499,119,809.47)
未确认融资收益-其他	(50,919,158.07)	(1,789,990.80)
减：坏账准备	(85,135,741.41)	(58,736,280.76)
	<u>6,801,616,843.03</u>	<u>6,145,644,682.39</u>

(10) 其他流动资产

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
待抵扣或预缴税金	687,954,484.26	647,151,413.85
委托贷款	99,040,000.00	130,000,000.00
	<u>786,994,484.26</u>	<u>777,151,413.85</u>

(11) 可供出售金融资产

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
(i) 以公允价值计量		
——可供出售权益工具	<u>215,827,726.40</u>	<u>894,608.00</u>
(ii) 以成本计量		
——可供出售权益工具	<u>145,550,307.04</u>	<u>7,495,307.04</u>
减：减值准备	<u>(2,635,374.27)</u>	<u>(2,635,374.27)</u>
	<u>358,742,659.17</u>	<u>5,754,540.77</u>
减：列示于其他流动资产的可供出售金融资产	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>358,742,659.17</u>	<u>5,754,540.77</u>

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(11) 可供出售金融资产(续)

(a) 可供出售金融资产相关信息分析如下：

(i) 以公允价值计量的可供出售金融资产：

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
可供出售权益工具		
——公允价值	215,827,726.40	894,608.00
——成本	216,023,080.00	1,042,600.00
——累计计入其他综合收益	(195,353.60)	(147,992.00)
——累计计提减值	-	-

(ii) 以成本计量的可供出售金融资产：

	2014 年 12 月 31 日	本期 增加	本期 减少	2015 年 12 月 31 日	在被投资单 位持股比例	本期 现金分红
可供出售权益工具—成本						
——上海爱卡投资中心(有限合伙)(注 1)	-	138,000,000.00	-	138,000,000.00	6.00%	-
——河南创兴实业有限公司	2,035,374.27	-	-	2,035,374.27	9.00%	-
——成都农村商业银行股份有限公司	1,030,301.00	-	-	1,030,301.00	<1.00%	-
——上海大众汽车郑州销售服务有限公司	600,000.00	-	-	600,000.00	13.30%	-
——其他	3,829,631.77	55,000.00	-	3,884,631.77		16,026.60
	<u>7,495,307.04</u>	<u>138,055,000.00</u>	<u>-</u>	<u>145,550,307.04</u>		
可供出售权益工具—减值准备						
——河南创兴实业有限公司	(2,035,374.27)	-	-	(2,035,374.27)		
——上海大众汽车郑州销售服务有限公司	(600,000.00)	-	-	(600,000.00)		
	<u>(2,635,374.27)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(2,635,374.27)</u>		

注 1：于 2015 年 12 月，本公司之全资子公司广汇汽车服务有限责任公司以现金 1.38 亿元受让自然人殷小亮持有的上海爱卡投资中心(有限合伙)6%的合伙份额。

(b) 可供出售金融资产减值准备相关信息分析如下：

	2014 年 12 月 31 日	本期计提	其中：其他 综合收益	本期减少	其中：期后公 允价值转回	2015 年 12 月 31 日
可供出售权益工具	(2,635,374.27)	-	-	-	不适用	(2,635,374.27)

(c) 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，且各种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。本集团尚无处置这些投资的计划。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(12) 长期应收款

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应收融资租赁款- 总额	12,630,214,073.70	13,953,492,505.23
其他长期应收款- 总额	1,011,152,446.77	520,501,896.35
减: 未确认融资收益 - 融资租赁	(1,967,188,835.09)	(2,360,639,644.96)
未确认融资收益 - 其他	(148,357,205.40)	(108,333,943.75)
减: 坏账准备	(114,695,225.38)	(108,688,381.71)
	<u>11,411,125,254.60</u>	<u>11,896,332,431.16</u>
减: 一年内到期的应收融资租赁款-总额	(7,774,884,345.78)	(7,624,850,789.50)
一年内到期的其他长期应收款-总额	(514,593,113.09)	(80,439,973.92)
减: 未确认融资收益 - 融资租赁	1,351,805,716.36	1,499,119,809.47
未确认融资收益 - 其他	50,919,158.07	1,789,990.80
坏账准备	85,135,741.41	58,736,280.76
	<u>(6,801,616,843.03)</u>	<u>(6,145,644,682.39)</u>
	<u>4,609,508,411.57</u>	<u>5,750,687,748.77</u>

于 2015 年度，账面价值为 2,009,040,926.00 元、904,256,034.00 元、509,086,874.08 元、1,005,918,928.98 元、1,010,806,463.00 元、1,402,938,478.15 元和 1,094,640,230.96 元的长期应收融资租赁款(包括一年内到期的部分)分别作为 1,813,000,000.00 元、805,000,000.00 元、454,000,000.00 元、1,028,000,000.00 元、900,000,000.00 元、1,295,000,000.00 元和 1,012,000,000.00 元的专项资产管理计划(附注四(33)(c))的基础资产。

于 2015 年 12 月 31 日，账面价值为 2,436,113,582.57 元的长期应收融资租赁款(包括一年内到期的部分)作为 2,137,033,147.61 元长期借款(附注四(33))的质押物。

于 2014 年 12 月 31 日，账面价值为 6,114,213,829.48 元的长期应收融资租赁款(包括一年内到期的部分)作为 670,000,000.00 元短期借款及 4,593,826,704.27 元长期借款(附注四(33))的质押物。

(13) 长期股权投资

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
合营企业(a)	79,208,143.10	70,956,066.88
联营企业(b)	157,906,930.15	131,058,966.85
减: 长期股权投资减值准备	-	-
	<u>237,115,073.25</u>	<u>202,015,033.73</u>

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别标明外，货币单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(13) 长期股权投资(续)

(a) 合营企业

	2014 年 12 月 31 日	本期增减变动							2015 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额	
		追加 投资	减少 投资	按权益法调整 的净损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现 金股利或利润	计提减值 准备			其他
青海嘉恒汽车销售有限公司	24,092,817.18	-	-	3,104,215.98	-	-	-	-	-	27,197,033.16	-
青海嘉运汽车销售服务有限公司	17,444,379.68	-	-	1,654,534.65	-	-	-	-	-	19,098,914.33	-
青海嘉业汽车销售服务有限公司	15,326,179.36	-	-	1,080,865.29	-	-	-	-	-	16,407,044.65	-
青海嘉悦汽车销售服务有限公司	14,092,690.66	-	-	2,412,460.30	-	-	-	-	-	16,505,150.96	-
	70,956,066.88	-	-	8,252,076.22	-	-	-	-	-	79,208,143.10	-

在合营企业中的权益相关信息已包含在附注六(2)中。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(13) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业

	2014 年 12 月 31 日	本期增减变动							2015 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额	
		追加投资	减少投资	按权益法调整 的净损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备			其他
重庆安博汽车销售有限公司	25,121,547.51	-	-	2,869,984.81	-	-	(8,800,000.00)	-	-	19,191,532.32	-
新疆长信汽车销售有限公司	12,867,302.74	-	-	1,235,390.18	-	-	-	-	-	14,102,692.92	-
达州蓉源汽车销售服务有限公司(注 1)	5,064,552.41	-	(4,993,551.72)	(71,000.69)	-	-	-	-	-	-	-
南宁康福交通有限公司	10,872,705.99	-	-	2,138,317.30	-	-	(1,743,565.40)	-	-	11,267,457.89	-
郑州裕华丰田汽车销售服务有限公司	11,120,895.02	-	-	(3,043,360.87)	-	-	-	-	-	8,077,534.15	-
河南新希望汽车销售服务有限公司	12,980,480.35	-	-	2,555,986.89	-	-	(2,500,000.00)	-	-	13,036,467.24	-
许昌新纪元汽车销售服务有限公司	10,843,517.14	-	-	2,345,652.43	-	-	(1,800,000.00)	-	-	11,389,169.57	-
河南裕华江南汽车销售服务有限公司	20,130,120.12	-	-	2,329,715.35	-	-	(2,500,000.00)	-	-	19,959,835.47	-
成都新都华星名仕汽车销售服务有限公司	3,941,424.98	7,560,000.00	-	(3,973,648.56)	-	-	-	-	-	7,527,776.42	-
江西佳和佳汽车保险销售服务有限公司(注 2)	-	12,339,183.46	-	296,631.12	-	-	-	-	-	12,635,814.58	-
新疆广汇车联网投资管理有限公司	-	4,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	4,000,000.00	-
天津利易广科技有限公司	-	2,500,000.00	-	(721.30)	-	-	-	-	-	2,499,278.70	-
开利星空电子商务有限公司	-	20,000,000.00	-	(782,404.56)	-	-	-	-	-	19,217,595.44	-
其他	18,116,420.59	2,160,000.00	-	(294,645.14)	-	-	(4,980,000.00)	-	-	15,001,775.45	-
	131,058,966.85	48,559,183.46	(4,993,551.72)	5,605,896.96	-	-	(22,323,565.40)	-	-	157,906,930.15	-

在联营企业中的权益相关信息已包含在附注六(2)中。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(13) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业(续)

注 1: 2014 年 10 月, 本公司之子公司四川申蓉汽车股份有限公司与第三方签订了股权转让协议, 受让四川达州蓉源汽车销售服务有限公司 52% 的股权。本次交易的购买日为 2015 年 2 月 1 日, 系本集团不再将达州蓉源汽车销售服务有限公司作为联营企业核算的日期。

注 2: 2015 年 1 月, 本公司之子公司广汇汽车服务有限责任公司与第三方签订了股权收购协议, 收购江西运通汽车技术服务有限公司 100% 股权。江西佳和佳汽车保险销售服务有限公司系江西运通汽车技术服务有限公司的联营企业, 持股比例为 25%。本次交易的购买日为 2015 年 1 月 1 日, 系本集团将江西佳和佳汽车保险销售服务有限公司作为联营企业核算的日期。

(14) 投资性房地产

	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
原价合计				
房屋、建筑物	4,718,689.46	-	-	4,718,689.46
累计折旧、摊销合计				
房屋、建筑物	(1,248,341.38)	(102,139.32)	-	(1,350,480.70)
账面净值合计				
房屋、建筑物	3,470,348.08	(102,139.32)	-	3,368,208.76
减值准备合计				
房屋、建筑物	-	-	-	-
账面价值合计				
房屋、建筑物	3,470,348.08	(102,139.32)	-	3,368,208.76

于 2015 年度投资性房地产计提折旧金额为 102,139.32 元(2014 年度: 104,171.37 元), 未计提减值准备。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(15) 固定资产

	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	电子设备	运输设备	合计
原价						
2014 年 12 月 31 日	5,833,625,239.28	737,176,738.11	270,768,901.93	259,481,938.44	1,216,670,455.52	8,317,723,273.28
本期增加						
购置	154,896,429.67	120,757,937.54	40,256,497.62	42,183,548.51	616,043,547.91	974,137,961.25
在建工程转入	659,487,173.91	-	-	-	-	659,487,173.91
非同一控制下企业合并	815,250,725.08	128,617,324.16	50,220,802.39	52,262,488.96	232,963,930.24	1,279,315,270.83
本期减少						
本年处置、报废	(124,247,658.67)	(54,150,687.54)	(20,155,009.32)	(38,198,508.20)	(697,172,573.49)	(933,924,437.22)
其他	(113,061,696.01)	(8,534,080.23)	(1,722,698.19)	(1,640,612.88)	(1,307,806.34)	(126,266,893.65)
2015 年 12 月 31 日	7,225,950,213.26	923,867,232.04	339,368,494.43	314,088,854.83	1,367,197,553.84	10,170,472,348.40
累计折旧						
2014 年 12 月 31 日	(1,111,847,535.01)	(392,358,429.53)	(170,646,372.78)	(184,378,500.10)	(206,892,781.08)	(2,066,123,618.50)
本期增加						
计提	(251,894,870.74)	(100,633,398.67)	(41,992,175.98)	(46,574,492.41)	(155,943,827.65)	(597,038,765.45)
非同一控制下企业合并	(107,133,167.40)	(57,312,436.86)	(29,198,443.57)	(30,081,816.93)	(61,081,371.58)	(284,807,236.34)
本期减少						
本年处置、报废	33,617,953.81	37,013,162.85	15,525,220.21	22,024,479.87	163,786,781.42	271,967,598.16
其他	3,929,979.97	1,180,587.16	356,466.37	622,728.99	195,816.55	6,285,579.04
2015 年 12 月 31 日	(1,433,327,639.37)	(512,110,515.05)	(225,955,305.75)	(238,387,600.58)	(259,935,382.34)	(2,669,716,443.09)
减值准备						
2014 年 12 月 31 日	(67,715,945.93)	(41,699.77)	(417,360.82)	(141,794.61)	(962,802.83)	(69,279,603.96)
本期增加						
计提	-	-	-	(9,000.00)	(147,586.68)	(156,586.68)
非同一控制下企业合并	-	-	-	-	(800,000.00)	(800,000.00)
本期减少						
本年处置、报废	1,006,245.44	-	-	-	909,325.85	1,915,571.29
2015 年 12 月 31 日	(66,709,700.49)	(41,699.77)	(417,360.82)	(150,794.61)	(1,001,063.66)	(68,320,619.35)
账面价值						
2015 年 12 月 31 日	5,725,912,873.40	411,715,017.22	112,995,827.86	75,550,459.64	1,106,261,107.84	7,432,435,285.96
2014 年 12 月 31 日	4,654,061,758.34	344,776,608.81	99,705,168.33	74,961,643.73	1,008,814,871.61	6,182,320,050.82

于 2015 年 12 月 31 日，账面价值为 443,103,760.47 元(原价 510,616,120.00 元)的房屋建筑物及账面价值为 58,476,758.12 元(原价 73,611,624.42 元)的土地使用权作为 563,964,500.00 元的短期借款(附注四(23))及 25,000,000.00 元的长期借款(附注四(33))的抵押物。

于 2014 年 12 月 31 日，账面价值为 119,553,071.83 元(原价 179,524,356.65 元)的房屋建筑物及账面价值为 28,764,819.29 元(原价为 32,655,135.47 元)的土地使用权作为 200,000,000.00 元的短期借款(附注四(23))及 49,000,000.00 元的长期借款(附注四(33))的抵押物。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(15) 固定资产(续)

于 2015 年度，固定资产计提的折旧金额为 597,038,765.45 元(2014 年度：515,353,500.12 元)，其中计入营业成本、销售费用及管理费用的折旧费用分别为 190,223,515.92 元、226,183,801.20 元及 180,631,448.33 元(2014 年度：152,476,758.27 元、209,670,258.60 元及 153,206,483.25 元)。

于 2015 年度，由在建工程转入固定资产的原价为 659,487,173.91 元(2014 年度：372,466,813.00 元)(附注四(16))。

(a) 暂时闲置的固定资产

于 2015 年 12 月 31 日，本集团未有暂时闲置的房屋及建筑物和机器设备等(2014 年 12 月 31 日：无)。

(b) 未办妥产权证书的固定资产：

	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋、建筑物	<u>1,755,356,645.64</u>	正在办理中

(16) 在建工程

	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
4S 店工程	283,712,018.41	-	283,712,018.41	281,882,433.67	-	281,882,433.67
汽车城及汽车工 业园建造工程	731,402,288.26	-	731,402,288.26	477,653,129.65	-	477,653,129.65
综合楼及办公楼 工程	23,739,915.30	-	23,739,915.30	14,691,390.89	-	14,691,390.89
装修工程	9,518,645.67	-	9,518,645.67	9,319,478.36	-	9,319,478.36
其他	86,577,054.92	-	86,577,054.92	81,597,162.67	-	81,597,162.67
	<u>1,134,949,922.56</u>	<u>-</u>	<u>1,134,949,922.56</u>	<u>865,143,595.24</u>	<u>-</u>	<u>865,143,595.24</u>

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(16) 在建工程(续)

(a) 重大在建工程项目变动

工程名称	预算数 (万元)	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	2015 年 12 月 31 日	工程投入占预 算的比例	工程 进度	借款费用资本 化累计金额	其中：本年借款费 用资本化金额	本年借款费 用资本化率	资金来源
贵州乾通德新汽车投孟关汽车城项目	51,920	354,516,036.67	42,885,227.07	-	-	397,401,263.74	95.00%	95.00%	77,012,240.02	36,115,641.89	6.91%	集团借款 集团借款+
贵州华通起亚汽车城项目	30,000	-	281,482,892.58	-	-	281,482,892.58	94.00%	94.00%	1,372,333.33	1,372,333.33	7.16%	银行借款
ERP 项目	38,000	49,067,761.60	60,021,378.01	(4,858,034.09)	(63,113,669.06)	41,117,436.46	30.00%	30.00%	-	-	-	自有资金
新疆天汇米东汽车城建设项目	53,618	50,794,160.92	18,164,200.19	(30,412,169.76)	-	38,546,191.35	86.00%	86.00%	643,294.98	-	-	自有资金
安徽风之星包河厂房及办公楼改造工程	8,329	27,140,356.24	4,905,242.00	(969,538.00)	-	31,076,060.24	94.00%	94.00%	3,779,265.09	-	-	自有资金
内蒙古汇迪汽车 4S 店	3,000	6,572,704.00	20,510,488.00	-	-	27,083,192.00	90.28%	90.28%	-	-	-	自有资金
新疆喀什天汇汽车 4S 店	4,750	26,785,870.50	208,100.00	(1,716,833.43)	-	25,277,137.07	80.00%	80.00%	-	-	-	自有资金 自有资金+
新疆克拉玛依天汇华威新建 4S 店项目	3,000	19,929,236.94	534,940.27	-	-	20,464,177.21	70.00%	70.00%	763,735.21	282,334.72	6.00%	集团借款
河北广汇车展厅 4S 店	14,350	6,890,168.61	10,887,776.23	-	-	17,777,944.84	99.00%	99.00%	-	-	-	自有资金
新疆天汇华驰奔驰 4S 店项目	4,100	36,085,566.47	5,552,339.85	(37,621,004.47)	-	4,016,901.85	99.00%	99.00%	-	-	-	自有资金 自有资金+
宜宾广信白沙汽车城	6,502	40,580,252.64	10,097,253.28	(50,677,505.92)	-	-	100.00%	100.00%	1,152,664.00	145,159.00	6.90%	集团借款
哈密汇驰奔驰 4S 店	1,300	13,332,751.80	292,075.05	(13,624,826.85)	-	-	100.00%	100.00%	-	-	-	自有资金 自有资金+
重庆尚博 4S 店建设项目	5,600	42,763,085.06	16,092,119.94	(58,855,205.00)	-	-	100.00%	100.00%	7,144,074.52	3,142,115.49	4.35%	集团借款 自有资金+
蚌埠市天元汽车城项目	2,000	11,524,992.67	4,399,145.05	(15,924,137.72)	-	-	100.00%	100.00%	65,072.00	65,072.00	6.00%	集团借款
北海弘之星 4S 店	2,157	15,863,800.00	5,682,200.00	(21,546,000.00)	-	-	100.00%	100.00%	-	-	-	自有资金
陕西百佳航天城新建店	5,200	-	51,195,432.73	(51,195,432.73)	-	-	100.00%	100.00%	2,900,783.00	2,900,783.00	6.90%	集团借款
其他项目		163,296,851.12	489,637,131.26	(372,086,485.94)	(30,140,771.22)	250,706,725.22			8,986,019.27	606,339.37		
		<u>865,143,595.24</u>	<u>1,022,547,941.51</u>	<u>(659,487,173.91)</u>	<u>(93,254,440.28)</u>	<u>1,134,949,922.56</u>			<u>103,819,481.42</u>	<u>44,629,778.80</u>		

