

公司代码：600297

公司简称：广汇汽车

**广汇汽车服务股份公司  
2018 年年度报告**



**广汇汽车服务**  
**China Grand Auto**

## 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王新明及会计机构负责人（会计主管人员）卢翱声明：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）审计确认，2018 年公司实现合并报表归属于母公司股东的净利润为 3,257,417,491.88 元，母公司实现净利润-138,721,838.62 元，截止 2018 年 12 月 31 日，母公司可供股东分配的利润 207,350,321.82 元。

根据《公司法》、《公司章程》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》等要求，结合公司的实际情况，公司拟定的2018年度利润分配方案为：公司拟以利润分配实施公告指定的股权登记日的总股本为基数，向全体股东按每10股派发现金红利0.15元（含税），本年度不进行公积金转增股本，不送红股。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析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

适用 不适用

## 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	经营情况讨论与分析 .....	16
第五节	重要事项 .....	41
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	75
第七节	优先股相关情况 .....	83
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	84
第九节	公司治理 .....	94
第十节	公司债券相关情况 .....	98
第十一节	财务报告 .....	101
第十二节	备查文件目录 .....	282

## 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、本集团	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
恒大集团	指	恒大集团有限公司
广汇有限	指	广汇汽车服务有限责任公司，原广汇汽车服务股份公司
广汇宝信、宝信汽车、广汇宝信汽车集团	指	广汇宝信汽车集团有限公司，Grand Baoxin Auto Group Limited, 系公司附属公司（公司间接持有其 67.71% 的股权），一家设立于英属开曼群岛并在香港联交所上市的公司，股票代码 01293.HK
广汇能源	指	广汇能源股份有限公司
广汇物流	指	广汇物流股份有限公司
广汇房产	指	新疆广汇房地产开发有限公司
新疆天汇	指	新疆天汇汽车服务有限公司
广汇香港	指	广汇汽车服务（香港）有限公司，China Grand Automotive Services (Hong Kong) Limited
汇通信诚	指	汇通信诚租赁有限公司
上海德新	指	上海德新汽车服务有限公司
CGAML	指	China Grand Automotive (Mauritius) Limited
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
同比	指	与上年同期相比
保有量	指	一个地区拥有车辆的数量
经销商	指	经汽车供应商授权、按汽车品牌销售方式从事汽车销售和服务活动的企业
4S 店	指	集整车销售（Sale）、零配件供应（Sparepart）、售后服务（Service）、信息反馈（Survey）于一体的汽车专卖店
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

本报告中部分合计数若出现与各加数直接相加之和在尾数上有差异，均为四舍五入所致。

## 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	许星	董昊明
联系地址	上海市闵行区虹莘路3998号	上海市闵行区虹莘路3998号
电话	021-24032833	021-24032833
传真	021-24032811	021-24032811
电子信箱	IR@chinagrandauto.com	IR@chinagrandauto.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	辽宁省大连市甘井子区华北路699号
公司注册地址的邮政编码	116037
公司办公地址	上海市闵行区虹莘路3998号
公司办公地址的邮政编码	201103
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	刘伟、王韧之
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	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
	签字的保荐代表人姓名	汪子文、黄澎
	持续督导的期间	2017年12月至2018年12月
报告期内履行持	名称	中国国际金融股份有限公司

续督导职责的财务顾问	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
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、张蓝天
	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	2018年	2017年		本期比上年同期增减 (%)	2016年
		调整后	调整前		
营业收入	166,172,991,985.02	160,711,522,502.90	160,711,522,502.90	3.40	135,422,263,100.96
归属于上市公司股东的净利润	3,257,417,491.88	3,890,311,489.06	3,884,358,157.12	-16.27	2,802,902,398.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,916,332,410.87	3,641,332,367.96	3,636,156,393.01	-19.91	2,615,974,359.62
经营活动产生的现金流量净额	2,159,710,100.56	4,983,295,861.15	4,986,739,444.50	-56.66	3,307,651,583.39
	2018年末	2017年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2016年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	37,014,555,632.55	35,370,344,783.57	35,336,689,228.67	4.65	23,566,494,214.81
总资产	141,492,561,052.18	135,298,830,143.45	135,246,038,437.32	4.58	111,959,527,046.24

### (一) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年		本期比上年同期增减 (%)	2016年
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元/股)	0.39	0.53	0.53	-26.42	0.39
稀释每股收益 (元/股)	0.39	0.53	0.53	-26.42	0.39
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.35	0.50	0.50	-30.00	0.37

加权平均净资产收益率 (%)	9.08	15.08	15.05	减少 6.00 个百分点	11.89
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.11	14.11	14.08	减少 6.00 个百分点	11.10

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

- 1) 营业收入增加主要是受益于业务规模扩张及市场营销有序推广, 新车销售数量、维修进场台次、二手车代理等业务量提升, 收入规模有所增加;
- 2) 归属于上市公司股东的净利润以及扣除非经常性损益的净利润减少一方面主要是中美贸易摩擦人民币汇率波动较大造成汇兑损失, 另一方面, 因中国汽车行业在连续增长 28 年后迎来首次负增长, 故出于谨慎性本报告期内对权益投资及商誉计提了减值准备;
- 3) 经营活动产生的现金流量净额减少主要因销售备货致使存货增加幅度同比增加;
- 4) 归属于上市公司股东的净资产增加主要是本报告期实现的归属于上市公司股东的净利润, 及现金分红、回购股票的共同影响;
- 5) 总资产增加主要是 2018 年公司延续并购整合的发展战略和实现经营溢利, 公司资产规模得以增加;
- 6) 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减少主要是 2017 年新增 9.94 亿股, 本期股数增长, 同时归属于上市公司股东的净利润及扣除非经常性损益的净利润减少共同影响;
- 7) 加权平均净资产收益率及扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率降低主要是由于 2017 年年末非公开发行 80 亿元以及本报告期内实现的归属于上市公司股东的净利润致使加权平均净资产同比增加, 而本报告期实现的归属于母公司的净利润及扣除非经常性损益后的净利润同比减少所致。

## 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:

适用 不适用

## 九、2018 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	39,468,763,553.94	38,680,891,714.46	42,254,599,660.28	45,768,737,056.34

归属于上市公司股东的净利润	1,116,822,920.64	992,753,772.94	1,043,883,782.25	103,957,016.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,079,890,777.68	768,001,835.32	952,094,793.60	116,345,004.27
经营活动产生的现金流量净额	-11,075,924,601.13	-2,551,900,254.50	3,623,404,606.86	12,164,130,349.33

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	2018 年金额	附注(如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	38,173,084.26		-12,685,413.11	-59,164,116.87
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	196,309,416.58		162,469,892.73	194,367,153.68
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,186,924.42		2,460,493.17	3,370,929.78
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	39,292,433.54			
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	20,139,658.71		-253,916,632.38	23,656,894.54



资收益				
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	39,977,321.10		1,036,476.00	
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	-25,527,144.16		-6,918,025.11	15,545,358.01
其他符合非经常性损益定义的损益项目	17,049,727.84		37,005,113.92	28,255,460.29
收购项目或有对价结算收益	111,017,577.73			
处置子公司及其他长期股权投资产生的投资净收益	618,706.68		276,956,502.00	47,423,547.69
少数股东权益影响额	-5,978,913.19		59,768,997.53	-14,109,926.75
所得税影响额	-92,173,712.50		-17,198,283.65	-52,417,261.10
<b>合计</b>	<b>341,085,081.01</b>		<b>248,979,121.10</b>	<b>186,928,039.27</b>

### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,572,750.73	27,008,067.85	20,435,317.12	20,435,317.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-33,525,133.60	-2,995,471.16	30,529,662.44	-295,658.41
理财产品	20,000,000.00		-20,000,000.00	152,876.71
可供出售金融资产-基金投资		765,969,038.14	765,969,038.14	-31,501,950.00
可供出售金融资产-权益工具	816,987.60	761,732.40	-55,255.20	
投资性房地产	125,079,800.00	492,152,388.00	367,072,588.00	39,977,321.10
<b>合计</b>	<b>118,944,404.73</b>	<b>1,282,895,755.23</b>	<b>1,163,951,350.50</b>	<b>28,767,906.52</b>

### 十二、 其他

□适用 √不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）主营业务

公司是中国最大的乘用车经销与服务集团、中国最具规模的豪华乘用车经销与服务集团、中国最大的乘用车融资租赁提供商，主要从事乘用车经销、乘用车售后服务、乘用车衍生等覆盖汽车服务全生命周期的业务。其中，乘用车经销业务即新车销售及装饰装潢业务；乘用车售后服务业务主要包括车辆维修养护、车辆零配件销售等业务；乘用车衍生业务主要包括保险及融资代理、汽车延保代理、二手车交易代理、汽车融资租赁等服务。近年来，随着市场环境的变化和经营理念的改变，公司在稳步促进新车销售同时，注重业务转型升级，逐渐由“重销售”向“重服务”转变，通过发展毛利率较高的乘用车售后及衍生业务，降低行业波动对公司的影响，从而确保公司长期稳定、持续、健康发展。

##### （二）经营模式

公司的主营业务主要包括乘用车经销业务、售后服务业务以及乘用车衍生业务，其主要经营模式如下：

##### 1、乘用车经销与售后服务业务

乘用车经销及售后服务业务主要由整车销售业务及售后服务业务组成。主要是通过与汽车制造厂商签订授权经销合同，成立集整车销售（Sale）、零配件（Sparepart）、售后服务（Service）、信息反馈（Survey）服务为一体的4S店，利用总部、区域、店面三级管理架构进行管理，在授权范围内从事汽车品牌销售、零部件供应、维修、车辆养护等活动。

##### 2、乘用车衍生业务

乘用车衍生业务主要包括保险及融资代理、汽车延保代理、二手车交易代理、汽车融资租赁等服务。

（1）保险代理业务：公司通过所属各区域平台公司或经销服务网点为客户提供汽车保险业务的咨询、出单等代理服务，并向保险公司收取相应的代理佣金。

（2）汽车融资代理业务：公司以经销服务网点为平台，为购买新车或二手车的客户提供就汽车金融公司和商业银行推出的汽车消费信贷产品的代办服务，并向汽车金融公司和商业银行收取相应的代理佣金。

(3) 汽车延保代理业务：公司通过与专业的延保供应商合作，为客户提供超过原厂保修期限的汽车保修服务，并向延保供应商收取相应的代理佣金。公司作为最早涉及该领域的汽车经销商之一，通过该业务的开展，为未来的保养维修等售后业务提供了良好的平台支持。

(4) 二手车交易代理业务：公司通过各地营销网络，以旧换新或者代理客户寄售的方式获得二手车源，通过提供二手车认证和线上线下交易平台进行代理交易的服务，并向客户收取相应的代理佣金。

(5) 汽车融资租赁业务：基于融资租赁业务的特殊性，公司已成立具有汽车融资租赁经营资质的租赁公司，为客户购买其指定车辆，并按合同约定将该车辆出租给客户，由客户在租赁期限内占有、使用，并按照本金和本金的合理时间成本加成支付租金，待期限届满且租金付讫后将车辆以象征性的价格无条件地过户给客户。同时，融资租赁业务与二手车业务具有较高的协同效应，可以为二手车业务提供车源，带动二手车业务发展。

### (三) 行业概况及行业地位

#### 1、行业概况

2018 年，我国国民经济总体稳中有进，但随着外部环境不确定性因素增多，特别是世界经济、国际贸易增速都出现放缓趋势，导致国内宏观经济承受了一定的下行压力。受到国内外宏观经济变化及中美贸易摩擦影响，汽车市场发展也正面临新的挑战，根据中国汽车工业协会发布的 2018 年度汽车产销数据显示，汽车工业产销量均低于年初预期，新车市场已完成从高速向中低速增长转换。

#### (1) 新车产销有所下滑，品牌分化明显

根据中国汽车工业协会发布的数据显示，2018 年我国乘用车产销量分别为 2,352.9 万辆和 2,371.0 万辆，同比减少 5.15% 和 4.08%。从近 30 家车企发布的销量数据来看，各品牌销量呈现明显差异。豪华车整体增速较好，其中 ABB 等品牌（奥迪、宝马和奔驰）基本保持 10% 左右的增速，但仍有个别品牌表现不佳，捷豹路虎和玛莎拉蒂经历了双位数下滑。中高端品牌表现各异，日系品牌保持增长，欧系及美系品牌均有不同程度下滑，其中长安福特、上汽通用等品牌较为明显，韩系品牌在之前大幅下跌的基础上有所回升。自主品牌的销量同比下降了 6.02%，占乘用车销售总量的 41.91%，占有率比 2017 年同期下降 1.45 个百分点。2018 年，在乘用车汽车产销缓降，各品牌出现分化的情况下，广泛的品牌布局成为经销商抵御行业下滑及市场周期风险的有利屏障。

## **(2) 汽车保有量稳步增加，汽车后市场潜力突出**

根据公安部的数据显示，2018 年，我国机动车消费水平及驾驶人数量仍呈现高位增长态势。截至 2018 年末，全国汽车保有量 24,028 万辆，比上年末增长 10.51%。随着汽车保有量的稳步提升，维修保养、汽车美容、汽车保险、汽车用品等多元化服务需求量将会加大，尤其对于维修保养、保险两大汽车刚需业务，市场潜力更为突出。根据相关数据显示，中国汽车后市场规模在 2016 年迈过万亿大关之后继续保持高速增长，2018 年汽车后市场容量超过 1.30 万亿元，目前已成为仅次于美国的全球第二大市场。未来，随着汽车后市场规模的快速扩大，深度开发和挖掘后市场产业价值已成为汽车市场发展的重点之一，我国汽车后市场的关注度将得到进一步提升。

## **(3) 利好政策势能释放，二手车迎来稳步增长**

2018 年，随着二手车限迁政策全面取消、金融贷款比例提升等利好政策势能的释放，我国二手车市场继续保持稳步增长，全年二手车交易量达 1,382.19 万辆，同比增长 11.46%，二手车转籍比例月平均值为 26.43%，跨区域流通量增大。根据相关调研数据显示，我国汽车消费者二手车购买意愿高达 33.4%。未来，伴随着汽车保有量和社会平均车龄的不断增长，各方面的政策逐步落地，将进一步促进二手车市场的快速稳健发展，二手车行业将进入长周期的扩张发展通道。同时，随着消费者在购车过程中愈发理性，专业 4S 店作为经销商二手车诚信背书，在车源的真实性、价格的合理性以及售后服务等方面的天然优势，将使其成为二手车行业中的重要力量。

## **(4) 汽车金融渗透率有望提升，融资租赁前景较好**

2018 年，在金融领域强监管、去杠杆的背景下，资本市场为抵御政策风险，对汽车金融领域的投资持谨慎态度。但从近年我国居民的信贷消费需求及汽车金融渗透率来看，我国汽车金融行业的发展仍有很大的成长空间。一方面，居民贷款消费正在快速提升并成为越来越多人的生活习惯；另一方面，我国汽车金融渗透率仍然较低，2018 年约为 40%，仅相当于美国市场汽车金融渗透率的一半，远未达到成熟市场的渗透率水平。此外，融资租赁作为汽车金融领域的重要组成部分，近年来受到资本市场青睐，其渗透率从 2015 年前不到 1% 提升到 2018 年的 4%，未来具有较好的发展前景。

## **(5) 政策、市场双轮驱动，新能源汽车备受关注**

近年来，新能源汽车快速增长，并逐渐成为国家重点关注和政策导向。根据中汽协发布的有关数据显示，2018 年，我国新能源乘用车销量为 105.3 万辆，同比增长 82%，实现了跨

越式发展。新能源市场的快速发展，主要得益于政策驱动以及汽车制造厂商在新能源领域的大力投入。一方面，政府通过补贴政策引导资源向行业领先厂商集中，鼓励优质企业技术升级实现新能源汽车行业的高质量发展；另一方面，面对新能源汽车市场的蓬勃发展，各汽车制造厂商积极把握行业机遇持续投入研发，提升技术并不断推出新产品，致力推动新能源汽车业务长远健康发展。随着消费者对于新能源汽车的接受度与日俱增，经销商也将密切关注并积极参与成为新能源市场新的驱动力，为促进新能源汽车市场的发展贡献力量。

## 2、行业地位

2018年5月，中国汽车流通协会发布了《2018年中国汽车经销商集团百强排行榜》，公司在各大经销商集团中营收规模和乘用车销量均排名行业第一。

序号	集团名称	2017 年营业收入 (亿元)	2017 年全年销售台次 (含二手车)
1	广汇汽车服务股份公司	1,607.12	1,100,261
2	中升集团控股有限公司	862.90	379,565
3	利星行汽车	801.10	205,861
4	庞大汽贸集团股份有限公司	704.85	495,900
5	上海永达控股(集团)有限公司	625.78	206,823
6	恒信汽车集团股份有限公司	515.81	274,134
7	国机汽车股份有限公司	502.40	156,222
8	大昌行集团有限公司	422.19	124,388
9	浙江物产元通汽车集团有限公司	387.41	242,000
10	江苏万帮金之星车业投资集团有限公司	357.16	139,297

2018年1月，公司荣获“金骏马成功转型上市公司奖”；2018年5月，根据同济大学经济与管理学院和海略咨询共同编制并发布的2018年度“中国汽车经销商集团TOP200竞争力指数”榜单，公司在竞争力指数、乘用车销量、乘用车收入、4S店网点数、综合信用分等方面均在各经销商集团中位列第一；同月，公司荣获由金融界颁发的“2018年民营上市公司社会责任30强”；2018年7月，《财富》中国500强排行榜揭晓，公司排名较去年提升2位，跻身榜单前50名；2018年11月，公司荣获“中国百强企业奖”；同月在中国汽车流通协会行业年会上，公司荣获“2018中国汽车流通行业品牌最具影响力奖”、“2018中国汽车流通行业汽车金融服务创新企业”。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司的核心竞争力是公司能够持续取得竞争优势的能力，关系着公司在市场竞争中能否胜出，更关系着公司的生存与发展。报告期内，公司的核心竞争力主要包括：

### 1、丰富的品牌类型和遍布全国的渠道优势

截至报告期末，公司拥有从超豪华、豪华到中高端等不同档次的 50 多个乘用车品牌，以及 839 家经销网点，覆盖全国 28 个省、自治区、直辖市，使得公司拥有 1,209 万基盘客户。广泛的网点布局和丰富的品牌资源，避免了公司对单一品牌或区域形成依赖，既有效的降低了新渠道搭建的成本，又提高了公司的经营管理能力和周期性抗风险能力，是实现渠道并购和销售增长的重要保障，使公司在汽车电商、售后服务、二手车、融资租赁等业务方面具有了得天独厚的优势。

### 2、优势明显的集团规模效应

公司作为超大型汽车经销服务集团，具有一定的市场份额及行业地位，能够得到规模效应带来的低成本优势，并将这种优势最大化的发挥到主营业务中去，将成本优势转化为企业的实际利润。规模效应可以进一步赋能品牌影响力，有利于不断整合行业资源，促进企业平稳健康发展。

### 3、成熟完善的管理架构以及科学的管理手段

公司采用总部、区域、店面三级管理架构，总部负责战略，把握大局；区域负责经营，贴近一线；店面负责具体实施，确保公司战略方向正确，经营决策效率高效。同时采用最先进的管理手段，投入较大资金引进全球顶尖的 ERP 公司 SAP 共同打造最适合公司的 ERP 系统，切实实现对标准业务流程和关键内控点的控制，大幅度提高公司管理透明度和管理效率，为企业精细化管理提供有力保障。

### 4、具备强大造血功能的人才发展体系

公司以加强人才资源能力建设为核心，以加大人才开发投入为支撑，以创新体制机制为动力，采用四级阶段选拔机制，层层选拔和分级培养储备，搭建畅通的员工晋升通道，全面推进企业内部的良性竞争，夯实企业人才梯队建设，通过优化奖励机制，提高人力资源管理效率，储备充足的人才后备力量。

## 5、强大高效的行业并购整合能力

公司拥有雄厚的资金实力和成熟的收购模式，通过经验丰富的并购团队、系统化的整合方式、成功的管控模式，能够吸收最优质的经销商纳入广汇汽车经销集团，将企业先进的内控系统及创新业务推广到新收购店面，从而做到快速高效提升被收购门店的管理效率。

## 6、与时俱进的创新能力

公司具有敏锐的行业嗅觉、与时俱进的创新能力，能够根据政策和经营环境变化，不断寻找能适应消费者需求变化、提高消费者满意度及提升企业经营业绩的销售模式和创新业务，拓展新的合作品牌与项目。公司积极探索新零售业务模式，并通过与融资租赁、二手车等衍生业务间协同发展，为开拓崭新的业务发展路径奠定坚实基础。

## 7、多元化的融资渠道

公司长期与各大金融机构保持战略合作关系，具有较强的融资能力和较为明显的资金成本优势。同时附属公司广汇宝信为香港联交所主板上市公司，为公司获得境外金融机构融资提供了重要渠道。公司通过股权类融资工具、债务类融资工具及资产支持证券化等多元化的融资渠道为企业的平稳发展保驾护航。

上述核心竞争力体现了公司在品牌、布局、规模、管理、人才、并购、创新、融资等各方面具备的强劲实力，使公司在激烈的市场竞争中，不但能稳步扩大企业规模及综合实力，也能始终保持竞争优势和可持续发展的能力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2018 年，公司按照年初制定的经营计划积极应对行业下行等不确定性因素，围绕“质量提升”和“创新驱动”两大方向开展相关工作。一方面坚持以精细化管理为抓手，全面提升企业科学管理水平和经营质量，促进毛利增长，推动企业健康、持续发展；另一方面针对工作的重点、难点积极创新勇于探索新的业务发展模式，开辟渠道及资源，打开公司业务发展新局面，引领行业发展。

#### （一）整合资源，优化配置

2018 年，公司延续并购整合的发展战略，利用产业变革的契机，低成本巩固网状营销体系，在原有店面的基础上，进一步优化现有品牌组合，通过扩充超豪华、豪华品牌经销网点，持续稳健的布局全国经销网络，较好的抵御市场消费需求变化及品牌周期性风险。

截至 2018 年底，公司已建立了覆盖全国 28 个省、自治区及直辖市的汽车经销网络，经销 50 多个乘用车品牌，运营 839 个营业网点，包括 777 家 4S 店。同时，为顺应国内经济发展水平和汽车消费升级的需要，公司加强了超豪华、豪华车辆的综合服务能力，已布局超豪华、豪华品牌 4S 店 221 家，占比从年初的 24.37%提高至 28.44%，目前已位居包括宝马、奥迪、沃尔沃、捷豹路虎、玛莎拉蒂等众多豪华及超豪华品牌的第一销售阵营。

2018 年，公司在延续发展战略，继续扩张业务规模的同时，根据自身发展策略，持续推进前期收购门店的融合提升，全面落实“百日整合计划”，通过贯彻执行公司科学管理措施，提升收购门店的经营产出。

#### （二）传统业务，稳中求进

2018 年，公司在行业 28 年以来首次出现下滑的市场环境下，充分发挥自身优势，继续秉承“一手抓基础，一手抓创新”的管理思路，在夯实现有基础业务管理的前提下，不断探索新的业务模式实现业务稳固增长。

2018 年，公司在销售方面实现新车销售 88.17 万台，较去年同期略有增长。其中，实现网销台次 30.17 万台，占比达 34.10%。公司一方面通过加强店面销售流程管理促进进店客户转化率；另一方面，积极探索互联网新形势下的销售新思维，通过加强网络渠道引流，获取线上客户线索及资源，运用数字营销平台，提升网络营销量。同时，公司强化库存管控，通过实时 ERP 系统监控，严格控制库存当量保持在合理水平。

2018 年，公司在售后业务方面实现维修台次 803.08 万台，同比增长 11.84%；维修收入 152.33 亿元，同比增长 15.36%。公司依托广泛的基盘客户资源及 ERP 系统，不断完善自主研



发的“汇养车”APP这一售后服务平台，通过加载线上预约、实时满意度评价功能及道路救援等系统，不断提升售后服务能力及服务质量。2018年“汇养车”APP新增注册用户215万个，线上成交订单74.98万个。公司长期通过规范、高效、便捷、智能的新服务模式，进一步提升客户满意度及粘性（截止2018年底客户保有率83.3%），实现售后业务稳步增长。

### （三）衍生业务，持续发展

2018年，公司继续注重衍生业务的发展，在充分调研市场需求基础上，结合企业规模优势，科学合理地创新拓展衍生业务，加速拓展汽车保险、延保、二手车交易、融资租赁等汽车衍生业务，增强公司盈利能力。2018年公司各项衍生业务再创历史新高，提升了企业的综合竞争力。

2018年，公司在保险业务方面，不断完善现有业务管理模式，通过领先行业的“保险云”平台，完成主要保险公司的业务数据对接，实现了业务操作全界面的平台化管控，有效提升了首保率、续保率、延保总渗透率。2018年，新车实现首保率74%，同比提升1.36个百分点；续保率70.2%，同比提升7.01个百分点；延保总渗透率24.6%，同比提升5.3个百分点。公司通过拓展保险业务规模、开发新保险品种等措施，有效降低了三次费改令商险ASP（商险客单价）下降对公司保险业务造成的影响。

2018年，公司在二手车业务方面，累计实现代理交易量30.27万台，同比增长48.88%，远超过全国二手车年交易量增长水平，二手车置换率18.59%，同比提升5.99个百分点。公司充分发挥全国性汽车经销商集团优势，继续坚持以4S店车源为基础、以连锁专业化二手车销售服务中心为业务拓展路径，夯实从入口到出口的二手车供销服务链，打造从批售拍卖到零售服务的业务拓展平台。截至目前已建设运营38家具备检测、估价、整备、拍卖管理、零售、金融服务、交易过户服务、跨地域流通等二手车业务全功能一站式服务的二手车交易服务中心。同时通过大力培养专业化的二手车经营管理团队，为企业后续发展夯实基础。

2018年，公司在融资租赁业务方面，累计完成租赁台次23.03万台，同比增长9.33%。截至2018年底，公司生息资产规模174.60亿，同比增长8.07%。公司坚持稳健发展的投资管理理念，持续升级优化贷前、贷中和贷后风控体系，继续保持行业领先的风控管理能力和催收保障能力，30天逾期率和90天不良率分别为1.48%及0.87%。同时，公司注重为客户提供创新化、差异化、专业化的租赁产品和服务，在新业务占比持续增长的同时，有效提高了客户的满意度。

### （四）科学管控，精益求精

2018年，公司围绕“架构调整—流程优化—信息化建设”为主线，不断建立健全运营机制，完善各项规章制度，以信息化建设为抓手，优化业务流程，不断提升管理效率。结合“总

部—区域平台—4S 店”的三级管理结构及 ERP 系统全网应用，一方面打造了区域管理与品牌管理相结合的管理机制，另一方面实现了对全国所有门店的标准化管理和对新增网点的快速整合，为各项发展战略的有效执行奠定了坚实基础。

2018 年，公司对组织架构进行了两次优化调整，通过整合区域资源，提升地域管辖效益，实现组织资源价值最大化。公司持续借助内部、品牌厂商以及第三方客户的满意度抽查，不断完善门店销售和售后手册、服务流程，提升服务质量；同时与各品牌厂商开展品牌对标，深化品牌维度管理，提高各品牌店面的综合经营管理水平；在信息化建设方面，公司重点对包括“汇养车”APP、“汇买车”平台、“保险云”平台、融资租赁风控系统、二手车管理系统等管理工具的功能升级，通过添加更多管理模块、叠加服务功能及平台间融合，实现管理的精细化、一体化、技术化，充分发挥各业务条块分割与条块结合的互补优势。

### （五）创新模式、积极探索

2018 年，公司为了向新时代汽车经销商集团转型升级，在现有覆盖全国的 4S 店销售网络基础上，勇于创新，积极探索，搭建了一套平行的新零售业务销售体系，突破单一、传统的展厅销售模式。公司积极推进与互联网电商巨头在新零售和大数据方面的深度战略合作，将自身资源、运营优势与互联网电商的线上资源、大数据、新零售优势有效融合，打造领先的一站式汽车新零售服务平台。公司以“汇买车”平台为载体，通过承接新零售各个渠道的客户和订单，打通各类营销网络和资源，持续增加与终端客户的沟通渠道和交流触点，逐步实现业务流、资金流、信息流的整合。

2018 年，公司借助与阿里巴巴展开电商大促活动的契机，广汇汽车天猫旗舰店正式上线，开启了汽车新零售的序幕，截至 2018 年底，公司新零售网络已铺设全国 700 多家门店。在首次参与的天猫双十一活动中，新零售项目上线 33 款产品，获得线上浏览量 130 余万次，关注人数 80 余万，总成交量达 3 万余台。公司通过打造汽车新零售体系，积极推动汽车服务产业互联网化，建设全链条汽车服务平台，构建汽车服务生态圈，成为公司积极应对现有汽车市场变化的一次全新突破和创新。

## 二、报告期内主要经营情况

截止 2018 年 12 月 31 日，公司资产总额 1,414.93 亿元，较年初增加 61.94 亿元。其中，流动资产 854.51 亿元，比年初增加 31.73 亿元，流动资产占总资产比重 60.39%，较年初比重 60.81% 减少 0.42 个百分点；非流动资产 560.41 亿元，比年初增加 30.20 亿元，非流动资产占总资产比重 39.61%，较年初 39.18% 上升 0.42 个百分点。截止 2018 年 12 月 31 日，公司总负债 953.08 亿元，资产负债率 67.36%；流动比率 1.12，同比减少 0.08。

## (一) 主营业务分析

## 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	166,172,991,985.02	160,711,522,502.90	3.40
营业成本	149,039,579,602.61	145,083,223,035.96	2.73
销售费用	5,247,904,547.58	4,377,266,637.10	19.89
管理费用	2,787,194,779.92	2,433,312,699.80	14.54
研发费用			
财务费用	3,015,735,276.43	2,459,030,617.47	22.64
经营活动产生的现金流量净额	2,159,710,100.56	4,983,295,861.15	-56.66
投资活动产生的现金流量净额	-6,514,549,817.44	-4,846,995,417.78	-34.40
筹资活动产生的现金流量净额	-4,176,265,468.26	10,742,118,550.44	-138.88

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

(1) 2018 年营业收入增加主要是受益于规模扩张, 新车销量增加及各衍生业务板块的产品创新, 公司新车销售、售后维修、佣金代理、融资租赁等业务板块收入同比增加。

(2) 2018 年营业成本增加主要因经营规模扩大和对外收购的影响, 新车销售、售后维修、佣金代理、融资租赁等业务板块的业务量和成本规模扩大。

## (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	14,267,114.68	13,716,311.72	3.86	1.49	1.48	增加 0.01 个百分点
维修服务	1,523,349.30	979,000.26	35.73	15.36	18.55	下降 1.74 个百分点
佣金代理	542,578.49	123,022.64	77.33	18.35	31.11	下降 2.2 个百分点
汽车租赁	232,878.82	62,813.34	73.03	19.77	18.10	增加 0.38 个百分点
其他	51,377.91	22,810.00	55.60	27.67	22.76	增加 1.77 个百分点
合计	16,617,299.20	14,903,957.96	10.31	3.40	2.73	增加 0.59 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	3,855,025.31	3,509,068.83	8.97	5.84	5.49	增加 0.3 个百分点
西北大区	2,396,441.51	2,135,174.60	10.90	-5.40	-6.39	增加 0.95 个百分点

						分点
四川区域	1,310,488.42	1,202,002.47	8.28	5.84	5.45	增加0.34个百分点
西南大区	1,779,781.22	1,618,999.25	9.03	不适用	不适用	不适用
广西区域	1,740,395.08	1,575,832.25	9.46	8.33	8.31	增加0.02个百分点
安徽区域	618,701.66	562,225.39	9.13	-1.56	-1.42	减少0.12个百分点
北区区域	907,263.80	821,113.85	9.50	-22.94	-22.56	减少0.44个百分点
江西区域	638,948.44	586,549.49	8.20	11.45	9.90	增加1.3个百分点
陕西区域	1,236,782.96	1,122,091.09	9.27	49.87	48.04	增加1.12个百分点
华东区域	1,900,591.98	1,708,087.40	10.13	9.66	9.50	增加0.13个百分点
汽车租赁	232,878.82	62,813.34	73.03	19.77	18.10	增加0.38个百分点
贵州区域			不适用	不适用	不适用	不适用
重庆区域			不适用	不适用	不适用	不适用
云南区域			不适用	不适用	不适用	不适用
<b>合计</b>	<b>16,617,299.20</b>	<b>14,903,957.96</b>	<b>10.31</b>	<b>3.40</b>	<b>2.73</b>	<b>增加0.59个百分点</b>

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

#### (1) 主营业务分行业情况说明

**整车销售：**营业收入和营业成本同比增加主要是对外投资收购使并表范围和经营规模扩大的影响；毛利率同比上升主要是新增收购的项目大部分是毛利率较高的豪华品牌，同时规模效应以及收购后的协同效应显现，综合影响导致毛利率略有上升。

**维修服务：**营业收入和营业成本同比增加主要是维修送修台次增加的影响；毛利率同比下降主要是新收购项目交割后公司按照稳健运营的原则对其资产盘点中发现的超期零备件等超期库存做了集中清理的影响。

**佣金代理：**营业收入和营业成本规模同比增加主要是进一步拓展了车险代理、车贷业务等佣金代理业务的规模；毛利率同比下降主要是由于部分新业务仍处于加速拓展市场阶段，以及公司新收购项目相对于公司毛利率偏低等综合影响。

**汽车租赁：**受益于租赁产品及服务的不断创新，生息资产规模继续扩大，营业收入和营业成本同比增加；毛利率上升主要是2017年年底非公开发行新股资金到位后，自有资金规模增加，资金成本得以有效降低的影响。

**其他：**其他业务收入和其他业务成本增加主要是汽车租赁贷后业务收入、成本同比增加的影响；毛利降低主要是对于逾期合同催收力度增大，前期投入成本增加导致。

**(2) 主营业务分地区情况说明**

华北大区：主要是 2018 年新收购的林肯和庞大等并购项目业绩贡献。

四川区域：主要是原云南区域店面拆分以及 2018 年新收购辰宇和辰安项目的影响。

广西区域：主要是 2017 年 10 月并表收购项目的业绩贡献。

北区区域：主要是公司内部管理架构调整，部分店面划分至陕西区域使并表范围减少及新收购项目的综合影响。

江西区域：主要是 2018 年新收购项目并表的业绩贡献。

陕西区域：主要是 2017 年底、2018 年收购项目的业绩贡献，以及公司内部管理架构调整，部分店面从北区区域划分至陕西区域使并表范围增加的影响。

华东区域：主要是 2018 年收购宝泓项目，致使并表范围增加的影响。

**(2). 产销量情况分析表**

√适用 □不适用

主要产品	销售量	库存量	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
新车 (台)	881,655	110,463	0.05	29.36
售后维修进场台次	8,030,761		11.84	
融资租赁发生台次	230,272		9.33	
二手车代理交易台次	302,714		48.88	

**产销量情况说明**

售后维修进场台次、二手车代理交易台次同比分别增长 11.84%、48.88%，主要系业务规模和渠道扩张以及原有店业务增长所致。

融资租赁发生台次同比增长 9.33%，主要是公司持续优化现有产品，研发多样化租赁新产品，同时加大新收购店面的租赁业务导入所致。

新车库存台次同比增长 29.36%，主要因 19 年春节提前半个月，公司提前至 18 年 12 月底前订购备货，以应对销售高峰期。

**(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	13,716,311.72	92.04	13,516,930.7	93.16	1.48	
维修服务	零部件成	808,168.93	5.42	673,318.24	4.64	20.03	

	本						
维修服务	人工成本	103,537.82	0.69	95,620.98	0.66	8.28	
维修服务	间接费用	67,293.51	0.45	56,849.76	0.39	18.37	
佣金代理	佣金成本	123,022.64	0.83	93,833.78	0.65	31.11	
汽车租赁	租赁成本	62,813.34	0.42	53,187.17	0.37	18.10	
其他	其他	22,810.00	0.15	18,581.67	0.13	22.76	
合计		14,903,957.96	100.00	14,508,322.30	100.00	2.73	

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

报告期内，营业成本较上年同期增长 2.73%，主要是公司业务规模扩张及收购项目影响，新车销售、售后维修、佣金代理、融资租赁等业务板块的业务量和成本规模扩大。

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 33,817.53 万元，占年度销售总额 0.20%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

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	12,596.90	0.08%
客户 2	6,874.30	0.04%
客户 3	5,776.03	0.03%
客户 4	4,483.24	0.03%
客户 5	4,087.06	0.02%
合计	33,817.53	0.20%

前五名供应商采购额 7,808,770.85 万元，占年度采购总额 52.39%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

供应商名称	采购金额（万元）	占公司全部营业成本的比例
供应商 1	2,264,036.66	15.19%
供应商 2	1,896,692.90	12.73%
供应商 3	1,610,652.08	10.81%
供应商 4	1,160,537.31	7.79%
供应商 5	876,851.90	5.88%
合计	7,808,770.85	52.39%

### 3. 费用

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	同比增幅
销售费用	524,790.45	437,726.66	19.89%
管理费用	278,719.48	243,331.27	14.54%
财务费用	301,573.53	245,903.06	22.64%

(1) 报告期内销售费用合计 52.48 亿元，同比增加 8.71 亿元，增幅 19.89%，主要是公司经营规模扩大，人工成本、市场推广、佣金服务等费用相应增加。

(2) 报告期内管理费用合计 27.87 亿元，同比增加 3.54 亿元，增幅 14.54%，主要是经营规模扩大，人工成本、租赁物管费等费用增加。

(3) 报告期内财务费用 30.16 亿元，同比增加 5.57 亿元，增幅 22.64%，主要是汇兑损失增加 5.73 亿影响。

#### 4. 研发投入

##### 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	
本期资本化研发投入	9,526,348.20
研发投入合计	9,526,348.20
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.01
公司研发人员的数量	62
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	0.12
研发投入资本化的比重 (%)	100

##### 情况说明

√适用 □不适用

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。

#### 5. 现金流

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	同比增幅
经营活动产生的现金流量净额	215,971.01	498,329.59	-56.66%
投资活动产生的现金流量净额	-651,454.98	-484,699.54	-34.40%
筹资活动产生的现金流量净额	-417,626.55	1,074,211.86	-138.88%

报告期内,公司现金及现金等价物净增加额为-85.13 亿元,同比减少 193.22 亿元,降幅 178.76%,其中:

(1) 经营活动产生的现金流量净额为 21.6 亿元,同比减少 28.24 亿元,降幅 56.66%,主要是春节时点较去年同期有所提前,因备战节前销售旺季,存货增量同比增加 19.7 亿所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额为-65.15 亿元,同比减少 16.68 亿,降幅 34.4%,主要是并购支付的现金同比大幅增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为-41.76 亿元,同比减少 149.18 亿元,降幅 138.88%,主要是 2017 年广汇和宝信发行股票募集资金到位,本年融资规模相对较小所致。

##### (3) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (4) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 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	2,536,849.72	17.93	3,247,316.52	24.00	-21.88	主要是支付收购款以及偿还债务所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,664.89	0.01			100.00	主要是外汇远期合约以及利率互换合约的公允价值变动
预付款项	2,017,174.90	14.26	1,652,566.51	12.21	22.06	主要因经营规模扩大,未结算供应商返利和预付整车及零部件款项增加。
其他流动资产	155,706.65	1.10	94,246.89	0.70	65.21	主要因待抵扣进项税及购买基金产品所致
长期股权投资	164,260.24	1.16	62,381.83	0.46	163.31	主要因本期对上海爱卡投资中心(有限合伙)增持达到重大影响转为长投核算
投资性房地产	49,215.24	0.35	12,507.98	0.09	293.47	主要因部分固定资产、无形资产从自用转为投资性房地产核算所致
在建工程	22,688.64	0.16	117,969.61	0.87	-80.77	主要是在建工程完工转固定资产或无形资产所致
递延所得税资产	24,209.09	0.17	15,863.67	0.12	52.61	主要是可抵扣亏损和资产减值准备产生的可抵扣暂时性差异增加所致
其他非流动资产	115,224.93	0.81	201,994.23	1.49	-42.96	主要是预付购地款结算所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	299.55	0.00	1,978.58	0.01	-84.86	主要是外汇远期合约的公允价值变动
其他流动负债	282,968.60	2.00	689.65	0.01	40,930.75	主要变动因本期发行高级债券(一年内到期)所致
应付债券	300,542.41	2.12	464,500.00	3.43	-35.30	主要因应付债券到期偿还所致
长期应付款	7,485.78	0.05	19,864.46	0.15	-62.32	主要因应付融资租赁业务押金减少所致



预计负债	388.51	0.00	792.83	0.01	-51.00	主要因未决诉讼减少所致
------	--------	------	--------	------	--------	-------------

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

(1) 于 2018 年 12 月 31 日, 人民币 12,304,644,564.71 元的其他货币资金为存入银行用于开立银行承兑汇票的票据保证金(七、合并财务报表项目注释(29)); 人民币 1,128,181,882.24 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(七、合并财务报表项目注释(26)、(37)); 人民币 280,298,665.87 元的其他货币资金为申请信用证所存入银行的保证金(七、合并财务报表项目注释(26)); 人民币 240,590,160.19 元的其他货币资金为本集团向银行申请保函所存入银行的保证金。