于 2015 年度，本集团在建工程转入固定资产的原值为 659,487,173.91 元(2014 年度：372,466,813.00 元)。2015 年度，在建工程的其他减少主要系转入无形资产和长期待摊费用，金额分别为 63,113,669.06 及 27,365,468.35 元(2014 年度：无)。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(17) 无形资产

	土地使用权	软件	特许经营权	其他	合计
原价					
2014 年 12 月 31 日	2,866,879,547.63	51,093,849.99	1,854,650,000.00	1,401,928.20	4,774,025,325.82
本期增加					
在建工程转入	-	63,113,669.06	-	-	63,113,669.06
购置	41,731,091.71	13,446,429.36	-	-	55,177,521.07
非同一控制下企 业合并	304,428,646.28	1,981,952.60	586,746,000.00	-	893,156,598.88
本期减少					
处置	(94,674,570.12)	(215,582.62)	-	-	(94,890,152.74)
2015 年 12 月 31 日	3,118,364,715.50	129,420,318.39	2,441,396,000.00	1,401,928.20	5,690,582,962.09
累计摊销					
2014 年 12 月 31 日	(358,648,940.58)	(29,008,730.92)	(280,861,410.81)	(323,987.95)	(668,843,070.26)
本期增加					
计提	(78,868,807.68)	(13,740,347.07)	(77,685,591.67)	(128,194.28)	(170,422,940.70)
非同一控制下企 业合并	(21,292,555.81)	(682,573.91)	-	-	(21,975,129.72)
本期减少					
处置	9,222,193.78	124,597.06	-	-	9,346,790.84
2015 年 12 月 31 日	(449,588,110.29)	(43,307,054.84)	(358,547,002.48)	(452,182.23)	(851,894,349.84)
减值准备					
2014 年 12 月 31 日	(14,604,448.62)	-	-	-	(14,604,448.62)
2015 年 12 月 31 日	(14,604,448.62)	-	-	-	(14,604,448.62)
账面价值					
2015 年 12 月 31 日	2,654,172,156.59	86,113,263.55	2,082,848,997.52	949,745.97	4,824,084,163.63
2014 年 12 月 31 日	2,493,626,158.43	22,085,119.07	1,573,788,589.19	1,077,940.25	4,090,577,806.94

于 2015 年度，无形资产摊销金额为 170,422,940.70 元(2014 年度：138,899,839.07 元)。

于 2015 年 12 月 31 日，账面价值为 121,758,434.23 元(原价 145,860,040.85 元)的土地使用权及账面价值为 115,456,463.47 元(原价 164,048,805.36 元)的房屋建筑物作为 301,000,000.00 元的短期借款(附注四(23))以及长期借款 25,000,000.00 元(附注四(33))的抵押物。

于 2014 年 12 月 31 日，账面价值为 70,948,305.88 元(原价 87,107,014.99 元)的土地使用权作为 134,000,000.00 元的短期借款(附注四(23))以及长期借款 49,000,000.00 元(附注四(33))的抵押物。

于 2015 年 12 月 31 日，账面价值为 50,478,788.28 元(原价为 51,835,632.20 元)(2014 年 12 月 31 日：账面价值为 5,215,276.58 元，原价为 6,466,310.00 元)的土地使用权因产证办理过程中，尚未办妥权证。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(18) 商誉

	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
商誉-				
西北区域	1,508,784,754.20	199,885,006.10	(12,373,128.10)	1,696,296,632.20
华北区域	868,275,633.94	727,977,162.35	-	1,596,252,796.29
四川区域	820,107,362.65	143,572,569.97	-	963,679,932.62
北方区域	1,256,676,590.91	324,912,370.22	-	1,581,588,961.13
陕西区域	557,820,384.67	12,835,445.75	-	570,655,830.42
西南区域	341,017,439.26	107,520,190.32	-	448,537,629.58
华中区域	248,113,354.70	9,955,086.83	-	258,068,441.53
广西区域	85,387,078.73	-	-	85,387,078.73
江西区域	-	396,167,088.50	-	396,167,088.50
	<u>5,686,182,599.06</u>	<u>1,922,824,920.04</u>	<u>(12,373,128.10)</u>	<u>7,596,634,391.00</u>
减：减值准备(a)-				
西北区域	(4,340,000.00)	-	-	(4,340,000.00)
华北区域	(22,774,987.72)	-	-	(22,774,987.72)
华中区域	(1,600,000.00)	-	-	(1,600,000.00)
	<u>(28,714,987.72)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(28,714,987.72)</u>
	<u>5,657,467,611.34</u>	<u>1,922,824,920.04</u>	<u>(12,373,128.10)</u>	<u>7,567,919,403.28</u>

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(18) 商誉(续)

(a) 减值

本集团资产组和资产组组合的商誉全部为汽车销售服务经营分部。

资产组和资产组组合的可收回金额是依据管理层批准的5年期预算，采用现金流量预测方法计算。超过该期限的现金流量采用以下所述的估计增长率作出推算。

采用未来现金流量折现方法的主要假设：

增长率	管理层所采用的加权平均增长率与行业报告所载的预测数据一致，不超过各产品的长期平均增长率。
毛利率	管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率。
折现率	15%-19%

本集团采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。上述假设用以分析该业务分部内各资产组和资产组组合的可收回金额。

(19) 长期待摊费用

	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	其他减少	2015 年 12 月 31 日
装修费	115,663,324.27	14,531,254.44	(23,170,640.07)	(2,623,519.81)	104,400,418.83
预付租赁费	17,021,899.19	51,854,378.18	(8,059,423.15)	(801,721.87)	60,015,132.35
租入固定资 产改良支出	135,070,554.69	70,706,146.79	(32,055,135.50)	(6,671,180.30)	167,050,385.68
其他	55,243,888.34	59,597,512.59	(54,803,217.69)	(6,655,963.30)	53,382,219.94
	<u>322,999,666.49</u>	<u>196,689,292.00</u>	<u>(118,088,416.41)</u>	<u>(16,752,385.28)</u>	<u>384,848,156.80</u>

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(20) 递延所得税资产和递延所得税负债

(a) 未经抵销的递延所得税资产

	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
应收账款坏账准备	3,369,720.05	17,010,823.67	2,924,058.59	13,009,033.28
其他应收款坏账准备	5,507,632.99	23,371,813.83	5,481,748.09	22,676,164.13
存货跌价准备	10,426,915.83	53,185,762.01	8,683,368.66	37,533,241.05
应付职工薪酬	-	-	4,919,391.27	27,329,951.49
固定资产减值准备	3,556,660.60	20,185,627.80	4,931,443.57	19,739,007.07
无形资产减值准备	836,181.82	4,769,223.52	836,181.82	4,769,223.52
长期应收款坏账准备	17,387,323.83	114,695,225.38	23,515,949.79	108,688,381.71
预提费用	18,322,212.32	79,661,792.71	13,874,452.90	60,323,708.21
抵销内部未实现利润	1,614,324.45	6,457,297.82	1,114,324.45	4,457,297.82
可抵扣亏损	-	-	14,897,541.38	59,590,165.50
	<u>61,020,971.89</u>	<u>319,337,566.74</u>	<u>81,178,460.52</u>	<u>358,116,173.78</u>
其中：				
预计 1 年内(含 1 年)转回的金额	52,147,033.43		64,603,138.12	
预计 1 年后转回的金额	8,873,938.46		16,575,322.40	
	<u>61,020,971.89</u>		<u>81,178,460.52</u>	

(b) 未经抵销的递延所得税负债

	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
非同一控制企业合并形成的被合并方可辨认资产公允价值与账面价值的差异	680,500,241.77	2,980,642,421.39	523,185,679.23	2,342,247,463.66
可供出售金融资产公允价值变动	14,631,650.55	58,526,602.20	-	-
固定资产折旧	3,035,946.91	18,103,436.95	2,588,424.75	12,644,285.61
	<u>698,167,839.23</u>	<u>3,057,272,460.54</u>	<u>525,774,103.98</u>	<u>2,354,891,749.27</u>
其中：				
预计 1 年内(含 1 年)转回的金额	28,004,023.20		20,195,929.57	
预计 1 年后转回的金额	670,163,816.03		505,578,174.41	
	<u>698,167,839.23</u>		<u>525,774,103.98</u>	

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(20) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(c) 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损分析如下：

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	<u>1,520,549,248.61</u>	<u>1,158,082,790.91</u>

(d) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
2015 年	-	6,624,034.12
2016 年	11,966,226.49	45,980,031.83
2017 年	307,963,552.55	384,373,745.70
2018 年	219,766,504.65	269,436,308.18
2019 年	368,542,133.38	451,668,671.08
2020 年	612,310,831.54	-
	<u>1,520,549,248.61</u>	<u>1,158,082,790.91</u>

(e) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
递延所得税资产	-	-
递延所得税负债	<u>-</u>	<u>-</u>

(21) 其他非流动资产

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
预付股权转让款	296,132,700.00	317,654,000.00
预付购地款	734,025,204.15	635,487,139.02
预付工程设备款	191,037,868.14	229,867,688.61
继续涉入资产—专项资产管理计划(a)	523,110,218.24	54,605,000.00
	<u>1,744,305,990.53</u>	<u>1,237,613,827.63</u>

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(21) 其他非流动资产(续)

- (a) 于 2014 年 3 月，本集团将其部分应收融资租赁款的请求权和其他权利及其附属担保权益(以下简称“汇信一期标的资产”)转让给中信信托有限责任公司设立的中信汇信投资集合资金信托计划(以下简称“汇信一期”)。汇信一期发行资产证券化产品募集资金总量人民币 1,000,000,000.00 元，其中优先信托单位和次级信托单位分别为人民币 900,000,000.00 元和人民币 100,000,000.00 元。本集团作为汇信一期标的资产的转出方，转移了对应优先信托单位的汇信一期标的资产所有权上几乎所有的风险和报酬，因此终止确认了该部分汇信一期标的资产。

本集团认购了上述汇信一期中次级信托单位中 54.60%的份额并通过持有超过半数的投票表决权对次级信托单位对应的应收融资租赁款保留了控制权，并享有上述次级信托单位所产生的可变回报，因此本集团依据对于这部分应收融资租赁款的继续涉入程度确认金融资产。于 2015 年 12 月 31 日，本集团以最佳估计确认了因上述汇信一期继续涉入而引起的风险敞口，计提的继续涉入资产和继续涉入负债均为人民币 54,605,000.00 元。

于 2015 年 12 月，本集团将其部分应收融资租赁款的请求权和其他权利及其附属担保权益(以下简称“汇通四期标的资产”)转让给国金证券股份有限公司设立的汇通四期资产支持专项计划(以下简称“汇通四期”)。汇通四期以发行资产证券化产品募集资金总量人民币 1,329,000,000.00 元，其中优先资产支持证券和次级资产支持证券分别为人民币 1,198,000,000.00 元和人民币 131,000,000.00 元。本集团作为标的资产的转出方，转移了汇通四期标的资产所有权上几乎所有的风险和报酬，因此终止确认了该部分汇通四期标的资产。

本集团认购了上述汇通四期发行的资产证券化产品中 36.90%的份额，其中包括优先级资产支持证券中 31.64%的份额和次级资产支持证券中 96.34%的份额。此外，本集团作为汇通四期的资产服务机构，在服务期间，按照约定享有一定的服务报酬。因此，本集团没有放弃对汇通四期标的资产的控制权，且保留了汇通四期标的资产所有权上的部分风险和报酬，最终本集团依据对于这部分应收融资租赁款的继续涉入程度确认金融资产及金融负债。于 2015 年 12 月 31 日，本集团以最佳估计确认了因上述专项计划继续涉入而引起的风险敞口，计提的继续涉入资产和继续涉入负债均为人民币 468,505,218.24 元。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(22) 资产减值准备

	2014 年 12 月 31 日	本期计提	其他变动	2015 年 12 月 31 日
坏账准备	146,448,356.64	258,209,578.43	(239,753,679.67)	164,904,255.40
其中：应收账款	13,351,056.54	4,458,588.63	3,006,135.77	20,815,780.94
其他应收款	24,408,918.39	5,882,313.09	(897,982.40)	29,393,249.08
长期应收款	108,688,381.71	247,868,676.71	(241,861,833.04)	114,695,225.38
存货跌价准备	39,713,790.13	123,469,335.12	(68,339,821.91)	94,843,303.34
可供出售金融资产 减值准备	2,635,374.27	-	-	2,635,374.27
固定资产减值准备	69,279,603.96	156,586.68	(1,115,571.29)	68,320,619.35
无形资产减值准备	14,604,448.62	-	-	14,604,448.62
商誉减值准备	28,714,987.72	-	-	28,714,987.72
	<u>301,396,561.34</u>	<u>381,835,500.23</u>	<u>(309,209,072.87)</u>	<u>374,022,988.70</u>

(23) 短期借款

	币种	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
抵押借款(a)	人民币	2,810,736,666.60	1,481,372,811.24
质押借款(b)	人民币	-	670,000,000.00
保证借款(c)	人民币	2,591,120,000.00	1,227,100,000.00
信用借款	人民币	3,052,531,311.61	3,800,252,472.14
短期融资券 (d)	人民币	4,750,000,000.00	3,050,000,000.00
		<u>13,204,387,978.21</u>	<u>10,228,725,283.38</u>

- (a) 于 2015 年 12 月 31 日，抵押借款 566,964,500.00 元系由账面价值 435,708,331.86 元(原价为 500,843,897.47 元)的房屋及建筑物(附注四(15))和账面价值 114,269,695.79 元(原价为 136,360,063.38 元)的土地使用权(附注四(17))作为抵押物；抵押借款 7,953,711.01 元系由价值为 7,953,711.01 元的车辆作为抵押物；抵押借款 2,235,818,455.59 元系由汽车合格证作为抵押物和 311,582,924.51 元的其他货币资金(附注四(1))作为保证金。

于 2014 年 12 月 31 日，抵押借款 304,000,000.00 元系由账面价值 111,962,071.83 元(原价为 169,752,134.12 元)的房屋及建筑物(附注四(15))和账面价值 63,217,305.88 元(原价为 77,607,037.52 元)的土地使用权(附注四(17))作为抵押物；抵押借款 7,791,436.62 元系由价值为 7,791,436.62 元的车辆作为抵押物；抵押借款 1,169,581,374.62 元系由汽车合格证作为抵押物和 290,559,704.98 元的其他货币资金(附注四(1))作为保证金；

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(23) 短期借款(续)

(b) 于2014年12月31日，质押借款670,000,000.00元系由账面价值为891,133,767.34元的长期应收融资租赁款(附注四(12))作为质押物。

(c) 于2015年12月31日，保证借款2,525,000,000.00元系由本公司之母公司提供保证担保；保证借款66,120,000.00元系由第三方提供保证担保。

于2014年12月31日，保证借款1,203,000,000.00元系由本公司之母公司提供保证担保；保证借款24,100,000.00元系由第三方提供保证担保。

(d) 于2015年12月31日及2014年12月31日，本集团已于中国银行间市场交易商协会注册以向中国银行间债券市场的投资者发行短期融资券，具体分析如下：

	短期融资		发行金额
	发行日期	券期限	
债权-14 广汇 PPN002	2014年4月17日	1年	750,000,000.00
债权-14 广汇 CP1	2014年10月13日	1年	2,300,000,000.00
债权-15 广汇 PPN001	2015年4月21日	1年	750,000,000.00
15 广汇汽车 SCP001	2015年9月01日	1年	1,000,000,000.00
15 广汇汽车 SCP002	2015年9月21日	1年	1,000,000,000.00
15 广汇汽车 SCP003	2015年9月25日	1年	1,000,000,000.00
15 广汇汽车 SCP004	2015年10月22日	1年	1,000,000,000.00

(e) 于2015年12月31日，短期借款的利率期间为0.00%至8.10%(2014年12月31日：0.00%至8.50%)。

(24) 应付票据

	2015年12月31日	2014年12月31日
银行承兑汇票	<u>18,694,248,241.46</u>	<u>15,756,571,853.01</u>

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(25) 应付账款

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应付账款	<u>986,940,727.45</u>	<u>781,893,110.95</u>

于 2015 年 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日，本集团无单项金额重大且账龄超过 1 年的应付账款。

(26) 预收账款

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
预收账款	<u>1,744,942,173.45</u>	<u>1,162,620,369.51</u>

于 2015 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预收款项总额为 91,691,118.58 元(2014 年 12 月 31 日：88,897,801.85 元)。

(27) 应付职工薪酬

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应付短期薪酬(a)	238,130,319.34	264,943,683.72
应付设定提存计划(b)	<u>3,476,271.36</u>	<u>1,133,291.23</u>
	<u>241,606,590.70</u>	<u>266,076,974.95</u>

(a) 短期薪酬

	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	258,117,888.53	2,288,102,392.39	(2,316,628,198.41)	229,592,082.51
职工福利费	-	142,525,399.08	(142,525,399.08)	-
社会保险费	612,297.49	106,629,239.33	(105,876,981.50)	1,364,555.32
其中：医疗保险费	496,191.16	92,331,954.42	(91,676,222.19)	1,151,923.39
工伤保险费	73,754.76	6,984,874.37	(6,940,579.06)	118,050.07
生育保险费	42,351.57	7,312,410.54	(7,260,180.25)	94,581.86
住房公积金	699,248.95	62,175,159.06	(61,648,318.43)	1,226,089.58
工会经费和职工教育经费	5,113,205.00	26,081,780.05	(25,621,006.28)	5,573,978.77
其他短期薪酬	<u>401,043.75</u>	<u>12,249,378.43</u>	<u>(12,276,809.02)</u>	<u>373,613.16</u>
	<u>264,943,683.72</u>	<u>2,637,763,348.34</u>	<u>(2,664,576,712.72)</u>	<u>238,130,319.34</u>

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(27) 应付职工薪酬(续)

(b) 设定提存计划

	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
基本养老保险	991,359.21	208,378,029.01	(206,165,684.26)	3,203,703.96
失业保险费	141,932.02	17,631,835.48	(17,501,200.10)	272,567.40
	<u>1,133,291.23</u>	<u>226,009,864.49</u>	<u>(223,666,884.36)</u>	<u>3,476,271.36</u>

(c) 应付辞退福利

于 2015 年度及 2014 年度，本集团无因解除劳动关系而提供的辞退福利。

(28) 应交税费

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应交企业所得税	268,388,876.33	175,273,620.34
应交增值税	115,488,049.12	95,008,968.71
应交营业税	29,727,984.82	29,163,757.98
应交水利建设基金	17,805,020.62	16,802,279.74
应交城市维护建设税	10,167,700.83	8,308,126.50
应交教育费附加	4,591,423.84	3,677,216.64
应交个人所得税	44,708,263.79	8,467,308.99
应交房产税	5,448,213.73	5,370,540.03
应交土地使用税	4,181,338.03	6,491,677.81
其他	33,308,525.56	29,744,164.43
	<u>533,815,396.67</u>	<u>378,307,661.17</u>

(29) 应付利息

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
分期付息到期还本的长期借款利息	164,226,649.77	104,481,234.82
应付债券利息	278,700,566.69	203,793,228.69
短期借款应付利息	95,743,502.46	94,299,450.78
	<u>538,670,718.92</u>	<u>402,573,914.29</u>

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(30) 应付股利

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
江西运通汽车技术服务有限公司原股东	37,058,888.47	-
北京寰宇恒通汽车有限公司原股东	15,000,000.00	-
邯郸市奥华汽车销售服务有限公司少数股东	-	2,500,000.00
河南裕华上联汽车销售服务有限公司少数股东	-	1,200,000.00
应付普通股股利	22,862,364.07	23,674,872.41
其他	1,382,610.29	1,346,668.62
	<u>76,303,862.83</u>	<u>28,721,541.03</u>

(31) 其他应付款

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应付保证金	908,034,968.59	698,568,226.96
应付股权收购款	792,829,471.57	184,396,599.94
预提费用	184,261,116.53	216,115,192.97
应付被收购单位原股东及其关联单位款	301,587,744.54	49,624,820.29
应付工程款	206,474,243.42	161,359,208.36
代收代付融资租赁相关款项	182,196,623.28	222,569,930.85
专项资产管理计划应付信托持有人款项	154,441,858.23	37,752,030.16
其他	181,398,884.53	186,989,212.16
	<u>2,911,224,910.69</u>	<u>1,757,375,221.69</u>

(a) 账龄超过一年的其他应付款如下:

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
账龄超过一年的其他应付款	<u>532,999,145.67</u>	<u>539,757,307.24</u>

账龄超过一年的其他应付款主要为应付保证金款项及应付股权收购款，由于业务尚在执行中，该款项尚未结清。

(32) 一年内到期的非流动负债

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款(附注四(33))	5,332,745,450.93	4,664,095,442.00
一年内到期的应付债券(附注四(34))	4,150,000,000.00	1,800,000,000.00
一年内到期的长期应付款(附注四(35))	87,564,456.14	24,758,155.56
	<u>9,570,309,907.07</u>	<u>6,488,853,597.56</u>

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(33) 长期借款

	币种	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
抵押借款(a)	人民币	25,000,000.00	49,000,000.00
质押借款(b)	人民币	2,183,533,147.61	4,739,076,704.27
信用借款	人民币	735,400,000.00	771,500,000.00
资产证券化(c)	人民币	4,405,500,000.00	2,367,000,000.00
保证借款(d)	人民币	99,500,000.00	-
		<u>7,448,933,147.61</u>	<u>7,926,576,704.27</u>
减：一年内到期的长期借款			
抵押借款	人民币	(25,000,000.00)	(24,000,000.00)
质押借款	人民币	(1,658,185,450.93)	(2,980,595,442.00)
信用借款	人民币	(388,360,000.00)	(331,500,000.00)
资产证券化	人民币	(3,260,200,000.00)	(1,328,000,000.00)
保证借款	人民币	(1,000,000.00)	-
		<u>(5,332,745,450.93)</u>	<u>(4,664,095,442.00)</u>
		<u>2,116,187,696.68</u>	<u>3,262,481,262.27</u>

(a) 于 2015 年 12 月 31 日，长期借款 25,000,000.00 元系由账面价值 7,395,428.61 元(原价为 9,772,222.53 元)的房屋及建筑物(附注四(15))及账面价值 7,488,738.44 元(原价为 9,499,977.47 元)的土地使用权(附注四(17))作为抵押物。

于 2014 年 12 月 31 日，长期借款 49,000,000.00 元系由账面价值 7,591,000.00 元(原价为 9,772,222.53 元)的房屋及建筑物(附注四(15))及账面价值 7,731,000.00 元(原价为 9,499,977.47 元)的土地使用权(附注四(17))作为抵押物。

(b) 于 2015 年 12 月 31 日，长期借款 2,137,033,147.61 元系由账面价值 2,436,113,582.57 元的长期应收融资租赁款(附注四(12))作为质押物；长期借款 46,500,000.00 元系由本集团若干子公司的股权作为质押物。

于 2014 年 12 月 31 日，长期借款 4,593,826,704.27 元系由账面价值 5,223,080,062.14 元的长期应收融资租赁款(附注四(12)) 作为质押物；长期借款 145,250,000.00 元系由本集团若干子公司的股权作为质押物。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(33) 长期借款(续)

(c) 于 2014 年 8 月, 本集团之子公司汇通信诚发行了陆金所专项资产管理计划 I 期。其中包括优先 I 级资产支持证券计人民币 1,697,000,000.00 元、优先 II 级资产支持证券计人民币 116,000,000.00 元及次级资产支持证券计人民币 196,040,926.00 元, 次级资产支持证券由汇通信诚全部认购, 到期日为 36 个月期间内。于 2015 年 12 月 31 日, 该项资产管理计划的基础资产系账面价值为 692,190,602.84 元的长期应收融资租赁款。由于本集团保留了该项资产管理计划下基础资产所有权上几乎全部风险和报酬, 本集团继续确认长期应收融资租赁款, 并在长期借款借款下确认有关负债 676,000,000.00 元, 其中一年内到期部分 676,000,000.00 元。

于 2014 年 11 月, 本集团之子公司汇通信诚发行了陆金所专项资产管理计划 II 期。其中包括优先级资产支持证券计人民币 805,000,000.00 元及次级资产支持证券计人民币 99,256,034.00 元, 次级资产支持证券由汇通信诚全部认购, 到期日为 40 个月期间内。于 2015 年 12 月 31 日, 该项资产管理计划的基础资产系账面价值为 458,824,980.99 元的长期应收融资租赁款。由于本集团保留了该项资产管理计划下基础资产所有权上几乎全部风险和报酬, 本集团继续确认长期应收融资租赁款, 并在长期借款借款下确认有关负债 363,000,000.00 元, 其中一年内到期部分 326,000,000.00 元。

于 2015 年 1 月, 本集团之子公司汇通信诚发行了《上海信托汇通信诚汽车应收租赁收益权集合资金信托计划》(汇国 1 号)。其中包括优先类信托计人民币 454,000,000.00 元及次级信托计人民币 55,060,261.00 元, 次级信托由汇通信诚全部认购, 到期日为 40 个月期间内。于 2015 年 12 月 31 日, 该项信托计划的基础资产系账面价值为 278,305,000.51 元的长期应收融资租赁款。由于本集团保留了该项信托计划下基础资产所有权上几乎全部风险和报酬, 本集团继续确认长期应收融资租赁款, 并在长期借款借款下确认有关负债 250,000,000.00 元, 其中一年内到期部分 173,000,000.00 元。

于 2015 年 5 月, 本集团之子公司汇通信诚发行了汇通一期资产支持专项计划。其中包括优先级资产支持证券计人民币 1,028,000,000.00 元及次级资产支持证券计人民币 124,015,398.07 元。优先级资产支持证券经中国证监会的批准在上海证券交易所进行交易, 次级资产支持证券由汇通信诚全部认购, 到期日为 36 个月期间内。于 2015 年 12 月 31 日, 该项资产管理计划的基础资产系账面价值为 690,983,783.46 元的长期应收融资租赁款。由于本集团保留了该项资产管理计划下基础资产所有权上几乎全部风险和报酬, 本集团继续确认长期应收融资租赁款, 并在长期借款借款下确认有关负债 678,000,000.00 元, 其中一年内到期部分 416,000,000.00 元。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(33) 长期借款(续)

(c) 于 2015 年 6 月，本集团之子公司汇通信诚发行了《上海信托汇通信诚汽车应收租赁收益权集合资金信托计划》(汇通 1 号)。其中包括优先级信托计人民币 900,000,000.00 元及次级信托计人民币 110,806,607.72 元，次级信托由汇通信诚全部认购，到期日为 23 个月期间内。于 2015 年 12 月 31 日，该项信托计划的基础资产系账面价值为 688,202,150.85 元的长期应收融资租赁款。由于本集团保留了该项信托计划下基础资产所有权上几乎全部风险和报酬，本集团继续确认长期应收融资租赁款，并在长期借款借款下确认有关负债 581,500,000.00 元，其中一年内到期部分 478,200,000.00 元。

于 2015 年 8 月，本集团之子公司汇通信诚发行了汇通二期资产支持专项计划。其中包括优先级资产支持证券计人民币 1,295,000,000.00 元及次级资产支持证券计人民币 105,000,000.00 元。优先级资产支持证券经中国证监会的批准在上海证券交易所进行交易，次级资产支持证券由汇通信诚全部认购，到期日为 34 个月期间内。于 2015 年 12 月 31 日，该项资产管理计划的基础资产系账面价值为 1,129,551,340.92 元的长期应收融资租赁款。由于本集团保留了该项资产管理计划下基础资产所有权上几乎全部风险和报酬，本集团继续确认长期应收融资租赁款，并在长期借款借款下确认有关负债 1,010,000,000.00 元，其中一年内到期部分 623,000,000.00 元。

于 2015 年 9 月，本集团之子公司汇通信诚发行了汇通三期资产支持专项计划。其中包括优先级资产支持证券计人民币 1,012,000,000.00 元及次级资产支持证券计人民币 82,000,000.00 元。优先级资产支持证券经中国证监会的批准在上海证券交易所进行交易，次级资产支持证券由汇通信诚全部认购，到期日为 35 个月期间内。于 2015 年 12 月 31 日，该项资产管理计划的基础资产系账面价值为 910,859,019.77 元的长期应收融资租赁款。由于本集团保留了该项资产管理计划下基础资产所有权上几乎全部风险和报酬，本集团继续确认长期应收融资租赁款，并在长期借款借款下确认有关负债 847,000,000.00 元，其中一年内到期部分 568,000,000.00 元。

(d) 于 2015 年 12 月 31 日，保证借款 99,500,000.00 元系由本公司之母公司提供保证担保。

(e) 于 2015 年 12 月 31 日，长期借款的利率区间为 5.05%至 8.00%(2014 年 12 月 31 日：5.05%至 8.00%)。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(34) 应付债券

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应付债券	5,950,000,000.00	5,950,000,000.00
减：一年内到期的应付债券	<u>(4,150,000,000.00)</u>	<u>(1,800,000,000.00)</u>
	<u>1,800,000,000.00</u>	<u>4,150,000,000.00</u>

债券有关信息如下：

	面值	发行日期	债券期限	发行金额
中期票据-12 广汇 MTN1(a)	100	19/06/2012	5 年	700,000,000.00
中期票据-13 广汇 MTN1(b)	100	10/01/2013	3 年	500,000,000.00
中期票据-13 广汇 MTN2(c)	100	22/05/2013	3 年	1,900,000,000.00
中期票据-14 广汇 PPN001(d)	100	28/01/2014	2 年	500,000,000.00
中期票据-14 广汇 PPN003(e)	100	08/07/2014	2 年	1,250,000,000.00
中期票据-15 广汇 MTN1(f)	100	11/03/2015	3 年	1,100,000,000.00

- (a) 于 2012 年度，本公司根据中市协注【2012】MTN128 号文发行 2012 年度第一期中期票据，采用面值发行，面值为人民币 100 元，发行金额为人民币 10 亿元，发行期限为 5 年；无担保；发行日为 2012 年 6 月 19 日，起息日为 2012 年 6 月 21 日，固定年利率为 4.83%，每年付息到期一次性还本；统一在银行间中央国债登记结算有限责任公司登记托管。于 2015 年 6 月 18 日，本公司对其中人民币 7 亿元的债券进行了展期，期限为 2 年。
- (b) 于 2013 年度，本公司根据中市协注【2012】MTN398 号文发行 2013 年度第一期中期票据，采用面值发行，面值为人民币 100 元，发行金额为人民币 5 亿元，发行期限为 3 年；无担保；发行日为 2013 年 1 月 10 日，起息日为 2013 年 1 月 11 日，固定年利率为 5.52%，每年付息到期一次性还本；统一在银行间中央国债登记结算有限责任公司登记托管。
- (c) 于 2013 年度，本公司根据中市协注【2012】MTN398 号文发行 2013 年度第二期中期票据，采用面值发行，面值为人民币 100 元，发行金额为人民币 19 亿元，发行期限为 3 年；无担保；发行日为 2013 年 5 月 22 日，起息日为 2013 年 5 月 24 日，固定年利率为 5.23%，每年付息到期一次性还本；统一在银行间中央国债登记结算有限责任公司登记托管。
- (d) 于 2014 年度，本公司根据中市协注【2014】PPN2 号文发行 2014 年度第一期中期票据，采用面值发行，面值为人民币 100 元，发行金额为人民币 5 亿元，发行期限为 2 年；无担保；发行日为 2014 年 1 月 28 日，起息日为 2014 年 1 月 29 日，固定年利率为 7.90%，每年付息到期一次性还本；统一在银行间中央国债登记结算有限责任公司登记托管。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(34) 应付债券(续)

- (e) 于 2014 年度，本公司根据中市协注【2014】PPN2 号文发行 2014 年度第三期中期票据，采用面值发行，面值为人民币 100 元，发行金额为人民币 12.5 亿元，发行期限为 2 年；无担保；发行日为 2014 年 7 月 8 日，起息日为 2014 年 7 月 9 日，固定年利率为 7.60%，每年付息到期一次性还本；统一在银行间中央国债登记结算有限责任公司登记托管。
- (f) 于 2015 年度，本公司根据中市协注【2015】MTN1 号文发行 2015 年度第一期中期票据，采用面值发行，面值为人民币 100 元，发行金额为人民币 11 亿元，发行期限为 3 年；无担保；发行日为 2015 年 3 月 11 日，起息日为 2015 年 3 月 13 日，固定年利率为 7.40%，每年付息到期一次性还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付；统一在银行间中央国债登记结算有限责任公司登记托管。

(35) 长期应付款

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应付融资租赁业务押金原值	445,936,712.65	368,449,108.04
未确认融资费用	(118,130,198.98)	(124,990,353.34)
应付融资租赁业务押金净值	<u>327,806,513.67</u>	<u>243,458,754.70</u>
减：一年内到期的应付融资租赁业务押金原值	(101,555,012.26)	(29,178,321.04)
一年内到期的未确认融资费用	13,990,556.12	4,420,165.48
一年内到期的应付融资租赁业务押金净值	<u>(87,564,456.14)</u>	<u>(24,758,155.56)</u>
	<u>240,242,057.53</u>	<u>218,700,599.14</u>

于 2015 年 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日，应付融资租赁业务押金为本集团自客户收取与融资租赁业务有关的押金，以应付押金余额扣除未确认融资费用后的余额列示。

(36) 其他非流动负债

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产证券化产品的继续涉入负债	523,110,218.24	54,605,000.00
其他	18,573,536.26	15,942,026.05
	<u>541,683,754.50</u>	<u>70,547,026.05</u>