(2) 于 2018 年 12 月 31 日, 账面价值为 345,922,690.02 元(原价为 444,132,727.27 元)的房屋建筑物及账面价值为 130,830,023.67 元(原价为 173,734,486.22 元)的土地使用权作为 630,000,000.00 元的短期借款(七、合并财务报表项目注释(26))的抵押物; 账面价值为 86,041,747.06 元(原价为 100,339,811.00 元)的房屋建筑物作为 28,979,276.80 元的长期借款(七、合并财务报表项目注释(37))的抵押物; 账面价值为 71,360,298.70 元(原价为 96,353,533.85 元)的固定资产作为 101,793,000.00 元的长期借款(七、合并财务报表项目注释(37))的抵押物。

(3) 于 2018 年 12 月 31 日, 账面价值为 7,288,395,555.46 元的长期应收融资租赁款(包括一年内到期的部分)作为 450,614,336.05 元短期借款(七、合并财务报表项目注释(26))的质押物以及 5,766,698,534.59 元长期借款(七、合并财务报表项目注释(37))的质押物。

(4) 于 2018 年 12 月 31 日, 账面价值为 3,571,493,132.88 元的长期应收融资租赁款(包括一年内到期的部分)作为 2,230,044,974.46 元的专项资产管理计划款(七、合并财务报表项目注释(37))的基础资产。

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (5) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

请参考本节关于行业格局和趋势的描述。

## 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

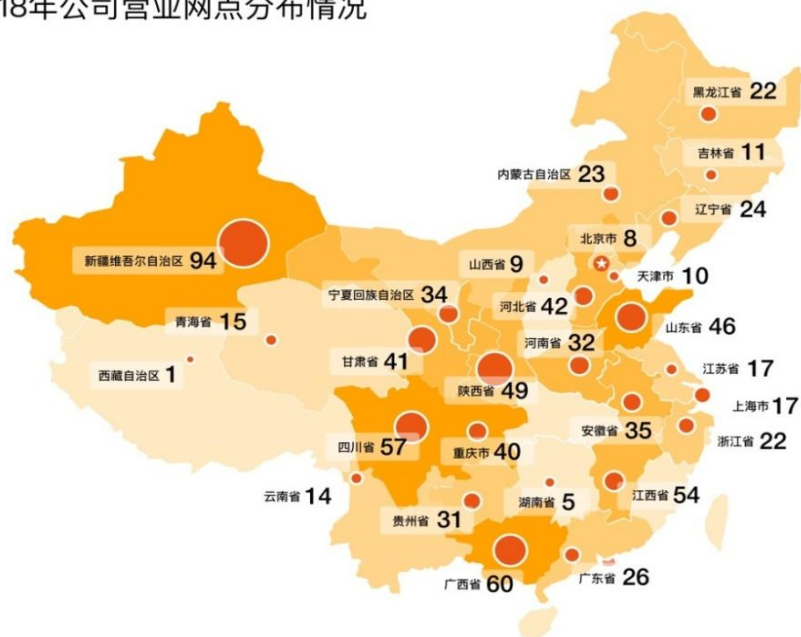
地区	经营业态	自有物业门店		租赁物业门店	
		门店数量	建筑面积 (万平米)	门店数量	建筑面积 (万平米)
西北大区	4S 店面及其他营业网点	157	70.19	32	6.96
华北大区	4S 店面及其他营业网点	111	51.82	51	31.57
广西区域	4S 店面及其他营业网点	64	29.81	23	11.31
陕西区域	4S 店面及其他营业网点	54	24.74	17	6.97
西南大区	4S 店面及其他营业网点	48	25.50	32	11.45
四川区域	4S 店面及其他营业网点	38	20.92	17	9.12
江西区域	4S 店面及其他营业网点	34	12.27	24	8.81
北区区域	4S 店面及其他营业网点	24	13.77	32	16.61
安徽区域	4S 店面及其他营业网点	22	10.52	5	1.42
华东大区	4S 店面及其他营业网点	15	10.60	39	21.54
合计		567	270.14	272	125.76

## 2. 其他说明

√适用 □不适用

## (一) 截至 2018 年 12 月 31 日公司营业网点的分布情况

## 2018 年公司营业网点分布情况



注：上述经营网点包含 4S 店在内，共计 839 家门店，其中包含 777 家 4S 店，覆盖全国 28 个省、市、自治区。较 2017 年末增加 47 个门店，因受拆迁及策略性调整等关闭门店 8 家。

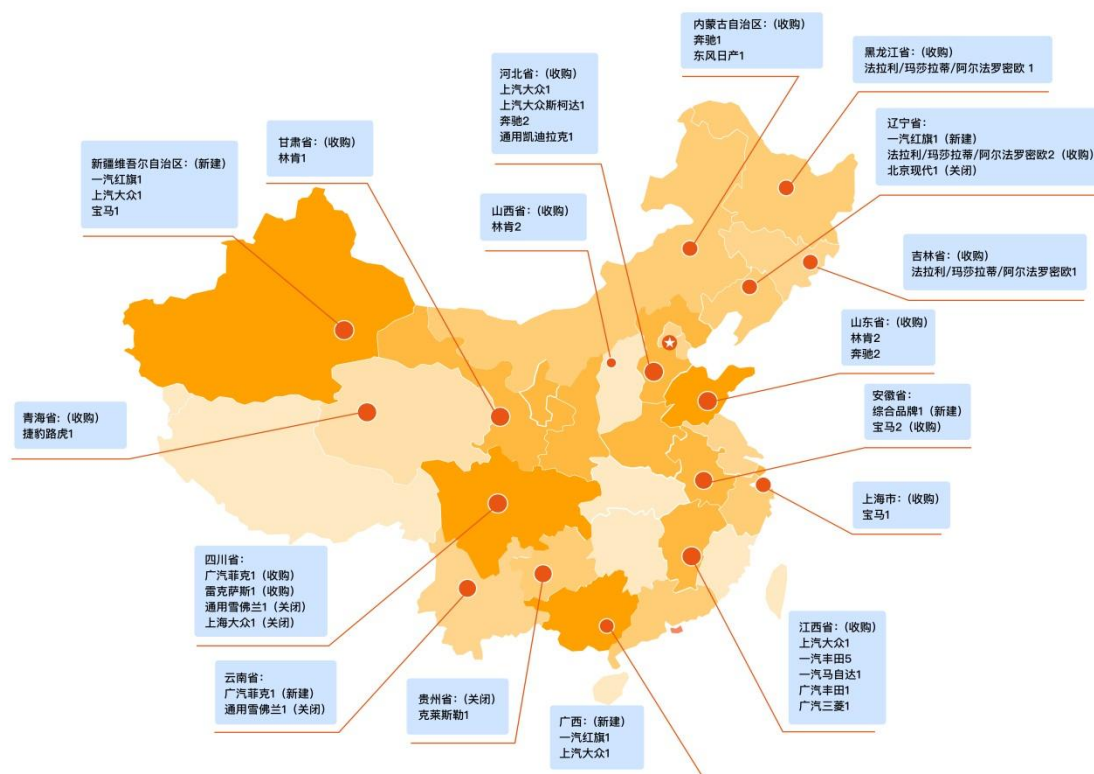
## （二）2018 年公司 4S 店变化情况

下述表格列示了公司截至 2018 年 12 月 31 日按品牌划分的 4S 店数量：

品牌	数量（家）	同比增加（家）
超豪华及豪华品牌	221	26
中高端品牌	523	11
自主品牌	33	3
<b>合计</b>	<b>777</b>	<b>40</b>

报告期内公司收购 33 家 4S 店，位于中西部地区 6 家，位于东部地区 27 家，新建 4S 店 8 家，位于中西部地区店面 4 家，位于东部地区店面 4 家。另因受拆迁及策略性调整等因素关闭 4S 店 5 家，营业网点（非 4S 店）改造升级为 4S 店 4 家。2018 年公司 4S 店变化情况如下图所示：

2018 年公司 4S 店变化情况



## 1、新建 4S 店情况

省份	公司名称	经营品牌	店面类型
新疆	新疆天汇华辉汽车销售服务有限公司	一汽红旗	18 新建
新疆	和田天汇中华汽车销售服务有限公司	上汽大众	18 新建
新疆	喀什燕德宝汽车销售服务有限公司	宝马	18 新建
云南	云南广汇盛菲汽车销售服务有限公司	广汽菲克	18 新建
安徽	安徽广泓星汇汽车销售服务有限公司	综合品牌	18 新建
辽宁	沈阳汇旗通汽车销售服务有限公司	一汽红旗	18 新建
广西	广西弘博汽车销售服务有限公司	一汽红旗	18 新建
广西	玉林市弘昂汽车销售服务有限公司	上汽大众	18 新建

## 2、收购 4S 店情况

省份	公司名称	经营品牌	店面类型
甘肃	甘肃佳和美悦汽车服务有限公司	林肯	18 收购
山东	临沂富星汽车销售服务有限公司	林肯	18 收购
山东	青岛富星汽车销售服务有限公司	林肯	18 收购
山西	太原华瑞富星汽车销售服务有限公司	林肯	18 收购
山西	运城华瑞富星汽车销售服务有限公司	林肯	18 收购
河北	沧州兴华汽车销售服务有限公司	上汽大众	18 收购
河北	邯郸市同源汽车销售服务有限公司	上汽大众斯柯达	18 收购
山东	德州市庞大之星汽车销售服务有限公司	奔驰	18 收购
山东	济南庞大之星汽车销售服务有限公司	奔驰	18 收购
河北	唐山市庞大之星汽车销售服务有限公司	奔驰	18 收购
河北	邯郸市庞大乐业汽车销售服务有限公司	奔驰	18 收购
河北	唐山保泰汽车销售服务有限公司	通用凯迪拉克	18 收购
江西	赣州君鹏汽车销售服务有限公司	上汽大众	18 收购
内蒙古	赤峰市庞大之星汽车销售服务有限公司	奔驰	18 收购
内蒙古	巴彦淖尔市东信泰达汽车销售服务有限公司	东风日产	18 收购
四川	四川辰安汽车销售服务有限公司	广汽菲克	18 收购
吉林	长春尊荣亿方汽车贸易有限公司	法拉利/玛莎拉蒂/阿尔法罗密欧	18 收购
辽宁	大连尊荣通达汽车贸易有限公司	法拉利/玛莎拉蒂/阿尔法罗密欧	18 收购
黑龙江	尊荣亿方集团哈尔滨汽车贸易有限公司	法拉利/玛莎拉蒂/阿尔法罗密欧	18 收购
辽宁	尊荣亿方集团沈阳汽车销售有限公司	法拉利/玛莎拉蒂/阿尔法罗密欧	18 收购
青海	青海捷路汽车销售服务有限公司	捷豹路虎	18 收购
江西	南昌富源丰田汽车销售服务有限公司	一汽丰田	18 收购
江西	南昌同驰丰田汽车销售服务有限公司	一汽丰田	18 收购
江西	上饶富源丰田汽车销售服务有限公司	一汽丰田	18 收购
江西	上饶戎马汽车销售服务有限公司	一汽马自达	18 收购
江西	赣州同驰丰田汽车销售服务有限公司	一汽丰田	18 收购

江西	吉安富源丰田汽车销售服务有限公司	一汽丰田	18 收购
江西	萍乡福源汽车销售服务有限公司	广汽丰田	18 收购
江西	萍乡福菱汽车销售服务有限公司	广汽三菱	18 收购
上海	上海众国宝泓汽车销售服务有限公司	宝马	18 收购
安徽	合肥宝泓汽车销售服务有限公司	宝马	18 收购
安徽	芜湖众国宝泓汽车销售服务有限公司	宝马	18 收购
四川	四川辰宇雷克萨斯汽车销售服务有限公司	雷克萨斯	18 收购

## 3、关闭 4S 店情况

省份	公司名称	经营品牌	店面类型
云南	云南博用汽车销售服务有限公司	通用雪佛兰	关闭
辽宁	辽宁通孚兴邦汽车销售服务有限公司	北京现代	关闭
四川	崇州港宏吉泰汽车销售服务有限公司	通用雪佛兰	关闭
四川	德阳汇益汽车经营有限公司	上海大众	关闭
贵州	贵州华通华威汽车贸易服务有限公司	克莱斯勒	关闭

## 4、改造升级店面情况

省份	公司名称	经营品牌	业务性质	原业务性质
甘肃	嘉峪关赛亚金茂汽车有限公司	通用凯迪拉克	4S 店	其他营业网点
新疆	库尔勒安驰汽车销售服务有限公司	一汽奥迪	4S 店	其他营业网点
新疆	新疆阿克苏华驰汽车销售服务有限公司	奔驰	4S 店	其他营业网点
江西	宜春运通凯威汽车销售服务有限公司	广汽三菱	4S 店	其他营业网点

## (三) 下一年度租赁期满的 4S 店及续租安排

4S 店名称	后续安排
新疆天汇南源汽车销售服务有限责任公司	已续租
新余运通汽车销售服务有限公司	已续租
哈尔滨奇通天脉汽车贸易有限公司	已续租
哈尔滨奇通汽车销售服务有限公司	已续租
哈尔滨美通中信汽车销售有限责任公司	已续租
四川港宏新通汽车销售有限公司	已续租
上海广汇腾德汽车销售服务有限公司	已续租
上海开隆汽车贸易有限公司	已续租
甘肃赛亚华通汽车销售服务有限公司	已续租
贵州中致远帝利汽车销售服务有限公司	已续租
上海真北天华汽车销售服务有限公司	已续租（新址）
江西运通致恒汽车服务有限公司	协商续租

## (四) 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	2,396,441.51	77.15	31,062.11
2	华北大区	3,855,025.31	83.39	46,228.87

3	广西区域	1,740,395.08	41.12	42,324.78
4	陕西区域	1,236,782.96	31.71	39,002.93
5	西南大区	1,779,781.22	36.95	48,167.29
6	四川区域	1,310,488.42	30.04	43,624.78
7	江西区域	638,948.44	21.08	30,310.65
8	北区区域	907,263.80	30.38	29,863.85
9	安徽区域	618,701.66	11.94	51,817.56
10	华东大区	1,900,591.98	32.14	59,134.78
11	租赁区域	232,878.82	-	
	<b>合计</b>	<b>16,617,299.20</b>	<b>395.9</b>	<b>41,973.48</b>

#### (五) 下属各区域平均每平方米物管租赁费用

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	6,687.03	6.96	960.78
2	华北大区	19,591.60	31.57	620.58
3	广西区域	10,021.57	11.31	886.08
4	陕西区域	5,700.12	6.97	817.81
5	西南大区	7,475.96	11.45	652.92
6	四川区域	5,525.93	9.12	605.91
7	江西区域	2,784.40	8.81	316.05
8	北区区域	7,835.04	16.61	471.71
9	安徽区域	1,247.53	1.42	878.54
10	华东大区	15,343.11	21.54	712.31
11	其他	4,386.38	-	-
	<b>合计</b>	<b>86,598.67</b>	<b>125.76</b>	<b>688.6</b>

注:

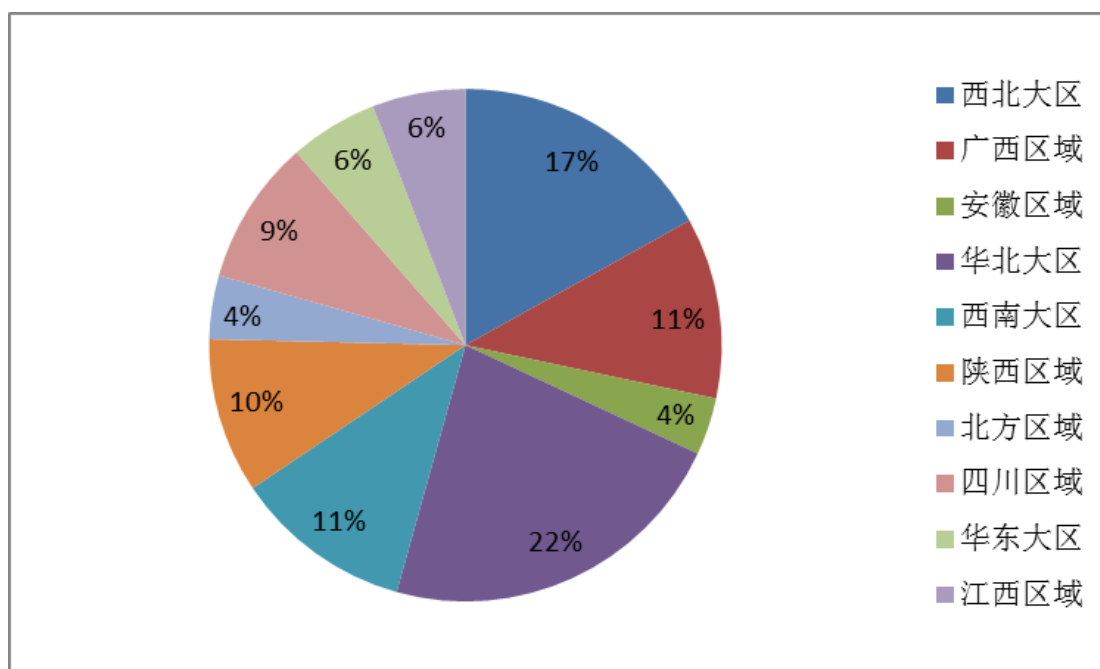
- (1) 融资租赁业务主要通过 4S 店开展，一般无需额外租赁或自建办公场所。
- (2) 部分区域因本年收购并表项目的租赁物管费反映的是自并表日至年末发生额，而面积则为期末余额，因此每平米租赁物管费与实际情况有些偏差。
- (3) 2018 年公司组织架构进行两次调整，其中内蒙古片区从北区区域划分至陕西区域；原贵州区域、云南区域、重庆区域合并为西南大区。

#### (六) 营业收入排名前十的门店信息

排名	门店名称	经营性质	品牌
1	北京燕德宝汽车销售有限公司	4S 店	宝马
2	北京晨德宝汽车销售服务有限公司	4S 店	宝马
3	重庆星顺汽车有限公司	4S 店	奔驰
4	苏州宝信汽车销售服务有限公司	4S 店	宝马
5	上海宝信汽车销售服务有限公司	4S 店	宝马

6	安徽之星汽车销售服务有限公司	4S 店	奔驰
7	北京寰宇恒通汽车有限公司	4S 店	奥迪
8	安徽安迪汽车有限公司	4S 店	奥迪
9	西安金花宝鼎汽车销售服务有限公司	4S 店	宝马
10	温州捷顺汽车技术服务有限公司	4S 店	保时捷

### (七) 门店活跃客户分布占比情况



### (6) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

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 33 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。

2018 年度本公司发生的股权投资请参见“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。

#### (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

1、为了进一步优化品牌结构，加密东部沿海地区的网点覆盖，公司附属公司苏州宝信汽车销售服务有限公司以自有资金 6.19 亿元收购上海众国汽车集团有限公司、合肥港荣酒店管理有限公司合计持有标的公司 100% 的股权，标的公司分别位于上海市、合肥市和芜湖市，共全资拥有 3 家 4S 店，1 家二手车中心，均为宝马品牌。（相关内容详见公司 2018-015 号公告）

2、为了进一步优化品牌结构，加密华北地区的网点覆盖，2018年5月14日，公司与庞大集团及其下属公司洛阳市庞大乐业汽车销售服务有限公司（以下合称“转让方”）签署《收购协议》，约定以自有资金12.53亿元收购转让方合计直接或间接持有标的公司100%的股权。标的公司共全资拥有5家4S店，均为奔驰品牌。（相关内容详见公司2018-049号公告）

## (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

详见第十一节、七.合并财务报表项目注释（2）、（25）。

## (7) 重大资产和股权出售

适用 不适用

2018年8月，公司全资附属公司西安广汇汽车实业发展有限公司拟向关联方西安广汇汽车产业园投资开发有限公司转让170,908.06平方米的国有土地使用权，转让价格为70,360万元。

（相关内容详见公司2018-085号公告）

## (8) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

### 1、广汇汽车服务有限责任公司

(1) 成立时间：2006年6月2日

(2) 注册资本：155.4066亿元

(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	2018年12月31日
总资产	113,272,769,136.35
净资产	34,032,612,629.30
项目	2018年1-12月
净利润	3,541,254,732.63



## 2、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加层）

(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	2018年12月31日
总资产	15,828,171,795.92
净资产	5,825,526,286.78
项目	2018年1-12月
净利润	611,319,506.94

## 3、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：920,800万元

(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	2018年12月31日
总资产	72,176,002,600.56
净资产	23,026,122,287.66
项目	2018年1-12月

净利润	2,385,086,868.12
-----	------------------

#### 4、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：356,000万元

(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：上海德新50.56%，广汇有限49.44%

(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	2018年12月31日
总资产	18,584,292,439.93
净资产	6,767,932,155.83
项目	2018年1-12月
净利润	620,277,237.20

#### 5、广汇宝信汽车集团有限公司

(1) 成立时间：2010年09月06日

(2) 已发行普通股2,837,311,429股

(3) 注册地：P. O. Box309, UglanHouse, GrandCayman, KY1-1104, CaymanIslands

(4) 股权结构：广汇香港67.7%，其他上市公司股东32.3%

(5) 经营范围：汽车销售及服务。

(6) 最近一年财务数据单位：元

项目	2018年12月31日
总资产	29,195,248,898.70
净资产	7,876,579,451.11
项目	2018年1-12月
净利润	494,190,511.00

### (9) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

根据中国汽车流通协会于 2018 年 5 月发布的《2018 中国汽车流通行业经销商集团百强排行榜》，可以发现，中国汽车经销商整合速度持续加快，马太效应越发明显。从规模上看，2017 年度营业规模千亿级以上经销商仅公司 1 席；500 至 1000 亿之间的经销商达到 6 家；100 亿至 500 亿规模则为 38 家；50 亿以下的经销商数量呈现减少趋势。虽然目前汽车经销商仍两极分化严重，但随着市场竞争的日趋激烈以及新版《汽车销售管理办法》实施将加快汽车经销商的优胜劣汰，行业集中度有上升趋势。

#### 1、新车销售维持低速增长态势

2018 年，中国汽车行业在连续增长 28 年后首次迎来负增长，全年乘用车销量 2,371.0 万辆，同比减少 4.08%，根据中国汽车工业协会《关于 2019 年中国汽车市场的预测报告》显示，2019 年预计乘用车销量为 2,360 万辆，与 2018 年基本持平，新能源汽车预计销量为 160 万辆，增长 33%。中国汽车工业协会认为，我国汽车刚需仍然存在，主要体现在千人汽车保有量仍远低于发达国家，且人口仍持续稳定增长，人口红利持续提供购车需求；同时，新能源汽车销量增速稳定，将成为新的汽车销售蓝海。此外，国家发改委等 10 部门联合发布《进一步优化供给推动消费平稳增长促进形成强大国内市场的实施方案(2019 年)》，提出了六大举措促进汽车消费，新车销售将维持低速增长态势。

#### 2、汽车后市场继续保持高速增长

根据工业和信息化部、国家发展改革委、科技部印发的《汽车产业中长期发展规划》，预计我国汽车产量在 2020 年至 2025 年将达到 3,000 万辆至 3,500 万辆左右。在汽车保有量方面，目前我国千人汽车保有量同国外发达国家相比，仍存在巨大差距，甚至低于全球平均水平，汽车保有量提升空间巨大。此外，目前我国平均车龄约为 4.9 年，预计 2019 年平均车龄将有望超过 5 年。随着我国汽车保有量的增加及汽车平均使用年限的延长，中国汽车后市场预计将保持强劲的增长。根据中汽联调研数据显示，我国汽车后市场规模预计将以复合年均增长率 12.7% 的速度持续增长，并将于 2020 年达到 2,140 亿美元。

### 3、二手车市场将进入快速发展阶段

根据国家发改委等 10 部门印发的《进一步优化供给推动消费平稳增长促进形成强大国内市场的实施方案（2019 年）》，要求进一步落实全面取消二手车限迁政策，并对二手车经销企业销售二手车落实适用销售旧货的增值税政策，依照 3%征收率减按 2%征收增值税。受此政策影响，一、二线城市二手车将流转至三、四线城市，促进一、二线城市汽车置换更新需求。据中汽联预测，到 2022 年二手车和新车交易量将达到 1: 1，二手车有望达到年销售量 3,000 万台。未来，随着宏观经济形势向好、二手车行业的进一步规范和发展以及政府不断推动的二手车市场活跃措施落地，二手车市场将迎来高保有量、换车周期到来、行业发展和消费者的消费倾向改变等一系列利好。

### 4、融资租赁市场呈现广阔前景

随着汽车消费市场增速放缓、政策不断推动、行业逐渐成熟，汽车产业链的利润点从前端的整车销售环节向汽车后市场倾斜。汽车相关的多元化服务将迎来重要发展机遇，汽车金融成为连接整车销售和后市场服务的重要一环。根据罗兰贝格报告显示，近年来，我国新车金融快速发展，汽车金融渗透率（使用汽车金融产品销售的台数占总销量的比重）从 2013 年的 13%提升到了 2018 年约 40%，预计在 2022 年将超过 50%；而融资租赁产品作为汽车金融的重要组成部分，渗透率也大幅提升，从 2015 年前不到 1%提升到 2018 年的 4%，预计在 2022 年将达到 7%左右，市场规模将超过 3,000 亿元。当前环境下的汽车融资租赁公司背景多样，随着 2018 年中严监管持续，融资租赁公司从商务部改为纳入银保监会监管后，企业准入门槛和行业监管预计将有进一步提高。融资渠道稳定、内部管理规范的银行、汽车制造厂商及汽车经销商集团下属的大型融资租赁公司会获得快速良性发展的机遇，未来融资租赁市场的潜力将得到进一步释放。

### 5、汽车新零售引领行业新格局

新零售模式是从用户体验出发，运用数字平台和大数据技术更好地服务厂商，赋能经销商，从而提升消费者的品牌体验，更精准地导流潜在客户到线下经销商门店进一步咨询和购买。目前，传统电商、品牌厂商、经销商以及其他网络服务商等构成了新零售生态圈。汽车经销商集团因早期已完成网点布局和品牌资源的获取，成为该生态链中的具有较大优势的一环；同时，不少经销商集团正在努力从传统电商销售向新零售模式加码转型，尝试把打造线上线下一体化服务体验作为重要战略，以实现全产业链的布局。未来，新零售模式将进一步打通品牌壁垒、区域壁垒，赋能更多衍生业务，结合消费者消费习惯的改变、利用互联网技术在消费升级方面的影响，建成汽车销售的另一套销售模式和体系，也是汽车产业发展迎接时代变革和未来发展的重中之重。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司作为中国最大的乘用车经销服务集团、领先的豪华乘用车经销与服务集团、最大的乘用车服务商融资租赁服务提供商及汽车经销商中最大的二手车交易代理服务实体集团，具备广泛的经销网络和客户基础。面对国内乘用车经销服务及融资租赁市场环境的变化，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，全面增强公司全国性网络覆盖、优化超豪华、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

√适用 □不适用

2019 年，汽车经销行业将步入缓慢增长阶段，公司将加强内功修炼，以标准化、精细化、常态化管理手段，实现降本增效目标，提高经营服务质量；同时，密切关注市场变幻，切实找准市场热点需求，全面、深入的研究分析行业形势，最大限度的发挥总部运营优势、规模优势，加快完善先进科学的运营管理体系，以优质的产品服务赢得市场和客户，进一步巩固行业龙头地位，并在以下方面积极部署：

### 1、稳中求进，实现毛利结构持续优化

2019 年，公司将继续构建完善 4S 店、平行进口车店、电商等协同发展的新车销售渠道体系，继续探索线上线下深度融合，深化与品牌厂商的战略伙伴关系，着力提高公司在全国乘用车市场的份额。在夯实传统新车销售的基础上，进一步加强各项业务的精细化管理水平，强化库存管控，降低营运风险。同时，积极向汽车后市场进军，加大维修、保险、延保等业务的开拓，实现售后业务的转化与留存，保障衍生业务的持续增长，保持从“重销售”到“重服务”的发展态势，从而实现公司毛利结构的持续优化。

### 2、深谋远虑，打造完整的二手车生态体系

2019 年，公司二手车业务将继续发挥汽车经销商集团在二手车供销服务链上的优势，构建 4S 店、专业二手车销售服务中心、二手车拍卖服务平台三个主要业务板块。其中 4S 店版块将继续发挥线下规模、厂商品牌授权和区位网点布局优势，加强 4S 店的厂商品牌认证二手车交易服务能力，获得更多优质二手车车源；专业二手车销售服务中心版块将借助公司服务和管理能力等优势，进

一步提升专业服务、精品零售和交易服务水平；二手车拍卖服务平台版块将借助与阿里巴巴的合作，扩大拍卖服务业务范围，最终形成最具品牌优势和发展潜力的二手车产业平台。

### **3、开拓创新，促进融资租赁高效运行**

2019 年，公司一方面将以多种形式与金融机构开展合作创新，拓展资金渠道及规模，另一方面通过持续完善销售服务，优化贷前、贷中和贷后的风险控制系统，简化业务流程，提升审批效率，在防范风险的同时提高汽车金融业务的服务效率。此外，公司将加强业务创新力度，开发更多灵活多样的融资产品，继续巩固传统的车辆消费信贷服务、融资租赁、保险业务，支持后端二手车零售金融业务的快速推进，同时推进金融业务和汽车销售、售后环节的深度融合，形成公司持续稳定的利润增长点。

### **4、深化整合，延续新建与并购并举发展战略**

2019 年，公司将继续坚持新建和收购并举的发展战略，持续优化全国网点布局，以主流及豪华品牌为主。同时，密切关注行业发展趋势，重点考察品牌和项目的盈利能力、市场竞争力，快速补充和完善公司的品牌体系和网点布局。以提高投资回报率为核心目标，加强现有网点和前期收购项目的快速整合运营能力，将企业先进的内控系统、精细化管理理念、卓有成效的企业文化、创新业务推广到新收购店面，构建完善的运营体系，最大程度发挥网络协同力，形成整合效应。

### **5、人才建设，推动企业可持续健康发展**

2019 年，公司在人才培养方面，将继续以加强人才资源建设为核心，以加大人才开发投入为支撑，以创新体制机制为动力，抓好人才梯队建设工作。通过培训打造职业素养高、专业技能强的经营管理队伍。实施差异化的人才发展计划，培养相应的技能和能力，为企业可持续发展提供人才保障。同时，要建立积极向上的企业文化，对外积极履行社会职责提升品牌影响力，吸引优秀人才，对内积极推进创新项目评选，完善自评互评体系，宣传榜样力量，推动企业可持续健康发展。

### **6、资本深耕，助力企业稳固发展**

2019 年，公司要持续探索和完善良好的的融资管理和资金管理模式，充分运用多元化的融资渠道，继续扩大直接融资总量，尝试各类直接融资新产品，在维护现有的总对总授信合作关系的前提下，力争更大规模授信；进一步完善内控管理体系，优化内部管理制度，强化经营性现金流量预测制度和资金预测制度。严格遵守监管机构各项规章制度，进一步加强与投资者的沟通，努力实现企业利润和企业市值相互促进，不断提升投资者对公司成长性的认同。

### **7、审时度势，拓展汽车新市场**

2019年，公司将进一步加强与主力品牌厂家合作，与厂家保持同节奏进入新能源汽车领域，面对造车新势力，以稳健节奏和成熟的策略开展合作。根据主流汽车制造厂商新能源发展规划，同步部署如宝马、奥迪、奔驰、大众、通用等品牌厂家在售新能源车型的销售规划。同时，公司也将进一步研究市场热点趋势及变化，密切关注共享出行、智能驾驶领域，抓住市场先机，适时切入汽车新市场，力争加速完成新时代汽车经销集团的升级转型。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1、宏观经济和政策波动风险

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。此外，汽车限购政策、国家汽车产业政策等汽车行业相关政策的调整均可能对公司的新车销售业务产生一定的影响。

##### 2、市场竞争加剧风险

随着新兴技术的发展，创新性的商业模式不断涌现，汽车服务行业可能面临新兴商业模式的冲击。鉴于上述情况，公司需适应市场趋势和变化，更好实现客户要求，并及时应对新兴商业模式的发展冲击，如不能积极应对，则可能会对公司在乘用车经销及服务领域的竞争力产生一定的影响。

##### 3、融资租赁业务信用风险

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，仍不排除在将来融资租赁产生应收款项可能出现坏账增加的风险。

##### 4、收购店面整合未达预期风险

公司近年来收购店面分布在全国各省、市、自治区，空间跨度大，且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，如果因汽车制造厂商推出新车型、下调汽车售价等原因导致存货的可变现净值下降，汽车制造厂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。

#### 6、融资形势趋紧的风险

汽车经销商作为汽车产业链中的零售窗口，在汽车销售环节需占用大量的资金。一般而言，国内汽车经销商自有资金较少，主要通过银行借款等方式来进行经营。制定行之有效的融资策略对汽车经销商而言极其重要，汽车经销商通过融资经营将有利于提高资金的综合使用效率，解决资金紧张的矛盾。但如果金融机构对汽车经销商的金融服务业务规模整体收缩，可能对公司的融资规模造成一定的影响。

#### 7、中美贸易摩擦引发的风险

2018年3月，随着美国对中国商品加征关税，中美贸易摩擦触发。因加征关税商品清单中包含汽车及零部件，汽车市场结构以及企业利润受到了一定程度的影响。若加征关税长时间持续，或加征关税税率再次增加，可能对汽车产业造成压力导致成本转嫁，消费者购车热情度降低，从而对公司的经营带来不利影响。2018年12月国务院关税税则委员会公告，从2019年1月1日起，对原产于美国的汽车及零部件暂停加征关税3个月，但并不排除未来中美贸易摩擦持续对公司经营造成影响的风险。

#### 8、汇率波动的风险

公司发行的海外债券以及获金融机构以外币计值的贷款都与汇率市场的变化紧密相关，汇率变化存在很大的不确定性，在外汇汇率走势不利于公司偿还借款的情形时，将增加公司未来偿债风险，将对公司经营产生不利的影响。

#### (五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用



## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

公司除遵守《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%。

(3) 公司发展阶段属成长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 20%。

## 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。

公司分别于 2018 年 4 月 23 日和 2018 年 5 月 14 日召开第六届董事会第二十九次会议和 2017 年年度股东大会审议通过了《公司未来三年（2018-2020 年）股东回报规划》，为进一步完善公司的现金分红决策及监督机制，积极回报投资者，引导投资者树立长期投资和理性投资理念，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》以及《公司章程》中关于公司分红政策的相关规定，公司制定了《未来三年（2018-2020 年）股东回报规划》，在符合利润分配的条件下，公司原则上每年度进行一次利润分配。有条件的情况下，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期利润分配，两次利润分配的间隔期应当不少于 6 个月。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不低于最近三年实现的年均可分配利润的 30%；具体内容详见上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

2019 年 4 月 23 日，公司第七届董事会第九次会议审议通过关于公司 2018 年度利润分配的预案：经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2018 年公司实现合并报表归属于母公司股东的净利润为 3,257,417,491.88 元，母公司实现净利润-138,721,838.62 元，年末母公司可供股东分配的利润 207,350,321.82 元。

根据《公司法》、《公司章程》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》等要求，结合公司的实际情况，公司拟定的 2018 年度利润分配方案为：拟以利润分配实施公告指定的股权登记

日的总股本为基数,向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.15 元(含税),本年度不进行公积金转增股本,不送红股。

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

单位:元 币种:人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2018 年	0	0.15	0	330,868,115.85	3,257,417,491.88	10.16
2017 年	0	1.5	0	1,221,646,452.30	3,884,358,157.12	31.45
2016 年	0	2	3	1,100,080,135.60	2,802,902,398.89	39.25

说明:根据《上海证券交易所回购股份实施细则》的有关规定,“上市公司以现金为对价,采用集中竞价方式、要约方式回购股份的,当年已实施的股份回购金额视同现金分红,纳入该年度现金分红的相关比例计算”,截至 2018 年 12 月 31 日,公司累计回购股份金额为 208,113,744.60 元。上表中 2018 年度利润分配方案中现金分红的数额按当前公司总股本 8,183,624,750 股(已扣除截至报告披露日回购注销的 34,007,932 股)为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.15 元(含税),预计派发现金红利金额为 122,754,371.25 元,加上公司截至报告期末累计回购股份金额,即上述现金分红数额 330,868,115.85 元(实际派发现金红利金额以股权登记日当日实际的股本情况相应调整)。

**(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况**

适用 不适用

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

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决土地等产权瑕疵	广汇集团	承诺：在宝信汽车成为广汇汽车的控股子公司后，如宝信汽车及其子公司因其在成为广汇汽车的控股子公司之前拥有和/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拆除房屋或处以任何形式的处罚或承担任何形式的法律责任，广汇集团愿意承担宝信汽车及其子公司因前述土地收回、房屋拆除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、宝信汽车及其子公司免受损害。	2015年12月	否	是	不适用	不适用
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	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	2015年5月	否	是	不适用	不适用

			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。					
解决同业竞争	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
其他	广汇集团		承诺：广汇汽车及其子公司因其在 2011 年 1 月 1 日之后、2015 年重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金事项完成之前未按国家及地方有关法规为员工缴纳社会保险费和住房公积金，而被有关政府主管部门要求补缴社会保险费和住房公积金或处以任何形式的处罚或承担任何形式的法律责任，其愿意承担广汇汽车及其子公司因前述补缴或受处罚或承担法律责任而导致、遭受、承担的任何损	2016 年 3 月	否	是	不适用	不适用

			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。					
	股份限售	广汇集团、CGAML、BCIL	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。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。	2015 年 5 月至 2018 年 6 月	是	是	不适用	不适用
	其他	广汇集团	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。	2015 年 5 月	否	是	不适用	不适用

			任，保证其利益不受损害。					
	其他	孙广信、广汇集团	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。	2015 年 5 月	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	广汇汽车	承诺：本公司拟募集资金开展汽车融资租赁项目，募集资金投入将全部用于体系内融资租赁业务，不用于体系外融资租赁业务。	2016 年 5 月	否	是	不适用	不适用
	其他	广汇汽车	承诺：本公司拟募集资金偿还上市公司有息负债，所偿还的有息负债均具有明确的用途。公司将严格按照已确定的有息负债偿还范围进行偿付，用于偿还有息负债的募集资金将由公司董事会设立专户存储，并按照相关要求实施募集资金的三方监管。公司其他资金的使用也将严格按照内控管理制度进行，做到专款专用，确保募集资金不会用于重大投资或资产购买。	2016 年 3 月	否	是	不适用	不适用
与股权激励相关的	股份限售	2018 年限制性股票	承诺：根据《公司 2018 年限制性股票激励计划草案》，在限制性股票解锁	自股票锁定（2018 年 7	是	是	不适用	不适用

承诺		激励计划 激励对象	日，若达到限制性股票的解锁条件，激励对象可以申请对其通过激励方案所持限制性股票按 30%、30%、20%、20% 的比例在四个解锁日分四批进行解锁并依法转让。激励对象为公司董事、高级管理人员的，其在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。	月 6 日) 后的 12 个月、24 个月、36 个月、48 个月内				
其他对公司中小股东所作承诺	股份限售	BCIL	承诺：基于看好国内资本市场长期投资的价值以及对本公司未来持续稳定发展的信心，自愿将持有的股份锁定 3 个月，锁定期自 2018 年 7 月 10 日至 2018 年 10 月 9 日止。锁定期内，承诺不减持该部分股份。	2018 年 7 月 10 日至 2018 年 10 月 9 日	是	是	不适用	不适用
	其他	广汇集团	承诺：在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。	2018 年 2 月 2 日至 2018 年 8 月 1 日	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否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(1) 截至 2017 年 12 月 31 日，本公司（含下属子公司）仅有少量投资性房地产，而 2018 年以来，投资性房地产有一定量的增加。因此，公司认为投资性房地产采用公允价值模式计量能够更加客观地反映投资性房地产的真实价值，便于公司管理层及投资者及时了解公司真实财务状况，为其决策提供更有用的信息，符合全体股东的利益。上述事项已于 2018 年 8 月 28 日召开的第七届董事会第三次会议及第七届监事会第三次会议审议通过。

本公司的投资性房地产的公允价值能够持续可靠地取得，具有可操作性。

根据《企业会计准则第 3 号 - 投资性房地产》的规定，成本模式转为公允价值模式的，属于会计政策变更，应当按照《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》进行会计处理。

根据上述准则，截至 2018 年 12 月 31 日止十二个月期间的财务报表及比较财务报表中的相关科目亦同时进行追溯调整。相关调整累计影响列示如下(单位：人民币万元)：

项目	2017年1月1日	2017年12月31日
	增加/(减少)	增加/(减少)
投资性房地产	4,405	5,279
固定资产		
递延所得税负债	1,101	1,320
归属于母公司股东的其他综合收益	-	-
归属于母公司股东的未分配利润	2,770	3,366
少数股东权益	534	593

(2) 财政部于 2018 年颁布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)及其解读, 本集团已按照上述通知编制 2018 年度的财务报表, 比较财务报表已相应调整, 对财务报表的影响列示如下(单位: 人民币万元):

项目	2017 年 1 月 1 日	2017 年 12 月 31 日
	增加/(减少)	增加/(减少)
应收票据	-309.29	-110.00
应收账款	-310,657.99	-301,859.71
应收票据及应收账款	310,967.28	301,969.71
应收利息	-2,334.41	-1,906.89
应收股利	-282.00	-282.00
其他应收款	2,616.41	2,188.89
应付账款	-157,735.91	-194,117.82
应付票据	-2,273,804.44	-2,615,265.68
应付票据及应付账款	2,431,540.35	2,809,383.50
应付利息	-65,140.94	-50,555.87
应付股利	-3,019.43	-3,212.56
其他应付款	68,160.37	53,768.43

(3) 本集团将原计入财务费用项目的委托贷款及资金池利息收入重分类至投资收益项目对财务报表的影响列示如下(单位: 人民币万元):

项目	2017 年度	2018 年度
	增加/(减少)	增加/(减少)
投资收益	344.36	749.07
财务费用	-344.36	-749.07
收到其他与经营活动有关的现金	-344.36	-749.07
取得投资收益收到的现金	344.36	749.07

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	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	800
境内会计师事务所审计年限	4

	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）	215
财务顾问	西南证券股份有限公司	
财务顾问	中国国际金融股份有限公司	
保荐人	西南证券股份有限公司	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司第六届董事会第二十九次会议和 2017 年年度股东大会审议并通过了《关于公司续聘 2018 年度财务审计机构及内控审计机构的议案》，同意续聘普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务审计机构及内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

## (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

## (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

## (二) 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,二审法院于2016年11月18日出具民事裁定书,撤销河南省郑州市金水区人民法院于2013年8月6日出具民事判决书,将本案发回河南省郑州市金水区人民法院重审。	本案属于财产损害赔偿诉讼,目前处于重审过程中。	案件尚无生效判决,未进入执行阶段

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

2018年9月，公司全资子公司广汇汽车有限责任公司收到中国证监会广西监管局出具的《关于对广汇汽车服务有限责任公司采取出具警示函措施的决定》（2018[8]号），就公司全资子公司广汇有限《2017年年度报告》中部分信息披露不准确、不充分、部分募集资金违规划转至本公司的行为出具警示函。

公司高度重视合规经营和内部控制，已要求全资子公司广汇有限针对上述问题立即进行整改，组织人员对《证券法》和《公司债券发行与交易管理办法》等相关法律法规进行学习，深刻领悟中国证监会及下属机构的监管精神，严格执行和贯彻《公司债券发行与交易管理办法》，认真查漏补缺，持续全面完善公司的内部控制和合规管理。

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

√适用 □不适用

公司及本公司控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在失信情况，包括但不限于未履行法院生效判决、未按期偿还大额债务、未履行承诺、被证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况等。

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

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2018年4月23日，公司召开第六届董事会第二十九次会议，审议通过《关于〈广汇汽车服务股份公司2018年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及相关事项的议案。	详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定的信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》发布的《广汇汽车服务股份公司第六届董事会第二十九次会议决议公告》（公告编号：2018-028）。
2018年4月24日至2018年5月4日，公司通过内部网站公示了公司2018年限制性股票拟激励对象名单，在公示期内，公司监事会未收到任何组织或个人正式提出的异议。	详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定的信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》发布的《广汇汽车服务股份公司监事会关于2018年限制性股票激励计划授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》（公告编号：2018-047）。
2018年5月14日，公司召开2017年年度	详见公司于上海证券交易所网站

<p>股东大会，审议通过了《关于〈广汇汽车服务股份公司 2018 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及相关事项的议案。</p>	<p>（www.sse.com.cn）及指定的信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》发布的《广汇汽车服务股份公司 2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-050）。</p>
<p>2018 年 4 月，公司对 2018 年限制性股票激励计划相关内幕信息知情人及激励对象在 2018 年限制性股票激励计划草案公告前 6 个月内买卖公司股票的情况进行自查，未发现相关内幕信息知情人及激励对象存在利用与本次激励计划相关的内幕信息进行股票买卖的行为。</p>	<p>详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定的信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》发布的《广汇汽车服务股份公司关于 2018 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2018-051）。</p>
<p>2018 年 6 月 27 日，公司召开第六届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于调整公司 2018 年限制性股票激励计划授予价格、激励对象名单和授予权益数量的议案》、《关于向公司 2018 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。</p>	<p>详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定的信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》发布的《广汇汽车服务股份公司第六届董事会第三十二次会议决议公告》（公告编号：2018-057）；《广汇汽车服务股份公司关于向公司 2018 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的公告》（公告编号：2018-060）。</p>
<p>2018 年 7 月 9 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，公司 2018 年限制性股票激励计划授予限制性股票的登记工作完成。</p>	<p>详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定的信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》发布的《广汇汽车服务股份公司关于 2018 年限制性股票激励计划授予结果的公告》（公告编号：2018-067）。</p>

## （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### （一）与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
青海嘉运汽车销售服务有限公司	合营企业	购买商品	采购商品	市场原则	5,532,342.41	5,532,342.41	0.00	现金	5,532,342.41	
青海嘉业汽车销售服务有限公司	合营企业	购买商品	采购商品	市场原则	2,209,084.66	2,209,084.66	0.00	现金	2,209,084.66	
青海嘉悦汽车销售服务有限公司	合营企业	购买商品	采购商品	市场原则	1,153,622.24	1,153,622.24	0.00	现金	1,153,622.24	
桂林弘帆桂通汽车销售服务有限公司	联营企业	购买商品	采购商品	市场原则	896,115.04	896,115.04	0.00	现金	896,115.04	
青海嘉恒汽车销售有限公司	合营企业	购买商品	采购商品	市场原则	796,538.50	796,538.50	0.00	现金	796,538.50	
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)	采购商品	市场原则	178,230.33	178,230.33	0.00	现金	178,230.33	
许昌新纪元汽车销售服务有限公司	联营企业	购买商品	采购商品	市场原则	145,238.10	145,238.10	0.00	现金	145,238.10	
江西佳和佳汽车保险销售服务有限责任公司	联营企业	提供劳务	提供劳务	市场原则	61,243,231.32	61,243,231.32	1.13	现金	61,243,231.32	
青海嘉运汽车销售服务有限公司	合营企业	销售商品	销售商品	市场原则	5,661,976.56	5,661,976.56	0.00	现金	5,661,976.56	
青海嘉悦汽车销售服务有限公司	合营企业	销售商品	销售商品	市场原则	2,810,003.71	2,810,003.71	0.00	现金	2,810,003.71	

青海嘉恒汽车销售有限公司	合营企业	销售商品	销售商品	市场原则	2,131,314.97	2,131,314.97	0.00	现金	2,131,314.97
青海嘉业汽车销售服务有限公司	合营企业	销售商品	销售商品	市场原则	1,567,621.44	1,567,621.44	0.00	现金	1,567,621.44
桂林弘帆桂通汽车销售服务有限公司	联营企业	销售商品	销售商品	市场原则	1,009,606.46	1,009,606.46	0.00	现金	1,009,606.46
广汇集团	控股股东	销售商品	销售商品	市场原则	235,237.57	235,237.57	0.00	现金	235,237.57
其他	其他关系人	销售商品	销售商品	市场原则	1,527,894.26	1,527,894.26	0.00	现金	1,527,894.26
广汇集团	控股股东	提供劳务	车辆-经营租赁	市场原则	4,953,415.70	4,953,415.70	0.21	现金	4,953,415.70
广汇集团	控股股东	提供劳务	车辆-融资租赁	市场原则	828,535.79	828,535.79	0.04	现金	828,535.79
新疆和田广汇锌业有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	车辆-经营租赁	市场原则	1,886,871.56	1,886,871.56	0.08	现金	1,886,871.56
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	1,000,907.83	1,000,907.83	0.04	现金	1,000,907.83
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	25,243.94	25,243.94	0.00	现金	25,243.94
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	1,376,861.51	1,376,861.51	0.06	现金	1,376,861.51
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	91,432.67	91,432.67	0.00	现金	91,432.67
广汇能源	母公司的控股子公司	提供劳务	车辆-经营租赁	市场原则	1,572,510.18	1,572,510.18	0.07	现金	1,572,510.18
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	876,849.44	876,849.44	0.04	现金	876,849.44
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	19,547.51	19,547.51	0.00	现金	19,547.51
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	903,383.37	903,383.37	0.04	现金	903,383.37
新疆广汇信邦房地产开发	母公司的控	提供劳务	车辆-融资	市场原则	70,894.53	70,894.53	0.00	现金	70,894.53



有限公司	股子公司		租赁							
广汇能源综合物流发展有 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	180,247.28	180,247.28	0.01	现金	180,247.28	
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-经营 租赁	市场原则	240,650.89	240,650.89	0.01	现金	240,650.89	
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	225,181.39	225,181.39	0.01	现金	225,181.39	
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	房屋-经营 租赁	市场原则	189,325.05	189,325.05	0.19	现金	189,325.05	
广汇房产	母公司的控 股子公司	提供劳务	车辆-融资 租赁	市场原则	20,418.51	20,418.51	0.00	现金	20,418.51	
广汇房产	母公司的控 股子公司	提供劳务	车辆-经营 租赁	市场原则	797,239.44	797,239.44	0.03	现金	797,239.44	
新疆广汇液化天然气发展 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	419,803.57	419,803.57	0.02	现金	419,803.57	
新疆广汇石油有限公司	母公司的控 股子公司	提供劳务	车辆-经营 租赁	市场原则	463,821.79	463,821.79	0.02	现金	463,821.79	
新疆广汇锰业有限公司	母公司的控 股子公司	提供劳务	车辆-经营 租赁	市场原则	455,114.81	455,114.81	0.02	现金	455,114.81	
其他	其他关系人	提供劳务	车辆-经营 租赁	市场原则	3,931,085.90	3,931,085.90	0.17	现金	3,931,085.90	
其他	其他关系人	提供劳务	车辆-融资 租赁	市场原则	325,906.50	325,906.50	0.01	现金	325,906.50	
广西广运实业投资有限责 任公司	母公司的控 股子公司	接受劳务	房屋-经营 租赁	市场原则	3,208,279.56	3,208,279.56	0.37	现金	3,208,279.56	
广汇集团	控股股东	其他流入	向本公司提 供担保	不适用	不适用	452,000,000.00	100	不适用		
合计				/	/	563,161,586.29	/		/	
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属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情形。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、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2018年2月，公司全资子公司广汇有限以人民币68,619.60万元收购广汇集团、自然人殷小亮持有的上海爱卡投资中心(有限合伙)23.6783%合伙份额，其中以人民币65,520万元收购广汇集团持有上海爱卡投资中心(有限合伙)22.6087%合伙份额构成关联交易。	详见公司于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及指定的信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》发布的《关于全资子公司收购资产暨关联交易的公告》(公告编号：2018-008)
2018年8月，公司全资附属公司西安广汇汽车实业发展有限公司拟向关联方西安广汇汽车产业园投资开发有限公司转让170,908.06平方米的国有土地使用权，转让价格为70,360万元。	详见公司于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及指定的信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》发布的《关于全资附属公司转让土地使用权暨关联交易的公告》(公告编号：2018-093)

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
全资子公司汇通信诚以现金方式向关联方陕西长银消费金融有限公司增资人民币 1.725 亿元。	详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定的信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》发布的《关于全资附属公司向陕西长银消费金融有限公司增资暨关联交易的公告》（公告编号：2018-139）

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他**

√适用 □不适用

2018年3月28日，公司召开第六届董事会第二十八次会议审议通过了《关于附属公司广汇宝信汽车集团有限公司拟实施股权激励暨关联交易的议案》。关联董事李建平、王新明、唐永锜回避表决。2018年4月13日，公司召开2018年第二次临时股东大会审议通过了上述议案，同意向在广汇宝信任职的董事、高级管理人员、核心骨干员工以及被认为应当激励的其他员工授出共计7,500万股广汇宝信股票期权，每股面值港币0.01元，授出价格为每股港币3.256元，占广汇宝信当前已发行普通股股本的2.64%，具体内容详见公司在上海证券交易所网站发布的公告，（相关内容详见公司2018-021号公告、2018-025号公告）。由于本次附属公司广汇宝信股权激励方案的激励对象涉及公司董事及高级管理人员（李建平、王新明、唐永锜、卢翱、马赴江、许星），因此构成关联交易。

2018年9月17日，公司召开第七届董事会第四次会议审议通过了《关于与新疆广汇飞虎篮球俱乐部有限公司签订冠名赞助协议书暨关联交易的议案》，公司拟出资人民币3,000万元冠名新疆职业篮球队中国男子篮球职业联赛2018-2019赛季；同时，为鼓励球队取得好

成绩，将根据其取得成绩给予不超过人民币 3,000 万元的奖励，上述总金额合计将不超过人民币 6,000 万元，具体内容详见公司于 2018 年 9 月 18 日在上海证券交易所网站

(www.sse.com.cn) 及《中国证券报》、《上海证券报》发布的《广汇汽车服务股份公司关于与新疆广汇飞虎篮球俱乐部有限公司签订冠名赞助协议书暨关联交易的公告》(公告编号: 2018-107)。本次交易旨在加大广汇汽车品牌宣传效果，公司全资子公司广汇汽车服务有限责任公司于 2018 年 10 月 9 日与新疆广汇飞虎篮球俱乐部有限公司正式签订《中国男子篮球职业联赛 2018-2019 赛季球队总冠军合作协议》，具体内容详见公司于 2018 年 10 月 10 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 及《中国证券报》、《上海证券报》发布的《广汇汽车服务股份公司关于全资子公司与新疆广汇飞虎篮球俱乐部有限公司签订冠名赞助协议书暨关联交易的进展公告》(公告编号: 2018-116)。

## 十五、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、托管情况

适用 不适用

#### 2、承包情况

适用 不适用

#### 3、租赁情况

适用 不适用

### (二) 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
重庆中汽西南汽车(集团)有限公司	控股子公司	分期付款销售客户	6,206.69			3年内	连带责任担保	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）							-						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							6,206.69						
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							8,953,704.21						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							6,329,374.06						

公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	6,335,580.75
担保总额占公司净资产的比例（%）	171.16
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	3,857,013.05
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	4,484,852.97
上述三项担保金额合计（C+D+E）	8,341,866.02
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

##### （1）委托理财总体情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	69,800	10,000	0
券商理财产品	自有资金	250,000	10,000	0
信托理财产品	自有资金	129,800	89,800	0
其他理财产品	自有资金	156,200	156,200	0

#### 其他情况

适用 不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
海通证券	国债逆回购	200,000	2018/1/3	2018/1/5	自有资金	券商理财产品	浮动收益	4.00%		24.51	已收回	是		0.00
海通证券	国债逆回购	250,000	2018/1/8	2018/1/9	自有资金	券商理财产品	浮动收益	4.00%		43.95	已收回	是		0.00
海通证券	国债逆回购	200,000	2018/1/10	2018/1/11	自有资金	券商理财产品	浮动收益	4.00%		35.16	已收回	是		0.00
招商银行	结构性存款	50,000	2018/2/13	2018/2/22	自有资金	银行理财产品	固定收益	2.37%		25.97	已收回	是		0.00
北方国际信托股份有限公司	海益二号债券投资集合资金信托计划	40,000	2018/4/4	2018/12/30	自有资金	信托理财产品	固定收益	6.72%		1,987.71	已收回	是		0.00
上海枫时资产管理有限公司	枫时6号私募证券投资基金	23,500	2018/4/16	2018/5/20	自有资金	其他理财产品	固定收益	6-7%		0.00	已收回	是		0.00
上海枫时资产管理有限公司	枫时7号私募证券投资基金	23,500	2018/5/15	2021/5/14	自有资金	其他理财产品	固定收益	6-7%		0.00	未回收	是		0.00
华安未来资产管理(上海)	华安资产汇安1号专项资产管理计划	20,200	2018/5/30	无固定到期日	自有资金	其他理财产品	固定收益	6.76%		1,012.19	未回收	是		0.00

有限公司													
北方国际信托股份有限公司	海益二号债券投资集合资金信托计划	46,000	2018/7/20	2019/4/14	自有资金	信托理财产品	固定收益	6.54%		2,226.57	已收回	是	0.00
华安未来资产管理(上海)有限公司	华安资产汇安1号专项资产管理计划第二期	30,000	2018/7/21	2019/4/22	自有资金	其他理财产品	固定收益	6.76%		1,374.81	未回收	是	0.00
北方国际信托股份有限公司	海益二号债券投资集合资金信托计划	20,000	2018/8/8	无固定到期日	自有资金	信托理财产品	浮动收益	5%~7%		87.96	部分收回	是	0.00
兴业银行合肥分行	结构性存款	18,000	2018/8/30	2018/9/13	自有资金	银行理财产品	浮动收益	3.21%		22.16	已收回	是	0.00
上海枫时资产管理有限公司	枫时9号私募证券投资基金	29,000	2018/9/19	无固定到期日	自有资金	其他理财产品	浮动收益	6%~7%		0.00	未回收	是	0.00
首创京都期货有限公司	首创京都创赢2号定向资产管理计划	15,500	2018/9/19	无固定到期日	自有资金	其他理财产品	浮动收益	6%~7%		677.20	部分收回	是	0.00
兴业银行合肥分行	结构性存款	17,000	2018/9/20	2018/9/27	自有资金	银行理财产品	浮动收益	3.08%		10.04	已收回	是	0.00

注：上表列示 2018 年公司发生的超过 15,000 万元的理财产品；具体委托理财详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于 2018 年 1-12 月委托理财情况的公告》。

#### 其他情况

适用  不适用

**(3) 委托理财减值准备**

√适用 □不适用

单位：万元

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	是否经过法定程序	减值准备计提金额(如有)
深圳市万杉资本管理有限公司	券商理财产品	5,000	2018/9/14	2020/9/20	自有资金	万杉多利9号债券私募基金募集	浮动收益	6%~7%	是	3,150.1950

注：公司购买价值 5,000 万元的理财产品由于底层资产的发债主体信用评级下降并且该底层资产在公开市场上停牌，公司按照审慎性原则根据其最新估值后计提了 3,150.1950 万元的减值准备。

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行委托贷款	永续债	460,045.41	430,545.41	0
银行委托贷款	自有资金	1,500	1,500	0

**其他情况**

□适用 √不适用



## (2) 单项委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
民生银行大连分行营业部	银行委托贷款	10,000	2016/12/27	2018/3/1	永续债	补充流动资金, 偿还借款	合同约定	0.35%			已收回	是		
民生银行大连分行营业部	银行委托贷款	10,000	2016/12/27	2019/12/27	永续债	补充流动资金, 偿还借款	合同约定	0.35%				是		
民生银行大连分行营业部	银行委托贷款	13,000	2016/12/28	2018/3/1	永续债	补充流动资金, 偿还借款	合同约定	0.35%			已收回	是		
民生银行大连分行营业部	银行委托贷款	16,000	2016/12/28	2019/12/27	永续债	补充流动资金, 偿还借款	合同约定	0.35%				是		
民生银行大连分行营业部	银行委托贷款	12,000	2016/12/28	2019/12/27	永续债	补充流动资金, 偿还借款	合同约定	0.35%				是		
民生银行大连分行营业部	银行委托贷款	13,000	2016/12/29	2019/12/27	永续债	补充流动资金, 偿还借款	合同约定	0.35%				是		
民生银行大连分行营业部	银行委托贷款	7,300	2017/1/19	2020/1/17	永续债	补充流动资金, 偿还借款	合同约定	0.35%				是		

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际回收情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
民生银行大连分行营业部	银行委托贷款	5,000	2017/1/17	2020/1/19	永续债	补充流动资金, 偿还借款	合同约定	0.35%				是		
民生银行大连分行营业部	银行委托贷款	13,000	2017/2/14	2020/2/14	永续债	补充流动资金, 偿还借款	合同约定	0.35%				是		
民生银行大连分行营业部	银行委托贷款	3,000	2017/2/27	2020/2/27	永续债	补充流动资金, 偿还借款	合同约定	0.35%				是		
民生银行大连分行营业部	银行委托贷款	6,500	2017/3/2	2018/3/1	永续债	补充流动资金, 偿还借款	合同约定	0.35%			已收回	是		
民生银行大连分行营业部	银行委托贷款	2,000	2017/3/3	2020/3/3	永续债	补充流动资金, 偿还借款	合同约定	0.35%				是		
民生银行大连分行营业部	银行委托贷款	3,900	2017/3/7	2020/3/6	永续债	补充流动资金, 偿还借款	合同约定	0.35%				是		
民生银行大连分行营业部	银行委托贷款	1,181.91	2017/3/10	2020/3/10	永续债	补充流动资金, 偿还借款	合同约定	0.35%				是		
成都银行股份有限公司长顺支行	银行委托贷款	1,500	2017/8/18	2018/8/17	自有资金	补充流动资金	合同约定	4.85%			已收回并续约	是	是	
民生银行大	银行委	82,436.50	2017/9/1	2019/12/15	永续债	补充流动资	合同	4.35%				是		

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际回收情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
连分行营业部	托贷款					金, 偿还借款	约定							
民生银行大连分行营业部	银行委托贷款	10,000	2017/12/8	2019/12/11	永续债	补充流动资金, 偿还借款	合同约定	4.35%				是		
民生银行大连分行营业部	银行委托贷款	45,000	2017/12/28	2019/11/28	永续债	补充流动资金, 偿还借款	合同约定	4.35%				是		
成都银行股份有限公司长顺支行	银行委托贷款	504	2017/12/28	2018/12/27	自有资金	补充流动资金	合同约定	0.00%			已收回	是		
民生银行大连分行营业部	银行委托贷款	29,500	2018/3/8	2020/1/8	永续债	补充流动资金, 偿还借款	合同约定	4.35%				是		
民生银行大连分行营业部	银行委托贷款	20,000	2018/4/17	2019/4/17	永续债	补充流动资金, 偿还借款	合同约定	8.57%				是		
民生银行大连分行营业部	银行委托贷款	20,000	2018/4/17	2019/4/17	永续债	补充流动资金, 偿还借款	合同约定	8.57%				是		
民生银行大连分行营业部	银行委托贷款	38,000	2018/4/20	2019/3/30	永续债	补充流动资金, 偿还借款	合同约定	8.57%				是		
民生银行大连分行营业部	银行委托贷款	25,000	2018/4/28	2019/3/28	永续债	补充流动资金, 偿还借款	合同约定	8.57%				是		

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际回收情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
部														
民生银行大连分行营业部	银行委托贷款	54,227	2018/5/14	2019/4/14	永续债	补充流动资金, 偿还借款	合同约定	8.57%				是		
民生银行大连分行营业部	银行委托贷款	18,790	2018/5/16	2019/4/16	永续债	补充流动资金, 偿还借款	合同约定	8.57%				是		
民生银行大连分行营业部	银行委托贷款	1,210	2018/5/16	2019/4/16	永续债	补充流动资金, 偿还借款	合同约定	8.57%				是		
成都银行股份有限公司长顺支行	银行委托贷款	1,500	2018/8/7	2019/8/6	自有资金	补充流动资金	合同约定	4.85%				是		

注 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, 不存在互相输送利益的情形。

注 2: 上述资金来源为永续债的委托贷款系对合并报表范围内的子公司进行的委托贷款。

#### 其他情况

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十六、其他重大事项的说明**

适用 不适用

**1、控股股东增持公司股份**

2018年2月2日，控股股东广汇集团通过上海证券交易所系统增持公司股份1,924,167股，增持金额14,349,073元，并计划自该次增持之日起6个月内，以自有资金择机增持公司股票，拟累计增持股份所用资金金额不低于人民币2,000万元（含2018年2月2日已增持的金额），并且不超过人民币2亿元（含2018年2月2日已增持的金额）。

截至2018年8月1日，广汇集团本次增持计划已实施完毕。广汇集团自2018年2月2日至2018年8月1日期间通过上海证券交易所交易系统累计增持公司股份6,893,167股，占公司当时总股本（8,217,632,682股）的0.084%，累计增持金额50,997,183.86元。（相关内容详见公司2018-004号、2018-045号、2018-086号公告）

**2、发行美元债券**

2018年3月，公司附属公司Baoxin Auto Finance I Limited、公司及相关附属公司和中国国际金融香港证券有限公司及摩根士丹利国际股份有限公司订立购买协议，内容有关Baoxin Auto Finance I Limited发行3亿美元利率6.625%的高级债券。本次高级债券已于2018年4月4日在新加坡证券交易所有限公司上市。（相关内容详见公司2018-019号公告）

**3、以集中竞价交易方式回购公司股份**

2018年7月4日，公司召开第六届董事会第三十三次会议，逐项审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的预案》，并于2018年7月20日召开的2018年第三次临时股东大会逐项审议通过了上述议案，同意公司以总额不低于人民币20,000万元，不超过人民币40,000万元的自有资金回购公司股份。具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》发布的公告（公告编号：2018-063、2018-064号公告）。

2018年7月27日，公司首次实施回购股份，并于2018年7月28日披露了首次回购股份情况，具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》发布的公告（公告编号：2018-082）。

2019年1月18日，公司完成回购，已实际回购公司股份34,007,932股，占公司当时总股本（8,217,632,682股）的比例为0.41%，回购最高价格6.60元/股，回购最低价格5.39元/股，回购均价6.12元/股，使用资金总额208,113,744.60元（不含佣金、过户费等交易费用）。经公司申请，公司已于2019年1月22日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司注销了本次所回购的股份34,007,932股。具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》发布的公告（公告编号：2019-003）。

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### （一）上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

#### 1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

报告期内，公司秉承“服务社会、强企为国”的社会责任观，将企业效益与社会公益相结合，开展慈善公益、参与社区共建等社会公益活动，关注社会民生问题，积极维护民族团结，充分发挥在业务、专业、资金、人力等方面的优势，积极开展精准扶贫，用爱心和实际行动回馈社会。

#### 2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

报告期内，公司动员各区域公司积极开展精准扶贫工作，公司及下属公司共计资助金额1,469,602元，其中现金资助590,506元，物资折款879,096元。

单位：元

单位	项目名称	金额
西北大区	向新疆伊犁片区伊宁县维吾尔玉其温乡贫困学生捐助	2,559
	向新疆伊宁市卡尔顿吉力格朗村贫困大学生进行捐助	670
	向新疆伊犁片区伊宁市湟渠社区访汇聚贫困户爱心捐助	3,410
	向新疆米东区常乐社区艾滋病困难家庭捐赠（部分物资）	5,500
	向新疆伊犁片区福利院进行捐赠	14,909
	向嘉峪关市儿童社会福利院、酒泉市社会福利院进行慰问	15,058
	向喀什和田片区贫困户爱心捐助（物资）	30,000
	向甘肃和政县吊滩小学爱心捐助（物资）	33,000
华东大区	扶贫捐赠款	50,000
	开展“行有道，爱无界”合肥宝泓公益行活动（物资）	13,794
	向温州文成县无垌村扶贫捐助（物资）	20,000
	车主募捐活动	2,000

	镇工会 2019 年元旦春节送温暖农民工帮困工作 (物资)	500
西南大区	向贵阳市修文县大石布依族乡小学进行捐赠 (物资)	36,000
	向凯里市鸭塘街道高泉村 4 组残疾人士进行爱心捐助慰问	2,000
	开展“梦想课堂支教项目”向昭通巧家县捷豹路虎希望小学捐助	116,000
	重庆南山青松敬老院孤寡老人慰问活动 (物资)	3,000
	开展“筑梦启航,星愿相随”向重庆市秀山县宋农镇中心小学捐助 (物质)	70,000
北区区域	新疆吉木乃县对口扶贫 (物资)	29,000
华北大区	向山东儿童福利院贫困学子进行捐助 (部分物资)	22,000
	向山东多所贫困小学进行捐助 (物资)	60,028
	向青岛自闭儿童关爱中心进行捐赠	2,400
	向江苏徐州贫困小学进行捐赠 (物资)	9,735
	向河北石家庄市平山县温塘镇新柏坡村贫困家庭进行捐赠 (物资)	14,400
	向河北石家庄留守儿童进行捐助	2,000
	新疆吉木乃县对口扶贫 (物资)	208,000
四川区域	向彝族残疾儿童家庭进行慰问	6,000
	向雷波县拉巴乡村幼捐助爱心图书室 (物资)	8,900
	向雷波县拉巴村村小捐助爱心多媒体教室 (物资)	12,500
	向雷波县拉巴村村小、村儿童捐助防寒衣物 (物资)	8,000
	向雷波县八寨乡进行捐赠图书、文具及爱心图书室 (物资)	62,500
	向彝简阳三星镇双桂村贫困老人进行慰问	2,000
陕西区域	参加渭南市高新区非公党建组织扶贫大荔县南郭村贫困幼儿园	1,000
	参加包头市青山区市场监督管理局组织关爱包头市社会 (儿童) 福利院	1,200
	组织店面车辆进行爱心送考活动	800
	组织扶贫周至县楼观台聋哑学校	2,000
华中区域	向安徽包河区大圩镇敬老院进行捐赠 (物资)	5,000
	向金寨县全军乡全军小学捐赠课桌椅 (物资)	9,250
	向方庙街道香江社区捐赠图书 (物资)	410
	向金寨县燕子河镇万畝教学点捐赠教育器材 (物资)	6,000
	向六安市裕安区慈善协会捐助	1,000
	向相山区南山社区捐赠矿泉水和方便面 (物资)	1,200
	向六安市金寨县希望小学捐助书本等 (物资)	1,000

	“爱心搭桥”冬衣捐赠活动（物资）	3,000
	向贫困地区学校捐赠图书（物资）	1,000
	合肥市春芽残疾人互助协会捐赠（物资）	10,379
江西区域	向江西九江都昌县太阳村特困儿童进行爱心捐赠（物资）	30,000
	向江西井冈山经济技术开发区学校贫困学子进行捐赠（物资）	500
	向江西省南昌市安义县万埠镇下庄村下庄小学捐助叁万资助贫困学生	30,000
广汇汽车本部	新疆和田县英阿瓦提乡卡热村瓦村提供援助改善基金	300,000
汇通信诚	向青海省果洛州达日县多所学校捐助爱心助学包裹（物资）	200,000
<b>合计</b>		<b>1,469,602</b>

### 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币  
数量及开展情况

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	59.0506
2. 物资折款	87.9096
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	217
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
1.1 产业扶贫项目个数（个）	3
1.2 产业扶贫项目投入金额	53.70013
1.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	217
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	18.8492
4.2 资助贫困学生人数（人）	4,866
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	60.0354
5. 健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	0.8
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	2.081
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	54
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	7.4746
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	320
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	0.62
9. 其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	2



9.2 投入金额	3.4
9.3 其他项目说明	向敬老院、艾滋病困难家庭捐赠
三、所获奖项（内容、级别）	
“2018 金融界价值发现嘉年华暨中国企业价值发展论坛”2018 中国民营上市公司社会责任 30 强。	

#### 4. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

2019 年，公司及下属企业将继续坚持精准扶贫政策方针，积极践行企业社会责任，主动参与社会公益事业，持续做好扶贫帮困、民族团结及爱心捐赠工作，树立一个有社会担当、有责任感的企业形象。

#### (二) 社会责任工作情况

适用 不适用

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。具体内容参见公司同日于上海证券交易所网站

([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))披露的《广汇汽车服务股份公司 2018 年度企业社会责任报告》。

#### (三) 环境信息情况

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

适用 不适用

##### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司始终坚持走“清洁、高效、减排”的绿色发展道路，持续建立“资源节约型，环境友好型”公司，认真履行社会责任，树立坚定的环保意识，制定完善的环境保护措施。积极响应环保要求，建立健全危险废物污染防治责任制度，建立安全操作规程。公司根据环保管理要求定期对员工进行环保管理要求培训，确保相关人员在从事危险废物收集、暂存过程中了解相关要求。定期对三废进行检测（废水、废气、噪音），确保符合环保相关管理要求。同时，公司各区域店面积极组织、参与各类绿色公益活动，包括：绿色出行节能减排、爱心植树、废物利用等方面的活动。店面定期组织店面员工进行植树造林及义务劳动工作，积极承担社会责任的同时，培养员工节能环保、爱护环境意识，树立积极保护环境的企业形象，为改善环境做出自己的贡献。

##### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

#### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

##### (四) 其他说明

适用 不适用

公司及下属公司都不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司始终注重企业与社会、环境的协调可持续发展，积极贯彻落实《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国环境影响评价法》等有关法律法规，实施节能减排和环保措施，规范各类危险废物的处置，提升资源回收和废物处理能力。

#### 十八、可转换公司债券情况

##### (一) 转债发行情况

适用 不适用

##### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

##### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

##### (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

##### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

##### (六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

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	575,253.2541	70.63	7,332.3000			-575,253.2541	-567,920.9541	7,332.3000	0.89
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	359,951.5246	44.20	7,332.3000			-359,951.5246	-352,619.2246	7,332.3000	0.89
其中：境内非国有法人持股	359,951.5246	44.20				-359,951.5246	-359,951.5246		
境内自然人持股			7,332.3000				7,332.3000	7,332.3000	0.89
4、外资持股	215,301.7295	26.43				-215,301.7295	-215,301.7295		
其中：境外法人持股	215,301.7295	26.43				-215,301.7295	-215,301.7295		
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	239,177.7141	29.37				575,253.2541	575,253.2541	814,430.9682	99.11
1、人民币普通股	239,177.7141	29.37				575,253.2541	575,253.2541	814,430.9682	99.11
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	814,430.9682	100.00	7,332.3000			0	7,332.3000	821,763.2682	100.00

## 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2018年6月19日,公司重大资产重组部分限售股解禁上市流通,上市数量为4,758,743,741股。

2018年7月6日,公司完成2018年限制性股票激励计划的授予登记工作,共向974名激励对象授予7,332.3万股限制性股票,上述股份已于2018年7月6日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。

2018年12月14日,公司非公开发行股份解除限售上市流通,上市数量为993,788,800股。

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

√适用 □不适用

报告期内,公司向974名激励对象授予7,332.3万股限制性股票,授予完成后的总股本增加至821,763.2682万股。公司2018年限制性股票激励计划授予完成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具体详见本报告“第二节公司简介和主要财务指标”中“七、近三年主要会计数据和财务指标”之“(二)主要财务指标”。

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

### (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位: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	2,605,726,446	2,605,726,446	0	0	重大资产重组	2018年6月19日
CHINA GRAND AUTOMOTIVE (MAURITIUS) LIMITED	1,963,967,413	1,963,967,413	0	0	重大资产重组	2018年6月19日
Blue Chariot Investment Limited	189,049,882	189,049,882	0	0	重大资产重组	2018年6月19日
泰达宏利基金管理有限公司	198,757,700	198,757,700	0	0	非公开发行	2018年12月14日
泰康资产管理有限责任公司	74,658,800	74,658,800	0	0	非公开发行	2018年12月14日
万家共赢资产管理有限责任公司	99,378,800	99,378,800	0	0	非公开发行	2018年12月14日
中国人寿资产管理有限责任公司	99,378,800	99,378,800	0	0	非公开发行	2018年12月14日
诺德基金管理有限公司	124,099,300	124,099,300	0	0	非公开发行	2018年12月14日

万家基金管理 有限公司	99,378,800	99,378,800	0	0	非公开发 行	2018年12 月14日
北信瑞丰基金 管理有限公司	298,136,600	298,136,600	0	0	非公开发 行	2018年12 月14日
974名2018年 限制性股票激 励计划激励对 象	0	0	73,323,000	73,323,000	限制性股 票激励计 划	/
合计	5,752,532,541	5,752,532,541	73,323,000	73,323,000	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一)截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日 期	获准上市 交易数量	交易终 止日期
普通股股票类						
人民币普通股 (A股)	2018年7月6日	3.38	73,323,000	/	/	/

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

2018年4月23日，公司召开第六届董事会第二十九次会议，审议通过《关于〈广汇汽车服务股份公司2018年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及相关事项的议案，根据《广汇汽车服务股份公司2018年限制性股票激励计划（草案）》的规定以及公司2018年5月14日召开的公司2017年年度股东大会的授权，向974名激励对象授予7,332.3万股限制性股票。2018年7月6日，2018年限制性股票激励计划完成授予登记，公司总股本由8,144,309,682股增加至8,217,632,682股。

### (二)公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

报告期初公司普通股股份总数为814,430.9682万股，本报告期实施2018年限制性股票并授予登记限制性股票7,332.3000万股，报告期末公司普通股股份总数为821,763.2682万股。股东结构的变化详见本节“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”。

### (三)现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	39,762
------------------	--------

年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	40,839
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: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	6,893,167	2,671,119,613	32.50	0	质押	1,271,556,000	境内非 国有法 人
CHINA GRAND AUTOMOTIVE (MAURITIUS) LIMITED	0	1,963,967,413	23.90	0	质押	1,963,967,413	境外法 人
鹰潭市锦胜投资有限 合伙企业	0	540,332,528	6.58	0	质押	520,000,000	境内非 国有法 人
泰达宏利基金-招商 银行-大业信托-大 业信托·增利1号集 合资金信托计划	0	198,757,700	2.42	0	无	0	其他
Blue Chariot Investment Limited	0	189,049,882	2.30	0	无	0	境外法 人
新疆友源股权投资合 伙企业(有限合伙)	-7,374,000	151,672,218	1.85	0	无	0	其他
中国证券金融股份有 限公司	5,761,932	120,982,010	1.47	0	无	0	境内非 国有法 人
中国人寿保险股份有 限公司-分红-个人 分红-005L-FH002沪	-19,534,045	99,605,500	1.21	0	无	0	其他
北信瑞丰基金-招商 银行-华鑫国际信托 -华鑫信托·慧智投资 110号集合资金信托 计划	0	99,378,867	1.21	0	无	0	其他
诺德基金-招商银行 -华宝信托-华宝- 广汇1号单一资金信 托	0	99,378,819	1.21	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条件		股份种类及数量			

	流通股的数量	种类	数量
新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司	2,671,119,613	人民币普通股	2,671,119,613
CHINA GRAND AUTOMOTIVE (MAURITIUS) LIMITED	1,963,967,413	人民币普通股	1,963,967,413
鹰潭市锦胜投资有限合伙企业	540,332,528	人民币普通股	540,332,528
泰达宏利基金—招商银行—大业信托—大业信托·增利1号集合资金信托计划	198,757,700	人民币普通股	198,757,700
Blue Chariot Investment Limited	189,049,882	人民币普通股	189,049,882
新疆友源股权投资合伙企业（有限合伙）	151,672,218	人民币普通股	151,672,218
中国证券金融股份有限公司	120,982,010	人民币普通股	120,982,010
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	99,605,500	人民币普通股	99,605,500
北信瑞丰基金—招商银行—华鑫国际信托—华鑫信托·慧智投资110号集合资金信托计划	99,378,867	人民币普通股	99,378,867
诺德基金—招商银行—华宝信托—华宝—广汇1号单一资金信托	99,378,819	人民币普通股	99,378,819
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		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	李建平	1,500,000			2018年限制性股票激励计划
2	王新明	1,000,000			2018年限制性股票激励计划
3	唐永琦	1,000,000			2018年限制性股票激励计划
4	卢翱	1,000,000			2018年限制性股票激励计划
5	马赴江	1,000,000			2018年限制性股票激励计划
6	许星	1,000,000			2018年限制性股票激励计划
7	戚俊杰	800,000			2018年限制性股票激励计划
8	王咏帆	800,000			2018年限制性股票激励计划
9	张蕾蕾	700,000			2018年限制性股票激励计划
10	苏仲秋	700,000			2018年限制性股票激励计划
上述股东关联关系或一致行动的说明		前十名有限售条件股东中，李建平、王新明、唐永琦为公司董事，卢翱、马赴江、许星为公司高级管理人员。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	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；销售：机械、设备、车辆配件、建筑和装修材料、有色金属、金属材料、金属制品、针纺织品、化工产品、五金产品、石油及制品、食品；商务信息咨询，信息系统集成服务，软件开发，信息技术咨询服务，互联网数据服务，信息处理和存储支持服务，企业管理服务
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2018 年 12 月 31 日，广汇集团持有广汇能源股权 2,981,506,420 股（含一致行动人），占比 44.26%；广汇集团持有广汇物流股权 573,467,090 股（含一致行动人新疆广汇化工建材有限责任公司），占比 45.77%。
其他情况说明	2018 年 9 月 21 日，公司控股股东广汇集团、实际控制人孙广信与恒大集团本着平等互利的原则，经友好协商，签署了《战略合作协议》和《投资协议》，旨在充分发挥双方的资源优势，在能源、汽车、物流、地产等四大领域建立全方位战略合作。按照协议约定，由恒大集团以向广汇集团原有股东受让股权并向广汇集团增资的方式进行投资，上述交易完成后，恒大集团合计持有广汇集团 40.964%的股权，成为广汇集团第二大股东。本次控股股东股权变更完成后，不改变控股股东地位，公司控股股东和实际控制人均未发生变化，仍为广汇集团和孙广信先生，本次变更不会对公司正常生产经营活动产生影响。（具体详见公司 2018-113、2018-118、2018-124 号公告）

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

□适用 √不适用

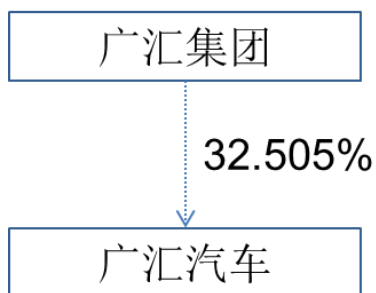
**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用



**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

**2 自然人**

√适用 □不适用

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）有限责任公司董事长、党委副书记；新疆维吾尔自治区工商联副主席；新疆发展商会会长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