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(37) 股本

	2014 年 12 月 31 日	本期增减变动(附注一)					2015 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
人民币普通股	<u>3,019,609,785.00</u>	<u>297,324,000.00</u>	<u>-</u>	<u>1,833,466,893.00</u>	<u>350,000,000.00</u>	<u>2,480,790,893.00</u>	<u>5,500,400,678.00</u>
	2013 年 12 月 31 日	本期增减变动					2014 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
人民币普通股	<u>3,019,609,785.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,019,609,785.00</u>

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(38) 资本公积

	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
股本溢价(a)	5,983,907,143.76	5,551,262,347.31	(3,379,635,570.91)	8,155,533,920.16
其他资本公积	736,046.75	-	-	736,046.75
	<u>5,984,643,190.51</u>	<u>5,551,262,347.31</u>	<u>(3,379,635,570.91)</u>	<u>8,156,269,966.91</u>
	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
股本溢价(a)	6,004,470,778.51	-	(20,563,634.75)	5,983,907,143.76
其他资本公积	736,046.75	-	-	736,046.75
	<u>6,005,206,825.26</u>	<u>-</u>	<u>(20,563,634.75)</u>	<u>5,984,643,190.51</u>

- (a) 于 2015 年度，股本溢价变动主要为：(1)本公司于 2015 年 6 月通过重大资产置换及发行股份购买资产过程中，法律上的母公司股本与向其购买资产的公允价值之间的差额计人民币 147,077,170.55 元(附注五(1))；(2)本公司于 2015 年 6 月通过向特定对象非公开发行新股，募集资金溢价部分与发行费用之间的差额计人民币 5,551,262,347.31 元(附注一)；(3)本公司于 2015 年 9 月，以 2015 年 6 月 30 日的股本为基础，进行资本公积转增股本，全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 1,833,466,893 股(附注一)；(4)本集团收购少数股东股权时支付对价人民币 2,224,613,831.00 元与收购的少数股东股权账面价值人民币 826,299,541.35 元之间的差额计人民币 1,398,314,289.65 元(附注六(3))。

于 2014 年度，股本溢价变动主要为本集团收购少数股东股权时支付对价人民币 36,000,000.00 元与收购的少数股东股权账面价值人民币 15,436,365.25 元之间的差额计人民币 20,563,634.75 元。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(39) 其他综合收益

	资产负债表其他综合收益			2015年度利润表中其他综合收益				
	2014年 12月31日	税后归属 于母公司	2015年 12月31日	本期所得税前 发生额	减：前期计入 其他综合收益 本年转出	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东
以后将重分类进损益的其他综合收益								
可供出售金融资产公允价值变动损益	(147,992.00)	(47,361.60)	(195,353.60)	(47,361.60)	-	-	(47,361.60)	-
	资产负债表其他综合收益			2014年度利润表中其他综合收益				
	2013年 12月31日	税后归属 于母公司	2014年 12月31日	本期所得税前 发生额	减：前期计入 其他综合收益 本年转出	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东
以后将重分类进损益的其他综合收益								
可供出售金融资产公允价值变动损益	(451,776.00)	303,784.00	(147,992.00)	303,784.00	-	-	303,784.00	-

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(40) 盈余公积

	2014 年 12 月 31 日	本期提取	本期减少	2015 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	<u>275,441,981.41</u>	<u>6,217,453.70</u>	<u>-</u>	<u>281,659,435.11</u>
	2013 年 12 月 31 日	本期提取	本期减少	2014 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	<u>154,930,968.22</u>	<u>120,511,013.19</u>	<u>-</u>	<u>275,441,981.41</u>

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本公司 2015 年度按年度净利润的 10%提取盈余公积金共 6,217,453.70 元(2014 年度：按净利润的 10%提取，共 120,511,013.19 元)。

(41) 未分配利润

	2015 年度	2014 年度
期初未分配利润	5,062,828,684.02	4,272,761,150.74
加：本期归属于母公司股东的净利润	1,988,341,217.32	1,603,328,546.47
减：提取法定盈余公积	(6,217,453.70)	(120,511,013.19)
应付普通股股利	-	(692,750,000.00)
期末未分配利润	<u>7,044,952,447.64</u>	<u>5,062,828,684.02</u>

于 2014 年度，根据 2014 年 11 月第六次临时股东大会决议，由若干股东放弃分配权利后，本公司向剩余股东分配现金股利 692,750,000.00 元。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(42) 营业收入和营业成本

	2015 年度	2014 年度
主营业务收入	93,342,620,638.75	86,106,867,876.31
其他业务收入	357,414,562.35	250,004,233.68
	<u>93,700,035,201.10</u>	<u>86,356,872,109.99</u>
	2015 年度	2014 年度
主营业务成本	84,928,372,215.20	78,957,990,211.62
其他业务成本	125,695,804.27	99,992,338.51
	<u>85,054,068,019.47</u>	<u>79,057,982,550.13</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

	2015 年度		2014 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
整车销售	82,602,210,624.57	79,124,230,766.09	76,330,099,234.81	73,406,900,283.50
维修服务	7,342,129,856.24	4,916,670,773.47	7,022,593,908.75	4,770,209,458.67
佣金代理	1,530,941,800.22	349,255,616.59	1,117,667,231.17	286,378,160.04
汽车租赁	1,867,338,357.72	538,215,059.05	1,636,507,501.58	494,502,309.41
	<u>93,342,620,638.75</u>	<u>84,928,372,215.20</u>	<u>86,106,867,876.31</u>	<u>78,957,990,211.62</u>

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2015 年度		2014 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
租赁及物业	100,240,503.90	28,426,030.82	37,565,868.45	11,462,351.34
咨询服务费	82,200,115.85	7,435,550.41	64,049,949.81	4,507,850.80
违约金收入	69,484,133.89	61,128,619.76	50,669,449.77	40,066,605.93
广告费收入	33,288,826.61	20,374,487.28	56,613,266.62	28,766,856.04
会员费收入	6,419,788.30	767,422.25	3,092,928.62	476,623.77
其他	65,781,193.80	7,563,693.75	38,012,770.41	14,712,050.63
	<u>357,414,562.35</u>	<u>125,695,804.27</u>	<u>250,004,233.68</u>	<u>99,992,338.51</u>

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(43) 营业税金及附加

	2015 年度	2014 年度	计缴标准
营业税	116,712,060.52	112,549,490.67	参见附注三
城市维护建设税	92,992,615.82	66,376,100.17	参见附注三
教育费附加	69,137,445.39	49,830,496.93	参见附注三
其他	6,210,438.40	5,538,268.47	
	<u>285,052,560.13</u>	<u>234,294,356.24</u>	

(44) 销售费用

	2015 年度	2014 年度
职工薪酬及劳务费	1,135,228,544.12	1,059,169,051.75
折旧及摊销	328,065,366.51	275,043,864.91
市场推广及服务费	472,242,510.97	401,769,929.72
租赁物管费	202,868,124.94	170,900,412.91
办公开支及差旅费	70,573,369.53	76,016,262.78
运输费	25,511,724.43	38,409,414.47
业务招待费	28,211,440.85	30,339,188.87
其他	224,311,172.98	209,022,159.30
	<u>2,487,012,254.33</u>	<u>2,260,670,284.71</u>

(45) 管理费用

	2015 年度	2014 年度
职工薪酬	703,147,741.03	711,845,823.67
折旧及摊销	300,902,663.75	275,992,308.95
办公开支及差旅费	83,036,938.03	86,512,067.29
税费	156,394,786.16	137,273,797.87
租赁物管费	94,540,670.25	80,328,464.04
业务招待费	28,233,433.27	29,292,920.52
车辆使用费	34,073,069.24	35,122,669.04
咨询费	85,465,118.30	34,993,640.75
其他	93,378,242.83	73,617,212.66
	<u>1,579,172,662.86</u>	<u>1,464,978,904.79</u>

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(46) 财务费用—净额

	2015 年度	2014 年度
利息支出	1,237,392,889.16	920,197,388.42
减：利息收入	(125,311,034.11)	(86,866,725.85)
贴现利息	99,256,240.94	111,122,261.31
手续费	166,510,319.02	134,212,171.69
	<u>1,377,848,415.01</u>	<u>1,078,665,095.57</u>

(47) 费用按性质分类

利润表中的营业成本、销售费用和管理费用按照性质分类，列示如下：

	2015 年度	2014 年度
产成品等存货变动	624,085,248.99	(1,741,987,541.81)
采购的库存商品等	82,877,704,326.94	79,218,418,258.99
职工薪酬费用	2,932,052,209.31	2,776,396,220.70
折旧费和摊销费用	885,652,261.88	751,534,255.44
租赁物管费	364,176,598.51	322,332,337.53
市场推广及服务费	472,242,510.97	401,769,929.72
办公开支及差旅费	154,002,207.38	162,725,495.47
税费	156,394,786.16	137,273,797.87
其他费用	653,942,786.52	755,168,985.72
	<u>89,120,252,936.66</u>	<u>82,783,631,739.63</u>

(48) 投资收益

	2015 年度	2014 年度
权益法核算的长期股权投资收益	13,857,973.18	24,765,358.83
处置长期股权投资产生的投资(损失)/收益(a)	(392,761.06)	106,605,764.90
可供出售金融资产等在持有期间取得的投资收益	18,675,382.84	1,742,500.41
其他	6,252,767.88	10,808,649.13
	<u>38,393,362.84</u>	<u>143,922,273.27</u>

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

- (a) 于 2014 年度，本集团处置了拥有的某联营企业 30%的股权，交易对价为人民币 177,576,300.00 元，处置收益为人民币 100,496,163.26 元。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(49) 资产减值损失

	2015 年度	2014 年度
应收账款及其他应收款坏账损失	10,340,901.72	58,524,389.51
存货跌价损失	123,469,335.12	105,329,000.28
长期应收款减值损失	247,868,676.71	159,779,384.89
固定资产减值损失	156,586.68	2,616,867.55
	<u>381,835,500.23</u>	<u>326,249,642.23</u>

(50) 营业外收入

	2015 年度	2014 年度	计入 2015 年度非 经常性损益的金额
非流动资产处置利得	48,858,291.00	194,398,215.84	48,858,291.00
其中：固定资产处置利得	24,405,562.20	89,011,682.87	24,405,562.20
无形资产处置利得	23,735,771.72	99,493,422.62	23,735,771.72
处置其他资产收益	716,957.08	5,893,110.35	716,957.08
政府补助(a)	184,383,802.84	50,141,427.51	184,383,802.84
无法支付应付款	8,140,693.94	7,528,380.87	8,140,693.94
违约金补偿收入	2,787,631.56	6,318,648.32	2,787,631.56
其他	7,171,630.31	32,059,081.63	7,171,630.31
	<u>251,342,049.65</u>	<u>290,445,754.17</u>	<u>251,342,049.65</u>

(a) 政府补助明细

	2015 年度	2014 年度	与资产相关/与收益 相关
税收返还	4,393,382.14	18,914,728.31	与收益相关
财政补贴	179,990,420.70	31,226,699.20	与收益/资产相关
	<u>184,383,802.84</u>	<u>50,141,427.51</u>	

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(51) 营业外支出

	2015 年度	2014 年度	2015 年度非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	100,105,735.04	54,367,846.85	100,105,735.04
其中：固定资产处置损失	90,403,993.19	54,287,274.58	90,403,993.19
无形资产处置损失	53,969.21	-	53,969.21
处置长期待摊费用损失	7,125,712.16	-	7,125,712.16
处置其他资产损失	2,522,060.48	80,572.27	2,522,060.48
其他	24,213,995.72	19,283,945.97	24,213,995.72
	<u>124,319,730.76</u>	<u>73,651,792.82</u>	<u>124,319,730.76</u>

(52) 所得税费用

	2015 年度	2014 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	578,351,331.18	545,390,135.82
递延所得税	3,637,361.71	(45,858,694.46)
	<u>581,988,692.89</u>	<u>499,531,441.36</u>

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	2015 年度	2014 年度
利润总额	2,700,461,470.80	2,294,747,510.94
按适用税率计算的所得税	675,115,367.70	573,686,877.74
优惠税率的影响	(226,959,675.88)	(150,568,778.45)
非应纳税收入	(4,113,969.18)	(6,304,343.24)
不得扣除的成本、费用和损失	47,330,355.82	39,426,262.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	(62,461,093.46)	(69,625,745.40)
当期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	153,077,707.89	112,917,167.77
所得税费用	<u>581,988,692.89</u>	<u>499,531,441.36</u>

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(53) 每股收益

(a) 基本每股收益

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

	2015 年度	2014 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	1,988,341,217.32	1,603,328,546.47
本公司发行在外普通股的加权平均数	5,047,881,630.92	4,529,414,677.50
基本每股收益	<u>0.3939</u>	<u>0.3540</u>

(b) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。2015 年度，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股(2014 年度：无)，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

(54) 现金流量表项目注释

(a) 收到的其他与经营活动有关的现金

	2015 年度	2014 年度
往来款	2,533,131,575.06	1,946,432,394.72
利息收入	109,528,797.01	87,841,632.08
补贴收入	179,990,420.70	31,226,699.20
	<u>2,822,650,792.77</u>	<u>2,065,500,726.00</u>

(b) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2015 年度	2014 年度
往来款	1,527,808,205.27	1,612,725,076.99
员工借款	285,427,114.83	262,606,303.18
日常付现的费用报销	2,135,244,691.03	1,404,394,576.40
	<u>3,948,480,011.13</u>	<u>3,279,725,956.57</u>

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(54) 现金流量表项目注释(续)

(c) 收到的其他与投资活动有关的现金

	2015 年度	2014 年度
建店保证金	129,271,148.00	144,688,354.88
其他	291,286,869.74	208,862,152.09
	<u>420,558,017.74</u>	<u>353,550,506.97</u>

(d) 支付的其他与投资活动有关的现金

	2015 年度	2014 年度
预付股权款	87,234,700.00	317,654,000.00
保证金净变动	611,761,277.73	1,444,509,110.78
其他	640,044,754.43	468,635,447.89
	<u>1,339,040,732.16</u>	<u>2,230,798,558.67</u>

(e) 收到的其他与筹资活动有关的现金

	2015 年度	2014 年度
资产证券化投资款	421,822,005.79	-
借款保证金	80,439,973.92	-
其他	50,000,000.00	65,596,687.70
	<u>552,261,979.71</u>	<u>65,596,687.70</u>

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(54) 现金流量表项目注释(续)

(f) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	2015 年度	2014 年度
中介机构服务费	54,998,308.56	38,647,414.36
借款保证金支出	5,108,387,725.77	177,471,104.50
回购少数股权	2,199,560,130.00	38,000,000.00
偿还被收购单位原股东及其关联单位款项	318,578,969.21	-
收回资产证券化投资款	421,822,005.79	-
其他	53,490,968.14	1,032,817.12
	<u>8,156,838,107.47</u>	<u>255,151,335.98</u>

(55) 现金流量表补充资料

(a) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量

	2015 年度	2014 年度
净利润	2,118,472,777.91	1,795,216,069.58
加：资产减值准备	381,835,500.23	326,249,642.23
投资性房地产折旧	102,139.32	104,171.37
固定资产折旧	597,038,765.45	515,353,500.12
无形资产摊销	170,422,940.70	138,899,839.07
长期待摊费用摊销	118,088,416.41	97,280,916.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益/(损失)	51,247,444.04	(140,030,368.99)
财务费用	1,237,392,889.16	920,197,388.42
投资收益	(38,393,362.84)	(143,922,273.27)
递延所得税资产减少/(增加)	32,414,987.52	(24,996,938.04)
递延所得税负债减少	(28,777,625.81)	(20,914,417.96)
存货的减少/(增加)	624,085,248.99	(1,741,987,541.81)
经营性应收项目的增加	(677,786,456.81)	(2,633,968,669.74)
经营性应付项目的增加	977,288,143.56	2,104,068,840.96
经营活动产生的现金流量净额	<u>5,563,431,807.83</u>	<u>1,191,550,158.19</u>

于 2015 年度，不涉及现金收支的重大筹资活动包含了本集团重大资产置换及发行股份购买资产的部分交易，详见附注一。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(55) 现金流量表补充资料(续)

(a) 现金流量表补充资料(续)

现金及现金等价物净变动情况

	2015 年度	2014 年度
现金的年末余额	3,986,471,477.67	4,705,419,420.23
减：现金的期初余额	<u>(4,705,419,420.23)</u>	<u>(5,655,434,823.28)</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>(718,947,942.56)</u>	<u>(950,015,403.05)</u>

(b) 取得或处置子公司

(i) 取得子公司

	2015 年度	2014 年度
本年发生的企业合并于本年支付的现金和现金等价物	<u>2,015,032,443.56</u>	<u>12,612,300.00</u>
其中：		
广汇汽车有限收购子公司(注 1)	328,976,285.60	-
新疆龙泽收购子公司(注 1)	1,185,175,225.27	-
新疆天汇收购子公司(注 1)	201,909,246.20	12,612,300.00
其他收购子公司(注 1)	298,971,686.49	-
减：购买日子公司持有的现金和现金等价物	<u>(496,534,343.81)</u>	<u>(337,486.57)</u>
其中：		
广汇汽车有限收购子公司	(108,310,222.13)	-
新疆龙泽收购子公司	(235,514,896.57)	-
新疆天汇收购子公司	(106,206,096.96)	(337,486.57)
其他收购子公司	<u>(46,503,128.15)</u>	<u>-</u>

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(55) 现金流量表补充资料(续)

(b) 取得或处置子公司(续)

(i) 取得子公司(续)

	2015 年度	2014 年度
加：前期发生的企业合并于本期支付的 现金和现金等价物	<u>62,303,640.21</u>	<u>264,826,268.71</u>
其中：		
2012 年度新疆龙泽和上海德新联合 收购子公司	12,200,000.00	-
2012 年度西安广汇收购子公司	14,077,547.72	-
2013 年度新疆龙泽收购子公司	36,026,092.49	173,763,515.51
2013 年度兰州赛驰收购子公司	-	2,000,000.00
2013 年度其他收购子公司	-	19,662,846.67
2012 年度兰州赛驰收购子公司	-	2,260,000.00
2012 年度上海德新收购子公司	-	15,000,000.00
2012 年度新疆龙泽收购子公司	-	20,775,000.00
2012 年度河南裕华收购子公司	-	20,664,906.53
2012 年度西安广汇收购子公司	-	10,700,000.00
取得子公司支付的现金净额	<u>1,580,801,739.96</u>	<u>277,101,082.14</u>

注 1：详见附注五(2)。

取得子公司的净资产

	2015 年度	2014 年度
流动资产	5,230,984,625.71	35,037,517.12
非流动资产	2,299,465,560.59	21,343,160.75
流动负债	(6,361,864,796.63)	(39,374,639.19)
非流动负债	(247,326,621.73)	(2,291,273.52)
	<u>921,258,767.94</u>	<u>14,714,765.16</u>

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(55) 现金流量表补充资料(续)

(b) 取得或处置子公司(续)

(ii) 处置子公司

	2015 年度	2014 年度
本年处置子公司于本年收到的现金和现金等价物	<u>32,227,725.46</u>	<u>18,306,474.62</u>
其中：		
河北众坛汽车贸易有限公司	19,904,170.52	-
四川申蓉泓泰保险代理有限公司	2,410,000.00	-
江西运通汽车销售服务有限公司	9,913,554.94	-
四川申蓉广瑞汽车销售服务有限公司	-	13,046,474.62
陕西福汇重卡汽车销售服务有限公司	-	30,000.00
四川申蓉时代汽车服务连锁有限公司及四川申蓉蜀新汽车销售服务有限公司	-	5,230,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金和现金等价物	<u>(2,034,258.07)</u>	<u>(379,741.86)</u>
其中：		
河北众坛汽车贸易有限公司	(1,000,000.00)	-
四川申蓉泓泰保险代理有限公司	(502,001.17)	-
江西运通汽车销售服务有限公司	(532,256.90)	-
四川申蓉广瑞汽车销售服务有限公司	-	(98,461.65)
陕西福汇重卡汽车销售服务有限公司	-	(18,928.14)
四川申蓉时代汽车服务连锁有限公司及四川申蓉蜀新汽车销售服务有限公司	-	(152,617.63)
张掖市金卓康汽车销售服务有限公司	-	(109,734.44)
加：前期处置子公司于本年收到的现金及现金等价物	2,769,300.00	31,858,155.74
其中：		
四川申蓉广瑞汽车销售服务有限公司	2,769,300.00	-
邯郸市宝和汽车销售服务有限公司公司	-	11,858,155.74
宁夏银福汽车销售服务有限公司	-	20,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	<u>32,962,767.39</u>	<u>49,784,888.50</u>

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(55) 现金流量表补充资料(续)

(b) 取得或处置子公司(续)

(ii) 处置子公司(续)

2015 年度处置子公司的价格

河北众坛汽车贸易有限公司	19,904,170.52
四川申蓉泓泰保险代理有限公司	2,410,000.00
江西运通汽车销售服务有限公司	9,913,554.94
宁夏奥立升诺得汽车销售服务有限公司	1.00
宁夏众立升汽车销售服务有限公司	1.00
	<u>32,227,727.46</u>

2014 年度处置子公司的价格

四川申蓉广瑞汽车销售服务有限公司	15,826,200.00
陕西福汇重卡汽车销售服务有限公司	3,680,000.00
四川申蓉时代汽车服务连锁有限公司及四川申蓉蜀新汽车销售服务有限公司	8,413,697.40
张掖市金阜康汽车销售服务有限公司	-
	<u>27,919,897.40</u>

处置子公司的净资产

	2015 年度	2014 年度
流动资产	117,980,299.54	27,899,605.28
非流动资产	190,303,923.36	6,315,142.18
流动负债	(248,733,530.25)	(8,296,869.32)
非流动负债	(39,303,332.23)	-
	<u>20,247,360.42</u>	<u>25,917,878.14</u>

(c) 募集资金

	2015 年度	2014 年度
发行股份募集资金	<u>5,889,998,320.00</u>	<u>-</u>

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(55) 现金流量表补充资料(续)

(d) 现金及现金等价物

	2015 年度	2014 年度
现金	3,986,471,477.67	4,705,419,420.23
其中：库存现金	11,692,409.84	8,843,932.43
可随时用于支付的银行 存款	3,974,779,067.83	4,696,575,487.80
年末现金及现金等价物余额	<u>3,986,471,477.67</u>	<u>4,705,419,420.23</u>

五 合并范围的变更

(1) 反向购买

根据财政部《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》(财会函[2008]60 号)及财政部《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》(财会便[2009]17 号)的规定，本公司于 2015 年 6 月完成的重大资产置换及发行股份购买资产的交易(附注一)构成非业务类型的反向购买，应按照权益性交易的原则进行处理。

本公司(法律上的母公司)保留的各项可辨认资产、负债，按照重组日的公允价值进行合并，企业合并成本与本公司可辨认净资产公允价值之间的差额调整合并报表的资本公积，不确认商誉或计入当期损益。

(a) 资本公积的确认情况如下：

合并成本 -

取得的可辨认净资产公允价值	202,922,829.45
减：股份面值	(350,000,000.00)
合并报表确认的资本公积	<u>(147,077,170.55)</u>

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更(续)

(1) 反向购买(续)

(b) 被购买方于购买日的资产和负债情况列示如下：

	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2014 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	2,574,000.00	2,574,000.00	19,473,573.91
应收票据	-	-	5,830,038.26
应收账款	-	-	3,400,537.18
预付账款	-	-	2,046,290.80
其他应收款	-	-	5,929,384.39
存货	-	-	12,712,201.34
其他流动资产	-	-	403,979.74
可供出售金融资产	214,980,480.00	214,980,480.00	214,980,480.00
长期股权投资	-	-	523,730,113.12
投资性房地产	-	-	19,903,441.80
固定资产	-	-	362,971,137.86
无形资产	-	-	31,112,984.40
长期待摊费用	-	-	395,994.80
递延所得税资产	-	-	6,025,026.81
减：应付账款	-	-	(12,937,971.08)
预收账款	-	-	(1,169,589.09)
应付职工薪酬	-	-	(56,313.68)
应交税费	-	-	(1,216,406.79)
其他应付款	-	-	(12,715,653.81)
其他流动负债	-	-	(11,818,897.99)
递延所得税负债	(14,631,650.55)	(14,631,650.55)	(8,778,990.33)
其他非流动负债	-	-	(309,589,726.52)
净资产	202,922,829.45		
减：少数股东权益	-		
取得的净资产	<u>202,922,829.45</u>		
以现金支付的对价	-		
减：取得的被收购子公司的现金 及现金等价物	(2,574,000.00)		
取得子公司取得的现金净额	<u>(2,574,000.00)</u>		

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更(续)

(2) 非同一控制下的企业合并

(a) 2015 年度发生的非同一控制下的企业合并

	购买成本	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润	购买日至年末被购买方的经营活动现金流量	购买日至年末被购买方的现金流量净额
广汇汽车服务有限责任公司收购子公司(i)	362,740,000.00	4,503,794,837.20	68,603,076.40	34,375,957.85	(65,000,375.05)
新疆龙泽汽车服务管理有限责任公司收购子公司(ii)	1,781,759,089.94	4,188,204,253.60	229,858,212.14	520,547,629.86	166,525,793.41
新疆天汇汽车服务有限公司收购子公司(iii)	313,854,931.89	954,132,245.45	134,681,541.27	(44,587,920.34)	(58,929,409.88)
河北华安投资有限责任公司收购子公司(iv)	276,171,028.42	816,726,047.63	42,123,843.28	49,207,021.71	(40,453,089.69)
其他收购(v)	100,596,775.62	237,478,844.30	13,125,640.83	(5,072,578.08)	(24,080,459.21)
	<u>2,835,121,825.87</u>	<u>10,700,336,228.18</u>	<u>488,392,313.92</u>	<u>554,470,111.00</u>	<u>(21,937,540.42)</u>

(i) 广汇汽车服务有限责任公司(“广汇有限”)收购子公司，包含如下项目：

- 1) 江西运通项目，即广汇有限收购的江西运通汽车技术服务有限公司 100% 股权，包括江西运通汽车技术服务有限公司及其直接或者间接控制的上饶新运通汽车技术服务有限公司等四十家全资或者控股子公司和江西佳和佳汽车保险销售服务有限责任公司 25% 的股权，购买日为 2015 年 1 月 1 日。

(ii) 新疆龙泽汽车服务管理有限责任公司(“新疆龙泽”)收购子公司，包含如下项目：

- 1) 云南云汽项目，即新疆龙泽收购的云南云汽汽车销售服务有限公司、云南迪瑞汽车贸易有限公司及云南一汽工贸汽车销售服务有限公司 100% 股权，购买日为 2015 年 1 月 1 日；
- 2) 徐州沪彭项目，即新疆龙泽收购的徐州沪彭雅迪汽车销售服务有限公司、徐州沪彭众达汽车销售服务有限公司及徐州沪彭荣盛汽车销售服务有限公司 100% 股权，购买日为 2015 年 2 月 28 日；

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更(续)

(2) 非同一控制下的企业合并(续)

(a) 2015 年度发生的非同一控制下的企业合并(续)

(ii) 新疆龙泽汽车服务管理有限责任公司(“新疆龙泽”)收购子公司，包含如下项目(续):

- 3) 安徽奥祥项目，即新疆龙泽收购的安徽奥祥汽车销售服务有限公司、合肥欧亚汽车服务有限公司及六安奥通汽车销售服务有限公司 100% 股权，购买日为 2015 年 2 月 28 日；
- 4) 北京寰宇项目，即新疆龙泽收购的北京寰宇恒通汽车有限公司 95% 股权，购买日为 2015 年 3 月 31 日；
- 5) 内蒙古奥捷项目，即新疆龙泽收购的内蒙古奥捷汽车销售有限公司、内蒙古新奥捷汽车销售服务有限公司及内蒙古奥捷之星汽车销售服务有限公司 100% 股权，购买日为 2015 年 8 月 31 日。
- 6) 贵州华通项目，即新疆龙泽收购的贵州华通汽车贸易服务有限公司 100% 股权，包括贵州华通汽车贸易服务有限公司及其直接控制的贵州华通华特汽车贸易服务有限公司等十二家全资子公司，购买日为 2015 年 9 月 30 日。

(iii) 新疆天汇汽车服务有限公司(“新疆天汇”)收购子公司，包含如下项目:

- 1) 新疆永泰祥项目，即新疆天汇以 2015 年 1 月 1 日为购买日收购的新疆永泰祥车业贸易有限责任公司及乌鲁木齐捷众汽车贸易有限责任公司 100% 股权；
- 2) 宁夏众立升项目，即新疆天汇收购的宁夏众立升汽车销售服务有限公司 100% 股权，购买日为 2015 年 4 月 1 日；
- 3) 宁夏奥立升项目，即新疆天汇收购的宁夏奥立升诺得汽车销售服务有限公司 100% 股权，购买日为 2015 年 5 月 1 日；
- 4) 宁夏和源项目，即新疆天汇收购的宁夏和源汽车销售服务有限公司、宁夏金达康汽车销售服务有限公司、宁夏金富源汽车销售服务有限公司及宁夏和众进口汽车销售服务有限公司 100% 股权，购买日为 2015 年 5 月 31 日；
- 5) 新疆新旭项目，即新疆天汇收购的新疆新旭汽车贸易有限公司 100% 股权，购买日为 2015 年 7 月 1 日；
- 6) 青海三江源项目，即新疆天汇收购的青农集团青海三江源汽车贸易有限公司 100% 股权，购买日为 2015 年 8 月 31 日；
- 7) 宁夏驰川项目，即新疆天汇收购的宁夏驰川汽车销售服务有限公司 100% 股权，购买日为 2015 年 11 月 30 日；
- 8) 宁夏京胜项目，即新疆天汇收购的宁夏京胜汽车销售服务有限公司 100% 股权，购买日为 2015 年 11 月 30 日。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更(续)

(2) 非同一控制下的企业合并(续)

(a) 2015 年度发生的非同一控制下的企业合并(续)

(iv) 河北华安投资有限责任公司(“河北华安”)收购子公司，包含如下项目：

- 1) 河北联润项目，即河北华安收购的河北联润美迪汽车贸易有限公司 100%股权，购买日为 2015 年 1 月 1 日；
- 2) 山东潍坊项目，即河北华安收购的潍坊玄武丰田汽车销售服务有限公司、寿光玄武丰田汽车销售服务有限公司、潍坊市鑫达汽车贸易有限公司及安丘广利汽车贸易有限公司 100%股权，购买日为 2015 年 9 月 30 日。

(v) 其他收购，包含如下项目：

- 1) 蚌埠华诚项目，即安徽风之星投资控股有限公司收购的蚌埠市华诚轿车销售服务有限公司 100%股权，购买日为 2015 年 1 月 1 日；
- 2) 达州蓉源项目，即四川申蓉汽车股份有限公司收购的四川达州蓉源汽车销售服务有限公司 52%股权。而四川申蓉汽车股份有限公司原持有达州蓉源汽车销售服务有限公司 45%股权，收购完成后，其持股比例变更为 97%，购买日为 2015 年 2 月 1 日；
- 3) 运通致恒项目，即江西运通汽车技术服务有限公司收购的江西运通致恒汽车服务有限公司 100%股权，购买日为 2015 年 11 月 30 日；
- 4) 西安汇群项目，即西安广汇汽车实业发展有限公司收购的西安汇群汽车销售有限公司 100%股权，购买日为 2015 年 12 月 1 日。

(b) 合并成本以及商誉的确认情况如下：

合并成本 -

现金	2,828,371,825.87
转移非现金资产的公允价值	6,750,000.00
合并成本合计	2,835,121,825.87
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	(912,296,905.83)
商誉	1,922,824,920.04

本集团采用估值技术确定所转移非现金资产的公允价值。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更(续)

(2) 非同一控制下企业合并(续)

(c) 被购买方于购买日的资产和负债情况列示如下：

	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2014 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	1,177,746,188.61	1,177,746,188.61	1,155,336,791.35
应收账款	467,825,266.83	467,825,266.83	592,666,643.75
预付账款	408,947,209.13	408,947,209.13	562,308,028.28
其他应收款	1,106,374,807.66	1,106,374,807.66	2,318,579,108.85
存货	1,981,701,529.26	1,981,701,529.26	2,077,978,330.34
其他流动资产	88,389,624.22	88,389,624.22	69,105,132.26
可供出售金融资产	55,000.00	55,000.00	55,000.00
长期股权投资	12,339,183.46	12,339,183.46	69,160,000.00
固定资产	993,708,034.49	898,117,631.40	776,163,573.51
在建工程	368,323,576.76	319,150,710.15	83,109,625.34
无形资产	871,181,469.16	211,503,075.27	266,529,480.02
长期待摊费用	40,597,832.45	40,597,832.45	32,278,373.49
递延所得税资产	12,583,770.94	12,583,770.94	1,618,714.40
其他非流动资产	676,693.33	676,693.33	2,233,751.50
减：短期借款	(1,954,040,658.98)	(1,954,040,658.98)	(2,237,443,455.77)
应付票据	(1,452,136,099.94)	(1,452,136,099.94)	(1,394,263,800.76)
应付账款	(382,423,509.73)	(382,423,509.73)	(348,541,201.24)
预收账款	(555,518,873.21)	(555,518,873.21)	(604,886,238.86)
其他应付款	(1,404,823,426.06)	(1,404,823,426.06)	(2,208,117,488.32)
应付职工薪酬	(17,620,859.85)	(17,620,859.85)	(13,218,116.47)
应交税金	(26,485,239.93)	(26,485,239.93)	(5,240,235.26)
应付股利	(568,816,128.93)	(568,816,128.93)	(459,081,779.24)
长期借款	(60,100,000.00)	(60,100,000.00)	(114,172,176.00)
递延所得税负债	(187,226,621.73)	-	-
净资产	921,258,767.94	304,043,726.08	622,158,061.17
减：少数股东权益	(8,961,862.11)	(2,787,004.60)	
取得的净资产	<u>912,296,905.83</u>	<u>301,256,721.48</u>	
以现金支付的对价	2,015,032,443.56		
减：取得的被收购子公司的现金 及现金等价物	(493,960,343.81)		
取得子公司支付的现金净额	<u>1,521,072,099.75</u>		

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更(续)

(2) 非同一控制下企业合并(续)

(c) 被购买方于购买日的资产和负债情况列示如下(续):

本集团采用估值技术来确定 2015 年度被收购公司的资产负债于购买日的公允价值。主要资产的评估方法及其关键假设列示如下:

- 固定资产与无形资产的评估方法主要采用资产基础法进行评估;
- 评估的各项资产均以评估基准日的实际存量为前提, 有关资产的现行市价以评估基准日的国内有效价格为依据;
- 在企业整体资产作为评估对象时, 假定本集团在所处外部环境下, 按照经营目标, 持续经营下去。企业经营者负责并有能力担当负责; 企业合法经营, 并能够获取适当的利润, 以维持持续经营;
- 国家现行的有关法律、法规及政策, 国家宏观经济形势无重大变化; 本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化; 无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响;
- 评估以评估结果将用于在企业会计准则下对非同一控制下的企业合并的会计处理和报告为基本假设前提。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更(续)