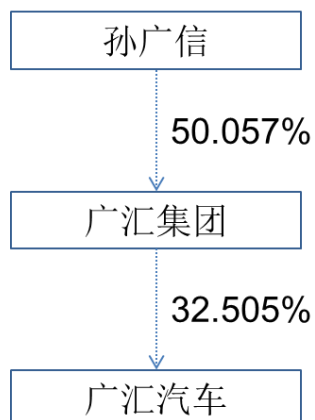
□适用 √不适用

**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

√适用 □不适用

**1、控股股东**

新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司创建于1989年，经过29年发展，现已成为“能源开发、汽车服务、现代物流、置业服务”等产业协同发展的跨国企业集团，拥有4家上市公司（广汇能源、广汇物流、广汇汽车、广汇宝信）。广汇集团是西北地区唯一一家总资产、经营收入均突破千亿大关的民营企业，员工总数8.6万名，位列2018年《财富》“世界500强”第456位、“中国企业500强”第103位，“中国民营企业500强”第19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。为新疆的社会稳定、经济繁荣做出了积极贡献，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）有限责任公司董事长、党委副书记；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主席、党委书记。曾先后荣获“中国十大杰出青年”、“全国五一劳动奖章”、“全国优秀军转干部”、“优秀中国特色社会主义事业建设者”等多项荣誉称号。

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

√适用 □不适用

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	主要经营业务或管理活动等情况
CHINA GRAND AUTOMOTIVE (MAURITIUS) LIMITED		2006年8月			投资控股
情况说明	CHINA GRAND AUTOMOTIVE (MAURITIUS) LIMITED 为境外法人，其原始股本为 25,592,5123 股。				

**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	58	2018-7-30	2021-7-29	0	1,500,000	1,500,000	2018 年限制性股票激励计划	220.85	否
王新明	董事、总裁	男	46	2018-7-30	2021-7-29	0	1,000,000	1,000,000	2018 年限制性股票激励计划	226.91	否
唐永锜	董事、副总裁	男	52	2018-7-30	2021-7-29	0	1,000,000	1,000,000	2018 年限制性股票激励计划	109.50	否
陆伟	董事	男	53	2018-7-30	2021-7-29	0	0	0	/	0	是
张健	董事	男	42	2018-7-30	2021-7-29	0	0	0	/	0	是
王韪	董事	男	39	2018-7-30	2021-7-29	0	0	0	/	0	是
沈进军	独立董事	男	61	2018-7-30	2021-7-29	0	0	0	/	9.26	否
程晓鸣	独立董事	男	53	2018-7-30	2021-7-29	0	0	0	/	9.26	否
梁永明	独立董事	男	53	2018-7-30	2021-7-29	0	0	0	/	9.26	否
姚筠	监事会主席	女	49	2018-7-30	2021-7-29	0	0	0	/	0	是
张家玮	监事	男	30	2018-7-30	2021-7-29	0	0	0	/	0	是
澜韬	职工监事	男	40	2018-7-30	2021-7-29	0	0	0	/	67.57	否
刘瑞光	副总裁	男	38	2018-11-8	2021-7-29	0	0	0	/	12.49	否
卢翱	副总裁、财务总监	男	45	2018-7-30	2021-7-29	0	1,000,000	1,000,000	2018 年限制性股票激励计划	148.18	否

马赴江	副总裁	男	55	2018-7-30	2021-7-29	0	1,000,000	1,000,000	2018 年限制性股票激励计划	163.80	否
许星	副总裁、董事会秘书	女	41	2018-7-30	2021-7-29	0	1,000,000	1,000,000	2018 年限制性股票激励计划	137.58	否
孔令江	董事（离任）	男	54	2015-7-16	2018-7-15	0	0	0	/	0	否
薛维东	董事（离任）	男	50	2015-7-16	2018-4-2	0	0	0	/	0	是
李文强	监事会主席（离任）	男	49	2015-7-16	2018-7-15	0	0	0	/	0	是
罗桂友	监事（离任）	男	56	2015-7-16	2018-7-15	0	0	0	/	0	是
侯灵昌	职工监事（离任）	男	40	2015-7-16	2018-7-15	0	0	0	/	38.91	否
周育	副总裁（离任）	男	50	2015-7-16	2018-5-10	0	0	0	/	22.88	否
合计	/	/	/	/	/	0	6,500,000	6,500,000	/	1,176.45	/

姓名	主要工作经历
李建平	李建平，男，1960 年 8 月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。曾任广汇汽车服务股份公司下属公司新疆军工进口汽车配件有限公司董事长兼总经理，广汇汽车服务股份公司下属公司乌鲁木齐华通丰田汽车销售服务有限公司总经理、董事长，广汇汽车服务股份公司下属公司新疆天汇汽车服务有限公司董事长兼总经理，广汇汽车服务有限责任公司前身副总裁、总裁。现任广汇汽车服务股份公司董事长、广汇汽车服务有限责任公司执行董事、附属公司广汇宝信汽车集团有限公司（01293.HK）执行董事兼主席。
王新明	王新明，男，1972 年 9 月出生，中国国籍，无境外居留权。曾任石家庄天河汽车贸易有限公司店面总经理、集团多店业务总经理，广汇汽车服务股份公司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，广汇汽车服务有限责任公司前身总裁助理，广汇汽车服务股份公司副总裁。现任广汇汽车服务股份公司董事、总裁、附属公司广汇宝信汽车集团有限公司（01293.HK）执行董事、总裁。
唐永铨	唐永铨，男，1966 年 8 月出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历。曾任广州汽车集团股份有限公司总经理助理，新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司副总裁，广汇汽车服务有限责任公司前身非执行董事。现任广汇汽车服务股份公司董事兼副总裁、附属公司广汇宝信汽车集团有限公司（01293.HK）副总裁。
陆伟	陆伟，男，1965 年 2 月出生，中共党员，中国国籍，无境外居留权，研究生学历。曾任新疆亚中物流商务网络有限责任公司副总经理、总经理、董事长，广汇能源股份有限公司董事、总经理，新疆广汇液化天然气发展有限责任公司董事长，新疆广汇化工建材有限责任公司董事长，广汇集团党委副书记、纪委书记等职。现任新疆广汇实业投

	资（集团）有限责任公司副总裁、广汇汽车服务股份公司董事。
张健	张健，男，1976年11月出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历。曾任特变电工沈阳变压器集团有限责任公司总会计师、副总经理，特变电工股份有限公司总会计师。现任新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司董事、副总裁、财务总监、广汇汽车服务股份公司董事。
王韞	王韞，男，1979年11月出生，中国国籍，拥有香港永久居留权，硕士研究生学历，特许金融分析师（CFA）。2005年8月起，先后在恒生银行有限公司、建银国际证券有限公司和建银国际金融有限公司任职。现任中银国际亚洲有限公司执行董事、广汇汽车服务股份公司董事。
沈进军	沈进军，男，1957年8月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。曾任国家物资部交通机械处副处长、国内贸易部汽车处与机电金属资源处处长、中国汽车流通协会常务副会长兼秘书长、浙江物产中大元通集团股份有限公司独立非执行董事、广汇汽车服务有限责任公司前身独立非执行董事。现任中国汽车流通协会会长，中升集团控股有限公司独立非执行董事、北京长久物流股份有限公司独立董事、广汇汽车服务股份公司独立董事。
程晓鸣	程晓鸣，男，1965年6月出生，中国国籍，无境外居留权，博士研究生学历，律师。曾任海南省律师事务所主任、上海证券交易所上市委员会委员、甘肃荣华实业（集团）股份有限公司独立董事、阜新德尔汽车部件股份有限公司独立董事、广汇汽车服务有限责任公司前身独立非执行董事。现任上正律师事务所主任律师、上海仲裁委员会仲裁员、中华全国律协经济业务委员会委员、江苏玉龙钢管股份有限公司独立董事、广汇汽车服务股份公司独立董事。
梁永明	梁永明，男，1965年10月出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历，高级审计师、注册会计师。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，上海世博会事务协调局计划财务部副部长、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。现任华泰保险集团股份有限公司副总经理、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、亚翔系统集成科技（苏州）股份有限公司独立董事、广汇汽车服务股份公司独立董事。
姚筠	姚筠，女，1969年7月20日出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历。曾任新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司财务部部长助理、副部长（期间兼任按揭部副部长、部长职务）；新疆广汇房地产开发有限公司财务部副部长、财务副总监等职。现任新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司资金副总监、资金管理中心副总经理、广汇汽车服务股份公司监事会主席。
张家玮	张家玮，男，1988年4月出生，中国国籍，拥有香港永久居留权，硕士研究生学历。曾任富德资源投资控股集团有限公司投资经理兼投资部门负责人。现任珠海冬港投资管理有限公司总经理、执行董事；广汇汽车服务股份公司监事。
澜韬	澜韬，男，1978年2月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，中级经济师。曾任福建三丰（NIKE）鞋业集团助理会计师、福建正元数字科技有限公司客户经理、上海欣桥信息咨询服务股份有限公司咨询顾问、汇丰银行—上海

	数据处理中心信用卡审批组组长、恒生银行中国区总部房贷审核主任、渣打银行中国北区信贷审批经理、上海汽车集团财务有限责任公司零售审批高级经理。现任汇通信诚租赁有限公司常务副总经理、陕西长银消费金融有限公司非执行董事、广汇汽车服务股份公司职工监事。
刘瑞光	刘瑞光，男，汉族，1980年10月出生，中国国籍，无境外居留权，工商管理专业，研究生学历。曾任恒大四川公司副总经理、恒大地产集团下属商业集团总经理。现任新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司董事、广汇汽车服务股份公司副总裁。
卢翱	卢翱，男，1973年3月出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历，注册会计师。曾任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经理，达能集团亚太地区企业发展部经理，广汇汽车服务有限责任公司前身投资发展部总经理、副总裁、副总裁兼首席财务官。现任广汇汽车服务股份公司副总裁兼财务总监、附属公司广汇宝信汽车集团有限公司（01293.HK）执行董事。
马赴江	马赴江，男，1963年8月出生，中国国籍，无境外居留权，高级经营师。曾任新疆机电设备有限责任公司担董事，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，广汇汽车服务股份公司下属公司兰州广汇赛驰汽车服务有限公司总经理，广汇汽车服务有限责任公司前身副总裁。现任广汇汽车服务股份公司副总裁、附属公司广汇宝信汽车集团有限公司（01293.HK）副总裁。
许星	许星，女，1977年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工学硕士、工商管理MBA硕士、中欧国际工商学院EMBA硕士学位，国际项目管理专家。上海市信息化青年人才协会理事；上海市普陀区海外联谊会理事；上海市普陀区青年联合会会员。曾荣获第十届、第十四届新财富“金牌董秘”、第十七届中国上市公司百强高峰论坛“中国百强优秀董秘奖”、2018年度“界面金勋章年度董事会秘书”、上海市三八红旗手、第十届上海IT青年十大新锐。2007年11月至2009年5月任汉普管理咨询（中国）有限公司高级咨询顾问；2009年6月至2016年10月，历任上海延华智能科技（集团）股份有限公司董事会秘书、常务副总经理，执行总裁。现任广汇汽车服务股份公司副总裁兼董事会秘书，广汇宝信汽车集团有限公司（01293.HK）执行董事、副总裁。
孔令江（2018年7月离任）	孔令江先生曾任广汇汽车服务股份公司董事。
薛维东（2018年4月离任）	薛维东先生曾任广汇汽车服务股份公司董事。
李文强（2018年7月离任）	李文强先生曾任广汇汽车服务股份公司监事会主席。
罗桂友（2018年7月离任）	罗桂友先生曾任广汇汽车服务股份公司监事。
侯灵昌（2018年7月离任）	侯灵昌先生曾任广汇汽车服务股份公司职工监事；现任广汇汽车服务股份公司风险控制与审计部总经理。
周育（2018年5月离任）	周育先生曾任广汇汽车服务股份公司副总裁。

其它情况说明

√适用 □不适用

2018年4月2日，控股股东广汇集团提出临时提案：董事薛维东先生因个人原因，不再担任公司董事及董事会专门委员会所担任的职务，提名推荐陆伟先生为公司第六届董事会董事候选人，任职期限与第六届董事会期限一致。2018年4月13日，公司召开2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于调整公司第六届董事会董事的议案》。

2018年5月11日，公司发布《关于公司高级管理人员离职的公告》，公司董事会收到公司副总裁周育先生提交的书面辞呈。因个人原因，周育先生申请辞去副总裁职务，周育先生辞职后将不再担任公司的任何职务，该辞呈自送达公司董事会之日起生效。

2018年7月11日，公司召开职工代表大会选举澜韬先生为公司第七届监事会职工代表监事。

2018年7月30日，公司召开2018年第四次临时股东大会，审议通过了《关于换届选举公司第七届董事会非独立董事的议案》，选举李建平先生、王新明先生、唐永锜先生、陆伟先生、张健先生、王翱先生为公司第七届董事会非独立董事；审议通过了《关于换届选举公司第七届董事会独立董事的议案》，选举沈进军先生、程晓鸣先生、梁永明先生为公司第七届董事会独立董事；审议通过了《关于换届选举公司第七届监事会非职工代表监事的议案》，选举姚筠女士、张家玮先生为公司第七届监事会非职工代表监事。2018年7月30日，公司召开第七届董事会第一次会议，审议通过《关于聘任公司总裁的议案》、《关于聘任公司副总裁等高级管理人员的议案》、《关于聘任董事会秘书的议案》，聘任王新明先生为公司总裁，聘任卢翱先生、马赴江先生、唐永锜先生以及许星女士为公司副总裁，聘任卢翱先生为公司财务总监，聘任许星女士担任公司董事会秘书。

2018年11月8日，公司召开第七届董事会第六次会议，审议通过了《关于聘任公司副总裁的议案》，聘任聘任刘瑞光先生为公司副总裁。

上述内容具体详见公司在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及《中国证券报》、《上海证券报》发布的公告。

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元）	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价（元）
李建平	董事长	0	1,500,000	3.38	0	1,500,000	1,500,000	4.06
王新明	董事、总裁	0	1,000,000	3.38	0	1,000,000	1,000,000	4.06
唐永锜	董事、副总裁	0	1,000,000	3.38	0	1,000,000	1,000,000	4.06
卢翱	副总裁、财务总监	0	1,000,000	3.38	0	1,000,000	1,000,000	4.06
马赴江	副总裁	0	1,000,000	3.38	0	1,000,000	1,000,000	4.06
许星	副总裁、董事会秘书	0	1,000,000	3.38	0	1,000,000	1,000,000	4.06
合计	/	0	6,500,000	/	0	6,500,000	6,500,000	/



## 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
陆伟	新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司	副总裁	2017年11月	
张健	新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司	董事、财务总监	2018年10月	2021年10月
姚筠	新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司	资金副总监、资金管理中心副总经理	2018年12月	
刘瑞光	新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司	董事	2018年10月	2021年10月
在股东单位任职情况的说明	无			

### (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
李建平	塞纳德（北京）信息技术有限公司	副董事长	2018年11月	
李建平	新疆广汇车联网投资管理有限公司	董事		
李建平	新疆广汽商贸长信汽车销售有限公司	监事、副董事长		
李建平	西安广汇汽车产业园投资开发有限公司	法定代表人、经理		
李建平	开利星空电子商务有限公司	董事		
王新明	天津广汇开利汽车销售服务有限公司	董事	2017年12月	
陆伟	贵州广汇天然气有限公司	董事长		
王韪	中银国际亚洲有限公司	执行董事	2013年12月	
沈进军	中国汽车流通协会	会长	2014年11月	
沈进军	中升集团控股有限公司	独立非执行董事	2009年11月	
沈进军	北京长久物流股份有限公司	独立董事	2013年12月	
沈进军	北京中汽协广告有限责任公司	执行董事		
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
程晓鸣	江苏玉龙钢管股份有限公司	独立董事	2016年8月	2019年8月
梁永明	华泰保险集团股份有限公司	副总经理	2018年1月	
梁永明	华泰世博置业有限公司	执行董事	2013年8月	
梁永明	浙江龙盛集团股份有限公司	独立董事	2015年2月	2019年3月
梁永明	亚翔系统集成科技(苏州)股份有限公司	独立董事	2016年1月	2021年3月
张家玮	珠海冬港投资管理有限公司	总经理、执行董事	2018年5月	
澜韬	陕西长银消费金融有限公司	非执行董事	2018年12月	
卢翱	天津广汇开利汽车销售服务有限公司	董事长	2017年12月	
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	2018年2月
李文强	广汇物流股份有限公司	董事、总经理	2017年3月	
罗桂友	富德财产保险股份有限公司	董事、总经理		
在其他单位任职情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	<p>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。</p> <p>2、公司第六届董事会第二十九次会议审议通过《关于董事、监事及高级管理人员 2017 年度薪酬情况及 2018 年度薪酬方案的议案》，并已经提交 2017 年年度股东大会审议通过。</p>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司 2018 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	报告期内：公司董事、监事、高级管理人员在公司领取的报酬合计 1,176.45 万元。

管理人员实际获得的报酬合计	
---------------	--

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陆伟	董事	选举	2018年7月选举
张健	董事	选举	2018年7月选举
孔令江	董事	离任	任期届满
薛维东	董事	离任	2018年4月因个人原因辞任
姚筠	监事会主席	选举	2018年7月选举
张家玮	监事	选举	2018年7月选举
澜韬	职工监事	选举	2018年7月职工代表大会选举
李文强	监事会主席	离任	任期届满
罗桂友	监事	离任	任期届满
侯灵昌	职工监事	离任	任期届满
刘瑞光	副总裁	聘任	2018年11月聘任
许星	副总裁、董事会秘书	聘任	2018年7月聘任为副总裁
周育	副总裁	离任	2018年5月因个人原因辞任

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

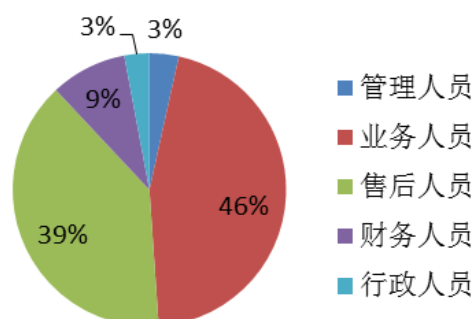
适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

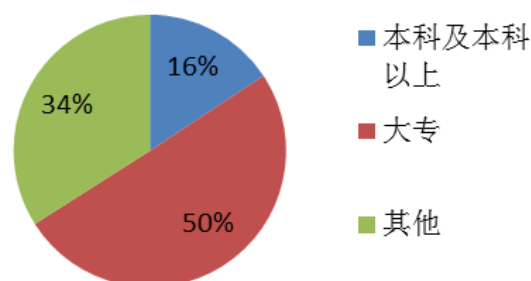
### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	249
主要子公司在职员工的数量	50,241
在职员工的数量合计	50,490
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	421
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	1,745
业务人员	22,953
售后人员	19,743
财务人员	4,560
行政人员	1,489
合计	50,490
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及本科以上	7,927
大专	25,397
其他	17,166
合计	50,490

#### 专业构成统计图



#### 教育程度构成统计图



### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司及下属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。

公司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

√适用 □不适用

2018 年度公司培训工作以“打造学习型组织”为导向，提升业务条线人员能力为主线，推动内训体系为核心，开展了系列培训工作，营造全员学习好氛围。

#### 1、成熟岗位认证项目，不断提升岗位人员能力

##### (1) 开展二手车评估师认证专项培训，提升二手车人员技能水平；

为了有效配合二手车业务的战略发展，积极开展“二手车评估师认证专项培训”，提升二手车评估师技能水平，为二手车业务快速增长做好人员准备；2018 年度公司二手车评估师认证培训人数 307 人，考核通过率达到 100%。

##### (2) 客服管理体系认证

2018 年公司共完成 354 人参训，通过率 100%，2019 年持续开展，提升公司客户服务管理水平，为公司客户，提供更好的服务。

##### (3) 售后服务认证

为了全面提升售后服务上岗技能，为客户提供高质量的服务；2018 年，持续开展售后售后管理体系认证项目，参训人数 1,692 人，通过率 100%，进一步提升售后管理水平。

##### (4) 人力资源管理师认证

为打造专业高效的人力资源团队，公司人力资源岗位要求持证上岗，不断学习和提升专业能力，岗位持证率以每年 10%递增。

#### 2、内训体系不断完善，有效实现“知识转化、传递”，培养人才。

##### (1) 推出“总部送课到区域”项目，不断完善内训体系

“总部送课到区域”项目是公司内训体系中一个重要环节，公司总部牵头，总结各业务领域精细化管理的实战经验，研发形成课程体系，通过培训的方式教授给各层级员工，分享智慧。研发 28 门课程，2018 年开课，参训人数 5,629 人。

##### (2) 持续推动内训师管理，在内训体系中有效发挥作用

为了推进广汇汽车培训工作全面的开展，提升培训师的授课技能技巧，2018 年，公司内部开展内训师 TTT 培训，各汽车品牌内训师也到厂家接受培训和认证，目前培养内训师 1,760 人，充足的内训师资源，在内训体系中发挥积极作用。

### (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	9,567,147
劳务外包支付的报酬总额	129,876,068

### 七、其他

□适用 √不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，结合公司实际情况，不断健全完善公司内部控制制度，促进公司规范运作。报告期内，公司治理结构符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性要求，公司治理运作规范。

1、关于股东与股东大会：报告期内，公司严格按照《股东大会议事规则》和《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东能充分行使权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开，并邀请见证律师进行现场见证。

2、关于控股股东与公司：公司与控股股东在人员、资产、财务方面相互分开，在机构、业务方面相互独立，公司独立经营与核算。公司董事会、监事会和内部机构均能够独立运作，控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范股东行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接或间接干预公司经营与决策的行为。关联交易的决策程序规范、定价公允，并依法履行了审议和披露程序，不存在控股股东违规占用公司资金和资产、损害公司及其他股东利益的情况。

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、战略与投资委员会四个专业委员会。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。报告期内，公司顺利完成第七届董事会的换届选举工作。

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监事，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。报告期内，公司顺利完成第七届监事会的换届选举以及职工监事的选举工作。

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的有关要求，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147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。公司充分尊重和维持客户、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。

7、内幕信息知情人登记管理：公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，并严格按照有关制度的规定，加强内幕信息的保密工作，完善内幕信息知情人登记管理。报告期内，公司根据《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，及时、如实、准确、完整记录内幕信息在公开前的各个阶段和各个环节所有内幕信息知情人人员，以及知情人知悉内幕信息的内容、时间、地点、依据、方式等相关信息档案，并向相关监管机构备案，杜绝了内幕交易的发生。

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

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 1 月 8 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2018 年 1 月 9 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 4 月 13 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2018 年 4 月 14 日
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 14 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2018 年 5 月 15 日
2018 年第三次临时股东大会	2018 年 7 月 20 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2018 年 7 月 21 日
2018 年第四次临时股东大会	2018 年 7 月 30 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2018 年 7 月 31 日

股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
李建平	否	15	14	6	1	0	否	4
王新明	否	15	15	8	0	0	否	5
唐永铸	否	15	15	14	0	0	否	5
陆伟	否	13	13	13	0	0	否	3

张健	否	7	7	7	0	0	否	0
王韪	否	15	15	15	0	0	否	5
沈进军	是	15	15	15	0	0	否	5
程晓鸣	是	15	15	14	0	0	否	5
梁永明	是	15	14	14	1	0	否	5
孔令江	否	8	8	8	0	0	否	5
薛维东	否	2	2	2	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	15
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	9

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会依据公司年度经营业绩状况，高级管理人员的岗位职责和年度工作计划完成情况，由董事会薪酬与考核委员会对各高级管理人员的工作业绩进行考评，并根据考评结果确定对高级管理人员工资及奖金的分配方案。

报告期内，公司完成 2018 年限制性股票激励计划的授予登记工作，分别向总裁王新明、副总裁唐永铨、卢翱、马赴江、许星授予 1,000,000 股限制性股票。



#### 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 2018 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《2018 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司 2018 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

#### 十、 其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
广汇汽车服务股份公司公开发行 2019 年公司债券(第一期)	19 汽车 01	155144	2019-1-29	2022-1-29	10	7.50	债券采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

“19 汽车 01”报告期内尚未涉及付息及兑付事项。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

“19 汽车 01”债券期限为 3 年,附第 2 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	招商证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融街甲 9 号金融街中心 B 座 9 层
	联系人	李振国、刘倩
	联系电话	010-50838997
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	天津市南开区水上公园北道 38 号爱丽园公寓 508

其他说明:

□适用 √不适用

### 三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

根据《广汇汽车服务股份公司公开发行 2019 年公司债券(第一期)募集说明书》的相关内容,“19 汽车 01”发行规模不超过人民币 20 亿元,发行人拟使用不超过 10 亿元补充营运资金,拟使用剩余募集资金偿还到期的公司借款。“19 汽车 01”的最终发行规模为人民币 10 亿元。截至本报告出具日,“19 汽车 01”的募集资金已按照募集说明书的约定全部使用完毕。

### 四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

联合信用评级有限公司于 2019 年 1 月 7 日出具了《广汇汽车服务股份公司公开发行 2019 年公司债券(第一期)信用评级报告》,给予广汇汽车服务股份公司主体信用等级 AA+, 债券信用等级 AA+, 评级展望稳定。联合评级将在本期债券存续期内,在每年广汇汽车服务股份公司年报公告后的两个月内进行一次定期跟踪评级,并在本期债券存续期内根据有关情况进行不定期跟踪评级。

### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

“19 汽车 01”未设置增信机制。截至本年度报告批准报出日,本期债券的偿债计划及其他偿债保障措施与募集说明书中的约定未发生重大变化。

### 六、公司债券持有人会议召开情况

√适用 □不适用

公司于 2019 年 3 月 20 日召开了“19 汽车 01”2019 年第一次债券持有人会议,审议通过了《关于广汇汽车服务股份公司回购注销部分股权激励限制性股票并减少部分注册资本的议案》。

### 七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

公司债券受托管理人根据相关法规及约定履行受托管理职责,对本期债券专项账户募集资金的存储与划转情况进行了监督,并持续督导公司履行信息披露义务。

### 八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

主要指标	2018 年	2017 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	955,371.29	983,704.68	-2.88	
流动比率	1.12	1.21	-7.44	
速动比率	0.85	0.96	-11.46	
资产负债率 (%)	67.36	67.27	0.13	
EBITDA 全部债务比	0.12	0.13	-7.69	
利息保障倍数	3.05	3.27	-6.73	
现金利息保障倍数	2.51	3.88	-35.31	主要因本期经营活

				动产生的现金流量净额较上年同期减少所致。
EBITDA 利息保障倍数	3.72	3.91	-4.86	
贷款偿还率 (%)	100	100	-	
利息偿付率 (%)	100	100	-	

### 九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

- 1、2018年9月25日，公司完成了2018年度第二期超短期融资券(简称:18广汇汽车 SCP002, 代码:011800567)的兑付工作;
- 2、2018年12月17日，公司完成了2018年度第一期超短期融资券(简称:18广汇股份 SCP001, 代码:011800486)的兑付工作;
- 3、2018年12月30日，公司完成了2018年度第三期超短期融资券(简称:18广汇汽车 SCP003, 代码:011800608)的兑付工作;
- 4、2019年2月24日，公司完成了2018年度第四期超短期融资券(简称:18广汇汽车 SCP004, 代码:011801014)的兑付工作;
- 5、2019年4月14日，公司完成了2018年度第五期超短期融资券(简称:18广汇汽车 SCP005, 代码:011801322)的兑付工作;
- 6、2019年4月19日，公司完成了2018年度第一期中期票据(简称:18广汇汽车 MTN001, 代码101800176)的付息工作。

报告期内，公司其他债券和债务融资工具均按照合同或相关约定按期足额付息兑付，未发生任何违约情况。

### 十、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

截至2018年12月31日，公司银行授信额度合计为人民币9,206,375.17万元，尚未使用授信额度3,783,167.19万元。

### 十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

报告期内，公司均严格履行公司债券募集说明书相关内容，未有损害债券投资者利益的情况发生。

### 十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

□适用 √不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

普华永道中天审字(2019)第 10058 号

广汇汽车服务股份公司全体股东：

#### 一、 审计意见

##### (一) 我们审计的内容

我们审计了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 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

##### (二) 我们的意见

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了广汇汽车 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。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。

按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于广汇汽车,并履行了职业道德方面的其他责任。

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下:

- (一) 商誉的减值
- (二) 预付款项-未结算供应商返利的确认
- (三) 应收融资租赁款的减值

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(一) 商誉的减值</p> <p>参见财务报表附注二(19)“长期资产减值”、附注二(32)(a)(i)“重要会计估计和判断”与财务报表附注四(16)“商誉”。</p> <p>于 2018 年 12 月 31 日,广汇汽车合并财务报表中商誉的账面价值为 187.87 亿元,</p>	<p>我们了解、评价并测试了与商誉减值评估相关的关键内部控制。</p> <p>我们将相关资产组组合本年度(2018 年度)的实际经营结果与以前年度相应的预测数据进行了比较,以评价管理层对现金流量的预测是否可靠。</p>

<p>商誉减值准备为 1.24 亿元。</p> <p>广汇汽车管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试。在进行减值测试时，管理层将商誉的账面价值按能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊到资产组组合，并测试包含商誉的资产组组合的可收回金额是否低于其账面价值。管理层在确定资产组组合的可回收金额时，聘请外部评估师进行评估。在评估时，采用现金流量折现的方法，并作出了重大判断和估计，其中采用的关键假设包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 详细预测期及后续预测期收入增长率</li> <li>• 毛利率</li> <li>• 折现率</li> </ul> <p>由于商誉金额重大，且管理层在进行商誉的减值测试时需要作出重大判断和估计，我们将商誉的减值确定为关键审计事项。</p>	<p>我们通过参考行业惯例，评估了管理层在估计可收回金额时使用的估值方法的适当性。</p> <p>我们将本期现金流量预测所使用的数据与历史数据及经审批的预算等进行了比较。</p> <p>我们获取了管理层聘请的外部评估师出具的评估报告，并对外部评估师的胜任能力、专业素质和客观性进行了评估。</p> <p>同时，我们通过实施下列程序对管理层的关键假设进行了评估：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 将详细预测期收入增长率与公司的历史收入增长率以及行业数据进行比较；</li> <li>• 将后续预测期收入增长率与我们根据经济数据作出的独立预期值进行比较；</li> <li>• 将预测的毛利率与以往业绩进行比较，并考虑市场趋势；</li> <li>• 结合地域因素，通过参考市场数据，包括市场无风险利率、市场风险溢价及风险系数等，重新计算同行业可比公司和各资产组组合的加权平均资本成本，评估了管理层采用的折现率是否恰当；</li> <li>• 考虑管理层采用的关键假设可能出现的合理波动的潜在影响。</li> </ul> <p>我们测试了现金流量折现的计算是否准确。</p> <p>基于所执行的审计程序，我们发现管理层在商誉减值测试中作出的判断和估计可以被我们获取的证据所支持。</p>
<p>(二) 预付款项-未结算供应商返利的确认</p> <p>参见财务报表附注二(32)(a)(vii)“重要会计估计和判断”与附注四(4)“预付款项”。</p> <p>于 2018 年 12 月 31 日，广汇汽车合并财务报表中预付款项的账面余额为 201.72 亿元，主要为未结算供应商返利和预付整车及零部件款项等。</p> <p>供应商返利主要来自汽车制造商给予广汇汽车采购及销售其产品的返利，各汽车制造商的返利政策不尽相同。返利的类型繁多，包括以购买量为基础的购买返利、指定汽车型号的销售返利、业绩返利及其</p>	<p>我们了解、评价并测试了与未结算供应商返利的计提相关的关键内部控制。</p> <p>我们采用抽样的方法对管理层计提的未结算供应商返利实施下列测试：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 测试以前年度管理层计提的未结算返利在本期的实际结算以及年末未结算返利在期后的结算情况，以评价管理层对未结算供应商返利估计的可靠性；</li> <li>• 将未结算供应商返利的计算，包括返利类型、授予条件等，与各汽车制造商的返利政策进行交叉核对；</li> <li>• 将各类返利计算使用的基础数据及条件与对应的购买数量、销售数量、返利比</li> </ul>

<p>他返利等。</p> <p>由于未结算供应商返利金额重大，且管理层在资产负债表日需要依据各汽车制造商的返利政策、实际采购及销售情况和其他条件来判断是否满足返利的确认条件，进而计提相应的未结算返利，我们将未结算供应商返利确定为关键审计事项。</p>	<p>率及其他指定标准进行核对；</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>根据返利政策与基础数据，重新计算于资产负债表日的未结算供应商返利金额。</li> </ul> <p>基于所执行的审计程序，我们发现管理层在未结算供应商返利的确认中作出的判断和计算可以被我们获取的证据所支持。</p>
<p>(三) 应收融资租赁款的减值</p> <p>参见财务报表附注二(10)“应收款项”、附注二(32)(a)(ii)“重要会计估计和判断”与财务报表附注四(10)“长期应收款”。</p> <p>于2018年12月31日，广汇汽车合并财务报表中确认的应收融资租赁款(包括一年内到期的部分)为200.33亿元，计提减值准备金额为1.75亿元。</p> <p>当存在客观证据表明应收融资租赁款可能发生减值时，管理层采用单项测试的方式根据预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提单项减值准备。在确定应收融资租赁款的预计未来现金流量现值时，管理层需要作出重大判断，判断的因素包括应收融资租赁款的可行的清收措施、借款人的财务状况、车辆追踪情况等。</p> <p>对于不存在减值客观证据或经单项测试后未发生减值的应收融资租赁款，管理层根据以前年度与之具有类似信用风险特征组合的应收融资租赁款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的减值准备。</p> <p>由于应收融资租赁款金额重大，且管理层在确定应收融资租赁款减值准备时涉及重大判断和估计，我们将应收融资租赁款的减值确定为关键审计事项。</p>	<p>我们了解、评价并测试了管理层计提应收融资租赁款减值准备的关键内部控制。</p> <p>我们通过抽样的方法，对管理层通过单项测试计提的应收融资租赁款减值准备实施了下列测试：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>测试以前年度的应收融资租赁款在本期的回收情况，以评价管理层对应收融资租赁款计提减值准备的可靠性；</li> <li>通过测试与维护逾期分析表相关信息系统的自动控制，评估了管理层编制的应收融资租赁款逾期分析表中逾期天数的准确性；</li> <li>对于单项测试计提减值准备的应收融资租赁款，通过检查借款人的财务状况以及抵押车辆的评估价值，并考虑可行的清收措施，对管理层预计的未来现金流量现值进行评价，并测试计提减值准备的计算；</li> <li>对于单项测试未减值的应收融资租赁款，通过检查相关借款人的还款记录、财务状况以及其他可获取的外部证据，评价了该应收融资租赁款的可收回性。</li> </ul> <p>我们对于管理层按组合测试计提减值准备的应收融资租赁款，实施了下列测试：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>基于行业经验及可获得的公开市场信息，评估管理层使用的方法是否反映当前经济环境下应收融资租赁款面临的信用风险；</li> <li>考虑应收融资租赁款的历史损失数据等，评估管理层计提减值准备时使用的历史实际损失率等参数的合理性；</li> <li>测试了按组合计提的减值准备的计算。</li> </ul> <p>基于所执行的审计程序，我们发现管理层针对应收融资租赁款的减值准备作出的判断和估计可以被我们获取的证据所支持。</p>

#### 四、其他信息

广汇汽车管理层对其他信息负责。其他信息包括广汇汽车 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估广汇汽车的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算广汇汽车、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广汇汽车的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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



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

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

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

普华永道中天  
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

\_\_\_\_\_  
刘 伟 (项目合伙人)

注册会计师

\_\_\_\_\_  
王 韧 之

中国•上海市  
2019 年 4 月 23 日

## 二、 财务报表

合并资产负债表  
2018 年 12 月 31 日

编制单位：广汇汽车服务股份公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	25,368,497,242.11	32,473,165,223.09
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2	16,648,947.66	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七、4	2,861,186,295.44	3,019,697,103.30
其中：应收票据	七、4	44,839,677.00	1,100,000.00
应收账款	七、4	2,816,346,618.44	3,018,597,103.30
预付款项	七、5	20,171,748,982.74	16,525,665,058.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、6	3,745,050,617.98	3,237,137,887.33
其中：应收利息	七、6	79,437,974.39	19,068,947.81
应收股利	七、6	2,820,000.00	2,820,000.00
买入返售金融资产			
存货	七、7	20,610,332,553.22	17,033,353,600.77
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、9	11,120,692,089.60	9,046,433,586.54
其他流动资产	七、10	1,557,066,499.02	942,468,882.76
流动资产合计		85,451,223,227.77	82,277,921,341.85
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、11	728,468,852.62	757,066,116.66
持有至到期投资			
长期应收款	七、13	8,203,085,218.91	8,242,585,788.88
长期股权投资	七、14	1,642,602,403.36	623,818,331.71
投资性房地产	七、15	492,152,388.00	125,079,800.00
固定资产	七、16	13,606,815,975.98	12,304,198,941.82
在建工程	七、17	226,886,377.90	1,179,696,067.38
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、20	9,855,132,512.73	8,779,949,429.52
开发支出			
商誉	七、22	18,787,395,393.88	17,845,009,152.88
长期待摊费用	七、23	1,104,458,526.18	984,926,148.97
递延所得税资产	七、24	242,090,902.81	158,636,715.31
其他非流动资产	七、25	1,152,249,272.04	2,019,942,308.47
非流动资产合计		56,041,337,824.41	53,020,908,801.60

资产总计		141,492,561,052.18	135,298,830,143.45
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、26	20,178,134,889.17	17,438,140,668.72
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	七、27	2,995,471.16	19,785,841.21
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七、29	29,436,127,178.06	28,093,834,939.82
预收款项	七、30	2,566,883,075.21	2,543,969,219.35
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、31	533,949,115.86	515,429,244.34
应交税费	七、32	1,215,222,008.35	1,327,197,542.98
其他应付款	七、33	4,990,757,070.64	5,662,918,057.73
其中：应付利息	七、33	390,024,639.30	505,558,683.34
应付股利	七、33	44,666,028.95	32,125,590.58
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、35	14,507,925,116.92	12,664,265,595.30
其他流动负债	七、36	2,829,685,972.70	6,896,461.39
流动负债合计		76,261,679,898.07	68,272,437,570.84
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、37	13,335,377,655.97	15,665,223,147.86
应付债券	七、38	3,005,424,081.48	4,645,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、39	74,857,819.67	198,644,595.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、41	3,885,120.99	7,928,251.99
递延收益			
递延所得税负债	七、24	2,010,515,507.16	1,718,608,823.43
其他非流动负债	七、43	616,010,988.56	514,034,095.57
非流动负债合计		19,046,071,173.83	22,749,438,913.85
负债合计		95,307,751,071.90	91,021,876,484.69
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、44	8,217,632,682.00	8,144,309,682.00
其他权益工具	七、45	1,001,877,777.78	1,001,877,777.78
其中：优先股			
永续债	七、45	1,001,877,777.78	1,001,877,777.78
资本公积	七、46	13,640,113,025.48	13,524,271,994.19
减：库存股	七、47	455,991,300.65	
其他综合收益	七、48	-251,406,560.81	-195,618,084.01
专项储备			
盈余公积	七、50	570,324,103.63	570,324,103.63

一般风险准备			
未分配利润	七、51	14,292,005,905.12	12,325,179,309.98
归属于母公司所有者权益合计		37,014,555,632.55	35,370,344,783.57
少数股东权益		9,170,254,347.73	8,906,608,875.19
所有者权益(或股东权益)合计		46,184,809,980.28	44,276,953,658.76
负债和所有者权益(或股东权益)总计		141,492,561,052.18	135,298,830,143.45

法定代表人：李建平

主管会计工作负责人：王新明

会计机构负责人：卢翱

### 母公司资产负债表

2018年12月31日

编制单位：广汇汽车服务股份公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,225,008,320.28	2,007,031,623.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款			
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项		3,836,961.19	5,909,315.08
其他应收款	十七、2	4,989,199,844.34	1,505,000,000.00
其中：应收利息			
应收股利		260,000,000.00	1,500,000,000.00
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			1,860,129.06
流动资产合计		6,218,045,125.81	3,519,801,067.29
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	40,257,044,377.60	40,257,044,377.60
投资性房地产			
固定资产		16,610.25	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			25,144,905.62
递延所得税资产			
其他非流动资产			

非流动资产合计		40,257,060,987.85	40,282,189,283.22
资产总计		46,475,106,113.66	43,801,990,350.51
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,918,770,000.00	960,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		7,704,600.93	7,401,492.42
应交税费		3,229,476.79	4,082,757.95
其他应付款		2,418,990,956.42	618,152,706.57
其中：应付利息		118,669,544.72	1,772,749.47
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		946,869,330.33	1,075,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		6,295,564,364.47	2,664,636,956.94
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			904,862,075.47
应付债券		1,584,522,727.10	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,584,522,727.10	904,862,075.47
负债合计		7,880,087,091.57	3,569,499,032.41
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		8,217,632,682.00	8,144,309,682.00
其他权益工具		1,001,877,777.78	1,001,877,777.78
其中：优先股			
永续债		1,001,877,777.78	1,001,877,777.78
资本公积		29,292,967,562.99	29,118,458,822.99
减：库存股		455,991,300.65	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		331,181,978.15	331,181,978.15
未分配利润		207,350,321.82	1,636,663,057.18
所有者权益（或股东权益）合计		38,595,019,022.09	40,232,491,318.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		46,475,106,113.66	43,801,990,350.51