(3) 处置子公司

(a) 2015 年度处置主要子公司的相关信息汇总如下：

子公司名称	处置价款	处置比例	处置方式	丧失控制权时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
河北众坛汽车贸易有限公司	19,904,170.52	100%	出售股权	2015 年 5 月 31 日	控制权移交	88,082.66	-
江西运通汽车销售服务有限公司	9,913,554.94	100%	出售股权	2015 年 12 月 31 日	控制权移交	(1,833,934.04)	-
四川申蓉泓泰保险代理有限公司	2,410,000.00	100%	出售股权	2015 年 8 月 31 日	控制权移交	14,475.40	-
宁夏奥立升诺得汽车销售服务有限公司	1.00	100%	出售股权	2015 年 8 月 31 日	控制权移交	-	-
宁夏众立升汽车销售服务有限公司	1.00	100%	出售股权	2015 年 8 月 31 日	控制权移交	-	-

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更(续)

(3) 处置子公司(续)

(b) 处置主要子公司损益计算如下：

	金额
处置价格	32,227,727.46
减：合并财务报表层面享有的净资产份额	<u>(33,959,103.44)</u>
处置产生的投资收益	<u>(1,731,375.98)</u>

(4) 其他原因的合并范围变动

本集团于 2015 年度以现金出资设立如下主要全资子公司：

公司名称	实际出资额	取得方式
上海汇涌汽车销售有限公司	71,100,000.00	设立
江西运通大创汽车销售服务有限公司	43,000,000.00	设立
广汇汽车服务(香港)有限公司	35,100,000.00	设立
重庆中汽西南骊洋汽车销售有限公司	15,000,000.00	设立
武威金色丰田汽车销售服务有限公司	10,000,000.00	设立
山东华德汇新汽车销售服务有限公司	10,000,000.00	设立
滁州风之星丰田汽车销售服务有限公司	10,000,000.00	设立
新疆库尔勒天汇华奥汽车销售服务有限公司	9,662,700.00	设立
沧州市德联汇源汽车贸易有限公司	8,000,000.00	设立
哈密市华通丰田汽车销售服务有限公司	7,075,214.00	设立
新疆天汇华龙汽车销售服务有限公司	2,624,000.00	设立
贵州汇和开利汽车服务有限公司	2,000,000.00	设立
广西广汇二手车鉴定评估有限公司	2,000,000.00	设立

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益

(1) 在重要子公司中的权益

(a) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
新疆华奥汽车销售服务有限责任公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	商贸流通企业	-	100%	
河南新纪元汽车销售服务有限公司	河南郑州	河南郑州	商贸流通企业	-	67.60%	同一控制或发起人以股权投资取得的主要子公司
河南裕华上联汽车销售服务有限公司	河南郑州	河南郑州	商贸流通企业	-	82.18%	
广西弘凯汽车销售服务有限公司	广西南宁	广西南宁	商贸流通企业	-	55%	
河南裕华金阳光汽车销售服务有限公司	河南郑州	河南郑州	商贸流通企业	-	95.80%	
广西冠通汽车销售服务有限公司	广西南宁	广西南宁	商贸流通企业	-	85%	

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在重要子公司中的权益(续)

(a) 企业集团的构成(续)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
重庆星顺汽车有限公司	重庆	重庆	商贸流通企业	-	90%	
河北联拓汽车贸易有限公司	河北石家庄	河北石家庄	商贸流通企业	-	90%	
安徽安迪汽车有限公司	安徽合肥	安徽合肥	商贸流通企业	-	80%	
重庆博众汽车销售服务有限公司	重庆	重庆	商贸流通企业	-	90.20%	
四川申蓉圣飞汽车销售服务有限公司	四川成都	四川成都	商贸流通企业	-	100%	
安徽之星汽车销售服务有限公司	安徽合肥	安徽合肥	商贸流通企业	-	80%	
贵州乾通德奥汽车销售服务有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	商贸流通企业	-	100%	
河北盛文汽车贸易有限公司	河北石家庄	河北石家庄	商贸流通企业	-	95%	非同一控制取得 的主要子公司
河南豫港华诚汽车销售服务有限公司	河南郑州	河南郑州	商贸流通企业	-	100%	
四川申蓉和浩汽车销售服务有限公司	四川成都	四川成都	商贸流通企业	-	100%	
邯郸市奥华汽车销售服务有限公司	河北邯郸	河北邯郸	商贸流通企业	-	75%	
陕西福达汽车服务有限公司	陕西西安	陕西西安	商贸流通企业	-	100%	
重庆骊业汽车有限公司	重庆	重庆	商贸流通企业	-	91.10%	
安徽物华汽车服务有限公司	安徽合肥	安徽合肥	商贸流通企业	-	80%	
新疆天枢汽车销售服务有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	商贸流通企业	-	100%	

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在重要子公司中的权益(续)

(a) 企业集团的构成(续)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
四川申蓉九兴汽车销售服务有限公司	四川成都	四川成都	商贸流通企业	-	100%	
河南豫港华翔汽车销售服务有限公司	河南郑州	河南郑州	商贸流通企业	-	100%	
新疆福凌汽车销售服务有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	商贸流通企业	-	100%	
河北盛达汽车贸易有限公司	河北石家庄	河北石家庄	商贸流通企业	-	100%	
兰州赛福汽车销售服务有限公司	甘肃兰州	甘肃兰州	商贸流通企业	-	100%	非同一控制取得 的主要子公司
重庆中汽西南都灵汽车有限公司	重庆	重庆	商贸流通企业	-	90.20%	
江西运通汽车技术服务有限公司	江西	江西	商贸流通企业	-	100%	
四川申蓉裕丰汽车销售服务有限公司	四川成都	四川成都	商贸流通企业	-	100%	
贵州乾通汽车销售有限责任公司	贵州贵阳	贵州贵阳	商贸流通企业	-	100%	
绵阳市新川西物汽车销售服务有限公司	四川绵阳	四川绵阳	商贸流通企业	-	100%	
甘肃赛亚汽车销售服务有限公司	甘肃兰州	甘肃兰州	商贸流通企业	-	100%	

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在重要子公司中的权益(续)

(a) 企业集团的构成(续)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
河北联润美迪汽车贸易有限公司	河北	河北石家庄	商贸流通企业	-	100%	
山东鸿发森岳汽车销售服务有限公司	山东	山东济南	商贸流通企业	-	100%	
北京寰宇恒通汽车有限公司	北京	北京	商贸流通企业	-	100%	
安徽奥祥汽车销售服务有限公司	安徽	安徽合肥	商贸流通企业	-	100%	
云南一汽工贸汽车销售服务有限公司	云南	云南昆明	商贸流通企业	-	100%	非同一控制取得 的主要子公司
乌鲁木齐华通丰田汽车销售服务有限公司	新疆	新疆乌鲁木齐	商贸流通企业	-	60%	
新疆天中汽车贸易有限责任公司	新疆	新疆乌鲁木齐	商贸流通企业	-	100%	
深圳市新奥汽车贸易有限公司	广东	广东深圳	商贸流通企业	-	100%	
重庆中汽沪通汽车有限公司	重庆	重庆	商贸流通企业	-	98.00%	
重庆中汽西南当代汽车有限公司	重庆	重庆	商贸流通企业	-	80.02%	

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在重要子公司中的权益(续)

(a) 企业集团的构成(续)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广汇汽车服务有限责任公司(“广汇汽车有限”)	广西桂林	广西桂林	投资管理公司	100%	-	
上海汇涌汽车销售有限公司	上海	上海	商贸流通及 租赁企业	50.63%	49.37%	
上海德新汽车服务有限公司(“上海德新”)	上海	上海	投资管理公司	-	100%	
广汇汽车服务(香港)有限公司	香港	香港	投资管理公司	-	100%	
河北德联开新汽车贸易有限公司	河北石家庄	河北石家庄	商贸流通企业	-	90%	
新疆龙泽汽车服务管理有限责任公司(“新疆龙泽”)	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	咨询和服务	-	100%	通过设立取得的 主要子公司
上海广汇德太保险代理有限公司	上海	上海	保险代理	-	100%	
上海广汇德太保险经纪有限公司	上海	上海	保险经纪	-	100%	
上海广汇德太保险公估有限公司	上海	上海	保险公估	-	100%	
汇通信诚租赁有限公司(原名“广汇汇通租赁有限公司”,“汇通信诚”)	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	租赁企业	-	100%	
上海汇途融资租赁有限公司	上海	上海	租赁企业	-	100%	

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在重要子公司中的权益(续)

(b) 存在重要少数股东权益的子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	2015 年度归属于少数股东的损益	2015 年度向少数股东分派股利	2015 年 12 月 31 日少数股东权益
重庆中汽西南汽车有限公司	10.00%	13,139,811.38	17,500,000.00	80,339,200.11

子公司名称	少数股东的持股比例	2014 年度归属于少数股东的损益	2014 年度向少数股东分派股利	2014 年 12 月 31 日少数股东权益
重庆中汽西南汽车有限公司	10.00%	19,356,245.00	27,777,200.00	84,699,388.73
汇通信诚租赁有限公司(i)	16.67%	92,609,347.62	58,420,000.00	747,287,767.02

- (i) 2015 年 5 月，本公司之子公司广汇汽车服务有限责任公司与新疆同和云瑞股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“新疆同和云瑞”)签订了股权转让协议，以人民币 2,182,000,000.00 元受让新疆同和云瑞持有的汇通信诚租赁有限公司 16.67%的股权。本次交易的交割日为 2015 年 5 月 1 日，系本公司间接持有汇通信诚租赁有限公司 100%股权的日期(附注六(3))。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在重要子公司中的权益(续)

(b) 存在重要少数股东权益的子公司(续)

	2015 年 12 月 31 日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
重庆中汽西南汽车有限公司	2,625,578,895.87	653,239,141.42	3,278,818,037.29	(2,390,733,710.17)	(11,238,697.92)	(2,401,972,408.09)
	2014 年 12 月 31 日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
重庆中汽西南汽车有限公司	2,352,018,576.28	681,154,013.95	3,033,172,590.23	(2,082,260,414.06)	(36,661,822.92)	(2,118,922,236.98)
汇通信诚租赁有限公司	7,657,217,837.69	5,777,121,874.22	13,434,339,711.91	(5,950,931,248.42)	(2,999,681,861.41)	(8,950,613,109.83)

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在重要子公司中的权益(续)

(b) 存在重要少数股东权益的子公司(续)

	2015 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
重庆中汽西南汽车有限公司	8,466,292,654.25	150,200,886.81	131,398,113.82	133,144.22
	2014 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
重庆中汽西南汽车有限公司	9,410,418,091.02	212,574,679.01	212,574,679.01	273,463,667.80
汇通信诚租赁有限公司	1,688,417,135.50	555,656,085.71	555,656,085.71	(1,144,484,551.08)

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(2) 在合营企业和联营企业中的权益

(a) 不重要合营企业的汇总信息

	2015 年度	2014 年度
投资账面价值合计	79,208,143.10	70,956,066.88
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(i)	8,252,076.22	6,475,174.24
其他综合收益(i)	-	-
综合收益总额	<u>8,252,076.22</u>	<u>6,475,174.24</u>

(b) 不重要联营企业的汇总信息

	2015 年度	2014 年度
投资账面价值合计	157,906,930.15	131,058,966.85
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(i)	5,605,896.96	18,290,184.59
其他综合收益(i)	-	-
综合收益总额	<u>5,605,896.96</u>	<u>18,290,184.59</u>

(i) 净利润和其他综合收益均已考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的调整影响。

(c) 于 2015 年 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日，本集团的合营企业和联营企业均未发生超额亏损。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(3) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的主要交易

(a) 收购汇通信诚租赁有限公司少数股东权益

(i) 在子公司所有者权益份额的主要变化情况的说明

于 2015 年度，本集团向第三方以 2,182,000,000.00 元的对价收购汇通信诚租赁有限公司 16.67%的股权。上述交易完成后本集团合计持有汇通信诚租赁有限公司 100%的股权。

(ii) 收购汇通信诚租赁有限公司少数股东权益对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

购买成本

——现金

2,182,000,000.00

减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额

(790,780,380.92)

差额：调整资本公积

1,391,219,619.08

七 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

于 2015 年 12 月 31 日，本集团不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

八 分部信息

本集团的报告分部是提供不同产品或服务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有 2 个报告分部，分别为：

- 汽车销售服务分部，主要提供整车销售及售后服务的业务
- 汽车租赁服务分部，主要提供各项与汽车融资租赁有关的服务

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格基础上协商确定。

资产、负债及费用根据分部的经营进行分配。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 分部信息(续)

(a) 2015 年度及 2015 年 12 月 31 日分部信息列示如下：

	汽车销售服务	汽车租赁服务	分部间抵销	合计
营业收入	91,845,982,407.20	1,968,475,431.13	(114,422,637.23)	93,700,035,201.10
其中：对外交易收入	91,732,431,395.43	1,967,603,805.67	-	93,700,035,201.10
分部间交易收入	113,551,011.77	871,625.46	(114,422,637.23)	-
减：营业成本	(84,454,724,340.66)	(599,343,678.81)	-	(85,054,068,019.47)
营业税金及附加	(253,254,549.37)	(31,798,010.76)	-	(285,052,560.13)
销售费用	(2,466,804,481.21)	(133,758,784.89)	113,551,011.77	(2,487,012,254.33)
管理费用	(1,502,265,395.91)	(76,907,266.95)	-	(1,579,172,662.86)
财务费用-净额	(1,378,868,793.98)	148,753.51	871,625.46	(1,377,848,415.01)
资产减值损失				(381,835,500.23)
投资收益				38,393,362.84
营业利润				2,573,439,151.91
资产	64,374,818,959.19	14,684,800,567	(3,342,978,289.60)	75,716,641,236.59
未分配：				
递延所得税资产				61,020,971.89
其他流动资产-预缴所得税				33,818,284.28
总资产				75,811,480,492.76
负债	(47,043,138,264.80)	(9,240,075,540.36)	3,340,630,142.72	(52,942,583,662.44)
未分配：				
递延所得税负债				(698,167,839.23)
应交所得税				(268,388,876.33)
总负债				(53,909,140,378.00)
折旧费和摊销费	839,576,144.70	46,076,117.18	-	885,652,261.88
资本开支	1,788,402,787.04	51,228,519.58	-	1,839,631,306.62
经营活动产生的现金流量				
净额	3,658,000,537.78	1,906,302,895.51	(871,625.46)	5,563,431,807.83

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 分部信息(续)

(b) 2014 年度及 2014 年 12 月 31 日分部信息列示如下：

	汽车销售服务	汽车租赁服务	分部间抵销	合计
营业收入	84,816,192,940.08	1,695,749,800.85	(155,070,630.94)	86,356,872,109.99
其中：对外交易收入	84,664,361,469.48	1,692,510,640.51	-	86,356,872,109.99
分部间交易收入	151,831,470.60	3,239,160.34	(155,070,630.94)	-
减：营业成本	(78,535,703,048.60)	(580,851,458.94)	58,571,957.41	(79,057,982,550.13)
营业税金及附加	(194,613,643.13)	(39,680,713.11)	-	(234,294,356.24)
销售费用	(2,235,080,253.83)	(118,253,651.58)	92,663,620.70	(2,260,670,284.71)
管理费用	(1,397,165,986.12)	(67,812,918.67)	-	(1,464,978,904.79)
财务费用-净额	(1,086,234,483.84)	4,330,227.93	3,239,160.34	(1,078,665,095.57)
资产减值损失				(326,249,642.23)
投资收益				143,922,273.27
营业利润				2,077,953,549.59
资产	49,201,157,233.51	13,527,366,427.68	(1,349,319,392.19)	61,379,204,269.00
未分配：				
递延所得税资产				81,178,460.52
其他流动资产-预缴所得税				29,463,925.91
总资产				61,489,846,655.43
负债	(37,112,051,309.14)	(9,012,498,838.33)	1,346,375,352.81	(44,778,174,794.66)
未分配：				
递延所得税负债				(525,774,103.98)
应交所得税				(175,273,620.34)
总负债				(45,479,222,518.98)
折旧费和摊销费	735,093,393.31	16,440,862.13	-	751,534,255.44
资本开支	1,634,838,852.18	51,072,004.13	-	1,685,910,856.31
经营活动产生/(使用)的现金流量净额	2,336,043,709.27	(1,144,484,551.08)	-	1,191,559,158.19

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 关联方关系及其交易

(1) 控股股东情况

(a) 控股股东基本情况

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
广汇集团	有限责任公司	乌鲁木齐市	孙广信	房地产业、汽车组改装业、化工机械制造业的投资	62553147-7

本公司的最终控制方为广汇集团。

(b) 控股股东注册资本及其变化

	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
广汇集团	355,570.04 万元	-	-	355,570.04 万元

(c) 控股股东对本公司的持股比例和表决权比例

	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	持股 比例	表决权 比例	持股 比例	表决权 比例
广汇集团	37.26%	37.26%	44.25%	44.25%

(2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注六。

(3) 合营企业和联营企业情况

合营企业和联营企业的基本情况及相关信息见附注九(4)。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 关联方关系及其交易(续)

(4) 其他关联方情况

	与本集团的关系
广汇集团	控股股东
广汇能源股份有限公司(以下简称“广汇能源”)	与本公司同受母公司控制
新疆广汇房地产开发有限公司	与本公司同受母公司控制
乌鲁木齐高新技术产业开发区热力公司	与本公司同受母公司控制
广西广运实业投资有限责任公司	广汇房产之子公司
新疆广汇热力有限公司	广汇房产之子公司
新疆广汇信邦房地产开发有限公司	广汇房产之子公司
新疆广汇煤炭清洁炼化有限责任公司	广汇能源之子公司
新疆红淖三铁路有限公司	广汇能源之子公司
伊吾广汇矿业有限公司	广汇能源之子公司
新疆广汇新能源有限公司	广汇能源之子公司
青海嘉恒汽车销售有限公司	合营企业
青海嘉业汽车销售服务有限公司	合营企业
青海嘉悦汽车销售服务有限公司	合营企业
青海嘉运汽车销售服务有限公司	合营企业
桂林弘帆桂通汽车销售服务有限公司	联营企业
江西佳和佳汽车保险销售服务有限公司	联营企业
南宁康福交通有限公司	联营企业
新疆长信汽车销售有限公司	联营企业
许昌新纪元汽车销售服务有限公司	联营企业
成都新都华星名仕汽车销售服务有限公司	联营企业
河南新希望汽车销售服务有限公司	联营企业

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易

(a) 购销商品、提供和接受劳务

采购商品、接受劳务：

关联方	关联交易内容	关联交易定价政策	2015 年度	2014 年度
青海嘉恒汽车销售有限公司	采购商品	市场价格	963,303.00	-
桂林弘帆桂通汽车销售服务有限公司	采购商品	市场价格	969,200.54	879,480.55
许昌新纪元汽车销售服务有限公司	采购商品	市场价格	726,492.94	665,669.09
新疆广汇热力有限公司	采购商品	市场价格	440,870.99	553,012.43
新疆长信汽车销售有限公司	采购商品	市场价格	337,094.02	579,045.60
乌鲁木齐高新技术产业开发区热力公司	采购商品	市场价格	199,817.59	127,977.41
宁夏怡海汽车销售服务有限公司	采购商品	市场价格	-	9,288,678.44
其他			471,021.88	6,724,262.00
合计			4,107,800.96	18,818,125.52

销售商品、提供劳务：

关联方	关联交易内容	关联交易定价政策	2015 年度	2014 年度
广汇集团	销售商品	市场价格	24,400,981.15	4,731,751.28
青海嘉恒汽车销售有限公司	销售商品	市场价格	11,922,783.93	1,790,013.29
江西佳和佳汽车保险销售服务有限公司	提供劳务	市场价格	10,502,690.28	-
伊吾广汇矿业有限公司	销售商品	市场价格	2,169,939.91	-
新疆广汇煤炭清洁炼化有限责任公司	销售商品	市场价格	919,300.01	-
青海嘉悦汽车销售服务有限公司	销售商品	市场价格	2,204,013.45	3,456,453.21
青海嘉运汽车销售服务有限公司	销售商品	市场价格	2,692,129.29	1,693,250.30
新疆红淖三铁路有限公司	销售商品	市场价格	760,951.31	-
新疆广汇新能源有限公司	销售商品	市场价格	285,682.05	-
新疆广汇房地产开发有限公司	销售商品	市场价格	1,184,128.31	-
桂林弘帆桂通汽车销售服务有限公司	销售商品	市场价格	1,051,668.43	1,954,868.94
宁夏怡海汽车销售服务有限公司	销售商品	市场价格	-	81,844,368.40
南宁康福交通有限公司	销售商品	市场价格	-	13,152,564.10
其他			4,379,892.64	2,968,135.55
合计			62,474,160.76	111,591,405.07

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(b) 利息费用

关联方	2015 年度	2014 年度
宁夏怡海汽车销售服务有限公司	-	306,539.17

(c) 利息收入

关联方	2015 年度	2014 年度
青海嘉恒汽车销售有限公司	1,494,778.39	953,976.97
青海嘉运汽车销售服务有限公司	1,672,604.42	1,735,653.35
青海嘉业汽车销售服务有限公司	446,331.45	552,977.27
青海嘉悦汽车销售服务有限公司	201,257.00	191,868.33
达州蓉源汽车销售服务有限公司	70,496.10	382,355.80
宁夏怡海汽车销售服务有限公司	-	992,417.11
新疆长信汽车销售有限公司	-	92,000.01
合计	3,885,467.36	4,901,248.84

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(d) 租赁

本集团作为出租方：

承租方名称	租赁资产类型	2015 年度	2014 年度
广汇集团	车辆-经营租赁	2,807,648.72	3,757,900.00
广汇集团	车辆-融资租赁	2,369,439.12	789,981.57
新疆广汇新能源有限公司	车辆-经营租赁	2,087,148.24	3,109,146.00
新疆广汇新能源有限公司	车辆-融资租赁	478,485.00	-
广汇能源	车辆-经营租赁	1,983,826.27	2,185,384.11
新疆红淖三铁路有限公司	车辆-经营租赁	1,586,890.00	2,097,580.00
新疆红淖三铁路有限公司	车辆-融资租赁	97,110.04	-
新疆广汇煤炭清洁炼化有限责任公司	车辆-经营租赁	826,750.11	394,200.00
新疆广汇煤炭清洁炼化有限责任公司	车辆-融资租赁	110,291.77	-
新疆广汇信邦房地产开发有限公司	车辆-经营租赁	102,360.00	587,495.56
新疆广汇信邦房地产开发有限公司	车辆-融资租赁	182,367.81	143,403.75
伊吾广汇矿业有限公司	车辆-融资租赁	64,041.81	-
新疆广汇房地产开发有限公司	车辆-融资租赁	136,795.70	145,979.44
其他	车辆-经营租赁	5,669,175.81	2,973,729.92
其他	车辆-融资租赁	440,134.25	-
		<u>18,942,464.65</u>	<u>16,184,800.35</u>

本集团作为承租方：

出租方名称	租赁资产类型	2015 年度	2014 年度
广西广运实业投资有限责任公司	房屋-经营租赁	2,982,675.08	1,411,126.04

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(e) 担保

本集团作为担保方

被担保方	担保额度	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河南新希望汽车销售服务有限公司	30,000,000.00	2006 年 11 月 13 日	2016 年 11 月 14 日	否

本集团作为被担保方

担保方	被担保方	担保额度	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广汇集团	汇通信诚租赁有限公司	490,000,000.00	2015 年 2 月 10 日	2016 年 2 月 10 日	否
广汇集团	汇通信诚租赁有限公司	480,000,000.00	2015 年 1 月 28 日	2016 年 1 月 28 日	否
广汇集团	广汇汽车有限	380,000,000.00	2015 年 3 月 16 日	2016 年 3 月 16 日	否
广汇集团	广汇汽车有限	300,000,000.00	2015 年 9 月 28 日	2016 年 6 月 2 日	否
广汇集团	广汇汽车有限	250,000,000.00	2015 年 3 月 24 日	2016 年 3 月 24 日	否
广汇集团	广汇汽车有限	200,000,000.00	2015 年 6 月 17 日	2016 年 6 月 2 日	否
广汇集团	广汇汽车有限	200,000,000.00	2015 年 8 月 27 日	2016 年 6 月 2 日	否
广汇集团	广汇汽车有限	135,000,000.00	2015 年 9 月 18 日	2016 年 9 月 17 日	否
广汇集团	广汇汽车有限	98,000,000.00	2015 年 12 月 3 日	2016 年 12 月 2 日	否
广汇集团	广汇汽车有限	97,500,000.00	2015 年 5 月 19 日	2018 年 5 月 19 日	否
广汇集团	陕西福达汽车服务有限公司	90,000,000.00	2014 年 11 月 5 日	2016 年 3 月 1 日	否
广汇集团	河北盛文汽车贸易有限公司	85,000,000.00	2015 年 7 月 27 日	2016 年 7 月 27 日	否
广汇集团	徐州沪彭东源汽车销售服务有限公司	80,000,000.00	2015 年 4 月 23 日	2016 年 3 月 31 日	否
广汇集团	西安秦川唐都机电汽车配件销售有限公司	75,000,000.00	2014 年 11 月 13 日	2016 年 3 月 1 日	否
广汇集团	陕西佳豪汽车服务有限公司	70,000,000.00	2014 年 11 月 11 日	2016 年 3 月 1 日	否
广汇集团	榆林市奥森汽贸有限责任公司	70,000,000.00	2015 年 1 月 12 日	2016 年 1 月 11 日	否
广汇集团	包头市蒙驰汽车销售服务有限公司	60,000,000.00	2014 年 12 月 18 日	2016 年 3 月 1 日	否
广汇集团	陕西忠伟汽车销售有限公司	60,000,000.00	2014 年 12 月 15 日	2016 年 3 月 1 日	否
广汇集团	沧州恒源汽车销售服务有限公司	55,000,000.00	2015 年 4 月 23 日	2016 年 4 月 23 日	否
广汇集团	大庆润达新亚汽车销售服务有限公司	50,000,000.00	2014 年 12 月 10 日	2016 年 3 月 1 日	否
广汇集团	陕西福达汽车服务有限公司	50,000,000.00	2015 年 4 月 10 日	2016 年 4 月 9 日	否
广汇集团	保定市天华汽车贸易有限公司	45,000,000.00	2015 年 5 月 22 日	2016 年 5 月 22 日	否
广汇集团	四川申蓉广谷汽车销售服务有限公司	45,000,000.00	2015 年 5 月 16 日	2016 年 5 月 15 日	否
广汇集团	内蒙古汇众汽车销售有限公司	43,750,000.00	2015 年 10 月 22 日	2016 年 10 月 21 日	否
广汇集团	成都申蓉兴辰汽车销售服务有限公司	42,000,000.00	2015 年 5 月 19 日	2016 年 5 月 15 日	否
广汇集团	内蒙古众和汽车销售有限公司	40,000,000.00	2014 年 11 月 14 日	2016 年 3 月 1 日	否

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(e) 担保(续)

本集团作为被担保方(续):

担保方	被担保方	担保额度	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广汇集团	贵州乾通华盛汽车销售服务有限公司	40,000,000.00	2014 年 12 月 31 日	2016 年 3 月 1 日	否
广汇集团	广汇汽车有限	40,000,000.00	2015 年 10 月 23 日	2016 年 10 月 22 日	否
广汇集团	吉林瑞孚汽车集团有限公司	37,500,000.00	2015 年 6 月 9 日	2016 年 6 月 8 日	否
广汇集团	衡水德昌汽车贸易有限公司	35,000,000.00	2015 年 10 月 28 日	2016 年 10 月 22 日	否
广汇集团	张家口美华汽车贸易有限公司	35,000,000.00	2015 年 5 月 27 日	2016 年 5 月 27 日	否
广汇集团	陕西佳泰汽车贸易有限责任公司	35,000,000.00	2014 年 11 月 4 日	2016 年 3 月 1 日	否
广汇集团	陕西佳骏汽车服务有限公司	35,000,000.00	2014 年 11 月 14 日	2016 年 3 月 1 日	否
广汇集团	山东永正集团东联汽车城有限公司	30,000,000.00	2015 年 9 月 9 日	2016 年 9 月 8 日	否
广汇集团	枣庄永明汽车销售服务有限公司	30,000,000.00	2015 年 9 月 7 日	2016 年 9 月 6 日	否
广汇集团	延安宏业汽车销售有限公司	30,000,000.00	2014 年 11 月 10 日	2016 年 3 月 1 日	否
广汇集团	广汇汽车有限	30,000,000.00	2015 年 11 月 26 日	2016 年 11 月 25 日	否
广汇集团	宜宾申蓉四维汽车销售服务有限公司	28,000,000.00	2015 年 4 月 22 日	2016 年 4 月 21 日	否
广汇集团	临沂悦来汽车销售有限公司	27,000,000.00	2015 年 6 月 11 日	2016 年 6 月 10 日	否
广汇集团	乌兰察布市捷通众达汽车销售服务有限公司	25,000,000.00	2014 年 11 月 14 日	2016 年 3 月 1 日	否
广汇集团	吉林市隆孚汽车销售服务有限公司	25,000,000.00	2015 年 1 月 1 日	2016 年 3 月 1 日	否
广汇集团	延边兴孚汽车销售服务有限公司	25,000,000.00	2014 年 12 月 11 日	2016 年 3 月 1 日	否
广汇集团	河北信昌盛远汽车销售服务有限公司	25,000,000.00	2015 年 3 月 18 日	2016 年 3 月 19 日	否
广汇集团	渭南佳圣汽车贸易有限责任公司	24,000,000.00	2015 年 11 月 4 日	2016 年 10 月 21 日	否
广汇集团	日照翔宇世泰汽车销售服务有限公司	22,000,000.00	2015 年 1 月 13 日	2016 年 1 月 12 日	否
广汇集团	乌海市蒙达通汽车销售服务有限公司	20,000,000.00	2014 年 11 月 18 日	2016 年 3 月 1 日	否
广汇集团	延安广汇汇鑫汽车销售服务有限公司	20,000,000.00	2015 年 4 月 27 日	2016 年 3 月 30 日	否
广汇集团	广汇汽车有限	20,000,000.00	2015 年 4 月 30 日	2016 年 4 月 30 日	否

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(e) 担保(续)

本集团作为被担保方(续):

担保方	被担保方	担保额度	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广汇集团	威海市银达汽车贸易有限公司	17,000,000.00	2015年3月11日	2016年3月11日	否
广汇集团	上海德新	15,500,000.00	2011年10月31日	2016年4月30日	否
广汇集团	上海德新	15,500,000.00	2011年10月31日	2016年10月11日	否
广汇集团	广西弘顺汽车销售服务有限公司	15,000,000.00	2015年3月10日	2016年3月9日	否
广汇集团	上海德新	13,500,000.00	2011年2月1日	2016年1月24日	否
广汇集团	深圳市新奥汽车贸易有限公司	12,000,000.00	2014年11月27日	2016年3月1日	否
广汇集团	山东永大汽车销售服务有限公司	10,000,000.00	2015年12月7日	2016年10月22日	否
广汇集团	深圳市弘宇汽车销售服务有限公司	5,000,000.00	2015年3月23日	2016年3月22日	否
广汇集团	上海德新	1,000,000.00	2011年12月21日	2016年4月30日	否
广汇集团	上海德新	1,000,000.00	2011年12月21日	2016年10月11日	否
广汇集团	广汇汽车有限	500,000.00	2015年5月19日	2017年12月21日	否
广汇集团	广汇汽车有限	500,000.00	2015年5月19日	2017年6月21日	否
广汇集团	广汇汽车有限	500,000.00	2015年5月19日	2016年12月21日	否
广汇集团	广汇汽车有限	500,000.00	2015年5月19日	2016年6月21日	否
	合计	<u>4,337,250,000.00</u>			

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(f) 资金拆借

	2015 年度	2014 年度
拆出 -		
青海嘉运汽车销售服务有限公司	103,000,000.00	45,400,000.00
青海嘉恒汽车销售有限公司	99,600,000.00	85,000,000.00
青海嘉业汽车销售服务有限公司	17,710,000.00	10,010,000.00
青海嘉悦汽车销售服务有限公司	2,000,000.00	5,790,000.00
宁夏怡海汽车销售服务有限公司	-	49,664,000.00
达州蓉源汽车销售服务有限公司	-	5,500,000.00
新疆长信汽车销售有限公司	-	4,000,000.00
成都新都华星名仕汽车销售服务有 限公司	-	5,040,000.00
	<u>222,310,000.00</u>	<u>210,404,000.00</u>

(g) 资产转让

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	2015 年度	2014 年度
成都新都华星名仕 汽车销售服务有 限公司	房屋建筑物转让	出让房屋建筑物	市场价格	12,577,081.00	-
成都新都华星名仕 汽车销售服务有 限公司	土地使用权转让	出让无形资产	市场价格	11,006,419.00	-
广西广运实业投资 有限责任公司	房屋建筑物转让	出让房屋建筑物	市场价格	-	31,317,000.00
广西广运实业投资 有限责任公司	土地使用权转让	出让无形资产	市场价格	-	114,000,000.00

(h) 关键管理人员薪酬

	2015 年度	2014 年度
关键管理人员薪酬	<u>11,467,793.18</u>	<u>12,462,475.02</u>

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额

应收关联方款项：

	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
江西佳和佳汽车保险销售服务有限 责任公司	2,698,485.31	-	-	-
青海嘉恒汽车销售有限公司	1,150,703.05	-	6,922.50	-
青海嘉悦汽车销售服务有限公司	592,393.48	-	6,000.00	-
青海嘉运汽车销售服务有限公司	419,538.93	-	5,749.00	-
新疆广汇煤炭清洁炼化有限责任公 司	412,327.90	-	-	-
新疆红淖三铁路有限公司	296,070.00	-	68,810.00	-
新疆广汇新能源有限公司	216,055.00	-	468,158.28	-
广汇集团	46,829.00	-	67,898.00	-
新疆广汇信邦房地产开发有限公司	33,200.00	-	4,787.30	-
广汇能源	-	-	53,539.00	-
其他	751,008.66	-	4,398,135.65	-
	<u>6,616,611.33</u>	<u>-</u>	<u>5,079,999.73</u>	<u>-</u>
其他应收款				
青海嘉运汽车销售服务有限公司	46,249,429.71	-	33,511,424.08	-
青海嘉业汽车销售服务有限公司	18,526,455.54	-	6,548,320.45	-
青海嘉恒汽车销售有限公司	11,965,856.66	-	19,583,929.11	-
青海嘉悦汽车销售服务有限公司	2,549,238.86	-	2,142,754.66	-
成都新都华星名仕汽车销售服务有 限公司	-	-	5,040,000.00	-
达州蓉源汽车销售服务有限公司	-	-	6,631,649.10	-
新疆长信汽车销售有限公司	-	-	4,380,000.00	-
其他	6,656,883.67	-	5,843,253.50	-
	<u>85,947,864.44</u>	<u>-</u>	<u>83,681,330.90</u>	<u>-</u>
预付账款				
广西广运实业投资有限责任公司	2,999,999.92	-	-	-
新疆广汇热力有限公司	298,397.63	-	-	-
青海嘉运汽车销售服务有限公司	3,560.00	-	-	-
青海嘉业汽车销售服务有限公司	1,242.00	-	-	-
	<u>3,303,199.55</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

应收关联方款项(续):