法定代表人：李建平

主管会计工作负责人：王新明

会计机构负责人：卢翱

**合并利润表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		166,172,991,985.02	160,711,522,502.90
其中:营业收入	七、52	166,172,991,985.02	160,711,522,502.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		161,306,874,549.74	155,198,247,012.88
其中:营业成本	七、52	149,039,579,602.61	145,083,223,035.96
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、53	494,343,685.49	502,048,145.06
销售费用	七、54	5,247,904,547.58	4,377,266,637.10
管理费用	七、55	2,787,194,779.92	2,433,312,699.80
研发费用			
财务费用	七、57	3,015,735,276.43	2,459,030,617.47
其中:利息费用	七、57	2,570,289,033.75	2,470,012,319.69
利息收入	七、57	-214,439,815.05	-165,028,503.53
资产减值损失	七、58	722,116,657.71	343,365,877.49
加:其他收益	七、59	196,309,416.58	162,469,892.73
投资收益(损失以“-”号填列)	七、60	90,827,151.56	138,663,824.15
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	七、60	-53,816,639.27	35,553,867.93
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、61	90,942,300.66	-38,584,913.33
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、62	38,173,084.26	-12,685,413.11
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		5,282,369,388.34	5,763,138,880.46
加:营业外收入	七、63	78,855,239.71	53,896,669.13
减:营业外支出	七、64	104,382,383.87	60,814,694.24
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		5,256,842,244.18	5,756,220,855.35
减:所得税费用	七、65	1,282,919,090.29	1,245,109,894.99
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		3,973,923,153.89	4,511,110,960.36
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		3,973,923,153.89	4,511,110,960.36
2.终止经营净利润(净亏损以			

“一”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润		3,257,417,491.88	3,890,311,489.06
2. 少数股东损益		716,505,662.01	620,799,471.30
六、其他综合收益的税后净额		-89,033,894.74	61,284,241.60
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、48	-55,788,476.80	20,673,017.28
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	七、48	-55,788,476.80	20,673,017.28
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	七、48	13,655,344.80	57,886.40
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额	七、48	-103,956,538.09	20,615,130.88
6. 其他	七、48	34,512,716.49	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	七、48	-33,245,417.94	40,611,224.32
七、综合收益总额		3,884,889,259.15	4,572,395,201.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,201,629,015.08	3,910,984,506.34
归属于少数股东的综合收益总额		683,260,244.07	661,410,695.62
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	十八、2	0.39	0.53
(二) 稀释每股收益(元/股)	十八、2	0.39	0.53

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：李建平

主管会计工作负责人：王新明

会计机构负责人：卢翱

**母公司利润表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			
减: 营业成本			
税金及附加		401,844.49	167,375.50
销售费用			
管理费用		33,789,627.48	36,666,713.29
研发费用			
财务费用		710,703,726.28	252,192,204.73
其中: 利息费用		562,018,131.06	237,897,433.96
利息收入		4,787,251.37	15,036,662.69
资产减值损失			
加: 其他收益		6,327,000.00	
投资收益(损失以“—”号填列)	十七、5	599,847,109.88	1,500,000,000.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
资产处置收益(损失以“—”号填列)			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-138,721,088.37	1,210,973,706.48
加: 营业外收入			56,641.46
减: 营业外支出		750.25	5,297.63
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-138,721,838.62	1,211,025,050.31
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-138,721,838.62	1,211,025,050.31
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		-138,721,838.62	1,211,025,050.31
(二)终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-138,721,838.62	1,211,025,050.31
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 李建平

主管会计工作负责人: 王新明

会计机构负责人: 卢翱



合并现金流量表  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		202,149,025,438.40	192,366,234,186.74
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		12,131,023.65	52,764,853.41
收到其他与经营活动有关的现金	七、67	2,257,467,509.58	1,763,077,069.89
经营活动现金流入小计		204,418,623,971.63	194,182,076,110.04
购买商品、接受劳务支付的现金		187,934,005,263.78	176,583,788,108.86
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,550,386,643.28	4,998,856,440.32
支付的各项税费		3,687,972,823.27	3,617,436,241.21
支付其他与经营活动有关的现金	七、67	5,086,549,140.74	3,998,699,458.50
经营活动现金流出小计		202,258,913,871.07	189,198,780,248.89
经营活动产生的现金流量净额		2,159,710,100.56	4,983,295,861.15
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		6,338,913,690.47	21,498,258,555.53
取得投资收益收到的现金		59,525,469.78	71,592,955.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,944,818,432.38	1,094,135,847.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		98,372,299.85	203,368,434.04
收到其他与投资活动有关的现金	七、67	646,472,764.37	875,551,025.13
投资活动现金流入小计		9,088,102,656.85	23,742,906,817.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,493,433,547.25	2,562,273,222.36
投资支付的现金		7,555,443,329.88	21,856,950,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		4,053,438,703.64	1,861,086,461.91
支付其他与投资活动有关的现金	七、67	1,500,336,893.52	2,309,592,550.67
投资活动现金流出小计		15,602,652,474.29	28,589,902,234.94

投资活动产生的现金流量净额		-6,514,549,817.44	-4,846,995,417.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		247,831,740.00	12,458,615,910.74
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			3,514,816,070.74
取得借款收到的现金		53,361,989,163.60	53,715,381,219.08
发行债券收到的现金		5,332,430,000.00	2,865,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、67	1,178,349,395.61	2,139,036,910.27
筹资活动现金流入小计		60,120,600,299.21	71,178,034,040.09
偿还债务支付的现金		57,840,502,483.17	55,210,207,414.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,514,508,893.47	4,134,109,032.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		538,215,163.08	321,391,529.96
支付其他与筹资活动有关的现金	七、67	1,941,854,390.83	1,091,599,042.53
筹资活动现金流出小计		64,296,865,767.47	60,435,915,489.65
筹资活动产生的现金流量净额		-4,176,265,468.26	10,742,118,550.44
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	七、68	17,765,969.22	-69,684,228.32
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、68	-8,513,339,215.92	10,808,734,765.49
加：期初现金及现金等价物余额	七、68	19,928,121,185.02	9,119,386,419.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、68	11,414,781,969.10	19,928,121,185.02

法定代表人：李建平

主管会计工作负责人：王新明

会计机构负责人：卢翱

## 母公司现金流量表

2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		11,114,251.37	15,093,304.15
经营活动现金流入小计		11,114,251.37	15,093,304.15
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		8,532,153.11	8,934,821.71
支付的各项税费		4,065,743.41	2,307,695.57
支付其他与经营活动有关的现金		11,292,457.80	18,950,874.68
经营活动现金流出小计		23,890,354.32	30,193,391.96
经营活动产生的现金流量净额		-12,776,102.95	-15,100,087.81
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,500,000,000.00	1,850,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		7,212,644,850.15	246,000,000.00
投资活动现金流入小计		8,712,644,850.15	2,096,000,000.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,282.30	
投资支付的现金			5,618,794,403.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		800,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		10,796,336,442.52	66,000,000.00
投资活动现金流出小计		11,596,357,724.82	5,684,794,403.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,883,712,874.67	-3,588,794,403.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		247,831,740.00	8,943,799,840.00
取得借款收到的现金		4,718,770,000.00	2,055,000,000.00
发行债券收到的现金		1,600,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		2,018,014,549.01	3,667,682,323.72
筹资活动现金流入小计		8,584,616,289.01	14,666,482,163.72
偿还债务支付的现金		3,835,000,000.00	3,068,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,526,830,482.55	1,404,422,410.49
支付其他与筹资活动有关的现金		1,161,958,631.71	4,892,500,308.86
筹资活动现金流出小计		6,523,789,114.26	9,364,922,719.35
筹资活动产生的现金流量净额		2,060,827,174.75	5,301,559,444.37
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,638,500.00	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-832,023,302.87	1,697,664,953.56
加：期初现金及现金等价物余额		2,007,031,623.15	309,366,669.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,175,008,320.28	2,007,031,623.15

法定代表人：李建平

主管会计工作负责人：王新明

会计机构负责人：卢翱

合并所有者权益变动表  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	8,144,309,682.00		1,001,877,777.78		13,524,271,994.19			-195,618,084.01		570,324,103.63		12,325,179,309.98	8,906,608,875.19	44,276,953,658.76
加:会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	8,144,309,682.00		1,001,877,777.78		13,524,271,994.19			-195,618,084.01		570,324,103.63		12,325,179,309.98	8,906,608,875.19	44,276,953,658.76
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	73,323,000.00				115,841,031.29	455,991,300.65		-55,788,476.80				1,966,826,595.14	263,645,472.54	1,907,856,321.52
(一)综合收益总额								-55,788,476.80				3,257,417,491.88	683,260,244.07	3,884,889,259.15
(二)所有者投入和减少资本	73,323,000.00				206,990,566.46	455,991,300.65							15,497,237.74	-160,180,496.45
1.所有者投入的普通股	73,323,000.00				174,508,740.00	247,831,740.00								
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额					32,481,826.46								15,497,237.74	47,979,064.20
4.其他						208,159,560.65								-208,159,560.65
(三)利润分配												-1,290,590,896.74	-511,169,516.51	-1,801,760,413.25
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配												-1,290,590,896.74	-511,169,516.51	-1,801,760,413.25
4.其他														
(四)所有者权益														

内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他				-91,149,535.17						76,057,507.24		-15,092,027.93
四、本期期末余额	8,217,632,682.00		1,001,877,777.78	13,640,113,025.48	455,991,300.65	-251,406,560.81		570,324,103.63		14,292,005,905.12	9,170,254,347.73	46,184,809,980.28

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	5,500,400,678.00				8,152,870,356.46		-216,291,101.29		449,221,598.60		9,680,292,683.04	5,188,595,739.75	28,755,089,954.56
加：会计政策变更											27,702,222.96	5,333,453.16	33,035,676.12
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	5,500,400,678.00				8,152,870,356.46		-216,291,101.29		449,221,598.60		9,707,994,906.00	5,193,929,192.91	28,788,125,630.68
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	2,643,909,004.00		1,001,877,777.78		5,371,401,637.73		20,673,017.28		121,102,505.03		2,617,184,403.98	3,712,679,682.28	15,488,828,028.08
(一) 综合收益总额							20,673,017.28				3,890,311,489.06	661,410,695.62	4,572,395,201.96
(二) 所有者投入和减少资本	993,788,800.00		999,800,000.00		7,051,929,129.26							3,370,894,496.16	12,416,412,425.42
1. 所有者投入的普通股	993,788,800.00				7,051,929,129.26							753,878,183.85	8,799,596,113.11
2. 其他权益工具持			999,800,000.00									2,617,016,312.31	3,616,816,312.31

所有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配		2,077,777.78					121,102,505.03	-1,273,127,085.08	-323,322,797.03	-1,473,269,599.30		
1. 提取盈余公积							121,102,505.03	-121,102,505.03				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配		2,077,777.78						-1,152,024,580.05	-323,322,797.03	-1,473,269,599.30		
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	1,650,120,204.00			-1,650,120,204.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,650,120,204.00			-1,650,120,204.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他				-30,407,287.53						3,697,287.53	-26,710,000.00	
四、本期期末余额	8,144,309,682.00	1,001,877,777.78		13,524,271,994.19		-195,618,084.01	570,324,103.63	12,325,179,309.98	8,906,608,875.19	44,276,953,658.76		

法定代表人：李建平

主管会计工作负责人：王新明

会计机构负责人：卢翱

母公司所有者权益变动表  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	8,144,309,682.00		1,001,877,777.78		29,118,458,822.99				331,181,978.15	1,636,663,057.18	40,232,491,318.10
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	8,144,309,682.00		1,001,877,777.78		29,118,458,822.99				331,181,978.15	1,636,663,057.18	40,232,491,318.10
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	73,323,000.00				174,508,740.00	455,991,300.65				-1,429,312,735.36	-1,637,472,296.01
(一)综合收益总额										-138,721,838.62	-138,721,838.62
(二)所有者投入和减少资本	73,323,000.00				174,508,740.00	455,991,300.65					-208,159,560.65
1.所有者投入的普通股	73,323,000.00				174,508,740.00	247,831,740.00					
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他						208,159,560.65					-208,159,560.65
(三)利润分配										-1,290,590,896.74	-1,290,590,896.74
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-1,290,590,896.74	-1,290,590,896.74
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											

2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	8,217,632,682.00		1,001,877,777.78		29,292,967,562.99	455,991,300.65		331,181,978.15	207,350,321.82	38,595,019,022.09

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	5,500,400,678.00				23,821,707,784.62				210,079,473.12	1,698,765,091.95	31,230,953,027.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	5,500,400,678.00				23,821,707,784.62				210,079,473.12	1,698,765,091.95	31,230,953,027.69
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	2,643,909,004.00		1,001,877,777.78		5,296,751,038.37				121,102,505.03	-62,102,034.77	9,001,538,290.41
(一) 综合收益总额										1,211,025,050.31	1,211,025,050.31
(二) 所有者投入和减少资本	993,788,800.00		999,800,000.00		6,946,871,242.37						8,940,460,042.37
1. 所有者投入的普通股	993,788,800.00				6,946,871,242.37						7,940,660,042.37
2. 其他权益工具持有者投入资本			999,800,000.00								999,800,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											



(三) 利润分配			2,077,777.78					121,102,505.03	-1,273,127,085.08	-1,149,946,802.27
1. 提取盈余公积								121,102,505.03	-121,102,505.03	
2. 对所有者(或股东)的分配			2,077,777.78						-1,152,024,580.05	-1,149,946,802.27
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	1,650,120,204.00				-1,650,120,204.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,650,120,204.00				-1,650,120,204.00					
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	8,144,309,682.00		1,001,877,777.78		29,118,458,822.99			331,181,978.15	1,636,663,057.18	40,232,491,318.10

法定代表人：李建平

主管会计工作负责人：王新明

会计机构负责人：卢翱

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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。

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。

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。

于 2015 年 6 月, 本公司名称由“美罗药业有限公司”变更为“广汇汽车服务股份公司”。

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的《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。

根据本公司 2017 年 5 月 22 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过的《广汇汽车服务股份公司 2016 年度利润分配的预案》，本公司以 2016 年 12 月 31 日公司总股本 5,500,400,678 为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 1,650,120,204 股。本公司于 2017 年 6 月 9 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，转增后公司总股本增加至 7,150,520,882 股。

经中国证券监督管理委员会 2017 年 8 月 30 日出具的《关于核准广汇汽车服务股份公司非公开发行股票批复》（证监许可[2017]1597 号）的核准，公司向特定对象非公开发行每股面值 1 元的人民币普通股（A 股），新增股本 993,788,800 股，股份价值与股本之间的差异 6,946,871,242.37 元确认为资本公积。本公司于 2017 年 12 月 14 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 8,144,309,682 股。广汇集团、CGAML、鹰潭锦胜、泰达宏利基金管理有限公司（以下简称“泰达宏利基金”）、BCIL 及其他股东分别持有本公司 32.71%、24.11%、6.63%、2.44%、2.32%以及 31.79%的股权。

根据本公司 2018 年 6 月 27 日第六届董事会第三十二次会议及股东大会审议通过，本公司以 2018 年 6 月 27 日为授予日，向 974 名限制性股票激励对象授予 73,323,000 股限制性人民币普通股，收到的出资额与股本之间的差异 174,508,740.00 元确认为资本公积。本公司于 2018 年 7 月 6 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激励计划授予的限制性股票的登记手续，总股本变更为 8,217,632,682 股。广汇集团、CGAML、鹰潭锦胜、泰达宏利基金、BCIL 及其他股东分别持有本公司 32.50%、23.90%、6.58%、2.42%、2.30%以及 32.30%的股权。

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。

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 2019 年 4 月 23 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

2018 年度纳入合并范围的主要子公司详见财务报告附注九、1，新纳入合并范围的子公司详见财务报告附注八、1 及 5，不再纳入合并范围的子公司详见财务报告附注八、4。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司自报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。公司现正常经营，以持续经营为基础编制的财务报表是合理的。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司 2018 年所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

本集团下属境外子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，编制合并财务报表时折算为人民币。本财务报表以人民币列示。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

###### (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，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。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。

##### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本集团对合营企业投资的会计政策见财务报告附注五、14. 长期股权投资。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

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记账本位币。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；为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；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。

### (b) 外币财务报表折算

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期的平均汇率折算。外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期的平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### (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。自资产负债表日起一年内(含一年)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。

#### 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。取得时期限超过一年但自资产负债表日起一年(含一年)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；取得时期限在一年之内(含一年)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。

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。

#### (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，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。

#### (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及次级资产支持证券;同时,本集团根据实际发行条款及认购情况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。

#### (e) 套期工具

为规避某些风险,本集团把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期,本集团用套期会计方法进行处理。本集团的套期包括公允价值套期及现金流量套期。本集团在套期开始时,记录套期工具与被套期项目之间的关系,以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外,根据企业会计准则,在套期开始及之后,本集团会持续地对套期有效性进行评价,以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。

##### 公允价值套期

公允价值套期为对已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺,或该资产或负债、尚未确认的确定承诺中可辨认部分的公允价值变动风险进行的套期。该类价值变动源于某类特定风险,并将对当期损益产生影响。

对于被指定为套期工具并符合公允价值套期要求的套期工具,其公允价值的变动连同被套期项目因被套期风险形成的公允价值变动均计入当期损益,二者的净影响作为套期无效部分计入当期损益。

若套期关系不再符合套期会计的要求,对以摊余成本计量的被套期项目的账面价值所做的调整,在终止日至到期日的期间内按照实际利率法进行摊销并计入当期损益。当被套期项目被终止确认时,尚未摊销的对账面价值所做的调整直接计入当期损益。

##### 现金流量套期

现金流量套期为对现金流量变动风险进行的套期。该类现金流量变动源于与已确认资产或负债(如外币债务的全部或部分未来偿付额)、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险,最终对当期损益产生影响。

对于被指定为套期工具并符合现金流量套期要求的套期工具,其公允价值变动中属于有效套期的部分,应计入其他综合收益并累计计入股东权益。属于无效套期的部分计入当期损益。原已计入股东权益中的累计利得或损失,当在被套期项目影响当期损益的相同期间转出并计入当期损益。

当套期工具已到期、被出售,或不再被指定为套期,或者套期关系不再符合套期会计的要求时,原已计入股东权益中的套期工具的累计利得或损失暂不转出,直至预期交易实际发生时才被重分类至当期损益。如果预期交易预计不会发生,则原已计入股东权益中的累计利得或损失应转出,计入当期损益。

## 11. 应收款项

## (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过人民币 1,000,000 元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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

## (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
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子公司的应收款
应收老股东款项	所有应收被收购单位原股东及其关联方的款项
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
未到约定收款日的款项	应收未到合同约定收款日的应收款
其他款项	短期应收款项中除上述应收款项外的其他款项
银行承兑汇票	信用风险较低的银行承兑的汇票
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
应收老股东款项	依据以前年度实际损失率，结合本集团有足额应付老股东及其关联方款项的余额的情况，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
银行承兑汇票	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)		
其中：1 年以内分项，可添加行		
3 个月以内	0	0

3 个月-1 年	3	3
1-2 年	8	8
2-3 年	15	15
3 年以上		
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	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	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

## 12. 存货

适用 不适用

### (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。

**13. 持有待售资产**

□适用 √不适用

**14. 长期股权投资**

√适用 □不适用

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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本；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。

**(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预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。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。

**(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(财务报告五、22. 长期资产减值)。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用公允价值计量模式的：

选择公允价值计量的依据

根据《企业会计准则第 3 号——投资性房地产》及《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，同时为了能够提供更可靠、更相关的会计信息，本集团对投资性房地产的计量方式由原成本模式变更为公允价值模式。

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将用于出租的建筑物，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。

本集团对所有投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

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或无形资产，基于转换当日投资性房地产的公允价值确定固定资产和无形资产的账面价值，公允价值与投资性房地产原账面价值的差额计入当期损益。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，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，以转换当日的公允价值作为投资性房地产的账面价值，转换当日的公允价值小于固定资产和无形资产原账面价值的，差额计入当期损益，转换当日的公允价值大于固定资产和无形资产原账面价值的，差额计入其他综合收益。

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。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40 年	5%	2.38%至 9.50%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%至 19.00%
办公设备	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%至 31.67%
电子设备	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%至 31.67%
运输设备	年限平均法	4-8 年	5%	11.88%至 23.75%

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。

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。

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**√适用  不适用

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（财务报告五、31. 租赁）。

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。

**17. 在建工程**√适用  不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括购买成本、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或转入无形资产并自当月起开始摊销。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(财务报告五、22. 长期资产减值)。

**18. 借款费用**√适用  不适用

本集团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。

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。

**19. 生物资产** 适用  不适用**20. 油气资产** 适用  不适用**21. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**√适用  不适用

无形资产包括土地使用权、厂商授权特许经营权以及软件等，以成本或公允价值计量。

**(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。

(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(财务报告五、22. 长期资产减值)。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

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。

## 22. 长期资产减值

适用  不适用

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、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。

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。

## 23. 长期待摊费用

适用  不适用

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。

## 24. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

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。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

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。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

## 25. 预计负债

适用  不适用

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。预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列示为流动负债。

## 26. 股份支付

适用  不适用

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本集团对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

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

企业若以不利于职工的方式修改条款和条件，企业仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非企业取消了部分或全部已授予的权益工具。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

对于是否通过交付现金、其他金融资产进行结算，需要由发行方和持有方均不能控制的未来不确定事项(如股价指数、消费价格指数变动等)的发生或不发生来确定的金融工具(即附或有结算条款的金融工具)，发行方应当将其确认为金融负债并同时确认库存股票。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

本集团发行的永续债等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：(1)该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；(2)如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本集团发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本集团发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为其他权益工具。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。归类为金融负债的永续债等金融工具，其相关利息、股利(或股息)、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用(财务报告五、18.借款费用)以外，均计入当期损益。归类为权益工具的永续债等金融工具，其发行(含再融资)、回购、出售或注销时，本集团作为权

益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

## 28. 收入

√适用 □不适用

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很可能流入本集团，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。

(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。

## 29. 政府补助

√适用 □不适用

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益；与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本；本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

本集团收到的政策性优惠利率贷款，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。直接收取的财政贴息，冲减相关借款费用。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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。

## 31. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

#### (a) 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。

#### (b) 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。

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### (1) 回购股份

回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。除股份支付之外，发行、回购、出售或注销自身权益工具，均不确认任何利得或损失。

### (2) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

### (3) 持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（一）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（二）本集团已与其他方签订具有法律约束力的出售协议且已取得相关批准，预计出售将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产（不包括金融资产和递延所得税资产），以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量，公允价值减去出售费用后的净额低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债，并在资产负债表中单独列示。

终止经营为满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被处置或划归为持有待售类别：（一）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（二）该

组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；(三)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

利润表中列示的终止经营净利润包括其经营损益和处置损益。

#### (4) 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。

#### (5) 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。

##### 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

本集团每年年度终了对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组组合的可收回金额为公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者之间较高者，其计算需要采用会计估计(七、合并财务报表项目注释(22))。

如果管理层对资产组组合现金流量折现计算中采用的收入增长率和毛利率进行修订，修订后的收入增长率或毛利率低于目前采用的收入增长率或毛利率，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计算的折现率进行重新修订，修订后的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。

如果实际收入增长率或毛利率高于，或折现率低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

##### (ii) 应收融资租赁款的减值

应收融资租赁款的减值是基于评估相应款项的预计未来现金流量的现值。在确定应收融资租赁款的预计未来现金流量现值时，管理层需要作出重大判断，判断的因素包括应收融资租赁款的可行的清收措施、借款人的财务状况、车辆追踪情况等。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融资租赁款的账面价值及应收融资租赁款坏账准备的计提或转回。

##### (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受益年限

本集团将估计厂商授权特许经营权的受益年限，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预计受益年限来确定的。如果实际受益年限

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受益年限与原先的估计有所不同，摊销费用将会发生改变。

(vii) 未结算供应商返利的确认

本集团向不同的汽车制造商采购整车。各汽车制造商的返利政策不尽相同，返利类型繁多，包括以购买量为基础的购买返利、指定汽车型号的销售返利、业绩返利及其他返利等。管理层在资产负债表日依据与各汽车制造商达成一致的返利政策、实际采购及销售情况及其他条件来判断是否满足返利的确认条件，进而计提未结算返利的金额。未结算供应商返利计入预付款项。

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本集团将应收票据和应收账款合并计入应收票据及应收账款项目。		2017年12月31日，增加/减少： 应收账款：-3,018,597,103.30 应收票据：-1,100,000.00 应收票据及应收账款：3,019,697,103.30
本集团将应收利息、应收股利和其他应收款合并计入其他应收款项目		2017年12月31日，增加/减少： 应收利息：-19,068,947.81 应收股利：-2,820,000.00 其他应收款：21,888,947.81
本集团将应付票据和应付账款合并计入应付票据及应付账款项目。		2017年12月31日，增加/减少： 应付账款：-1,941,178,150.91 应付票据：-26,152,656,788.91 应付票据及应付账款：28,093,834,939.82
本集团将应付利息、应付股利和其他应付款合并计入其他应付款项目		2017年12月31日，增加/减少： 应付利息：-505,558,683.34 应付股利：-32,125,590.58 其他应付款：537,684,273.92
本集团将原计入财务费用项目的委托贷款及资金池利息收入重分类至投资收益项目		2017年度，增加/减少： 财务费用：-3,443,583.35 投资收益：3,443,583.35
根据《企业会计准则第3号——投资性房地产》及《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，同时为了能够提供更可靠、更相关的会计信息，本集团对投资性房地产的计量方式由原成本模式变更为公允价值模式。成本模式转为公允价值模式的，应当作为会计政策变更处理，并按计量模式变更时公允价值与账面价值的差额调整年初留存收益。本集团已按照上述准则的规定编制2018年度的财务报	第七届董事会第三次会议	2017年12月31日，增加/减少： 投资性房地产：52,791,706.13 递延所得税负债：13,197,926.53 归属于母公司股东的未分配利润：33,655,554.90 少数股东权益：5,938,224.70 2017年度，增加/减少 营业成本：-7,707,661.97 公允价值变动损益：1,036,476.00 所得税费用：2,186,034.49 少数股东损益：604,771.54

表，比较财务报表已相应进行了追溯调整		
--------------------	--	--

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**34. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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 16%或 17%
消费税	应纳税销售额	10%
营业税	不适用	不适用
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	7%或 5%或 1%
企业所得税	应纳税所得额	0%或 15%或 16.5%或 20%或 25%
地方教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	2%
教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	3%

根据财政部、国家税务总局颁布的《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32号)及相关规定，自2018年5月1日起，本集团下属位于中国大陆的子公司发生增值税应税销售行为，原适用17%税率的，税率调整为16%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

(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。

于2018年度，本集团下属301家子公司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。

于 2018 年度，根据各地主管机关的批准，本集团下属 5 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。

(3) 根据财政部、国家税务总局颁布的《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税[2018]77 号)及相关规定，于 2018 年度，本集团下属 6 家子公司满足小型微利企业所得税优惠条件，按 20% 减半征收企业所得税。

### 3. 其他

√适用 □不适用

本集团下列注册于海外的子公司根据其经营所在国家或地区现行法律、解释公告和惯例，适用当地税率：

(1) 根据开曼群岛税项减免法(1999 年修订版)第 6 条，本集团之子公司广汇宝信汽车集团有限公司(以下简称“广汇宝信”)已获总督会同行政局承诺，开曼群岛所颁布对所得利润、收入、收益或增值征税的相关法律不适用于广汇宝信或其业务。

(2) 于英属维京群岛注册成立的本集团之子公司 Xiangsong Auto Company Limited、联鹰集团有限公司、Baoxin Auto Finance I Limited 在英属维京群岛并未拥有营业地点(仅有注册办事处)或经营任何业务，因此上述子公司无须缴纳所得税。

(3) 于香港注册成立的本集团之子公司广汇汽车服务(香港)有限公司、开隆投资管理有限公司、燕京德国汽车控股有限公司、燕骏汽车有限公司、McLarty Consulting Hong Kong Limited、金花企业集团(香港)有限公司须按 16.5% 的税率缴纳利得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,416,719.87	37,189,328.08
银行存款	11,404,365,249.23	19,890,931,856.94
其他货币资金	13,953,715,273.01	12,545,044,038.07
合计	25,368,497,242.11	32,473,165,223.09
其中：存放在境外的款项总额	225,586,580.41	703,941,494.70

#### 其他说明

于 2018 年 12 月 31 日，人民币 12,304,644,564.71 元的其他货币资金为存入银行用于开立银行承兑汇票的票据保证金(七、合并财务报表项目注释(29))；人民币 1,128,181,882.24 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(七、合并财务报表项目注释(26)、(37))；人民币 280,298,665.87 元的其他货币资金为申请信用证所存入银行的保证金(七、合并财务报表项目注释(26))；人民币 240,590,160.19 元的其他货币资金为本集团向银行申请保函所存入银行的保证金。

于 2017 年 12 月 31 日，人民币 11,268,264,743.09 元的其他货币资金为存入银行用于开立银行承兑汇票的票据保证金(七、合并财务报表项目注释(29))；人民币 897,779,750.34 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(七、合并财务报表项目注释(26)、(37))；

人民币 139,548,659.61 元的其他货币资金为申请信用证所存入银行的保证金；人民币 239,450,885.03 元的其他货币资金为本集团向银行申请保函所存入银行的保证金。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	16,648,947.66	
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产	16,648,947.66	
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	16,648,947.66	

其他说明：

(1) 本集团以外汇远期合约对汇率风险导致的现金流量波动进行风险管理。

于 2018 年 12 月 31 日，本集团未到期的重大外汇远期合约的主要信息如下：

类型	外币种 类	外币金额	约定汇率		交割日期
			执行汇率	封顶汇率	
远期买入合约	港币	50,000,000.00	0.8704	不适用	2019年6月21日
远期买入合约	港币	50,000,000.00	0.8689	不适用	2019年6月21日
远期买入合约	港币	183,000,000.00	0.8852	不适用	2019年6月21日
加盖远期买入合约	美元	3,830,539.77	7.1450	7.4000	2019年2月27日
加盖远期买入合约	美元	3,098,863.64	7.1750	7.4500	2019年5月24日
加盖远期买入合约	美元	3,000,000.00	6.7060	7.1500	2019年8月20日
加盖远期买入合约	美元	3,000,000.00	6.7680	7.1500	2019年8月20日
加盖远期买入合约	美元	3,000,000.00	6.6650	7.0000	2019年8月20日
加盖远期买入合约	美元	3,000,000.00	6.7100	7.0000	2019年8月20日
加盖远期买入合约	美元	3,000,000.00	6.7570	7.1000	2019年8月20日
加盖远期买入合约	美元	1,200,000.00	6.8000	7.1500	2019年8月20日
加盖远期买入合约	美元	3,133,295.45	7.2050	7.5000	2019年8月28日
加盖远期买入合约	美元	3,000,000.00	6.6650	7.0000	2019年11月20日
加盖远期买入合约	美元	3,000,000.00	6.7060	7.1500	2019年11月20日
加盖远期买入合约	美元	3,000,000.00	6.7100	7.0000	2019年11月20日
加盖远期买入合约	美元	3,000,000.00	6.7570	7.1000	2019年11月20日
加盖远期买入合约	美元	3,000,000.00	6.7680	7.1500	2019年11月20日
加盖远期买入合约	美元	1,200,000.00	6.8000	7.1500	2019年11月20日
加盖远期买入合约	美元	3,000,000.00	6.6650	7.0000	2020年2月20日
加盖远期买入合约	美元	3,000,000.00	6.7060	7.1500	2020年2月20日
加盖远期买入合约	美元	3,000,000.00	6.7100	7.0000	2020年2月20日



加盖远期买入合约	美元	3,000,000.00	6.7270	7.0000	2020年2月20日
加盖远期买入合约	美元	3,000,000.00	6.7570	7.1000	2020年2月20日
加盖远期买入合约	美元	3,000,000.00	6.7680	7.1500	2020年2月20日
加盖远期买入合约	美元	1,200,000.00	6.8000	7.1500	2020年2月20日
加盖远期买入合约	美元	50,000,000.00	6.6650	7.0000	2020年5月20日
加盖远期买入合约	美元	50,000,000.00	6.7060	7.1500	2020年5月20日
加盖远期买入合约	美元	50,000,000.00	6.7100	7.0000	2020年5月20日
加盖远期买入合约	美元	50,000,000.00	6.7270	7.0000	2020年5月20日
加盖远期买入合约	美元	50,000,000.00	6.7570	7.1000	2020年5月20日
加盖远期买入合约	美元	50,000,000.00	6.7680	7.1500	2020年5月20日
加盖远期买入合约	美元	20,000,000.00	6.8000	7.1500	2020年5月20日

于2018年12月31日,本集团的加盖远期买入合约均为倘若结算时的美元对人民币即期汇率低于封顶汇率,本集团按照执行汇率在未来购入美元;倘若结算时的美元对人民币即期汇率高于封顶汇率,本集团按照即期汇率减去封顶汇率和执行汇率之差来购入美元。

本集团购入的上述外汇远期合约属于交易性金融资产或负债。2018年度,该部分外汇远期合约的公允价值变动产生的净收益为24,456,464.35元(2017年度净损失:33,525,133.60元)。

2017年度,本集团将部分购入的外汇远期合约的即期价格变动与时间价值分开,仅就即期价格变动指定为套期工具。该等外汇远期合约与对应外币借款本金的币种、到期日、金额等主要条款相匹配,本集团采用比率分析法评价套期有效性。被套期工具为短期借款的本金。于2017年12月31日,上述套期工具已全部到期交割。

(2) 本集团以利率互换合约,对部分外币借款的利率波动风险进行风险管理。

于2018年12月31日,本集团未到期的利率互换合约的主要信息如下:

类型	外币种类	外币金额	浮动汇率	固定汇率	终止日期
固定利率替换浮动利率	美元	409,090,909.07	3个月美元 LIBOR+3.30%	5.05%	2019年8月29日

本集团上述利率互换合约属于不满足有效套期工具的衍生工具。2018年度,该部分利率互换合约的公允价值变动产生的净收益为6,722,674.00元(七、合并财务报表项目注释(61))(2017年度:6,572,750.73元)。

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据及应收账款

#### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	44,839,677.00	1,100,000.00
应收账款	2,816,346,618.44	3,018,597,103.30

合计	2,861,186,295.44	3,019,697,103.30
----	------------------	------------------

其他说明：

适用 不适用

### 应收票据

#### (2). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,400,000.00	1,100,000.00
商业承兑票据	42,439,677.00	
合计	44,839,677.00	1,100,000.00

#### (3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

#### (5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,857,894,819.02	99.86	41,548,200.58	1.45	2,816,346,618.44	3,050,991,844.66	99.77	32,394,741.36	1.06	3,018,597,103.30
组合1：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	2,847,318,794.35	99.49	41,548,200.58	1.46	2,805,770,593.77	3,034,952,337.03	99.25	32,394,741.36	1.07	3,002,557,595.67
组合2：非合并范围内关联方的应收账款	10,576,024.67	0.37			10,576,024.67	16,039,507.63	0.52			16,039,507.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,984,960.21	0.14	3,984,960.21	100.00		7,123,618.28	0.23	7,123,618.28	100.00	
合计	2,861,879,779.23	/	45,533,160.79	/	2,816,346,618.44	3,058,115,462.94	/	39,518,359.64	/	3,018,597,103.30

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	2,603,273,723.42	3,540,925.75	0.14
1 至 2 年	131,857,526.57	10,546,728.23	8.00
2 至 3 年	82,734,870.25	12,410,230.13	15.00
3 年以上	29,452,674.11	15,050,316.47	51.10
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,847,318,794.35	41,548,200.58	1.46

确定该组合依据的说明：

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子公司的应收款
应收老股东款项	所有应收被收购单位原股东及其关联方的款项
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
未到约定收款日的款项	应收未到合同约定收款日的应收款
其他款项	短期应收款项中除上述应收款项外的其他款项

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 21,717,673.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,216,267.63 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	18,948,317.04

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

项目	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	639,857,794.84	454,734.36	22.36%

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	20,130,950,299.79	99.80	16,489,421,515.69	99.78
1至2年	40,798,682.95	0.20	36,243,542.37	0.22
2至3年				
3年以上				
合计	20,171,748,982.74	100.00	16,525,665,058.06	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

于2018年12月31日,账龄超过一年的预付款项为40,798,682.95元(2017年12月31日:36,243,542.37元),主要为预付整车及零部件款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

	金额	占预付款项总额比例
余额前五名的预付款项总额	11,576,226,363.09	57.39%

其他说明

适用 不适用

## 6、其他应收款

### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	79,437,974.39	19,068,947.81
应收股利	2,820,000.00	2,820,000.00
其他应收款	3,662,792,643.59	3,215,248,939.52
合计	3,745,050,617.98	3,237,137,887.33

其他说明：

适用  不适用

### 应收利息

#### (2). 应收利息分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	79,437,974.39	19,068,947.81
委托贷款		
债券投资		
合计	79,437,974.39	19,068,947.81

#### (3). 重要逾期利息

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### (4). 应收股利

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
桂林弘帆桂通汽车销售服务有限公司	1,620,000.00	1,620,000.00
桂林弘帆汽车销售服务有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00
合计	2,820,000.00	2,820,000.00

#### (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 其他应收款

## (6). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	34,743,473.64	0.93	34,743,473.64	100.00		19,277,210.15	0.59	19,277,210.15	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,693,760,357.40	98.91	30,967,713.81	0.84	3,662,792,643.59	3,226,762,537.57	99.23	11,513,598.05	0.36	3,215,248,939.52
组合1：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,277,424,640.14	34.21	30,967,713.81	2.42	1,246,456,926.33	977,447,619.72	30.06	11,513,598.05	1.18	965,934,021.67
组合2：生产厂家保证金	1,087,099,747.42	29.11			1,087,099,747.42	785,575,407.86	24.16			785,575,407.86
组合3：非合并范围内关联方的其他应收款	69,850,374.83	1.87			69,850,374.83	208,431,176.28	6.41			208,431,176.28
组合4：应收老股东款项	1,259,385,595.01	33.72			1,259,385,595.01	1,179,705,466.33	36.28			1,179,705,466.33
组合5：尚未到约定收款日的款项						75,602,867.38	2.32			75,602,867.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,911,247.89	0.16	5,911,247.89	100.00		5,900,423.69	0.18	5,900,423.69	100.00	
合计	3,734,415,078.93	/	71,622,435.34	/	3,662,792,643.59	3,251,940,171.41	/	36,691,231.89	/	3,215,248,939.52

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
其他应收款 1	24,980,728.00	24,980,728.00	100.00	无法收回
其他应收款 2	7,580,095.49	7,580,095.49	100.00	无法收回
其他应收款 3	2,182,650.15	2,182,650.15	100.00	无法收回
合计	34,743,473.64	34,743,473.64	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	1,010,582,483.88	4,892,109.44	0.48
1 至 2 年	246,629,530.12	19,730,362.41	8.00
2 至 3 年	10,941,014.51	1,641,152.18	15.00
3 年以上	9,271,611.63	4,704,089.78	50.74
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,277,424,640.14	30,967,713.81	2.42

确定该组合依据的说明：

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子公司的应收款

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

未到约定收款日的款项

应收未到合同约定收款日的应收款

其他款项

短期应收款项中除上述应收款项外的其他款项

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

#### (7). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收老股东款项	1,259,385,595.01	1,179,705,466.33
生产厂家保证金	1,087,099,747.42	785,575,407.86
押金及其他各类保证金	285,268,159.60	237,085,116.89
代垫款项	165,172,854.53	99,912,898.54
应收原子公司之款项	150,000,000.00	150,000,000.00
应收关联方款项	69,850,374.83	208,431,176.28
员工备用金	71,248,499.97	92,630,144.88
应收股权转让款	43,401,612.52	127,773,912.52
应收房产土地处置款	25,565,022.09	75,602,867.38
其他	577,423,212.96	295,223,180.73
减：坏账准备	-71,622,435.34	-36,691,231.89
合计	3,662,792,643.59	3,215,248,939.52

## (8). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 61,193,369.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,407,339.23 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (9). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	41,172,321.73

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
其他应收款 1	保证金	17,094,560.00	无法收回	授权审批	否
其他应收款 2	代垫款项	2,405,876.75	无法收回	授权审批	否
合计	/	19,500,436.75	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (10). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
其他应收款 1	老股东款	372,743,866.15	3 年以内	9.77	
其他应收款 2	生产厂家保证金	319,410,825.05	1 年以内	8.37	

其他应收款 3	应收原子公司之款项	150,000,000.00	1-2 年	3.93	12,000,000.00
其他应收款 4	老股东款	126,759,114.05	1-2 年	3.32	
其他应收款 5	生产厂家保证金	88,346,407.55	于各账龄分布	2.31	
合计	/	1,057,260,212.80	/	27.70	12,000,000.00