		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
长期应收款	广汇集团	27,660,636.06	-	5,724,631.05	-
	伊吾广汇矿业有限公司	1,918,583.19	-	-	-
	新疆广汇新能源有限公司	1,705,124.26	-	-	-
	新疆广汇煤炭清洁炼化有 限公司	212,453.71	-	-	-
	新疆广汇房地产开发有限公司	1,821,132.49	-	1,047,824.21	-
	新疆红淖三铁路有限公司	720,566.22	-	-	-
	新疆广汇信邦房地产开发有 限公司	1,499,322.49	-	1,044,003.47	-
	其他	3,436,834.91	-	101,915.50	-
		<u>38,974,653.33</u>	<u>-</u>	<u>7,918,374.23</u>	<u>-</u>

2015 年 12 月 31 日

2014 年 12 月 31 日

其他流动资产

-委托贷款	成都新都华星名仕汽车销售服务有限公司	5,040,000.00	-
-------	--------------------	--------------	---

应付关联方款项:

		2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应付账款	青海嘉恒汽车销售有限公司	4,107,546.97	2,083.80
	青海嘉业汽车销售服务有限公司	16,062.78	194,045.00
	青海嘉悦汽车销售服务有限公司	83.80	95,427.78
	青海嘉运汽车销售服务有限公司	-	323,480.00
	许昌新纪元汽车销售服务有限公司	-	5,754.72
		<u>4,123,693.55</u>	<u>620,791.30</u>
其他应付款	新疆广汇房地产开发有限公司	211,828.46	-
	青海嘉恒汽车销售有限公司	16,800.00	171,984.41
	青海嘉运汽车销售服务有限公司	10,680.00	3,830.00
	新疆广汇热力有限公司	-	979,402.74
	广西广运实业投资有限责任公 司	-	867,738.00
	其他	546,200.00	591,462.63
		<u>785,508.46</u>	<u>2,614,417.78</u>

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

应付关联方款项(续):

		2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
预收账款	新疆广汇新能源有限公司	458,929.51	8,293.00
	广汇集团	438,190.37	283,270.88
	广汇能源	129,785.87	-
	青海嘉运汽车销售服务有限公司	71,282.00	174,498.00
	青海嘉悦汽车销售服务有限公司	57,765.00	63,665.00
	青海嘉业汽车销售服务有限公司	28,197.20	800.00
	青海嘉恒汽车销售有限公司	10,900.00	-
	新疆广汇信邦房地产开发有限公司	3,638.65	25,997.63
	其他	459,106.49	815,984.75
		<u>1,657,795.09</u>	<u>1,372,509.26</u>

(7) 关联方承诺

租赁-租出

		2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
一年以内		14,840,453.62	6,469,748.97
一到二年		8,027,658.24	1,569,901.20
二年以上		2,324,823.82	236,978.67
		<u>25,192,935.68</u>	<u>8,276,628.84</u>

租赁 - 租入

		2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
一年以内		2,999,999.92	-
一到二年		3,149,999.92	-
二年以上		37,580,680.25	-
		<u>43,730,680.09</u>	<u>-</u>

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十 或有事项

- (a) 本集团为客户提供购车分期付款担保业务，根据分期贷款协议的规定，购车人以其所购车辆作为抵押的同时，由本集团为其提供担保。于 2015 年 12 月 31 日，由于提供购车分期贷款担保业务，本集团对外提供担保总额为 248,617,550.87 元(2014 年 12 月 31 日：435,703,598.00 元)。本公司董事认为，被担保方的担保申请均经过本集团严格审批，管理层定期监控可能发生的担保损失，预计于 2015 年 12 月 31 日上述担保不会产生任何重大负债，因此未计提相应的或有负债。
- (b) 于 2015 年 12 月 31 日，本集团为河南新希望汽车销售服务有限公司向上汽通用汽车金融有限责任公司办理的贷款提供了 30,000,000.00 元(2014 年 12 月 31 日：30,000,000.00 元)的担保，担保截止日为 2016 年 11 月 14 日。本公司董事认为，被担保方的担保申请均经过本集团严格审批，管理层定期监控可能发生的担保损失，预计于 2015 年 12 月 31 日上述担保不会产生任何重大负债，因此未计提相应的或有负债。

十一 承诺事项

(1) 资本性支出承诺事项

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
房屋、建筑物及机器设备	139,713,196.78	186,973,239.18
无形资产	198,989,748.00	16,705,481.00
其他	4,335,562.83	27,651,306.32
	<u>343,038,507.61</u>	<u>231,330,026.50</u>

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 承诺事项(续)

(2) 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下：

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
一年以内	241,260,325.51	142,559,186.10
一到二年	193,176,976.77	132,459,206.07
二到三年	177,537,216.68	126,537,906.24
三年以上	1,185,117,323.85	949,448,367.72
	<u>1,797,091,842.81</u>	<u>1,351,004,666.13</u>

(3) 对外投资承诺事项

于 2014 年 12 月，本集团与某第三方签订协议，本集团承诺以 360,000,000.00 元的价格受让其拥有的通用品牌汽车经销企业 50%的股权及该企业持有的若干子公司的股权。于 2015 年 12 月 31 日，本集团已向上述第三方支付了交易定金 250,000,000.00 元。

根据本公司 2015 年 12 月 11 日召开的第六届董事第五次会议及 2015 年 12 月 28 日召开的 2015 年第六次临时股东大会审议通过的《关于公司重大资产购买方案的议案》，本公司拟在先决条件获得满足的前提下，以自愿性附条件现金部分收购的方式，收购宝信集团不超过 75%的股权。于 2015 年 12 月 31 日，本集团已向上述第三方支付了交易定金 41,102,000.00 元。

于 2015 年度内，本集团与其他若干第三方签订了若干份协议，本集团承诺以未来商定的价格受让其各自拥有的各品牌汽车经销企业的全部或者部分股权。于 2015 年 12 月 31 日，本集团已向上述第三方支付交易定金共计 46,132,700.00 元。

(4) 盈利补偿承诺事项

根据本公司与广汇集团于 2014 年 12 月 5 日签署的《盈利预测补偿协议》及 2015 年 4 月 16 日签署的《盈利预测补偿协议之补充协议》(统称“补偿协议”)，为保证上市公司及其股东的合法权益，广汇集团承诺重组完成后置入资产 2015 年度、2016 年度及 2017 年度(“补偿期间”)的净利润(扣除依法取得的财政补贴及税收减免除外的非经常性损益后的净利润)分别不低于 182,952.17 万元、232,406.67 万元和 280,341.23 万元。如置入资产实际净利润低于上述承诺金额，则由广汇集团按照补偿协议负责向上市公司进行补偿。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 资产负债表日后事项

- (1) 于 2016 年 1 月及 3 月，本公司之子公司广汇汽车有限完成发行广汇汽车有限 2016 年度第一期短期融资券(“16 广汇汽车 CP001”)及 2016 年度第一期超短期融资(“16 广汇汽车 SCP001”)，发行总额分别为 13 亿元及 10 亿元，票面年利率分别为 6.3%及 6.9%，到期日分别 2017 年 1 月 22 日及 2016 年 12 月 31 日。
- (2) 于 2016 年 1 月，本公司之子公司新疆龙泽汽车服务管理有限责任公司与尊荣亿方集团大连投资有限公司签订收购协议，拟用自有资金收购其 100%的股权。交易作价采用估值调整机制。
- (3) 于 2016 年 2 月 15 日，根据本公司召开的 2016 年第一次临时股东大会决议，本公司计划于 2016 年度向特定投资者非公开发行股票，拟募集资金总额不超过 80 亿元，扣除与发行相关的费用后拟全部用于汽车融资租赁项目及偿还有息负债。上述非公开发行股票尚需中国证券监督管理委员会的核准。
- (4) 截至本报告对外披出日，本公司及本公司之间接全资子公司广汇汽车服务(香港)有限公司已与 16 名宝信集团股东(以下简称“接纳股东”)签订了 16 份额外不可撤销承诺，根据该等额外不可撤销承诺，各接纳股东已同意就其所拥有的全部股份接纳部分要约(见附注十一(3))。

十三 租赁

本集团作为融资租赁出租人，未来应收租赁汇总如下：

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
一年以内	7,774,884,345.78	7,624,850,789.50
一到二年	3,870,227,602.54	4,728,297,445.46
二到五年	985,102,125.38	1,600,344,270.27
	<u>12,630,214,073.70</u>	<u>13,953,492,505.23</u>

于 2015 年 12 月 31 日，未确认的融资收益余额为 1,967,188,835.09 元(2014 年 12 月 31 日：2,360,639,644.96 元)。

十四 企业合并

见附注五(1)及(2)。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 金融风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为利率风险)、信用风险和流动性风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

(1) 市场风险

(a) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2015 年 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日，本集团带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同和人民币计价的固定利率合同组合，具体金额如下：

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
银行借款		
- 浮动利率	8,032,395,896.82	7,098,953,065.68
- 固定利率	12,620,925,229.00	11,056,348,921.97
	<u>20,653,321,125.82</u>	<u>18,155,301,987.65</u>
	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应付债券		
- 固定利率	<u>5,950,000,000.00</u>	<u>5,950,000,000.00</u>

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于 2015 年度及 2014 年度本集团并无利率互换安排。

于 2015 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本集团的税前利润会减少或增加 18,159,773.11 元 (2014 年 12 月 31 日：20,436,189.69 元)。

十五 金融风险(续)

(2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据和长期应收款等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

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

于 2015 年 12 月 31 日，本集团逾期长期应收款 214,767,911.36 元(2014 年 12 月 31 日：145,368,690.60 元)。

(3) 流动性风险

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

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 金融风险(续)

(3) 流动性风险(续)

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

	2015 年 12 月 31 日				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
金融负债-					
短期借款及利息	13,431,655,710.93	-	-	-	13,431,655,710.93
应付账款	986,940,727.45	-	-	-	986,940,727.45
应付票据	18,694,248,241.46	-	-	-	18,694,248,241.46
应付利息	538,670,718.92	-	-	-	538,670,718.92
应付股利	76,303,862.83	-	-	-	76,303,862.83
其他应付款	2,911,224,910.69	-	-	-	2,911,224,910.69
长期借款及利息	5,627,429,376.37	1,766,125,691.80	417,081,190.72	-	7,810,636,258.89
长期应付款	101,555,012.26	204,023,382.38	140,358,318.01	-	445,936,712.65
应付债券及利息	4,403,667,506.85	797,239,753.42	1,116,056,986.30	-	6,316,964,246.57
其他非流动负债	259,275,996.24	138,429,281.00	125,404,941.00	-	523,110,218.24
	<u>47,030,972,064.00</u>	<u>2,905,818,108.60</u>	<u>1,798,901,436.03</u>	<u>-</u>	<u>51,735,691,608.63</u>
	2014 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融负债-					
短期借款及利息	10,561,667,996.58	-	-	-	10,561,667,996.58
应付账款	781,893,110.95	-	-	-	781,893,110.95
应付票据	15,756,571,853.01	-	-	-	15,756,571,853.01
应付利息	402,573,914.29	-	-	-	402,573,914.29
应付股利	28,721,541.03	-	-	-	28,721,541.03
其他应付款	1,757,375,221.69	-	-	-	1,757,375,221.69
长期借款及利息	5,039,140,309.09	3,052,957,366.99	319,178,577.80	10,244,054.79	8,421,520,308.67
长期应付款	27,024,045.00	145,983,681.73	193,287,105.27	-	366,294,832.00
应付债券及利息	2,024,956,191.78	4,192,881,589.04	-	-	6,217,837,780.82
其他非流动负债	-	54,605,000.00	-	-	54,605,000.00
	<u>36,379,924,183.42</u>	<u>7,446,427,637.76</u>	<u>512,465,683.07</u>	<u>10,244,054.79</u>	<u>44,349,061,559.04</u>

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公允价值估计

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：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：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：相关资产或负债的不可观察输入值。

(1) 持续的以公允价值计量的资产

于 2015 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的金融资产按上述三个层次列示如下：

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产				
可供出售权益工具	847,246.40	214,980,480.00	-	215,827,726.40

于 2014 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的金融资产按上述三个层级列示如下：

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产				
可供出售权益工具	894,608.00	-	-	894,608.00

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。于 2015 年度及 2014 年度，本集团无第一层次与第二层次间的转换。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、EBITDA 乘数、缺乏流动性折价等。

(2) 非持续的以公允价值计量的资产

持有待售的非流动资产，以原账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额计量。于 2015 年 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日，本集团无以公允价值减去处置费用计量的持有待售的非流动资产。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十六 公允价值估计(续)

(3) 不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、一年内到期的非流动资产、长期应收款、短期借款、应付款项、长期借款、应付债券和长期应付款等。于 2015 年 12 月 31 日和 2014 年 12 月 31 日，长期应收款，非流动借款及应付债券的公允价值近似等于其账面价值。

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

十七 资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团的总资本为合并资产负债表中所列示的股东权益。本集团不受制于外部强制性资本要求，利用资产负债率监控资本。

于2015年12月31日及2014年12月31日，本集团的资本比率列示如下：

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产负债率	71.11%	73.96%

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十八 公司财务报表附注

(1) 应收账款

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应收账款	-	56,383,011.74
减：坏账准备	-	(52,982,474.56)
	<u>-</u>	<u>3,400,537.18</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
一年以内	<u>-</u>	<u>56,383,011.74</u>

(2) 其他应收款

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
其他应收款	<u>41,144,259.88</u>	<u>19,073,142.03</u>
减：坏账准备	-	(13,143,757.64)
	<u>41,144,259.88</u>	<u>5,929,384.39</u>

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
一年以内	<u>41,144,259.88</u>	<u>19,073,142.03</u>

(3) 长期股权投资

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
子公司(a)	29,363,249,974.60	487,374,196.01
联营企业(b)	-	37,105,917.11
减：长期股权投资减值准备	-	(750,000.00)
	<u>29,363,249,974.60</u>	<u>523,730,113.12</u>

本公司不存在长期股权投资变现的重大限制。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十八 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(a) 子公司

	2014 年 12 月 31 日	本年增减变动				2015 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额	本年宣告分派 的现金股利
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他			
大连美罗药业有限公司	750,000.00	-	(750,000.00)	-	-	-	-	-
大连美罗中药厂有限公司	127,405,346.01	-	(127,405,346.01)	-	-	-	-	-
美罗药业美国有限公司	9,218,850.00	-	(9,218,850.00)	-	-	-	-	-
苏州工业园区诺信生物 科技有限公司	350,000,000.00	-	(350,000,000.00)	-	-	-	-	-
上海汇涌汽车销售有限公司	-	36,000,000.00	-	-	-	36,000,000.00	-	-
广汇汽车服务有限责任 公司(注)	-	29,327,249,974.60	-	-	-	29,327,249,974.60	-	-
	487,374,196.01	29,363,249,974.60	(487,374,196.01)	-	-	29,363,249,974.60	-	-

注：于 2015 年度，本公司通过向广汇集团、CGAML、鹰潭锦胜、正和世通、新疆友源、BCIL 及南宁邕之泉发行新股及资产置换的方式(附注一)，作价 23,577,249,974.60 元取得了广汇汽车服务有限责任公司 100%的股权。完成资产置换后，本公司又以货币资金 5,750,000,000.00 元对广汇汽车服务有限责任公司进行增资。

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十八 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业

	2014 年 12 月 31 日	本年增减变动							2015 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额
		追加或减少投资	按权益法调整 的净损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现 金股或利润	计提减值 准备	其他		
国药控股大连有限 公司	37,105,917.11	(39,371,367.98)	2,265,450.87	-	-	-	-	-	-	-

广汇汽车服务股份公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十八 公司财务报表附注(续)

(4) 营业收入和营业成本

	2015 年度	2014 年度
主营业务收入(注)	25,587,618.62	81,128,074.85
其他业务收入	-	3,304,169.36
	<u>25,587,618.62</u>	<u>84,432,244.21</u>
	2015 年度	2014 年度
主营业务成本	11,114,580.18	37,615,555.56
其他业务成本	-	978,987.08
	<u>11,114,580.18</u>	<u>38,594,542.64</u>

注：如附注一所述，本次重大资产重组完成后，本公司的主要业务变更为投资控股。

(5) 投资收益

	2015 年度	2014 年度
权益法核算的长期股权投资收益	2,265,450.87	5,816,350.86
可供出售金融资产在持有期间的 投资收益	-	2,574,000.00
	<u>2,265,450.87</u>	<u>8,390,350.86</u>

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

广汇汽车服务股份公司

财务报表补充资料

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 非经常性损益明细表

	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损益	(51,247,444.04)	140,030,368.99
计入当期损益的政府补助	184,383,802.84	50,141,427.51
处置长期股权投资所产生的投资(损失)/收益	(392,761.06)	106,605,764.90
可供出售金融资产取得的投资收益	18,675,382.84	1,742,500.41
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	6,252,768.16	4,901,248.84
其他符合非经常性损益定义的损益项目	(13,545,302.00)	(75,965,267.53)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(6,114,039.91)	26,622,164.85
	<u>138,012,406.83</u>	<u>254,078,207.97</u>
所得税影响额	(25,155,785.76)	(51,794,911.78)
少数股东权益影响额(税后)	(2,038,422.37)	1,830,630.44
	<u>110,818,198.70</u>	<u>204,113,926.63</u>

非经常性损益明细表编制基础

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益[2008]》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

广汇汽车服务股份公司

财务报表补充资料

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 净资产收益率及每股收益

	加权平均		每股收益			
	净资产收益率(%)		基本每股收益		稀释每股收益	
	2015 年度	2014 年度	2015 年度	2014 年度	2015 年度	2014 年度
归属于公司普通股股东的净利润	11.41%	11.21%	0.3939	0.3540	0.3939	0.3540
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.77%	9.78%	0.3719	0.3089	0.3719	0.3089

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	载有普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	本报告期内，公司在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告。

董事长：李建平

董事会批准报送日期：2016 年 4 月 28 日