## (11). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (12). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (13). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	16,493,275,572.01	39,005,813.75	16,454,269,758.26	14,806,853,994.09	108,217,243.76	14,698,636,750.33
周转材料	195,989.39		195,989.39	292,842.31		292,842.31
消耗性生物资产			0.00			0.00
建造合同形成的已完工未结算资产			0.00			0.00
在途物资	4,155,866,805.57		4,155,866,805.57	2,266,518,025.50		2,266,518,025.50
劳务成本			0.00	67,905,982.63		67,905,982.63
合计	20,649,338,366.97	39,005,813.75	20,610,332,553.22	17,141,570,844.53	108,217,243.76	17,033,353,600.77

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	108,217,243.76	94,966,341.85			164,177,771.86	39,005,813.75
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未 结算资产						
合计	108,217,243.76	94,966,341.85			164,177,771.86	39,005,813.75

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

## 8、持有待售资产

□适用 √不适用

## 9、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

项目	单位：元 币种：人民币	
	期末余额	期初余额
一年内到期的应收融资租赁款-总额	11,895,286,780.75	10,624,071,413.29
一年内到期的其他长期应收款-总额	1,108,128,582.09	211,327,775.91
未确认融资收益-融资租赁	-1,759,280,969.08	-1,702,766,658.81
未确认融资收益-其他	-15,027,878.82	-12,319,095.57
坏账准备	-108,414,425.34	-73,879,848.28
合计	11,120,692,089.60	9,046,433,586.54

## 10、其他流动资产

√适用 □不适用

项目	单位：元 币种：人民币	
	期末余额	期初余额
待抵扣或预缴税金	1,281,506,110.88	902,428,882.76
委托贷款	15,000,000.00	20,040,000.00
理财产品及基金投资	260,560,388.14	20,000,000.00
合计	1,557,066,499.02	942,468,882.76

## 11、可供出售金融资产

### (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

项目	单位：元 币种：人民币			单位：元 币种：人民币		
	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						

可供出售权益工具：	225,695,576.89	2,635,374.27	223,060,202.62	759,701,490.93	2,635,374.27	757,066,116.66
按公允价值计量的	761,732.40		761,732.40	816,987.60		816,987.60
按成本计量的	224,933,844.49	2,635,374.27	222,298,470.22	758,884,503.33	2,635,374.27	756,249,129.06
理财产品						
基金投资	538,010,600.00	32,601,950.00	505,408,650.00			
合计	763,706,176.89	35,237,324.27	728,468,852.62	759,701,490.93	2,635,374.27	757,066,116.66

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	基金投资	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,042,600.00		523,000,000.00	524,042,600.00
公允价值	761,732.40		538,010,600.00	538,772,332.40
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-280,867.60		15,010,600.00	14,729,732.40
已计提减值金额			-32,601,950.00	-32,601,950.00

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

河南创兴实业有限公司	2,035,374.27			2,035,374.27	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	
郑州东泰汽车销售服务有限公司	600,000.00			600,000.00	600,000.00			600,000.00	13.30	
上海爱卡投资中心(有限合伙)(以下简称“上海爱卡”)	534,750,000.00		534,750,000.00							
新疆银行股份有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00					4.00	
青岛汽车(香港)有限公司	16,584,196.29	799,341.16		17,383,537.45					26.00	815,094.91
其他	3,884,631.77			3,884,631.77						11,551.06
合计	758,884,503.33	799,341.16	534,750,000.00	224,933,844.49	2,635,374.27			2,635,374.27		826,645.97

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	基金投资	合计
期初已计提减值余额	2,635,374.27			2,635,374.27
本期计提			32,601,950.00	32,601,950.00
其中：从其他综合收益转入			1,100,000.00	1,100,000.00
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	2,635,374.27		32,601,950.00	35,237,324.27

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

□适用 √不适用

## 其他说明

√适用 □不适用

(1) 本集团与本集团之母公司广汇集团和其他合伙人签署合伙份额转让协议，收购其持有上海爱卡 22.6087%和 1.0696%的合伙份额。本次收购完成后，本集团合计持有上海爱卡的合伙份额为 43.4783%，对其具有重大影响，因此终止确认可供出售金融资产，转为长期股权投资进行核算。

(2) 本集团对青岛汽车(香港)有限公司的持股比例为 26%，但是本集团没有以任何方式参与或影响青岛汽车(香港)有限公司的财务和经营决策，因此本集团对青岛汽车(香港)有限公司不具有重大影响，将其作为可供出售权益工具核算。

(3) 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。

## (4) 本集团持有的基金投资主要包括：

基金名称	本集团持有份额	基金主要从事的投资活动	总发行规模(份)	基金总金额	2018年12月31日账面价值
基金投资一	235,000,000	投资于具有债券市场的金融工具。	3.85 亿	3.85 亿 0	248,160,000.0
基金投资二	100,000,000	投资于具有债券市场的金融工具。	3.99 亿	3.99 亿 0	100,630,000.0
基金投资三	100,000,000	投资于固定收益类品种，不直接买入股票、权证等权益类金融工具。	2.94 亿	2.94 亿 0	100,000,000.0



基金投资四	100,000,000	投资于非信用类固定收益类证券和信用类固定收益类证券。	1.50 亿	1.50 亿	99,800,000.00
基金投资五	90,000,000	投资于具有债券市场的金融工具。	3.60 亿	3.60 亿	89,847,000.00
基金投资六	60,760,388	投资于具有债券市场的金融工具。	2.54 亿	2.54 亿	60,760,388.14
基金投资七	50,000,000	投资于具有债券市场的金融工具。	0.50 亿	0.50 亿	18,498,050.00
基金投资八	48,000,000	投资于具有债券市场的金融工具。	1.87 亿	1.87 亿	48,273,600.00

本集团持有的基金投资为本集团未纳入合并范围的结构化主体。本集团在该等基金的最大风险敞口为本集团所购份额在资产负债表日的账面价值。本集团不存在向该基金提供财务支持的义务和意图。

## 12、持有至到期投资

### (1). 持有至到期投资情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的持有至到期投资

适用 不适用

### (3). 本期重分类的持有至到期投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 13、长期应收款

#### (1). 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	7,324,696,879.32	66,787,587.14	7,257,909,292.18	7,235,060,647.47	72,892,610.00	7,162,168,037.47	
其中：未实现融资收益	-813,189,562.05		-813,189,562.05	-829,290,835.45		-829,290,835.45	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
其他长期应收款	1,039,273,315.07		1,039,273,315.07	1,152,737,846.91		1,152,737,846.91	
其他长期应收款未实现融资收益	-94,097,388.34		-94,097,388.34	-72,320,095.50		-72,320,095.50	
合计	8,269,872,806.05	66,787,587.14	8,203,085,218.91	8,315,478,398.88	72,892,610.00	8,242,585,788.88	/

#### (2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

#### (3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

√适用 □不适用

于2016年9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“汇通八期标的资产”）转让给国金证券股份有限公司设立的汇通八期资产支持专项计划（以下简称“汇通八期”）。汇通八期以发行资产证券化产品募集资金总量人民币1,158,000,000.00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964,000,000.00元和人民币194,000,000.00元。

于2018年12月31日，本集团尚留有认购的上述汇通八期中次级资产支持证券约97.84%的份额。同时，本集团作为汇通八期的资产服务机构，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八期标的资产的控制权，且既没有转移也没有保留汇通八期标的资产所有权上几乎所有风险和报酬，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2018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分别为人民币174,859,638.36元和177,597,686.82元。

于 2018 年 11 月,本集团将其部分应收融资租赁款请求权和其他权利及其附属担保权益(以下简称“汇通十四期标的资产”)转让给国金证券股份有限公司设立的汇通十四期资产支持专项计划(以下简称“汇通十四期”)。汇通十四期以发行资产证券化产品募集资金总量人民币 1,853,000,000.00 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 1,511,000,000.00 元和人民币 342,000,000.00 元。

于 2018 年 12 月 31 日,本集团尚留有认购的上述汇通十四期中次级资产支持证券的份额约 97.54%。同时,本集团作为汇通十四期的资产服务机构,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十四期标的资产的控制权,且既没有转移也没有保留汇通十四期标的资产所有权上几乎所有风险和报酬,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 2018 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分别为人民币 374,729,852.08 元和 394,521,737.22 元。

#### 其他说明

适用 不适用

于 2018 年 12 月 31 日,账面价值为 3,571,493,132.88 元的长期应收融资租赁款(包括一年内到期的部分)作为 2,230,044,974.46 元的专项资产管理计划款(七、合并财务报表项目注释(37))的基础资产。

于 2018 年 12 月 31 日,账面价值为 7,288,395,555.46 元的长期应收融资租赁款(包括一年内到期的部分)作为 450,614,336.05 元短期借款(七、合并财务报表项目注释(26))的质押物以及 5,766,698,534.59 元长期借款(七、合并财务报表项目注释(37))的质押物。

于 2017 年 12 月 31 日,账面价值为 4,587,675,137.42 元的长期应收融资租赁款(包括一年内到期的部分)作为 3,787,619,950.91 元的专项资产管理计划款(七、合并财务报表项目注释(37))的基础资产。

于 2017 年 12 月 31 日,账面价值为 4,865,201,514.79 元的长期应收融资租赁款(包括一年内到期的部分)作为 4,336,031,263.72 元长期借款(七、合并财务报表项目注释(37))的质押物。

## 14、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投 资	权益法下 确认的投 资损益	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		
一、合营企业											
青海嘉恒汽 车销售有限 公司	28,083,07 3.29			1,075,203 .39						29,158,27 6.68	
青海嘉运汽 车销售服务 有限公司	23,572,61 0.85			4,317,087 .81						27,889,69 8.66	
青海嘉业汽 车销售服务 有限公司	16,460,31 9.95			-130,039. 00						16,330,28 0.95	
青海嘉悦汽 车销售服务 有限公司	19,415,29 6.78			498,931.7 8						19,914,22 8.56	
沈阳业乔信 宝汽车销售 服务有限公司	57,181,84 8.35			1,978,254 .00					40,835,28 1.80	99,995,38 4.15	
临沂达捷汽 车销售服务 有限公司	13,632,08 4.40		-13,632 ,084.40							0.00	
小计	158,345,2 33.62		-13,632 ,084.40	7,739,437 .98					40,835,28 1.80	193,287,8 69.00	0.00

二、联营企业											
重庆安博汽车销售有限公司	22,885,06 4.67			2,624,780 .90			-6,600,00 0.00			18,909,84 5.57	
新疆广汽商贸长信汽车销售有限公司	16,721,54 2.57			6,450,832 .82			-3,724,22 6.80			19,448,14 8.59	
南宁康福交通有限公司	8,095,170 .45			1,242,035 .89			-845,096. 43			8,492,109 .91	
郑州裕华丰田汽车销售服务有限公司	14,835,97 0.80			3,319,693 .59						18,155,66 4.39	
河南新希望汽车销售服务有限公司	12,645,97 3.19			2,656,141 .58			-4,000,00 0.00			11,302,11 4.77	
许昌新纪元汽车销售服务有限公司	15,143,33 3.64			3,633,441 .63			-3,600,00 0.00			15,176,77 5.27	
河南裕华江南汽车销售服务有限公司	23,279,16 6.43			907,526.7 9						24,186,69 3.22	
成都新都华星名仕汽车销售服务有限公司	10,866,35 3.14			3,336,231 .30						14,202,58 4.44	
江西佳和佳汽车保险销售有限公司	13,167,09 4.23			-1,298,31 5.22						11,868,77 9.01	

责任公司												
新疆广汇车联网投资管理有限公司	4,000,000.00			129,442.91				-129,442.91			4,000,000.00	
天津利易广科技有限公司	2,498,960.29			-141.49							2,498,818.80	
开利星空电子商务有限公司	13,152,650.00			-88,963.01							13,063,686.99	
陕西长银消费金融有限公司	86,137,639.84			9,517,709.63							95,655,349.47	
郴州鹏龙驰峰汽车销售服务有限公司	12,924,544.88			2,789,934.84							15,714,479.72	
德阳南菱港宏汽车销售服务有限公司	5,024,131.52			-7,588,619.02					2,564,487.50		0.00	
四川港宏车辆贸易有限公司	16,649,565.83			-1,108,068.00							15,541,497.83	
无锡开隆置业有限公司	21,867,835.35			-5,853,144.00							16,014,691.35	
西安广汇汽车产业园投资开发有限公司	148,892,400.00			-41,600,214.34							107,292,185.66	
上海爱卡		1,260,238		-41,015,9				-198,506,			1,020,715	198,506,6

		, 433.54		54.62				641.38		, 837.54	41.38
其他	16,685,701.26			389,570.57						17,075,271.83	
小计	465,473,098.09	1,260,238,433.54	0.00	-61,556,077.25			-18,898,766.14	-198,506,641.38	2,564,487.50	1,449,314,534.36	198,506,641.38
合计	623,818,331.71	1,260,238,433.54	-13,632,084.40	-53,816,639.27			-18,898,766.14	-198,506,641.38	43,399,769.30	1,642,602,403.36	198,506,641.38

### 其他说明

(1) 本集团对沈阳业乔信宝汽车销售服务有限公司(原名“沈阳信宝行汽车销售服务有限公司”)的其他应收款人民币 4,084 万元,于本年度转为长期股权投资。

(2) 于 2018 年 11 月 20 日,本集团将持有的临沂达捷汽车销售服务有限公司全部 49%股权以 15,810,000.00 元的对价处置给第三方。

(3) 本集团与本集团之母公司广汇集团和其他合伙人签署合伙份额转让协议,收购其持有上海爱卡 22.6087%和 1.0696%的合伙份额。本次收购完成后,本集团合计持有上海爱卡的合伙份额为 43.4783%,对其具有重大影响,因此终止确认可供出售金融资产,转为长期股权投资进行核算。

## 15、投资性房地产

### 投资性房地产计量模式

#### (1) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位:元 币种:人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	125,079,800.00			125,079,800.00

二、本期变动	367,072,588.00			367,072,588.00
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入	339,554,966.90			339,554,966.90
企业合并增加				
减：处置				
其他转出	12,459,700.00			12,459,700.00
公允价值变动	39,977,321.10			39,977,321.10
三、期末余额	492,152,388.00			492,152,388.00

## (2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋、建筑物	77,483,100.00	正在办理中

## 其他说明

√适用 □不适用

(1) 本集团对投资性房地产的后续计量模式由成本计量模式变更为公允价值计量模式，并对比较期间的财务报表进行了追溯调整。本次会计政策变更的的相关影响详见五、重要会计政策及会计估计（33）。

(2) 2018 年度，本集团将部分自用的房屋建筑物及土地使用权，以经营租赁的方式出租。相应地，本集团于租赁期开始日或确定“以出租为目的”时，即 2018 年 1 月，将其由固定资产及无形资产转换为投资性房地产。于转换日，该等资产的账面价值为 271,482,547.78 元，公允价值为 339,554,966.90 元，公允价值超过账面价值的部分 68,072,419.12 元扣除因税会差异形成的递延所得税负债 17,018,104.78 元及确认归属于少数股东权益部分后的 34,512,716.49 元已计入其他综合收益（七、合并财务报表项目注释（48））。



(3) 2018 年度，投资性房地产公允价值变动对本集团当期损益的影响金额为 39,977,321.10 元（七、合并财务报表项目注释（61））（2017 年度：1,036,476.00 元）。

(4) 于 2018 年 12 月 31 日，本集团投资性房地产无抵押情况（2017 年 12 月 31 日：无）。

(5) 2018 年度，本集团将公允价值为 12,459,700.00 元的投资性房地产转为自用房屋。

## 16、固定资产

### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	13,606,815,975.98	12,304,198,941.82
固定资产清理		
合计	13,606,815,975.98	12,304,198,941.82

其他说明：

适用  不适用

## 固定资产

### (2). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	12,064,796,077.10	1,434,376,070.03	2,452,017,264.21	534,129,437.61	504,564,451.20	16,989,883,300.15
2. 本期增加金额	1,988,029,678.80	209,648,747.37	1,478,192,215.18	82,626,951.75	82,935,400.69	3,841,432,993.79
(1) 购置	369,180,088.01	144,616,236.11	1,373,604,565.10	64,094,502.01	74,847,054.70	2,026,342,445.93
(2) 在建工程转入	1,109,152,320.38	1,275,467.64	2,261,463.33	2,083,938.63	413,791.20	1,115,186,981.18
(3) 企业合并增加	497,237,570.41	63,757,043.62	102,326,186.75	16,448,511.11	7,674,554.79	687,443,866.68
(4) 投资性房地产转入	12,459,700.00					12,459,700.00
3. 本期减少金额	503,187,131.70	89,359,441.04	1,383,735,350.22	62,418,263.47	47,439,913.51	2,086,140,099.94
(1) 处置或报废	234,910,425.51	89,359,441.04	1,383,735,350.22	62,418,263.47	47,439,913.51	1,817,863,393.75
(2) 转至投资性房地产	268,276,706.19					268,276,706.19
4. 期末余额	13,549,638,624.2	1,554,665,376.36	2,546,474,129.17	554,338,125.89	540,059,938.38	18,745,176,194.00
二、累计折旧						
1. 期初余额	2,599,416,926.21	895,530,069.90	300,660,549.95	405,710,394.94	418,154,276.33	4,619,472,217.33
2. 本期增加金额	465,509,190.67	143,842,246.61	301,366,596.26	60,919,848.17	71,946,667.15	1,043,584,548.86
(1) 计提	465,509,190.67	143,842,246.61	301,366,596.26	60,919,848.17	71,946,667.15	1,043,584,548.86
3. 本期减少金额	128,156,000.11	63,476,439.31	306,465,990.76	50,251,030.33	41,445,113.96	589,794,574.47
(1) 处置或报废	93,767,197.07	63,476,439.31	306,465,990.76	50,251,030.33	41,445,113.96	555,405,771.43
(2) 转至投资性房地产	34,388,803.04					34,388,803.04
4. 期末余额	2,936,770,116.77	975,895,877.20	295,561,155.45	416,379,212.78	448,655,829.52	5,073,262,191.72
三、减值准备						
1. 期初余额	64,973,946.06	49,083.00	669,569.85	373,056.28	146,485.81	66,212,141.00
2. 本期增加金额			186,588.66			186,588.66
(1) 计提			186,588.66			186,588.66
3. 本期减少金额	709,249.40	8,679.68	525,511.23	18,608.52	38,654.53	1,300,703.36

(1) 处置或报废	709,249.40	8,679.68	525,511.23	18,608.52	38,654.53	1,300,703.36
4. 期末余额	64,264,696.66	40,403.32	330,647.28	354,447.76	107,831.28	65,098,026.30
四、账面价值						
1. 期末账面价值	10,548,603,810.77	578,729,095.84	2,250,582,326.44	137,604,465.35	91,296,277.58	13,606,815,975.98
2. 期初账面价值	9,400,405,204.83	538,796,917.13	2,150,687,144.41	128,045,986.39	86,263,689.06	12,304,198,941.82

## (3). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过融资租赁租入的固定资产情况

(1). □适用 √不适用

## (5). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
经营租出运输设备	57,902,320.35

## (6). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋、建筑物	2,789,988,432.77	正在办理中

其他说明：

√适用 □不适用

于2018年12月31日，账面价值为345,922,690.02元(原价为444,132,727.27元)的房屋建筑物及账面价值为130,830,023.67元(原价为173,734,486.22元)的土地使用权作为630,000,000.00元的短期借款(七、合并财务报表项目注释(26))的抵押物；账面价值为86,041,747.06元(原价为100,339,811.00元)的房屋建筑物作为28,979,276.80元的长期借款(七、合并财务报表项目注释(37))的抵押物；账面价值为71,360,298.70元(原价为96,353,533.85元)的固定资产作为101,793,000.00元的长期借款(七、合并财务报表项目注释(37))的抵押物。

于2017年12月31日，账面价值为265,194,166.23元(原价为386,564,885.11元)的房屋建筑物及账面价值为165,928,155.27元(原价为216,908,891.23元)的土地使用权作为787,675,918.53元的短期借款(七、合并财务报表项目注释(26))的抵押物；账面价值为90,958,759.21元(原价为100,339,811.00元)的房屋建筑物作为28,979,308.93元的长期借款(七、合并财务报表项目注释(37))的抵押物。

2018 年度，固定资产计提的折旧金额为 1,043,584,548.86 元(2017 年度：963,994,663.33 元)，其中计入营业成本、销售费用、管理费用的折旧费用分别为 271,429,600.73 元、439,008,311.66 元及 333,146,636.47 元(2017 年度：253,498,204.00 元、390,694,499.81 元及 319,801,959.52 元)。

2018 年度，由在建工程转入固定资产的原价为 1,115,186,981.18 元(2017 年度：615,101,819.74 元)（七、合并财务报表项目注释（17））。

### 固定资产清理

适用 不适用

### 17、在建工程

#### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	226,886,377.90	1,179,696,067.38
工程物资		
合计	226,886,377.90	1,179,696,067.38

其他说明：

适用 不适用

### 在建工程

#### (2). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
4S 店工程	192,672,695.63		192,672,695.63	417,210,988.79		417,210,988.79
汽车城及汽车工业园建造工程				711,835,203.36		711,835,203.36
综合楼及办公楼工程	34,213,682.27		34,213,682.27	32,300,694.36		32,300,694.36
ERP 项目				18,349,180.87		18,349,180.87
合计	226,886,377.90		226,886,377.90	1,179,696,067.38		1,179,696,067.38

## (3). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
安徽风之星包河厂房及办公楼改造工程	83,290,000	32,300,694.36	1,912,987.91			34,213,682.27	95.00	95.00%	3,779,265.09		不适用	银行借款+自有资金
新疆喀什天汇园区建设项目	47,500,000	25,277,137.07				25,277,137.07	80.00	80.00%			不适用	自有资金
贵州乾通4S店项目	8,000,000		7,781,020.09			7,781,020.09	90.00	90.00%			不适用	自有资金
河北广汇丰田4S店项目	25,000,000		7,194,234.23			7,194,234.23	29.00	29.00%			不适用	自有资金
新疆天汇米东园区建设项目	536,180,000	4,747,510.48	9,752,648.51	8,910,781.02		5,589,377.97	92.00	92.00%	643,294.98		不适用	银行借款+自有资金
贵州乾通德新孟关汽车城项目	650,000,000	455,934,342.32	357,010.16	456,291,352.48			100.00	100.00%	122,260,782.06		不适用	银行借款
贵州华通起亚汽车城项目	350,000,000	255,900,861.04	210,859.85	256,111,720.89			100.00	100.00%	31,284,452.83		不适用	银行借款
深圳新奥4S店项目	29,000,000	26,665,250.04	3,119,547.17	29,784,797.21			100.00	100.00%			不适用	自有资金
ERP项目	270,000,000	18,349,180.87	9,526,348.20		27,875,529.07		100.00	100.00%			不适用	自有资金
恒诚伟业4S店项目	15,000,000	149,343.98	7,365,036.77	7,514,380.75			100.00	100.00%			不适用	自有资金
其他项目		360,371,747.22	198,234,284.45	356,573,948.83	55,201,156.57	146,830,926.27	0.00	0.00	111,796.78	111,796.78		
合计	2,013,970,000	1,179,696,067.38	245,453,977.34	1,115,186,981.18	83,076,685.64	226,886,377.90	/	/	158,079,591.74	111,796.78	/	/





#### (4). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2018 年度，本集团在建工程转入固定资产的原值为 1,115,186,981.18 元(2017 年度：615,101,819.74 元)，转入无形资产的原值为 29,576,538.87 元(2017 年度：73,434,330.64 元)。2018 年度，在建工程的其他减少主要系转入长期待摊费用为 28,141,114.48 元和处置部分在建工程项目 25,359,032.29 元。2017 年度，在建工程的其他减少金额为 186,700,963.72 元。

#### 工程物资

##### (5). 工程物资情况

适用 不适用

#### 18、生产性生物资产

##### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

##### (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 19、油气资产

适用 不适用

## 20、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许经营权	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	3,827,789,453.03			340,045,762.02	6,060,264,609.17	15,353,926.49	10,243,453,750.71
2. 本期增加金额	887,996,045.29			44,348,133.37	1,165,647,743.29	7,703,685.21	2,105,695,607.16
(1) 购置	690,587,795.79			14,638,574.94		7,703,685.21	712,930,055.94
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加	197,408,249.50			133,019.56	1,165,647,743.29		1,363,189,012.35
(4) 在建工程转入				29,576,538.87			29,576,538.87
3. 本期减少金额	718,518,233.61			5,980,089.48			724,498,323.09
(1) 处置	651,522,627.94			5,980,089.48			657,502,717.42
(2) 处置子公司	20,277,251.10						20,277,251.10
(3) 转至投资性房地产	46,718,354.57						46,718,354.57
4. 期末余额	3,997,267,264.71			378,413,805.91	7,225,912,352.46	23,057,611.70	11,624,651,034.78

二、累计摊销							
1. 期初余额	670,952,096.17			115,716,547.41	665,262,806.24	529,663.39	1,452,461,113.21
2. 本期增加金额	122,314,532.34			35,127,678.15	189,073,491.32		346,515,701.81
(1) 计提	122,314,532.34			35,127,678.15	189,073,491.32		346,515,701.81
3. 本期减少金额	35,265,517.03			5,235,983.92			40,501,500.95
(1) 处置	22,888,780.76			5,235,983.92			28,124,764.68
(2) 处置子公司	3,253,026.33						3,253,026.33
(3) 转至投资性 房地产	9,123,709.94						9,123,709.94
4. 期末余额	758,001,111.48			145,608,241.64	854,336,297.56	529,663.39	1,758,475,314.07
三、减值准备							
1. 期初余额	11,043,207.98						11,043,207.98
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	11,043,207.98						11,043,207.98
四、账面价值							
1. 期末账面价值	3,228,222,945.25			232,805,564.27	6,371,576,054.90	22,527,948.31	9,855,132,512.73
2. 期初账面价值	3,145,794,148.88			224,329,214.61	5,395,001,802.93	14,824,263.10	8,779,949,429.52

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	55,431,975.72	正在办理中

其他说明：

√适用 □不适用

2018 年度无形资产摊销金额为 346,515,701.81 元(2017 年度：304,489,084.87 元)。

于 2018 年 12 月 31 日，账面价值为 130,830,023.67 元(原价为 173,734,486.22 元)的土地使用权及账面价值为 345,922,690.02 元(原价为 444,132,727.27 元)的房屋建筑物作为 630,000,000.00 元的短期借款（七、合并财务报表项目注释（26））的抵押物。

于 2017 年 12 月 31 日，账面价值为 165,928,155.27 元(原价 216,908,891.23 元)的土地使用权及账面价值为 265,194,166.23 元(原价 386,564,885.11 元)的房屋建筑物作为 787,675,918.53 元的短期借款（七、合并财务报表项目注释（26））的抵押物。

## 21、开发支出

□适用 √不适用

## 22、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
西北区域	2,025,478,650.68	63,813,049.32		2,089,291,700.00
华北区域	2,037,349,604.23	459,289,484.93		2,496,639,089.16

四川区域	1,582,765,984.78	59,652,966.54	755,025,511.07	887,393,440.25
北方区域	2,617,771,966.52	39,248,608.10	703,673,103.94	1,953,347,470.68
陕西区域	919,358,511.97	748,114,361.81		1,667,472,873.78
西南区域	496,092,715.01	746,668,059.01		1,242,760,774.02
华中区域	258,068,441.53		66,753,506.07	191,314,935.46
广西区域	1,110,475,709.29	1,486,636.81		1,111,962,346.10
江西区域	466,115,197.11	115,815,816.89		581,931,014.00
华东区域	438,127.59		438,127.59	
广汇宝信	6,359,809,231.89	329,217,857.40		6,689,027,089.29
合计	17,873,724,140.60	2,563,306,840.81	1,525,890,248.67	18,911,140,732.74

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
西北区域	4,340,000.00			4,340,000.00
北方区域		95,030,351.14		95,030,351.14
华北区域	22,774,987.72			22,774,987.72
华中区域	1,600,000.00			1,600,000.00
合计	28,714,987.72	95,030,351.14	0.00	123,745,338.86

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

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。

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

√适用 □不适用

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。

采用现金流量折现方法的主要假设：

预期增长率	0.55%-7.91%
稳定增长率	3.00%
毛利率	7.96%-10.54%
税前折现率	12.24%-14.42%
税后折现率	10.00%-11.50%

本集团根据历史经验及对市场发展的预测确定增长率和毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的利率为折现率，稳定期增长率为本集团预测五年期预算后的现金流量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，不超过汽车销售服务行业的长期平均增长率。

**(5). 商誉减值测试的影响**

√适用 □不适用

在进行商誉减值测试时，本集团将相关资产或资产组组合(含商誉)的账面价值与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益（七、合并财务报表项目注释（58））。

其他说明

√适用 □不适用

2018 年度，本集团重新调整了区域管理安排，将四川区域、北方区域、华北区域、华中区域、陕西区域以及西南区域的部分子公司的管理区域进行了重新划分，导致本年西南区域和四川区域的商誉分别增加或减少 755,025,511.07 元，陕西区域和北方区域的商誉分别增加或减少 703,673,103.94 元，华北区域和华中区域的商誉分别增加或减少 66,753,506.07 元。

2018 年度，本集团为了对汽车品牌管理进行整合，本集团将华东区域捷豹路虎品牌汽车经销商上海西上海信杰汽车销售服务有限公司的 100% 股权转让给本公司之子公司广汇宝信，导致本年广汇宝信和华东区域的商誉分别增加或减少 438,127.59 元。

## 23、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	505,964,151.91	226,753,015.94	146,197,599.39	24,982,116.57	561,537,451.89
预付租赁费	54,610,742.86	14,139,633.16	10,371,829.36		58,378,546.66
租入固定资产改良支出	308,634,007.63	205,919,168.42	66,186,867.35		448,366,308.70
其他	115,717,246.57	34,184,077.37	113,725,105.01		36,176,218.93
合计	984,926,148.97	480,995,894.89	336,481,401.11	24,982,116.57	1,104,458,526.18

## 24、递延所得税资产/ 递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	302,158,971.97	54,690,216.55	257,297,746.68	43,625,039.18
内部交易未实现利润	4,457,297.80	1,114,324.45	7,014,188.00	1,753,547.00
可抵扣亏损	496,639,403.90	124,159,850.98	265,736,158.19	66,434,039.55
预提费用	260,803,911.62	63,314,532.08	194,213,254.39	46,486,103.87
其他	5,717,100.15	1,429,275.04	8,072,937.75	2,018,234.44
合计	1,069,776,685.44	244,708,199.10	732,334,285.01	160,316,964.04

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性差异	递延所得税 负债
非同一控制企业合并资产评估增值	7,653,551,966.02	1,858,860,074.84	6,609,762,297.17	1,595,547,157.64
可供出售金融资产公允价值变动				
固定资产折旧	78,972,590.18	18,919,230.87	65,070,386.34	15,242,647.92
投资性房地产税会差异	170,407,438.65	42,601,859.66	52,791,706.13	13,197,926.53
资本化在建工程	155,561,146.92	38,890,286.73	165,899,226.58	41,474,806.64
非货币性资产交换的收益	215,445,405.41	53,861,351.35	219,306,133.72	54,826,533.43
合计	8,273,938,547.18	2,013,132,803.45	7,112,829,749.94	1,720,289,072.16

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	2,617,296.29	242,090,902.81	1,680,248.73	158,636,715.31
递延所得税负债	2,617,296.29	2,010,515,507.16	1,680,248.73	1,718,608,823.43

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	401,316,008.04	367,881,914.42
可抵扣亏损	3,684,175,501.65	2,950,421,201.62
合计	4,085,491,509.69	3,318,303,116.04



## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		169,272,406.54	
2019 年	195,248,539.04	289,356,787.58	
2020 年	465,243,886.11	490,396,148.75	
2021 年	648,535,624.88	939,664,903.63	
2022 年	992,899,021.62	1,030,804,913.22	
2023 年	1,350,577,271.42		
无到期日的可抵扣亏损额	31,671,158.58	30,926,041.90	
合计	3,684,175,501.65	2,950,421,201.62	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 25、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
继续涉入资产—专项资产管理计划	549,589,490.44	315,213,206.33
预付工程设备款	353,254,417.49	433,980,979.62
预付购地款	142,545,810.53	999,275,292.00
预付股权转让款	86,100,000.00	220,750,000.00
长期押金	10,400,433.39	44,150,079.79
到期日在一年以上的利率互换合约（七、合并财务报表项目注释（2））	10,359,120.19	6,572,750.73
合计	1,152,249,272.04	2,019,942,308.47

其他说明:

于 2016 年 9 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“汇通八期标的资产”)转让给国金证券股份有限公司设立的汇通八期资产支持专项计划(以下简称“汇通八期”)。汇通八期以发行资产证券化产品募集资金总量人民币 1, 158, 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 964, 000, 000. 00 元和人民币 194, 000, 000. 00 元。

于 2018 年 12 月 31 日, 本集团尚留有认购的上述汇通八期中次级资产支持证券约 97. 84% 的份额。同时, 本集团作为汇通八期的资产服务机构, 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八期标的资产的控制权, 且既没有转移也没有保留汇通八期标的资产所有权上几乎所有风险和报酬, 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 2018 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分别为人民币 174, 859, 638. 36 元和 177, 597, 686. 82 元。

于 2018 年 11 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“汇通十四期标的资产”)转让给国金证券股份有限公司设立的汇通十四期资产支持专项计划(以下简称“汇通十四期”)。汇通十四期以发行资产证券化产品募集资金总量人民币 1, 853, 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, 511, 000, 000. 00 元和人民币 342, 000, 000. 00 元。

于 2018 年 12 月 31 日, 本集团尚留有认购的上述汇通十四期中次级资产支持证券的份额约 97. 54% 。同时, 本集团作为汇通十四期的资产服务机构, 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十四期标的资产的控制权, 且既没有转移也没有保留汇通十四期标的资产所有权上几乎所有风险和报酬, 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 2018 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分别为人民币 374, 729, 852. 08 元和 394, 521, 737. 22 元。

## 26、短期借款

### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	607, 384, 336. 05	1, 900, 000. 00
抵押借款	6, 796, 450, 547. 25	5, 416, 166, 110. 29
保证借款	99, 597, 786. 51	454, 601, 584. 00
信用借款	12, 674, 702, 219. 36	11, 565, 472, 974. 43

合计	20,178,134,889.17	17,438,140,668.72
----	-------------------	-------------------

短期借款分类的说明:

(1) 于 2018 年 12 月 31 日, 抵押借款 630,000,000.00 元系由账面价值 345,922,690.02 元(原价为 444,132,727.27 元)的房屋及建筑物(七、合并财务报表项目注释(16))和账面价值 130,830,023.67 元(原价为 173,734,486.22 元)的土地使用权(七、合并财务报表项目注释(20))作为抵押物;抵押借款 6,166,450,547.25 元系由整车合格证作为抵押物和 627,554,424.90 元的其他货币资金(七、合并财务报表项目注释(1))作为保证金。

于 2017 年 12 月 31 日, 抵押借款 787,675,918.53 元系由账面价值 265,194,166.23 元(原价为 386,564,885.11 元)的房屋及建筑物(七、合并财务报表项目注释(16))和账面价值 165,928,155.27 元(原价为 216,908,891.23 元)的土地使用权(七、合并财务报表项目注释(20))作为抵押物;抵押借款 4,553,286,845.56 元系由整车合格证作为抵押物和 227,179,750.34 元的其他货币资金(七、合并财务报表项目注释(1))作为保证金。抵押借款 75,203,346.20 系由第三方的房屋及建筑物作为抵押物。

(2) 于 2018 年 12 月 31 日, 质押借款 450,614,336.05 元系由 755,456,482.62 元的长期应收融资租赁款(七、合并财务报表项目注释(13))作为质押物;质押借款 156,770,000.00 元系由 159,000,000.00 元的其他货币资金(七、合并财务报表项目注释(1))作为质押物。

于 2017 年 12 月 31 日, 质押借款 1,900,000.00 元系由 2,000,000.00 元的其他货币资金(七、合并财务报表项目注释(1))作为质押物。

(3) 于 2018 年 12 月 31 日, 保证借款 99,597,786.51 元系由第三方提供保证担保。

于 2017 年 12 月 31 日, 保证借款 350,000,000.00 元系由本公司之母公司提供保证担保;保证借款 104,601,584.00 元系由第三方提供保证担保。

(4) 于 2018 年 12 月 31 日, 短期借款的利率期间为 0.00%至 9.04% (2017 年 12 月 31 日: 0.00%至 9.14%)。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,995,471.16	19,785,841.21
合计	2,995,471.16	19,785,841.21

## 28、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 29、应付票据及应付账款

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	27,760,752,157.20	26,152,656,788.91
应付账款	1,675,375,020.86	1,941,178,150.91
合计	29,436,127,178.06	28,093,834,939.82

其他说明：

适用 不适用

## 应付票据

### (2). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	200,000,000.00	
银行承兑汇票	27,560,752,157.20	26,152,656,788.91
合计	27,760,752,157.20	26,152,656,788.91

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

于 2018 年 12 月 31 日，12,304,644,564.71 元(2017 年 12 月 31 日：11,268,264,743.09 元)的其他货币资金（七、合并财务报表项目注释（1））及部分整车合格证，作为应付票据的抵押物。

## 应付账款

### (3). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	1,675,375,020.86	1,941,178,150.91
合计	1,675,375,020.86	1,941,178,150.91

## (4). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 30、预收款项

## (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收账款	2,566,883,075.21	2,543,969,219.35
合计	2,566,883,075.21	2,543,969,219.35

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
账龄超过 1 年的预收款项	393,007,928.98	尚未最终结算
合计	393,007,928.98	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 31、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	502,838,739.54	5,109,195,960.69	5,090,593,691.30	521,441,008.93
二、离职后福利-设定提存计划	12,590,504.80	415,288,042.97	415,370,440.84	12,508,106.93
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	515,429,244.34	5,524,484,003.66	5,505,964,132.14	533,949,115.86

#### (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	480,558,297.20	4,485,957,249.55	4,463,465,254.23	503,050,292.52
二、职工福利费		228,181,016.39	228,181,016.39	
三、社会保险费	2,602,720.02	219,541,006.42	219,560,083.53	2,583,642.91
其中：医疗保险费	2,093,144.98	192,687,775.19	192,777,365.00	2,003,555.17
工伤保险费	212,488.92	11,115,754.18	11,095,697.04	232,546.06
生育保险费	297,086.12	15,737,477.05	15,687,021.49	347,541.68
四、住房公积金	2,431,597.92	127,760,809.52	127,298,449.72	2,893,957.72
五、工会经费和职工教育经费	14,065,694.89	44,443,676.08	46,205,392.78	12,303,978.19
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	3,180,429.51	3,312,202.73	5,883,494.65	609,137.59
合计	502,838,739.54	5,109,195,960.69	5,090,593,691.30	521,441,008.93

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	12,268,493.17	402,209,074.93	402,407,392.75	12,070,175.35
2、失业保险费	322,011.63	13,078,968.04	12,963,048.09	437,931.58
3、企业年金缴费				
合计	12,590,504.80	415,288,042.97	415,370,440.84	12,508,106.93

其他说明：

□适用 √不适用

## 32、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	210,293,028.91	353,083,123.79
消费税		
营业税		
企业所得税	912,253,065.34	825,714,508.29
个人所得税	6,489,095.94	17,558,718.07
城市维护建设税	11,611,997.89	23,079,243.64
房产税	20,515,266.00	19,398,432.71
教育费附加	8,624,302.30	17,158,114.34
应交土地使用税	5,243,366.46	6,995,594.96
应交水利建设基金	3,074,205.16	20,227,794.00
其他	37,117,680.35	43,982,013.18



合计	1,215,222,008.35	1,327,197,542.98
----	------------------	------------------

### 33、其他应付款

#### 总表情况

#### (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	390,024,639.30	505,558,683.34
应付股利	44,666,028.95	32,125,590.58
其他应付款	4,556,066,402.39	5,125,233,783.81
合计	4,990,757,070.64	5,662,918,057.73

其他说明：

□适用 √不适用

#### 应付利息

#### (2). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	98,761,471.06	70,348,914.60
企业债券利息	257,168,902.64	341,064,626.85
短期借款应付利息	34,094,265.60	94,145,141.89
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	390,024,639.30	505,558,683.34

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应付股利

### (3). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	22,862,364.07	22,862,364.07
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
其他	21,803,664.88	9,263,226.51
合计	44,666,028.95	32,125,590.58

## 其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付保证金	1,389,023,411.57	1,216,299,285.51
应付股权收购款	1,209,198,587.86	2,376,394,402.40
预提费用	519,200,484.04	404,033,438.94
专项资产管理计划应付信托持有人款项	407,158,798.40	8,568,345.49
限制性股票回购义务	248,397,666.35	-
应付被收购单位原股东及其关联单位款	226,145,207.69	662,115,751.38
代收代付融资租赁相关款项	141,515,248.90	98,429,615.35
应付工程款	135,928,918.27	173,014,430.49

其他	279,498,079.31	186,378,514.25
合计	4,556,066,402.39	5,125,233,783.81

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
账龄超过一年的其他应付款	1,558,998,317.91	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
合计	1,558,998,317.91	/

其他说明：

□适用 √不适用

**34、持有待售负债**

□适用 √不适用

**35、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	8,995,013,434.30	7,360,922,888.05
1 年内到期的应付债券	5,388,253,929.07	5,070,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	93,365,217.75	95,748,241.98
1 年内到期的其他非流动负债	31,292,535.80	137,594,465.27
合计	14,507,925,116.92	12,664,265,595.30

### 36、他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	2,054,008,636.69	
维保卡	748,005,487.08	
其他	27,671,848.93	6,896,461.39
合计	2,829,685,972.70	6,896,461.39

短期应付债券的增减变动:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	相关费用	按面值计提利息	溢折价摊销	汇兑损益	本期偿还	期末余额
固定利率高级债券	1,000 美元	2018/4/4	364 天	300,000,000 美元		1,886,430,000.00	-15,014,318.91		10,062,955.60	172,530,000.00		2,054,008,636.69
合计	/	/	/	300,000,000 美元		1,886,430,000.00	-15,014,318.91		10,062,955.60	172,530,000.00		2,054,008,636.69

其他说明:

√适用 □不适用

于 2018 年 4 月, 本公司之子公司 Baoxin Auto Finance I Limited 面向合格投资者公开发行高级债券, 发行金额为 300,000,000.00 美元(按年末汇率折合人民币约为 2,058,960,000.00 元), 期限为 364 天, 票面利率为 6.625%; 发行日为 2018 年 4 月 4 日, 起息日为 2018 年 4 月 4 日, 利息每半年支付一次, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。上述债券由本公司及本公司之子公司广汇汽车服务(香港)有限公司提供担保, 并于新加坡证券交易所上市发行。

### 37、长期借款

#### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	6,728,067,864.93	6,377,531,263.72
抵押借款	130,772,276.80	28,979,308.93
保证借款		97,500,000.00
信用借款	13,241,505,974.08	12,734,515,512.35
资产证券化	2,230,044,974.46	3,787,619,950.91
减：一年内到期的长期借款		
质押借款	-4,287,678,504.16	-3,824,767,088.05
抵押借款	-42,470,048.89	
保证借款		-97,500,000.00
信用借款	-2,988,223,277.70	-854,450,000.00
资产证券化	-1,676,641,603.55	-2,584,205,800.00
合计	13,335,377,655.97	15,665,223,147.86

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

(1) 于2018年12月31日，长期借款28,979,276.80元系由账面价值86,041,747.06元(原价为100,339,811.00元)的房屋及建筑物(七、合并财务报表项目注释(16))作为抵押物；长期借款101,793,000.00元系由账面价值71,360,298.70元(原价为96,353,533.85元)的固定资产(七、合并财务报表项目注释(16))作为抵押物。

于2017年12月31日，长期借款28,979,308.93元系由账面价值90,958,759.21元(原价为100,339,811.00元)的房屋及建筑物(七、合并财务报表项目注释(16))作为抵押物。

(2) 于2018年12月31日，长期借款5,766,698,534.59元系由账面价值6,532,939,072.84元的长期应收融资租赁款(七、合并财务报表项目注释(13))及71,926,123.21元的其他货币资金(七、合并财务报表项目注释(1))作为质押物；长期借款514,500,000.00元系由账面价值550,000,000.00元的其他货币资金(七、合并财务报表项目注释(1))作为质押物；长期借款446,869,330.34元系由本集团之子公司广汇宝信67.60%的股权作为质押物，并由广汇集团提供担保。

于 2017 年 12 月 31 日，长期借款 4,336,031,263.72 元系由账面价值 4,865,201,514.79 元的长期应收融资租赁款（七、合并财务报表项目注释（13））及 118,600,000.00 的其他货币资金（七、合并财务报表项目注释（1））作为质押物；长期借款 514,500,000.00 元系由账面价值 550,000,000.00 元的其他货币资金（七、合并财务报表项目注释（1））作为质押物；长期借款 1,527,000,000.00 元系由本集团之子公司广汇宝信 67.60%的股权作为质押物，并由广汇集团提供担保。

（3）本集团之子公司汇通信诚租赁有限公司（以下简称“融资租赁公司”）利用长期应收融资租赁款作为基础资产，通过设立资产支持专项管理计划的形式，向特定条件的合格投资者推广发行优先级资产支持证券，融资租赁公司作为基础资产的原始权益人认购全部的次级资产支持证券。由于本集团保留了该类资产支持专项管理计划下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，并在借款下确认对应负债。于 2018 年 12 月 31 日，本集团发行的尚未到期的该类专项资产管理计划相关信息如下：

发行日期	优先级资产 支持证券发行金 额	次级资产支持 证券发行金额	发行日对应基础 资产账面价值	资产管 理计划 到期日	2018年12月31日			已到期并已偿还的 借款/已回购的支持 证券	
					对应基础资产 账面价值	长期借款 确认金额	其中：一年内 到期的部分		
汇通九期	2017年1月	1,159,000,000.00	157,000,000.00	1,316,654,828.70	2019年 11月	279,551,064.17	53,000,000.00	53,000,000.00	1,106,000,000.00
汇通十期	2017年4月	1,480,000,000.00	220,000,000.00	1,700,236,924.62	2021年 1月	614,128,533.06	233,259,000.00	233,259,000.00	1,246,741,000.00
汇通十一期	2017年10月	1,084,000,000.00	176,000,000.00	1,260,127,541.94	2020年 7月	469,784,556.70	287,864,698.10	287,864,698.10	794,857,000.00
汇通十二期	2017年12月	1,118,000,000.00	182,000,000.00	1,300,685,106.95	2020年 10月	546,292,717.40	403,577,205.45	403,577,205.45	714,059,500.00
汇通2018第 一期	2018年4月	947,000,000.00	168,000,000.00	1,135,331,398.57	2021年 2月	740,276,614.87	573,732,333.15	260,227,600.00	372,772,400.00
汇通十三期	2018年6月	1,104,000,000.00	194,000,000.00	1,298,152,295.54	2021年 4月	921,459,646.68	678,611,737.76	438,713,100.00	422,286,900.00
		<u>6,892,000,000.00</u>	<u>1,097,000,000.00</u>	<u>8,011,188,096.32</u>		<u>3,571,493,132.88</u>	<u>2,230,044,974.</u>	<u>461,676,641,603.55</u>	<u>4,656,716,800.00</u>

(4) 于2017年12月31日，保证借款97,500,000.00元系由本公司之母公司提供保证担保。

(5) 于2018年12月31日，长期借款的利率区间为4.00%至8.89%(2017年12月31日：4.00%至8.89%)。



### 38、应付债券

#### (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付债券	8,393,678,010.55	9,715,000,000.00
减：一年内到期的应付债券	-5,388,253,929.07	-5,070,000,000.00
合计	3,005,424,081.48	4,645,000,000.00

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他减少	期末余额
中期票据-15 广汇 MTN1	100	2015/3/11	3 年	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00				-1,100,000,000.00		
中期票据-16 广汇 MTN001 (1)	100	2016/10/21	3 年	750,000,000.00	750,000,000.00			2,156,051.34		-3,999,300.57	748,156,750.77
公司债券-16 广汇 G1(2)	100	2016/5/18	2+1 年	1,400,000,000.00	1,400,000,000.00			2,515,164.89	-664,619,000.00	-2,701,285.96	735,194,878.93
公司债券-16 广汇 G2(3)	100	2016/7/5	2+1 年	2,570,000,000.00	2,570,000,000.00			5,045,581.46	-1,803,802,000.00	-4,550,931.84	766,692,649.62
公司债券-16 广汇 G3(4)	100	2016/8/3	3 年	1,030,000,000.00	1,030,000,000.00			3,361,021.03		-5,450,996.03	1,027,910,025.00
中期票据-17 广汇 MTN001(5)	100	2017/3/13	3 年	750,000,000.00	750,000,000.00			2,055,116.52		-4,857,021.49	747,198,095.03
公司债券-17 广汇 G1(6)	100	2017/7/11	2+1 年	1,170,000,000.00	1,170,000,000.00			3,865,191.78		-6,019,846.46	1,167,845,345.32

公司债券-17 广汇 G2(7)	100	2017/ 10/11	2+1 年	945,000,000.00	945,000,000.00			3,052,655.90		-5,598,376.47	942,454,279.43
中期票据-18 广汇汽车 MTN001(8)	100	2018/ 04/18	3 年	600,000,000.00		600,000,000.00		1,933,505.89		-7,948,584.91	593,984,920.98
公司债券-18 广汇 G1(9)	100	2018/ 08/07	3 年	700,000,000.00		700,000,000.00		770,622.53		-206,603,773.58	494,166,848.95
中期票据-18 广汇汽车 MTN002(10)	100	2018/ 09/18	2+1 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00		1,047,239.61		-840,509,433.49	160,537,806.12
公司债券-18 广汇 G2(11)	100	2018/ 09/19	2+1 年	350,000,000.00		350,000,000.00		292,628.88		-2,311,320.75	347,981,308.13
公司债券-18 广汇 G3(12)	100	2018/ 12/19	2+1 年	796,000,000.00		796,000,000.00		60,762.65		-134,505,660.38	661,555,102.27
合计	/	/	/	13,161,000,000.00	9,715,000,000.00	3,446,000,000.00		26,155,542.48	-3,568,421,000.00	-1,225,056,531.93	8,393,678,010.55

### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1) 于 2016 年 10 月，本公司之子公司广汇有限根据中市协注[2016]MTN392 号文发行 2016 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 7.5 亿元，发行期限为 3 年；无担保；发行日为 2016 年 10 月 21 日，起息日为 2016 年 10 月 25 日，固定年利率为 4.78%，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

(2) 于 2016 年 5 月，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]594 号”批复核准，本公司之子公司广汇有限面向合格投资者公开发行 2016 年公司债券(第一期)，发行面值为人民币 100 元，发行金额为 14 亿元，发行期限 2+1 年，附第 2 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权，票面利率为 6.95%；发行日为 2016 年 5 月 18 日，起息日为 2016 年 5 月 18 日。于 2018 年 4 月 18 日，广汇有限决定将本期债券“16 广汇 G1”在下一个计息年度(2018 年 5 月 18 日至 2019 年 5 月 17 日)的票面利率调整为 7.30%。于 2018 年 5 月 18 日，根据中国债券登记清算有限责任公司上海分公司提供的债券回售申报数据，“16 广汇 G1”的回售金额为 664,619,000.00 元(不含利息)。

(3) 于 2016 年 7 月，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]594 号”批复核准，本公司之子公司广汇有限面向合格投资者公开发行 2016 年公司债券(第二期)，发行面值为人民币 100 元，发行金额为 25.7 亿元，发行期限 2+1 年，附第 2 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权，票面利率为 6.95%；发行日为 2016 年 7 月 5 日，起息日为 2016 年 7 月 5 日。于 2018 年 6 月 6 日，广汇有限决定将本期债券“16 广汇 G2”在下一个计息年

度(2018年7月5日至2019年7月4日)的票面利率调整为7.50%。于2018年7月5日,根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司提供的债券回售申报数据,“16广汇G2”的回售金额为1,803,802,000.00元(不含利息)。

(4) 于2016年8月,经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]594号”批复核准,本公司之子公司广汇有限面向合格投资者公开发行2016年公司债券(第三期),发行面值为人民币100元,发行金额为10.3亿元,发行期限3年,票面利率为6.50%;发行日为2016年8月3日,起息日为2016年8月3日。

(5) 于2017年3月,本公司之子公司广汇有限根据中市协注[2016]MTN392号文发行2017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7.5亿元,发行期限为3年;无担保;发行日为2017年3月13日,起息日为2017年3月14日,固定年利率为6.50%,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;本期中期票据采用簿记建档、集中配售方式发行;上海清算所为本期中期票据的登记、托管机构。

(6) 于2017年7月,经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]304号”批复核准,本公司之子公司广汇有限获准向合格投资者公开发行2017年公司债券(第一期),发行面值为人民币100元,发行金额为11.7亿元,期限为2+1年(附第2年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权),票面利率为7.29%;发行日为2017年7月11日,起息日为2017年7月11日;本期公司债券由本公司提供全额不可撤销的连带责任保证担保。

(7) 于2017年10月,经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]304号”批复核准,本公司之子公司广汇有限获准向合格投资者公开发行2017年公司债券(第二期),发行面值为人民币100元,发行金额为9.45亿元,期限为2+1年(附第2年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权),票面利率为7.48%;发行日为2017年10月11日,起息日为2017年10月11日;本期公司债券由本公司提供全额不可撤销的连带责任保证担保。

(8) 于2018年4月,本公司根据中市协注[2018]MTN68号发行2018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6亿元,发行期限为3年;无担保;发行日为2018年4月18日,起息日为2018年4月19日,固定年利率为7.39%,每年付息到期一次还本付息,最后一期利息随本金的兑付一起支付;本期中期票据采用簿记建档、集中配售方式发行;银行间市场清算所股份有限公司为本期中期票据的登记托管机构。

(9) 于2018年8月,经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]304号”批复核准,本公司之子公司广汇有限获准向合格投资者公开发行2018年公司债券(第一期),发行面值为人民币100元,发行金额为7亿元,期限为3年,票面利率为7.30%;发行日为2018年8月7日,起息日为2018年8月8日;本期公司债券由本公司提供全额不可撤销的连带责任保证担保。

(10) 于2018年9月,本公司根据中市协注[2018]MTN68号发行2018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10亿元,发行期限为2+1年(附第2年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权);无担保;发行日为2018年9月18日,起息日为2018年9月19日,固定年利率为7.30%,每年付息到期一次还本付息,最后一期利息随本金的兑付一起支付;本期中期票据采用簿记建档、集中配售方式发行;银行间市场清算所股份有限公司为本期中期票据的登记托管机构。

(11) 于 2018 年 9 月，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]304 号”批复核准，本公司之子公司广汇有限获准向合格投资者公开发行 2018 年公司债券(第二期)，发行面值为人民币 100 元，发行金额为 3.5 亿元，期限为 2+1 年（附第 2 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权），票面利率为 7.20%；发行日为 2018 年 9 月 19 日，起息日为 2018 年 9 月 20 日；本期公司债券由本公司提供全额不可撤销的连带责任保证担保。

(12) 于 2018 年 12 月，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]304 号”批复核准，本公司之子公司广汇有限获准向合格投资者公开发行 2018 年公司债券(第三期)，发行面值为人民币 100 元，发行金额为 7.96 亿元，期限为 2+1 年（附第 2 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权），票面利率为 7.20%；发行日为 2018 年 12 月 19 日，起息日为 2018 年 12 月 20 日；本期公司债券由本公司提供全额不可撤销的连带责任保证担保。

### 39、长期应付款

#### 总表情况

#### (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	74,857,819.67	198,644,595.00
专项应付款		
合计	74,857,819.67	198,644,595.00

其他说明：

□适用 √不适用

#### 长期应付款

#### (2). 按款项性质列示长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁业务押金原值	351,829,624.46	195,632,473.51

未确认融资费用	-57,436,787.48	-27,409,436.09
应付融资租赁业务押金净值	294,392,836.98	168,223,037.42
减：一年内到期的应付融资租赁业务押金原值	-104,227,953.56	-100,433,277.63
一年内到期的未确认融资费用	8,479,711.58	7,068,059.88
一年内到期的应付融资租赁业务押金净值	-95,748,241.98	-93,365,217.75
合计	198,644,595.00	74,857,819.67

其他说明：

于2018年12月31日及2017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。

### 专项应付款

#### (3). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

### 40、长期应付职工薪酬

适用 不适用

### 41、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	7,928,251.99	3,885,120.99	
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			

其他			
合计	7,928,251.99	3,885,120.99	/

#### 42、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 43、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产证券化产品的继续涉入负债（七、合并财务报表项目注释（25））	572,119,424.04	325,292,269.50
应付租金	64,493,534.09	33,021,952.43
递延收益		267,580,061.73
到期日在一年以上的外汇远期合约（七、合并财务报表项目注释（2））		13,739,292.39
其他	10,690,566.23	11,994,984.79
减：一年内到期的其他非流动负债（七、合并财务报表项目注释（35））	-31,292,535.80	-137,594,465.27
合计	616,010,988.56	514,034,095.57

#### 44、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	8,144,309,682.00	73,323,000.00				73,323,000.00	8,217,632,682.00

其他说明:

根据本公司 2018 年 6 月 27 日第六届董事会第三十二次会议及股东大会审议通过, 本公司以 2018 年 6 月 27 日为授予日, 向 974 名限制性股票激励对象最终实际授予 73,323,000 股限制性人民币普通股, 收到出资款合计为人民币 247,831,740.00 元, 其中增加股本 73,323,000.00 元, 增加资本公积 174,508,740.00 元(七、合并财务报表项目注释(46))。本次股本变动已由普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)予以验证, 并出具了普华永道中天验字(2018)验字第 0423 号验资报告。

#### 45、其他权益工具

##### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

本公司于 2017 年 3 月 31 日通过信托公司发起设立永续债投资信托项目, 募集资金总额为人民币 1,000,000,000 元(“信托永续债”), 扣除发行费及相关费用后, 所得额净额为 999,800,000.00 元。该信托永续债采用固定利率计息, 前 2 个计息年度的票面利率为 6.8%, 从第 3 个计息年度开始票面利率为 9.8%, 无固定期限, 利息每季度支付一次。根据该信托永续债的发行条件, 发行人可全权酌情选择延迟利息分红, 可延迟分红次数不受任何限制。

##### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
信托永续债		1,001,877,777.78		68,944,444.44		68,944,444.44		1,001,877,777.78
合计		1,001,877,777.78		68,944,444.44		68,944,444.44		1,001,877,777.78

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

本公司认为该信托永续债在本公司的财务报表中并不符合金融负债的定义，因此确认为其他权益工具。

2018 年度，本公司对该信托永续债持有者已分配股利为 68,944,444.44 元，本公司对该信托永续债持有者已计提股利为 68,944,444.44 元；于 2018 年 12 月 31 日，归属于该永续债持有者的累计未分配股利为 2,077,777.78 元(2017 年 12 月 31 日：2,077,777.78 元)。

#### 46、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	13,523,535,947.44	174,508,740.00	91,149,535.17	13,606,895,152.27
其他资本公积				
股份支付		32,481,826.46		32,481,826.46
其他	736,046.75			736,046.75
合计	13,524,271,994.19	206,990,566.46	91,149,535.17	13,640,113,025.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018 年度，股本溢价变动主要为：

(1) 本公司已实施的 2018 年限制性股票激励计划授予人民币普通股 73,323,000 股，每股价格人民币 3.38 元，共计 247,831,740.00 元，其中股本 73,323,000.00 元，资本公积 174,508,740.00 元。

(2) 除上述变动外，2018 年度，股本溢价变动为本集团收购少数股东股权时支付对价与收购的少数股东股权账面价值之间的差额人民币 91,149,535.17 元冲减资本公积 - 股本溢价。

2018 年度，本公司资本公积中其他资本公积增加的原因为：

(1) 本公司之子公司广汇宝信于 2017 年 6 月 14 日向员工授予的购股权计划，2018 年度股份支付费用计入其他资本公积 32,481,826.46 元，计入少数股东权益 15,497,237.74 元。

## 47、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票购回义务		247,831,740.00		247,831,740.00
股份回购		208,159,560.65		208,159,560.65
合计		455,991,300.65		455,991,300.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 根据本公司董事会及股东大会审议通过，本公司以 2018 年 6 月 27 日为授予日，向 974 名限制性股票激励对象授予 73,323,000 股限制性人民币普通股，每股授予价格为人民币 3.38 元，收到出资款合计为人民币 247,831,740.00 元，本公司同时就限制性股票的回购义务确认负债人民币 247,831,740.00 元，做收购库存股处理。

(2) 根据本公司董事会及股东大会审议通过，本公司于 2018 年回购 34,007,932 股，占公司总股本的比例为 0.41%，回购最高价格 6.60 元/股，回购最低价格 5.39 元/股，回购均价 6.12 元/股，合计支付 208,159,560.65 元（含交易费用）做库存股列报。

## 48、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	-195,618,084.01	-70,915,789.96	1,100,000.00	17,018,104.78	-55,788,476.80	-33,245,417.94	-251,406,560.81
其中：权益法下可转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	-225,612.40	14,755,344.80	1,100,000.00		13,655,344.80		13,429,732.40
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折	-195,392,471.61	-153,743,553.88			-103,956,538.09	-49,787,015.79	-299,349,009.70

算差额							
自用房屋转投资 性房地产		68,072,419.12		17,018,104.78	34,512,716.49	16,541,597.85	34,512,716.49
其他综合收益合计	-195,618,084.01	-70,915,789.96	1,100,000.00	17,018,104.78	-55,788,476.80	-33,245,417.94	-251,406,560.81

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 49、专项储备

适用 不适用

#### 50、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	570,324,103.63			570,324,103.63
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	570,324,103.63			570,324,103.63

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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2018年度净亏损，因此未提取法定盈余公积金(2017年度：按净利润的10%提取，共121,102,505.03元)。

## 51、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	12,325,179,309.98	9,680,292,683.04
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		27,702,222.96
调整后期初未分配利润	12,325,179,309.98	9,707,994,906.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,257,417,491.88	3,890,311,489.06
减：提取法定盈余公积		121,102,505.03
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,221,646,452.30	1,100,080,135.60
转作股本的普通股股利		
对其他权益工具持有者分配	68,944,444.44	51,944,444.45
期末未分配利润	14,292,005,905.12	12,325,179,309.98

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响上期期初未分配利润 27,702,222.96 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

根据本公司 2018 年 5 月 14 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过《广汇汽车服务股份公司 2017 年年度利润分配方案》，本公司以方案实施前的总股本 8,144,309,682 为基数，向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.15 元(含税)，共计 1,221,646,452.30 元。上述股利已于 2018 年度支付完毕。

## 52、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	165,659,212,919.30	148,811,479,615.05	160,309,100,088.52	144,897,406,316.63
其他业务	513,779,065.72	228,099,987.56	402,422,414.38	185,816,719.33
合计	166,172,991,985.02	149,039,579,602.61	160,711,522,502.90	145,083,223,035.96

## (2). 主营业务收入和主营业务成本

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额		上期发生额	
	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	142,671,146,818.25	137,163,117,119.42	140,574,683,922.78	135,169,307,061.85
维修服务	15,233,492,999.70	9,790,002,631.53	13,205,593,691.34	8,257,889,836.43
佣金代理	5,425,784,929.08	1,230,226,421.49	4,584,361,798.06	938,337,759.69
汽车租赁	2,328,788,172.27	628,133,442.61	1,944,460,676.34	531,871,658.66
合计	165,659,212,919.30	148,811,479,615.05	160,309,100,088.52	144,897,406,316.63

## (3). 其他业务收入和其他业务成本

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
汽车租赁贷后业务	204,626,166.22	171,667,069.73	168,645,573.81	126,324,079.31
租赁及物业	97,845,124.96	11,403,671.13	68,837,759.87	18,178,755.38
广告费收入	16,756,384.21	5,209,557.96	21,388,373.90	10,424,421.21
服务费	152,846,100.13	17,413,081.16	97,224,553.21	12,540,624.45
其他	41,705,290.20	22,406,607.58	46,326,153.59	18,348,838.98
合计	513,779,065.72	228,099,987.56	402,422,414.38	185,816,719.33

## 53、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	60,246,948.15	51,948,040.88
营业税		
城市维护建设税	111,252,314.50	137,789,785.38
教育费附加	81,915,552.35	102,170,332.63
资源税		
房产税	91,579,815.60	86,565,249.49
土地使用税	37,542,874.20	41,324,598.57
车船使用税		
印花税	85,617,044.96	77,257,270.15
其他	26,189,135.73	4,992,867.96
合计	494,343,685.49	502,048,145.06

## 54、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及劳务费	2,234,671,759.92	1,946,104,682.65
市场推广及服务费	1,106,349,441.89	888,751,871.66
折旧及摊销	771,284,226.42	703,975,389.70
租赁物管费	329,305,057.17	265,923,673.69
佣金服务费	278,033,380.94	139,025,389.60
车辆使用费	141,840,954.29	126,846,911.22
办公开支及差旅费	126,107,493.66	111,243,006.71
业务招待费	38,366,291.59	32,766,847.30
运输费	37,178,808.64	32,402,483.48



其他	184,767,133.06	130,226,381.09
合计	5,247,904,547.58	4,377,266,637.10

### 55、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及劳务费	1,261,814,237.32	1,097,253,187.91
折旧及摊销	536,955,344.84	499,226,427.36
租赁物管费	335,169,276.35	245,410,966.20
办公开支及差旅费	170,809,718.97	157,034,525.00
咨询费	124,921,642.87	107,845,763.62
业务招待费	57,732,795.37	57,529,620.70
车辆使用费	53,699,252.84	59,097,148.49
股份支付费用	47,979,064.20	
其他	198,113,447.16	209,915,060.52
合计	2,787,194,779.92	2,433,312,699.80

### 56、研发费用

□适用 √不适用

### 57、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,570,400,830.53	2,516,919,991.30
减：资本化利息	-111,796.78	-46,907,671.61

减：利息收入	-214,439,815.05	-165,028,503.53
贴现利息	170,218,676.16	160,409,297.86
汇兑损失/(收益) - 净额	307,797,053.20	-265,235,646.76
其中：被套期项目汇兑(收益)		-55,103,460.00
套期工具有效套期部分		55,103,460.00
其他外币项目汇兑净损失/(收益)	307,797,053.20	-265,235,646.76
手续费及其他	181,870,328.37	258,873,150.21
合计	3,015,735,276.43	2,459,030,617.47

## 58、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	301,924,784.68	235,272,130.14
二、存货跌价损失	94,966,341.85	107,912,387.58
三、可供出售金融资产减值损失	31,501,950.00	
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	198,506,641.38	
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	186,588.66	181,359.77
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失	95,030,351.14	
十四、其他		
合计	722,116,657.71	343,365,877.49

## 59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业扶持基金	161,408,117.11	140,336,511.86
个税手续费补贴	12,131,023.65	6,927,224.04
增量补贴	7,711,400.00	7,928,840.64
稳岗补贴	3,609,696.21	1,306,042.05
其他	11,449,179.61	5,971,274.14
合计	196,309,416.58	162,469,892.73

## 60、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-53,816,639.27	35,553,867.93
处置长期股权投资产生的投资收益	618,706.68	276,956,502.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-30,825,320.85	-214,315,232.09
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	39,292,433.54	19,989.04
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
收购项目或有对价结算收益	111,017,577.73	
资金池及委托贷款利息收入	7,490,665.89	3,443,583.35

其他	17,049,727.84	37,005,113.92
合计	90,827,151.56	138,663,824.15

其他说明：

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

## 61、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产	39,977,321.10	1,036,476.00
外汇远期合约	44,242,305.56	-45,750,505.26
利率互换合约	6,722,674.00	6,572,750.73
股票投资		-443,634.80
合计	90,942,300.66	-38,584,913.33

## 62、资产处置收益/（损失）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	28,458,697.59	74,735,245.01
固定资产处置损失	-121,783,412.63	-81,510,752.37
无形资产处置收益	152,752,873.99	17,406,424.07
无形资产处置损失	-182,944.67	-198,450.43
其他长期资产处置收益	5,568,586.02	2,242,978.96
其他长期资产处置损失	-26,640,716.04	-25,360,858.35

合计	38,173,084.26	-12,685,413.11
----	---------------	----------------

### 63、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约金补偿收入	39,870,692.10	3,763,765.31	39,870,692.10
无法支付应付款	24,639,497.18	21,569,161.79	24,639,497.18
其他	14,345,050.43	28,563,742.03	14,345,050.43
合计	78,855,239.71	53,896,669.13	78,855,239.71

计入其他收益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业扶持基金	161,408,117.11	140,336,511.86	与收益相关
个税手续费补贴	12,131,023.65	6,927,224.04	与收益相关
增量补贴	7,711,400.00	7,928,840.64	与收益相关

稳岗补贴	3,609,696.21	1,306,042.05	与收益相关
其他	11,449,179.61	5,971,274.14	与收益相关
合计	196,309,416.58	162,469,892.73	

其他说明：

适用 不适用

#### 64、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
终止合同收入	33,466,274.14		33,466,274.14
赔偿款支出	11,113,256.88	8,836,085.22	11,113,256.88
罚款支出	5,553,057.73	6,989,939.92	5,553,057.73
违约金支出	5,070,346.79	11,022,670.64	5,070,346.79
其他	49,179,448.33	33,965,998.46	49,179,448.33
合计	104,382,383.87	60,814,694.24	104,382,383.87

## 65、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,419,778,661.51	1,273,033,591.75
递延所得税费用	-136,859,571.22	-27,923,696.76
合计	1,282,919,090.29	1,245,109,894.99

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	5,256,842,244.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,253,258,309.69
子公司适用不同税率的影响	-187,083,494.06
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-2,722,180.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	83,357,645.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-205,869,858.26
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	341,978,667.65
所得税费用	1,282,919,090.29

其他说明：

□适用 √不适用

## 66、其他综合收益

√适用 □不适用

详见合并财务报表项目注释 48

## 67、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,919,218,328.18	1,431,303,492.21
补贴收入	184,178,392.93	162,469,892.73
利息收入	154,070,788.47	169,303,684.95
合计	2,257,467,509.58	1,763,077,069.89

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
日常付现费用	2,539,217,767.73	2,413,901,498.67
往来款	2,547,331,373.01	1,584,797,959.83
合计	5,086,549,140.74	3,998,699,458.50

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
建店及二级网点保证金	114,198,283.00	150,659,189.68
收回股权投资款	34,724,000.00	482,255,224.00
其他	497,550,481.37	242,636,611.45
合计	646,472,764.37	875,551,025.13



## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金净支付额	1,069,638,357.48	1,537,386,993.74
预付股权转让款	120,795,000.00	255,750,000.00
建店及二级网点保证金	114,071,829.72	143,612,126.38
其他	195,831,706.32	372,843,430.55
合计	1,500,336,893.52	2,309,592,550.67

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资产证券化款净收回额	789,672,531.39	231,925,920.83
借款保证金	119,332,000.00	1,615,060,690.40
借入被收购单位原股东及其关联单位款项净额	99,400,000.00	257,612,614.92
其他	169,944,864.22	34,437,684.12
合计	1,178,349,395.61	2,139,036,910.27

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还被收购单位原股东及其关联单位款项	627,032,489.38	309,389,045.20
借款保证金支出	273,497,777.34	
回购库存股支出	208,159,560.65	
中介机构服务费	145,445,310.22	212,324,662.87
购买少数股权	115,841,748.91	28,554,438.55

资产证券化净支出额	395,029,764.20	486,414,112.56
其他	176,847,740.13	54,916,783.35
合计	1,941,854,390.83	1,091,599,042.53

## 68、现金流量表补充资料

### (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	3,973,923,153.89	4,511,110,960.36
加：资产减值准备	722,116,657.71	343,365,877.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,043,584,548.86	963,994,663.33
无形资产摊销	346,515,701.81	304,489,084.87
长期待摊费用摊销	336,481,401.11	342,329,903.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-38,173,084.26	12,685,413.11
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-90,942,300.66	38,584,913.33
财务费用（收益以“－”号填列）	2,570,289,033.75	2,470,012,319.69
投资损失（收益以“－”号填列）	-90,827,151.56	-138,663,824.15
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-82,125,785.33	59,034,738.77
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-54,733,785.89	-86,958,435.53
存货的减少（增加以“－”号填列）	-2,602,152,784.25	-632,985,993.23
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-5,556,417,864.81	-5,462,088,445.08
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,682,172,360.19	2,258,384,684.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,159,710,100.56	4,983,295,861.15
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
以信用证支付方式支付的存货采购款	531,986,552.50	
可供出售金融资产转为长期股权投资	574,042,433.54	
合营企业投资	40,835,281.80	
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	11,414,781,969.10	19,928,121,185.02
减: 现金的期初余额	19,928,121,185.02	9,119,386,419.53
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-8,513,339,215.92	10,808,734,765.49

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	2,375,274,498.81
其中:	
本公司收购子公司(注1)	1,174,834,677.15
广汇宝信收购子公司(注1)	448,907,470.04
广汇有限收购子公司(注1)	406,140,345.81
尊荣亿方收购子公司(注1)	163,278,509.74
江西华融收购子公司(注1)	82,409,000.00
新疆天汇收购子公司(注1)	31,451,172.00
河北广汇收购子公司	30,163,343.15
其他收购子公司(注1)	38,089,980.92
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	260,594,050.77
其中:	
本公司收购子公司	98,290,638.96

广汇宝信收购子公司	33,300,764.54
广汇有限收购子公司	43,554,291.68
尊荣亿方收购子公司	7,076,880.26
江西华融收购子公司	71,015,590.03
新疆天汇收购子公司	56,203.10
河北广汇收购子公司	10,909.20
其他收购子公司	7,288,773.00
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,252,562,255.60
其中：	
2017 年度河北广汇收购子公司	79,897,379.00
2017 年度西安广汇收购子公司	78,200,000.00
2017 年度广西机电收购子公司	51,614,346.63
2017 年度新疆天汇收购子公司	25,279,819.64
2017 年度广汇宝信收购子公司	78,666,500.00
2017 年度其他收购子公司	29,508,762.85
2016 年度新疆龙泽收购子公司	754,040,619.98
2016 年度上海德新收购子公司	16,068,215.02
2016 年度新疆天汇收购子公司	36,066.75
2015 年度新疆龙泽收购子公司	134,647,950.18
2015 年度其他收购子公司	602,595.55
2012 年度新疆龙泽收购子公司	4,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	3,367,242,703.64

其他说明：

注 1：详见八、合并范围的变更 1、非同一控制下企业合并

### (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

金额

--	--

本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	14,000,000.00
其中：	
贵州汇和汽车销售服务有限公司	14,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	0.15
其中：	
贵州汇和汽车销售服务有限公司	0.15
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	84,372,300.00
其中：	
西安广汇汽车产业园投资开发有限公司	84,372,300.00
处置子公司收到的现金净额	98,372,299.85

其他说明：

#### (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	11,414,781,969.10	19,928,121,185.02
其中：库存现金	10,416,719.87	37,189,328.08
可随时用于支付的银行存款	11,404,365,249.23	19,890,931,856.94
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	11,414,781,969.10	19,928,121,185.02
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

## 69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 70、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,953,715,273.01	其他说明（1）
应收票据		
存货		
固定资产	503,324,735.78	其他说明（2）
无形资产	130,830,023.67	其他说明（2）
长期应收款	10,859,888,688.34	其他说明（3）、（4）
合计	25,447,758,720.80	/

其他说明：

（1）于 2018 年 12 月 31 日，人民币 12,304,644,564.71 元的其他货币资金为存入银行用于开立银行承兑汇票的票据保证金（七、合并财务报表项目注释（29））；人民币 1,128,181,882.24 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（七、合并财务报表项目注释（26）、（37））人民币 280,298,665.87 元的其他货币资金为申请信用证所存入银行的保证金（七、合并财务报表项目注释（26））；人民币 240,590,160.19 元的其他货币资金为本集团向银行申请保函所存入银行的保证金。

（2）于 2018 年 12 月 31 日，账面价值为 345,922,690.02 元（原价为 444,132,727.27 元）的房屋建筑物及账面价值为 130,830,023.67 元（原价为 173,734,486.22 元）的土地使用权作为 630,000,000.00 元的短期借款（七、合并财务报表项目注释（26））的抵押物；账面价值为 86,041,747.06

元(原价为 100,339,811.00 元)的房屋建筑物作为 28,979,276.80 元的长期借款(七、合并财务报表项目注释(37))的抵押物;账面价值为 71,360,298.70 元(原价为 96,353,533.85 元)的固定资产作为 101,793,000.00 元的长期借款(七、合并财务报表项目注释(37))的抵押物。

(3)于 2018 年 12 月 31 日,账面价值为 7,288,395,555.46 元的长期应收融资租赁款(包括一年内到期的部分)作为 450,614,336.05 元短期借款(七、合并财务报表项目注释(26))的质押物以及 5,766,698,534.59 元长期借款(七、合并财务报表项目注释(37))的质押物。

(4)于 2018 年 12 月 31 日,账面价值为 3,571,493,132.88 元的长期应收融资租赁款(包括一年内到期的部分)作为 2,230,044,974.46 元的专项资产管理计划款(七、合并财务报表项目注释(37))的基础资产。

## 71、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位:元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中:美元	19,905,512.25	6.8632	136,615,511.67
欧元	5,039.60	7.8473	39,547.25
港币	114,079,101.79	0.8762	99,956,108.99
人民币			
人民币			
应收账款			
其中:美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
其他应收款			
美元	6,844.01	6.8632	46,971.79
港币	2,944,035.15	0.8762	2,579,565.58
短期借款			
港币	519,614,199.00	0.8762	455,285,961.16

其他应付款			
美元	55,100.07	6.8632	378,162.77
港币	476,261.34	0.8762	417,300.51
其他流动负债			
美元	300,000,000.00	6.8632	2,058,960,000.00
长期借款			
其中：美元	822,783,483.88	6.8632	5,646,927,606.58
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

其他说明：

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

适用 不适用

## 72、套期

适用 不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

(a) 本集团以外汇远期合约对汇率风险导致的现金流量波动进行风险管理。

于2018年12月31日，本集团未到期的重大外汇远期合约的主要信息如下：

类型	外币种类	外币金额	约定汇率		交割日期
			执行汇率	封顶汇率	
远期买入合约	港币	50,000,000.00	0.8704	不适用	2019年6月21日
远期买入合约	港币	50,000,000.00	0.8689	不适用	2019年6月21日
远期买入合约	港币	183,000,000.00	0.8852	不适用	2019年6月21日
加盖远期买入合约	美元	3,830,539.77	7.1450	7.4000	2019年2月27日



加盖远期买入合约	美元	3,098,863.64	7.1750	7.4500	2019年5月24日
加盖远期买入合约	美元	3,000,000.00	6.7060	7.1500	2019年8月20日
加盖远期买入合约	美元	3,000,000.00	6.7680	7.1500	2019年8月20日
加盖远期买入合约	美元	3,000,000.00	6.6650	7.0000	2019年8月20日
加盖远期买入合约	美元	3,000,000.00	6.7100	7.0000	2019年8月20日
加盖远期买入合约	美元	3,000,000.00	6.7570	7.1000	2019年8月20日
加盖远期买入合约	美元	1,200,000.00	6.8000	7.1500	2019年8月20日
加盖远期买入合约	美元	3,133,295.45	7.2050	7.5000	2019年8月28日
加盖远期买入合约	美元	3,000,000.00	6.6650	7.0000	2019年11月20日
加盖远期买入合约	美元	3,000,000.00	6.7060	7.1500	2019年11月20日
加盖远期买入合约	美元	3,000,000.00	6.7100	7.0000	2019年11月20日
加盖远期买入合约	美元	3,000,000.00	6.7570	7.1000	2019年11月20日
加盖远期买入合约	美元	3,000,000.00	6.7680	7.1500	2019年11月20日
加盖远期买入合约	美元	1,200,000.00	6.8000	7.1500	2019年11月20日
加盖远期买入合约	美元	3,000,000.00	6.6650	7.0000	2020年2月20日
加盖远期买入合约	美元	3,000,000.00	6.7060	7.1500	2020年2月20日
加盖远期买入合约	美元	3,000,000.00	6.7100	7.0000	2020年2月20日
加盖远期买入合约	美元	3,000,000.00	6.7270	7.0000	2020年2月20日
加盖远期买入合约	美元	3,000,000.00	6.7570	7.1000	2020年2月20日
加盖远期买入合约	美元	3,000,000.00	6.7680	7.1500	2020年2月20日
加盖远期买入合约	美元	1,200,000.00	6.8000	7.1500	2020年2月20日
加盖远期买入合约	美元	50,000,000.00	6.6650	7.0000	2020年5月20日
加盖远期买入合约	美元	50,000,000.00	6.7060	7.1500	2020年5月20日
加盖远期买入合约	美元	50,000,000.00	6.7100	7.0000	2020年5月20日
加盖远期买入合约	美元	50,000,000.00	6.7270	7.0000	2020年5月20日
加盖远期买入合约	美元	50,000,000.00	6.7570	7.1000	2020年5月20日
加盖远期买入合约	美元	50,000,000.00	6.7680	7.1500	2020年5月20日
加盖远期买入合约	美元	20,000,000.00	6.8000	7.1500	2020年5月20日

于2018年12月31日，本集团的加盖远期买入合约均为倘若结算时的美元对人民币即期汇率低于封顶汇率，本集团按照执行汇率在未来购入美元；倘若结算时的美元对人民币即期汇率高于封顶汇率，本集团按照即期汇率减去封顶汇率和执行汇率之差来购入美元。

本集团购入的上述外汇远期合约属于交易性金融资产或负债。2018 年度，该部分外汇远期合约的公允价值变动产生的净收益为 24,456,464.35 元。  
(b) 本集团以利率互换合约，对部分外币借款的利率波动风险进行风险管理。

于 2018 年 12 月 31 日，本集团未到期的利率互换合约的主要信息如下：

类型	外币种类	外币金额	浮动汇率	固定汇率	终止日期
固定利率替换浮动利率	美元	409,090,909.07	3 个月美元 LIBOR+3.30%	5.05%	2019 年 8 月 29 日

本集团上述利率互换合约属于不满足有效套期工具的衍生工具。2018 年度，该部分利率互换合约的公允价值变动产生的净收益为 6,722,674.00 元(附注四(53))。

### 73、政府补助

#### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
企业扶持基金	161,408,117.11	其他收益	161,408,117.11
个税手续费补贴	12,131,023.65	其他收益	12,131,023.65
增量补贴	7,711,400.00	其他收益	7,711,400.00
稳岗补贴	3,609,696.21	其他收益	3,609,696.21
其他	11,449,179.61	其他收益	11,449,179.61

#### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

### 74、其他

适用 不适用

## 八、 合并范围的变更

## 1、 非同一控制下企业合并

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
本公司收购子公司(i)	见以下说明	1,307,339,069.38	见以下说明	收购	见以下说明	取得控制权	1,234,496,335.74	54,433,678.19
广汇有限收购子公司(ii)	见以下说明	438,891,341.13	见以下说明	收购	见以下说明	取得控制权	1,600,731,468.37	57,602,775.98
江西运通华融汽车服务有限公司收购子公司(iii)	见以下说明	151,810,805.84	见以下说明	收购	见以下说明	取得控制权	988,635,784.73	53,574,536.73
尊荣亿方集团大连投资有限公司收购子公司(iv)	见以下说明	165,419,804.78	见以下说明	收购	见以下说明	取得控制权	666,804,777.89	39,930,489.31
广汇宝信收购子公司(v)	见以下说明	619,000,000.00	见以下说明	收购	见以下说明	取得控制权	1,805,788,895.23	31,403,776.47
其他收购子公司(vi)	见以下说明	173,056,907.76	见以下说明	收购	见以下说明	取得控制权	701,678,639.50	32,752,752.90
合计		2,855,517,928.89					6,998,135,901.46	269,698,009.58

其他说明：

i. 本公司收购子公司：

庞大项目，系指本公司收购的德州市庞大之星汽车销售服务有限公司、德州市庞大汽车装饰用品有限公司、济南庞大之星汽车销售服务有限公司、济南庞大祥华汽车销售服务有限公司、唐山市庞大之星汽车销售服务有限公司、唐山市星驰汽车美容服务有限公司、邯郸市庞大乐业汽车销售服务有限公司、邯郸开发区逸驰汽车用品销售有限公司、赤峰市庞大之星汽车销售服务有限公司及赤峰市星驰汽车装饰用品有限公司 100%股权，购买日为 2018 年 6 月 1 日。

ii. 广汇有限收购子公司：

1). 富星项目，系指广汇有限收购的青海捷路汽车销售服务有限公司、临沂富星汽车销售服务有限公司、青岛富星汽车销售服务有限公司、太原华瑞富星汽车销售服务有限公司及运城华瑞富星汽车销售服务有限公司 100%股权，购买日为 2018 年 1 月 1 日。

2). 四川辰宇项目，系指广汇有限收购的四川辰宇雷克萨斯汽车销售服务有限公司 65%股权，购买日为 2018 年 1 月 1 日。

3). 四川辰安项目，系指广汇有限收购的四川辰安汽车销售服务有限公司 100%股权，购买日为 2018 年 5 月 1 日。

iii. 江西运通华融汽车服务有限公司收购子公司：

1). 赣州君鹏项目，系指江西运通华融汽车服务有限公司收购的赣州君鹏汽车销售服务有限公司 100%股权，购买日为 2018 年 1 月 1 日。

2). 庐山项目，系指江西运通华融汽车服务有限公司收购的南昌富源丰田汽车销售服务有限公司、南昌同驰丰田汽车销售服务有限公司、上饶富源丰田汽车销售服务有限公司、上饶戎马汽车销售服务有限公司、赣州同驰丰田汽车销售服务有限公司、吉安富源丰田汽车销售服务有限公司、萍乡福源汽车销售服务有限公司及萍乡福凌汽车销售服务有限公司 100%股权，购买日为 2018 年 1 月 1 日。

iv. 尊荣亿方集团大连投资有限公司收购子公司：

新大连尊荣项目，系指尊荣亿方集团大连投资有限公司收购的长春尊荣亿方汽车贸易有限公司、大连尊荣通达汽车贸易有限公司、尊荣亿方集团哈尔滨汽车贸易有限公司及尊荣亿方集团沈阳汽车销售有限公司 100%股权，购买日为 2018 年 1 月 1 日

## v. 广汇宝信收购子公司:

宝泓项目, 系指本公司之子公司广汇宝信通过其子公司苏州宝信汽车销售服务有限公司收购的上海众国宝泓汽车销售服务有限公司、上海普陀宝泓二手车销售服务有限公司、合肥宝泓汽车销售服务有限公司及芜湖众国宝泓汽车销售服务有限公司 100%股权, 购买日为 2018 年 4 月 1 日。

## vi. 其他收购子公司:

1). 甘肃佳和美悦项目, 系指新疆天汇汽车服务有限公司收购的甘肃佳和美悦汽车服务有限公司 100%股权, 购买日为 2018 年 5 月 1 日。

2). 沧州兴华项目, 系指河北华安投资有限责任公司收购的沧州兴华汽车销售服务有限公司 100%股权, 购买日为 2018 年 1 月 1 日。

3). 邯郸同源项目, 系指河北华安投资有限责任公司收购的邯郸市同源汽车销售服务有限公司 100%股权, 购买日为 2018 年 1 月 1 日。

4). 唐山保泰项目, 系指河北广汇投资有限公司收购的唐山保泰汽车销售服务有限公司 100%股权, 购买日为 2018 年 1 月 1 日。

5). 东信泰达项目, 系内蒙古广汇投资有限公司收购的巴彦淖尔市东信泰达汽车销售有限公司 100%股权, 购买日为 2018 年 7 月 1 日。

6). 遵义汇和项目, 系贵州乾通德新汽车投资管理有限公司收购的贵州遵义汇和汽车销售服务有限公司 100%股权, 购买日为 2018 年 11 月 1 日。

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

合并成本	收购项目合计
--现金	2,855,517,928.89
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	

合并成本合计	2,855,517,928.89
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,811,227,789.73
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,044,290,139.16

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：  
本集团本期合并成本均为现金，合并成本不涉及或有对价。

大额商誉形成的主要原因：  
收购项目形成

### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	被购买方合并列示	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	5,160,027,959.27	3,841,538,499.91
货币资金	441,414,502.14	441,414,502.14
应收票据及应收账款	148,174,490.00	148,174,490.00
预付账款	364,839,087.03	364,839,087.03
其他应收款	1,142,645,532.85	1,142,645,532.85
存货	905,614,738.19	905,614,738.19
其他流动资产	33,499,570.57	33,499,570.57
固定资产	687,443,866.68	652,286,318.51
在建工程	3,282,524.64	3,282,524.64
无形资产	1,363,189,012.35	79,857,101.16
长期待摊费用	56,368,219.65	56,368,219.65
递延所得税资产	1,328,402.17	1,328,402.17
其他非流动资产	12,228,013.00	12,228,013.00

负债：	3,242,192,826.36	2,912,570,461.52
短期借款	1,170,988,921.53	1,170,988,921.53
应付票据及应付账款	539,977,312.38	539,977,312.38
预收账款	163,779,914.10	163,779,914.10
其他应付款	949,097,777.99	949,097,777.99
应付职工薪酬	29,717,086.06	29,717,086.06
应交税费	18,195,856.63	18,195,856.63
其他流动负债	21,343,368.74	21,343,368.74
长期应付款	4,758,068.85	4,758,068.85
递延所得税负债	329,622,364.84	
其他非流动负债	14,712,155.24	14,712,155.24
净资产	1,917,835,132.91	928,968,038.39
减：少数股东权益	106,607,343.18	
取得的净资产	1,811,227,789.73	928,968,038.39

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本集团采用估值技术来确定 2018 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或收益法进行评估；
- 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；

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用



#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	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	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	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
贵州汇和汽车销售服务有限公司	19,000,000.00	100	出售股权	2018年11月30日	控制权移交	-1,559,208.92					不适用	

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

(1) 本集团于 2018 年度以现金出资设立如下主要子公司：

单位：元 币种：人民币

公司名称	实际出资额	取得方式
上海疆泰保险公估有限责任公司	4,900,000.00	设立
格尔木广汇金霖二手车交易市场有限公司	-	设立
喀什燕德宝汽车销售服务有限公司	-	设立
沈阳汇旗通汽车销售服务有限公司	-	设立
玉林市弘昂汽车销售服务有限公司	-	设立
新疆天汇华辉汽车销售服务有限公司	-	设立
辽宁宝捷广告传媒有限公司	-	设立
安徽广泓星汇汽车销售服务有限公司	-	设立
赣州大创汽车服务有限公司	-	设立
汇途(天津)信息技术有限公司	-	设立

(2) 本集团于 2018 年度根据业务需要注销了部分子公司

## 6、其他

适用 不适用

## 九、 在其他主体中的权益

### 1、 在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
河北华安投资有限责任公司	河北石家庄	河北石家庄	投资管理公司		100	非同一控制取得的主要子公司
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	非同一控制取得的主要子公司
河北联润美迪汽车贸易有限公司	河北石家庄	河北石家庄	商贸流通企业		100	非同一控制取得的主要子公司
四川申蓉汽车股份有限公司	四川成都	四川成都	商贸流通企业		100	非同一控制取得的主要子公司
山东翔宇汽车投资控股有限公司	山东临沂	山东临沂	投资管理公司		100	非同一控制取得的主要子公司
贵州乾通企业集团投资有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	投资管理公司		100	非同一控制取得的主要子公司
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	非同一控制取得的主要子公司
安徽奥祥汽车销售服务有限公司	安徽合肥	安徽合肥	商贸流通企业		100	非同一控制取得的主要子公司
北京寰宇恒通汽车有限公司	北京	北京	商贸流通企业		100	非同一控制取得的主要子公司
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	非同一控制取得的主要子公司
新疆军工进口汽车配件有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	商贸流通企业		100	非同一控制取得的主要子公司
安徽风之星投资控股有限责任公	安徽合肥	安徽合肥	投资管理公司		80	非同一控制取得的主要子

司						公司
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	非同一控制取得的主要子公司
河南省裕华汽车集团有限公司	河南郑州	河南郑州	商贸流通企业		100	非同一控制取得的主要子公司
广州溢桂汽车销售服务有限公司	广东广州	广东广州	商贸流通企业		100	非同一控制取得的主要子公司
重庆星顺汽车有限公司	重庆	重庆	商贸流通企业		90	非同一控制取得的主要子公司
西安广汇汽车实业发展有限公司	陕西西安	陕西西安	咨询和服务		100	非同一控制取得的主要子公司
赣州奔利汽车销售服务有限公司	江西赣州	江西赣州	商贸流通企业		100	非同一控制取得的主要子公司
四川辰宇雷克萨斯汽车销售服务有限公司	四川成都	四川成都	商贸流通企业		65	非同一控制取得的主要子公司
吉林市瑞孚投资有限公司	吉林吉林	吉林吉林	投资管理公司		100	非同一控制取得的主要子公司
尊荣亿方集团大连投资有限公司	辽宁大连	辽宁大连	投资管理公司		100	非同一控制取得的主要子公司
云南中致远路威汽车销售服务有限公司	云南昆明	云南昆明	商贸流通企业		100	非同一控制取得的主要子公司
广西壮族自治区机电设备有限责任公司	广西南宁	广西南宁	投资管理公司		100	非同一控制取得的主要子公司
重庆中汽西南汽车(集团)有限公司	重庆	重庆	商贸流通企业		90	非同一控制取得的主要子公司
江西运通汽车技术服务有限公司	江西南昌	江西南昌	商贸流通企业		100	非同一控制取得的主要子公司
江西运通华融汽车服务有限公司	江西南昌	江西南昌	商贸流通企业		100	非同一控制取得的主要子公司
广汇宝信汽车集团有限公司	上海	开曼群岛	投资管理公司		67.7	非同一控制取得的主要子公司

北京燕德宝汽车销售有限公司	北京	北京	商贸流通企业		67.7	非同一控制取得的主要子公司
北京晨德宝汽车销售服务有限公司	北京	北京	商贸流通企业		67.7	非同一控制取得的主要子公司
上海宝信汽车销售服务有限公司	上海	上海	商贸流通企业		67.7	非同一控制取得的主要子公司
苏州宝信汽车销售服务有限公司	江苏苏州	江苏苏州	商贸流通企业		67.7	非同一控制取得的主要子公司
上海众国宝泓汽车销售服务有限公司	上海	上海	商贸流通企业		67.7	非同一控制取得的主要子公司
温州捷顺汽车技术服务有限公司	浙江温州	浙江温州	商贸流通企业		67.7	非同一控制取得的主要子公司
西安金花宝鼎汽车销售服务有限公司	陕西西安	陕西西安	商贸流通企业		67.7	非同一控制取得的主要子公司
北京燕英捷燕顺捷汽车销售服务有限公司	北京	北京	商贸流通企业		67.7	非同一控制取得的主要子公司
绍兴捷顺汽车销售服务有限公司	浙江绍兴	浙江绍兴	商贸流通企业		67.7	非同一控制取得的主要子公司
青岛信宝行汽车销售服务有限公司	山东青岛	山东青岛	商贸流通企业		67.7	非同一控制取得的主要子公司
上海汇途融资租赁有限公司	上海	上海	租赁企业		100	设立的重要子公司
上海广汇德太保险代理有限公司	上海	上海	保险代理		100	设立的重要子公司
上海广汇德太保险经纪有限公司	上海	上海	保险经纪		100	设立的重要子公司
上海疆泰保险公估有限责任公司	上海	上海	保险公估		98	设立的重要子公司
广汇有限	广西桂林	广西桂林	投资管理公司	100		设立的重要子公司
新疆天汇汽车服务有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	商贸流通企业		100	设立的重要子公司
新疆广汇租赁服务有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	租赁企业		100	设立的重要子公司
汇通信诚租赁有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	租赁企业		100	设立的重要子公司
上海德新汽车服务有限公司	上海	上海	投资管理公司		100	设立的重要子公司
河北广汇投资有限公司	河北石家庄	河北石家庄	投资管理公司		100	设立的重要子公司
新疆龙泽汽车服务管理有限责任	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	咨询和服务		100	设立的重要子公司

公司						
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	设立的重要子公司
广汇汽车服务(香港)有限公司	香港	香港	投资管理公司		100	设立的重要子公司

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广汇宝信	32.30%	159,872,849.78	77,508,531.71	2,496,119,791.50
安徽风之星投资控股有限责任公司	20%	48,124,959.16		289,878,226.96
重庆中汽西南汽车(集团)有限公司	10%	3,052,867.27		156,743,801.28

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广汇宝信	19,975,020,044.30	9,220,228,854.40	29,195,248,898.70	14,150,404,682.25	7,168,264,765.34	21,318,669,447.59	18,336,265,893.12	8,195,011,070.71	26,531,276,963.83	11,269,152,262.42	7,311,985,366.21	18,581,137,628.63
安徽风之星投资控股有限公司	2,150,319,727.75	1,075,917,998.77	3,226,237,726.52	1,705,186,458.35	63,504,644.73	1,768,691,103.08	2,121,298,102.98	958,501,852.08	3,079,799,955.06	1,804,655,155.72	55,245,564.21	1,859,900,719.93
重庆中汽西南汽车(集团)有限公司	3,242,691,659.27	681,875,662.05	3,924,567,321.32	2,173,932,494.95	58,033,527.14	2,231,966,022.09	3,543,729,007.59	640,740,539.68	4,184,469,547.27	2,763,840,638.21	50,432,811.61	2,814,273,449.82

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广汇宝信	37,544,398,952.10	494,190,511.00	391,501,271.47	705,927,517.28	34,753,247,168.11	776,972,184.15	968,836,791.38	727,691,720.57
安徽风之星投资控股有限公司	6,154,243,330.94	242,290,965.26	242,290,965.26	-46,538,006.93	6,253,484,960.12	213,391,894.62	213,391,894.62	298,730,618.65
重庆中汽西南汽车(集团)	9,335,206,579.08	320,170,382.93	320,170,382.93	-479,739,900.40	9,527,513,771.69	261,880,073.20	261,880,073.20	485,117,030.32

---

有限公司								
------	--	--	--	--	--	--	--	--



## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

□适用 √不适用

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	合计
购买成本/处置对价	
—现金	121,699,371.10
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	121,699,371.10
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	30,549,835.93
差额	91,149,535.17
其中:调整资本公积	91,149,535.17
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海爱卡及其子公司	上海	上海	投资管理公司及网络运营		43.48	权益法

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	上海爱卡公司	XX 公司	XX 公司	XX 公司
流动资产	352,476,428.61			
非流动资产	141,530,184.08			
资产合计	494,006,612.69			
流动负债	235,533,388.90			
非流动负债	606,286.57			
负债合计	236,139,675.47			
少数股东权益	-1,313,780.00			
归属于母公司股东权益	259,180,717.22			
按持股比例计算的净资产份额	112,687,369.78			
调整事项	908,028,467.76			
--商誉	1,106,535,109.14			
--内部交易未实现利润				
--其他	-198,506,641.38			
对联营企业权益投资的账面价值	1,020,715,837.54			
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	631,674,826.67			
净利润	-117,687,358.73			
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-117,687,358.73			
本年度收到的来自联营企业的股利				

## 其他说明

本集团以联营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算资产份额。联营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时联营企业可辨认净资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计	193,287,869.00	158,345,233.62
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	7,739,437.98	3,725,596.79
--其他综合收益		
--综合收益总额	7,739,437.98	3,725,596.79
联营企业:		
投资账面价值合计	428,598,696.82	465,473,098.09
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-20,540,122.64	31,828,271.14
--其他综合收益		
--综合收益总额	-20,540,122.64	31,828,271.14

其他说明

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。

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失(或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
德阳南菱港宏汽车销售服务有限公司		2,564,487.50	2,564,487.50

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

本集团持有的基金投资为本集团未纳入合并范围的结构化主体。本集团在该等基金的最大风险敞口为本集团所购份额在资产负债表日的账面价值。本集团不存在向该基金提供财务支持的义务和意图。

单位：元 币种：人民币

基金名称	本集团持有股份	基金主要从事的投资活动	总发行规模(份)	基金总金额	2018年12月31日账面价值
基金投资一	235,000,000	投资于具有债券市场的金融工具。	3.85 亿	3.85 亿	248,160,000.00
基金投资二	100,000,000	投资于具有债券市场的金融工具。	3.99 亿	3.99 亿	100,630,000.00
基金投资三	100,000,000	投资于固定收益类品种，不直接买入股票、权证等权益类金融工具。	2.94 亿	2.94 亿	100,000,000.00
基金投资四	100,000,000	投资于非信用类固定收益类证券和信用类固定收益类证券。	1.50 亿	1.50 亿	99,800,000.00
基金投资五	90,000,000	投资于具有债券市场的金融工具。	3.60 亿	3.60 亿	89,847,000.00
基金投资六	60,760,388	投资于具有债券市场的金融工具。	2.54 亿	2.54 亿	60,760,388.14
基金投资七	50,000,000	投资于具有债券市场的金融工具。	0.50 亿	0.50 亿	18,498,050.00
基金投资八	48,000,000	投资于具有债券市场的金融工具。	1.87 亿	1.87 亿	48,273,600.00
合计	783,760,388		20.79 亿	20.79 亿	765,969,038.14

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险、利率风险和价格风险)、信用风险、价格风险和流动性风险。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) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元及港币)存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团可能会以签署外汇远期合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

于2018年12月31日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

2018年12月31日

	美元项目	港币项目	欧元项目	合计
外币金融资产 -				
货币资金	136,615,511.67	99,956,108.99	39,547.25	236,611,167.91
其他应收款	46,971.79	2,579,565.58	-	2,626,537.37
	<u>136,662,483.46</u>	<u>102,535,674.57</u>	<u>39,547.25</u>	<u>239,237,705.28</u>
外币金融负债 -				
短期借款	-	455,285,961.16	-	455,285,961.16
其他应付款	378,162.77	417,300.51	-	795,463.28
长期借款	5,646,927,606.58	-	-	5,646,927,606.58
其他流动负债	2,058,960,000.00	-	-	2,058,960,000.00
	<u>7,706,265,769.35</u>	<u>455,703,261.67</u>	<u>-</u>	<u>8,161,969,031.02</u>

于 2017 年 12 月 31 日, 本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下:

	2017 年 12 月 31 日			
	美元项目	港币项目	欧元项目	合计
外币金融资产 -				
货币资金	594,737,331.11	158,977,687.45	39,320.47	753,754,339.03
其他应收款	21,098,411.43	39,403,912.15	-	60,502,323.58
	<u>615,835,742.54</u>	<u>198,381,599.60</u>	<u>39,320.47</u>	<u>814,256,662.61</u>
外币金融负债 -				
短期借款	-	490,356,675.09	-	490,356,675.09
以公允价值计 量且其变动计 入当期损益 的金融负债	26,952,382.87	-	-	26,952,382.87
其他应付款	105,178,122.95	191,669.38	-	105,369,792.33
长期借款	5,324,668,844.75	-	-	5,324,668,844.75
	<u>5,456,799,350.57</u>	<u>490,548,344.47</u>	<u>-</u>	<u>5,947,347,695.04</u>

于 2018 年 12 月 31 日, 对于记账本位币为人民币的公司各类美元金融资产和美元金融负债, 如果人民币对美元升值或贬值 10%, 其他因素保持不变, 则本集团将增加或减少税前利润约 203,401,573.85 元(2017 年 12 月 31 日: 1,986,033.57 元), 增加或减少其他综合收益 553,558,754.74 元(2017 年 12 月 31 日: 486,082,394.37 元)。

于 2018 年 12 月 31 日, 对于本集团各类港币金融资产和港币金融负债, 如果人民币对港币升值或贬值 10%, 其他因素保持不变, 本集团将减少或增加税前利润约 9,422,187.20 元(2017 年 12 月 31 日: 6,432,010.70 元), 增加或减少其他综合收益合 44,738,945.91 元(2017 年 12 月 31 日: 35,648,685.19 元)。

于 2018 年 12 月 31 日, 对于本集团各类欧元金融资产和欧元金融负债, 如果人民币对欧元升值或贬值 10%, 其他因素保持不变, 减少或增加其他综合收益 3,954.73 元(2017 年 12 月 31 日: 3,932.05 元)

#### (b) 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 2018 年 12 月 31 日及 2017 年 12 月 31 日，本集团带息债务主要为人民币和美金计价的浮动利率合同和人民币和港币及美元计价的固定利率合同组合，具体金额如下：

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
银行借款		
- 浮动利率	13,788,692,585.74	12,239,389,236.35
- 固定利率	28,719,833,393.70	28,224,897,468.28
	<u>42,508,525,979.44</u>	<u>40,464,286,704.63</u>
	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
其他流动负债		
- 固定利率	<u>2,054,008,636.69</u>	<u>-</u>
	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付债券		
- 固定利率	8,393,678,010.55	9,715,000,000.00

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 2018 年度本集团有利率互换安排(附注四(2))(2017 年度：有)。

于 2018 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 68,943,462.93 元 (2017 年 12 月 31 日：61,196,946.18 元)。

### (c) 价格风险

本集团持有的理财产品和外汇远期合约等衍生工具，面临市场价格风险的影响，这些价格风险来自相关标的指数或标的资产未来价值波动的不确定性。本集团持续监控这些标的指数或标的资产的价值波动水平，并严格控制该类投资工具及衍生工具的规模，必要时采用合适的对冲工具以缓释市场价格风险对本集团带来的不利影响。

本集团其他价格风险主要产生于本集团持有的可供出售金融资产。

于 2018 年 12 月 31 日，如果本集团持有上述各类投资的预期价格上涨或下跌 5%，其他因素保持不变，增加或减少其他综合收益约 38,336,538.53 元(2017 年 12 月 31 日：约 1,040,849.38 元)。

## (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、应收票据及应收账款、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，对于应收票据及应收账款、其他应收款和长期应收款，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 2018 年 12 月 31 日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物或其他信用增级。

于 2018 年 12 月 31 日，本集团逾期长期应收款 330,061,963.22 元(2017 年 12 月 31 日：252,181,035.78 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。

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：

2018 年 12 月 31 日

	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	20,475,717,168.93	-	-	-	20,475,717,168.93
以公允价值					
计量且其变动					
计入当期					
损益的金融负					
债	2,995,471.16	-	-	-	2,995,471.16
应付票据及					
应付账款	29,436,127,178.06	-	-	-	29,436,127,178.06
其他应付款	4,990,757,070.64	-	-	-	4,990,757,070.64
其他流动负					
债	2,093,741,757.44	-	-	-	2,093,741,757.44
长期借款及					
利息	10,058,207,762.16	12,594,960,354.49	835,448,088.00	530,495,778.47	24,019,111,923.12
应付债券及					
利息	5,909,026,644.48	1,990,102,000.00	2,563,174,838.36	-	10,462,303,482.84
长期应付款	100,433,277.63	62,329,820.55	32,869,375.33	-	195,632,473.51
其他非流动					
负债	202,815,851.40	173,491,188.39	195,812,384.25	-	572,119,424.04
	<u>73,269,822,181.90</u>	<u>14,820,883,363.43</u>	<u>3,627,304,685.94</u>	<u>530,495,778.47</u>	<u>92,248,506,009.74</u>

2017 年 12 月 31 日

	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	17,642,275,261.38	-	-	-	17,642,275,261.38

以公允价值 计量且其变动 计入当期 损益的金融负 债	19,785,841.21	-	-	-	19,785,841.21
应付票据及 应付账款	28,093,834,939.82	-	-	-	28,093,834,939.82
其他应付款	5,662,918,057.73	-	-	-	5,662,918,057.73
长期借款及 利息	8,381,382,070.36	8,016,894,212.30	8,169,379,951.77	291,670,107.29	24,859,326,141.72
应付债券及 利息	1,699,500,986.30	6,152,181,616.44	2,975,176,873.97	-	10,826,859,476.71
长期应付款	104,227,953.56	219,458,410.59	28,143,260.31	-	351,829,624.46
其他非流动 负债	141,935,281.98	197,096,279.90	-	-	339,031,561.88
	<u>61,745,860,392.34</u>	<u>14,585,630,519.23</u>	<u>11,172,700,086.05</u>	<u>291,670,107.29</u>	<u>87,795,861,105.91</u>

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价 值计量	第二层次公允价 值计量	第三层次公允价 值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一)以公允价值计量且 变动计入当期损益的金 融资产		27,008,067.85		27,008,067.85
1. 交易性金融资产		27,008,067.85		27,008,067.85
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		27,008,067.85		27,008,067.85
2. 指定以公允价值计量 且其变动计入当期损益 的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二)可供出售金融资产	761,732.40	765,969,038.14		766,730,770.54
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	761,732.40			761,732.40
(3) 其他		765,969,038.14		765,969,038.14
(三) 投资性房地产			492,152,388.00	492,152,388.00
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物			492,152,388.00	492,152,388.00
3. 持有并准备增值后转 让的土地使用权				



(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	761, 732. 40	792, 977, 105. 99	492, 152, 388. 00	1, 285, 891, 226. 39
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		2, 995, 471. 16		2, 995, 471. 16
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>		2, 995, 471. 16		2, 995, 471. 16
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

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。

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。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

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。

#### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

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。

对于投资性房地产，本集团委托外部评估师对其公允价值进行评估。所采用的方法主要包括租金收益模型和可比市场法等。所使用的输入值主要包括租金增长率、资本化率和单位价格等。

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。

#### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

√适用 □不适用

第三层次资产变动如下：

	投资性房地产 已完工的物业
2018 年 1 月 1 日	125,079,800.00
固定资产及无形资产转入投资性房地产	339,554,966.90
投资性房地产转为固定资产	(12,459,700.00)
当期利得或损失总额	
计入损益的利得或损失	39,977,321.10
2018 年 12 月 31 日	492,152,388.00
2018 年 12 月 31 日仍持有的资产计入 2018 年度损益的未实现利得或损失的变动—	
公允价值变动收益	39,977,321.10
	投资性房地产
2017 年 1 月 1 日	124,043,324.00
当期利得或损失总额	
计入损益的利得或损失	1,036,476.00
2017 年 12 月 31 日	125,079,800.00
2017 年 12 月 31 日仍持有的资产计入 2017 年度损益的未实现利得或损失的变动—	
公允价值变动收益	1,036,476.00

2017 年 12 月 31 日仍持有的资产  
 计入 2017 年度损益的未实现  
 利得或损失的变动 —  
 公允价值变动收益

1, 036, 476. 00

计入损益的利得或损失分别计入利润表中的公允价值变动损益等项目。

本集团由财务部门负责金融资产及金融负债的估值工作，同时委托外部独立评估师对本集团投资性房地产的公允价值进行评估。上述估值结果由本集团财务部门进行独立验证及账务处理，并基于经验证的估值结果编制与公允价值有关的披露信息。

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用  不适用

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。本年度无第一层次与第二层次间的转换。

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用  不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用  不适用

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 2018 年 12 月 31 日和 2017 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。

## 9、其他

适用  不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
广汇集团	新疆乌鲁木齐	房地产业、汽车组改装业、化工机械制造业的投资	517, 144. 80	32. 50	32. 50

本企业的母公司情况的说明

广汇集团，2015 年 12 月 31 日注册资本 355, 570. 04 万元，2016 年增资 45, 454. 54 万元，2016 年 12 月 31 日注册资本 401, 024. 58 万元，2017 年未发生变化，2018 年注册资本变化如下：

	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年12月31日
广汇集团	401,024.58 万元	116,120.22 万元	-	517,144.80 万元

本企业最终控制方是广汇集团

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

公司的本企业子基本情况及相关信息见本报告第十一节、九、1. 在子公司中的权益

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

公司的本企业合营和联营企业情况见本报告第十一节、九、3. 在合营企业或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
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
沈阳业乔信宝汽车销售服务有限公司	合营企业
郴州鹏龙驰峰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
桂林弘帆桂通汽车销售服务有限公司	联营企业
桂林弘帆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
开利星空电子商务有限公司	联营企业
南宁康福交通有限公司	联营企业
许昌新纪元汽车销售服务有限公司	联营企业
西安广汇汽车产业园投资开发有限公司	联营企业
陕西长银消费金融有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广汇能源股份有限公司	母公司的控股子公司
广汇房产	母公司的控股子公司
新疆和田广汇锌业有限公司	母公司的控股子公司
广汇物流股份有限公司	母公司的控股子公司
新疆广汇锰业有限公司	母公司的控股子公司

广西广运实业投资有限责任公司	母公司的控股子公司
新疆广汇飞虎篮球俱乐部有限公司	母公司的控股子公司
新疆广汇热力有限公司	母公司的控股子公司
新疆广汇信邦房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
新疆广厦物业管理有限公司	母公司的控股子公司
广汇能源综合物流发展有限责任公司	母公司的控股子公司
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
新疆红淖三铁路有限公司	母公司的控股子公司
新疆广汇中化能源技术开发有限公司	母公司的控股子公司
伊吾广汇矿业有限公司	母公司的控股子公司
新疆广汇新能源有限公司	母公司的控股子公司
新疆富蕴广汇新能源有限公司	母公司的控股子公司
新疆广汇液化天然气发展有限责任公司	母公司的控股子公司
新疆广汇石油有限公司	母公司的控股子公司

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青海嘉运汽车销售服务有限公司	采购商品	5,532,342.41	5,261,743.59
青海嘉业汽车销售服务有限公司	采购商品	2,209,084.66	1,673,772.63
青海嘉悦汽车销售服务有限公司	采购商品	1,153,622.24	636,141.51
桂林弘帆桂通汽车销售服务有限公司	采购商品	896,115.04	1,069,842.46
青海嘉恒汽车销售有限公司	采购商品	796,538.50	5,904,617.66
江西佳和佳汽车保险销售服务有限责任公司	接受劳务		9,417,215.32
开利星空电子商务有限公司	采购商品		4,794,513.76
新疆广汇热力有限公司	采购商品	178,230.33	1,615,688.74
许昌新纪元汽车销售服务有限公司	采购商品	145,238.10	551,985.07
其他	采购商品		215,076.79
合计		10,911,171.28	31,140,597.53

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江西佳和佳汽车保险销售服务有限责任公司	提供劳务	61,243,231.32	50,844,652.58

青海嘉运汽车销售服务有限公司	销售商品	5,661,976.56	4,570,643.61
青海嘉悦汽车销售服务有限公司	销售商品	2,810,003.71	3,705,082.36
青海嘉恒汽车销售有限公司	销售商品	2,131,314.97	26,930,311.28
青海嘉业汽车销售服务有限公司	销售商品	1,567,621.44	1,694,758.14
桂林弘帆桂通汽车销售服务有限公司	销售商品	1,009,606.46	2,563,956.58
广汇集团	销售商品	235,237.57	
南宁康福交通有限公司	销售商品		12,123,077.40
其他	销售商品	1,527,894.26	1,814,537.39
合计		76,186,886.29	104,247,019.34

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

关联交易定价政策为市场价格。

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广汇集团	车辆-经营租赁	4,953,415.70	2,666,135.52
广汇集团	车辆-融资租赁	828,535.79	1,789,196.85
新疆和田广汇锌业有限公司	车辆-经营租赁	1,886,871.56	1,393,083.81
新疆红淖三铁路有限公司	车辆-经营租赁	1,000,907.83	1,110,198.52
新疆红淖三铁路有限公司	车辆-融资租赁	25,243.94	64,750.55
新疆广汇煤炭清洁炼化有限责任公司	车辆-经营租赁	1,376,861.51	923,602.80
新疆广汇煤炭清洁炼化有限责任公司	车辆-融资租赁	91,432.67	67,378.17
广汇能源	车辆-经营租赁	1,572,510.18	750,338.02
新疆广汇新能源有	车辆-经营租赁	876,849.44	356,815.42

限公司			
新疆广汇新能源有限公司	车辆-融资租赁	19,547.51	298,753.13
新疆广汇信邦房地产开发有限公司	车辆-经营租赁	903,383.37	361,476.34
新疆广汇信邦房地产开发有限公司	车辆-融资租赁	70,894.53	110,529.21
广汇能源综合物流发展有限责任公司	车辆-经营租赁	180,247.28	304,636.46
伊吾广汇矿业有限公司	车辆-经营租赁	240,650.89	196,267.01
伊吾广汇矿业有限公司	车辆-融资租赁	225,181.39	199,262.05
新疆广汇中化能源技术开发有限公司	房屋-经营租赁		245,485.70
新疆广汇煤炭清洁炼化有限责任公司	房屋-经营租赁	189,325.05	
广汇房产	车辆-融资租赁	20,418.51	118,559.37
广汇房产	车辆-经营租赁	797,239.44	68,270.30
新疆广汇液化天然气发展有限责任公司	车辆-经营租赁	419,803.57	222,151.99
新疆广汇石油有限公司	车辆-经营租赁	463,821.79	38,430.95
新疆广汇锰业有限公司	车辆-经营租赁	455,114.81	358,205.91
其他	车辆-经营租赁	3,931,085.90	3,024,744.65
其他	车辆-融资租赁	325,906.50	535,530.57
合计		20,855,249.16	15,203,803.30

本公司作为承租方：  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广西广运实业投资有限责任公司	房屋-经营租赁	3,208,279.56	3,272,446.25

关联租赁情况说明  
适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方  
适用 不适用  
 本公司作为被担保方  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广汇集团	452,000,000.00	2016/6/13	2019/6/21	否

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
青海嘉运汽车销售服务有限公司	77,953,807.55			
青海嘉悦汽车销售服务有限公司	48,036,682.98			
青海嘉恒汽车销售有限公司	34,874,373.69			
江西佳和佳汽车保险销售服务有限责任公司	9,080,000.00			
合计	169,944,864.22			
拆出				
青海嘉运汽车销售服务有限公司	180,350,000.00			
青海嘉业汽车销售服务有限公司	15,481,706.32			
合计	195,831,706.32			

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广汇集团	购买长期股权投资	655,200,000.00	
西安广汇汽车产业园投资开发有限公司	转让土地使用权	703,600,000.00	

**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,176.46	1,309.68

上述金额不包含 2018 年本公司之子公司广汇宝信授予的股票期权支付计划对应的股份支付费用中涉及关键管理人员的部分。

**(8). 其他关联交易**适用 不适用

(a). 利息收入



单位:元 币种:人民币

关联方	本期发生额	上期发生额
青海嘉运汽车销售服务有限公司	2,184,235.07	1,880,399.62
青海嘉业汽车销售服务有限公司	701,031.52	656,314.64
郴州鹏龙驰峰汽车销售服务有限公司	2,773.58	408,333.32
合计	2,888,040.17	2,945,047.58

## (b). 利息费用

单位:元 币种:人民币

关联方	本期发生额	上期发生额
江西佳和佳汽车保险销售服务有限公司	393,882.85	300,623.68
青海嘉恒汽车销售有限公司	199,809.14	158,930.50
青海嘉悦汽车销售服务有限公司	58,865.53	25,000.23
青海嘉运汽车销售服务有限公司	48,558.23	-
合计	701,115.75	484,554.41

## (c). 赞助费

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	本期发生额	上期发生额
新疆广汇飞虎篮球俱乐部有限公司	赛季冠名赞助	冠名赞助	14,150,943.33	

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据及应收账款					
应收票据	新疆广汇煤炭清洁炼化有限责任公司	36,074,301.00			
应收票据	新疆广汇新能源有限公司	5,765,376.00			
应收票据	新疆红淖三铁路有限公司	600,000.00			
应收账款	江西佳和佳汽车保险销售服务有限公司	9,116,643.43		13,142,752.80	
应收账款	青海嘉运汽车销售服务有限公司	283,258.98		570,473.87	
应收账款	新疆和田广汇锌业有限公司	181,355.35			
应收账款	青海嘉悦汽车销售服务有限公司	137,936.96		1,293,592.40	

应收账款	新疆广汇煤炭清 洁炼化有限责 任公司	121,925.33		198,750.00	
应收账款	青海嘉恒汽车销 售有限公司	109,352.60		263,703.24	
应收账款	青海嘉业汽车销 售服务有限公司	44,497.79		332,873.00	
应收账款	其他	581,054.23		237,362.32	
	小计	53,015,701.67		16,039,507.63	
其他应收款					
其他应收款	青海嘉运汽车销 售服务有限公司	56,931,786.42		38,416,730.08	
其他应收款	青海嘉业汽车销 售服务有限公司	4,039,251.82		15,102,674.58	
其他应收款	西安广汇汽车产 业园投资开发有 限公司	2,767,603.55		103,823,932.35	
其他应收款	桂林弘帆桂通汽 车销售服务有限 公司	1,620,000.00		1,620,000.00	
其他应收款	桂林弘帆汽车销 售服务有限公司	1,200,000.00		1,200,000.00	
其他应收款	郴州鹏龙驰峰汽 车销售服务有限 公司	5,606.00		4,136,014.63	
其他应收款	沈阳业乔信宝汽 车销售服务有限 公司			40,835,706.89	
其他应收款	其他	6,106,127.04		6,116,117.75	
	小计	72,670,374.83		211,251,176.28	
预付款项	开利星空电子商 务有限公司	959,226.00		4,599,036.83	
预付款项	新疆广汇热力有 限公司	41,903.66		51,120.60	
预付款项	青海嘉业汽车销 售服务有限公司	2,310.00			
预付款项	新疆广厦物业管 理有限公司			51,243.51	
预付款项	其他			1,680.00	
	小计	1,003,439.66		4,703,080.94	
长期应收款					
长期应收款	广汇集团	4,896,742.46		11,396,952.82	
长期应收款	伊吾广汇矿业有 限公司	1,589,490.24		1,341,416.97	
长期应收款	新疆广汇信邦房 地产开发有限公 司	983,556.31		2,075,216.15	
长期应收款	新疆红淖三铁路 有限公司	337,475.84		386,645.44	

长期应收款	新疆广汇新能源有限公司			1,361,758.59	
长期应收款	广汇房产			979,864.41	
长期应收款	广汇物流			826,329.50	
长期应收款	新疆广汇煤炭清洁炼化有限责任公司			397,066.69	
长期应收款	其他	1,601,748.42		3,589,692.92	
	小计	9,409,013.27		22,354,943.49	
其他流动资产					
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	
	小计			5,040,000.00	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据及应付账款			
应付票据及应付账款	青海嘉恒汽车销售有限公司	187,262.00	23,163.00
应付票据及应付账款	青海嘉运汽车销售服务有限公司	51,840.00	2,990,485.95
应付票据及应付账款	开利星空电子商务有限公司		779,200.00
应付票据及应付账款	青海嘉业汽车销售服务有限公司		182,300.00
应付票据及应付账款	其他	22,187.33	76.93
	小计	261,289.33	3,975,225.88
其他应付款			
其他应付款	陕西长银消费金融有限公司	6,972,846.09	
其他应付款	青海嘉恒汽车销售有限公司	5,231,702.48	12,590,838.99
其他应付款	新疆广汇飞虎篮球俱乐部有限公司	4,716,981.20	
其他应付款	青海嘉悦汽车销售服务有限公司	3,004,142.64	3,072,882.04
其他应付款	广西广运实业投资有限责任公司	915,612.77	810,520.42
其他应付款	桂林弘帆汽车销售服务有限公司	525,000.00	525,000.00
其他应付款	青海嘉运汽车销售服务有限公司	129,692.90	
其他应付款	青海嘉业汽车销售服务有限公司	24,999.43	

其他应付款	其他	81,147.69	69,136.56
	小计	21,602,125.20	17,068,378.01
预收账款			
预收账款	广汇集团	1,882,402.91	1,499,023.07
预收账款	新疆广汇新能源有限公司	157,345.31	174,464.77
预收账款	新疆红淖三铁路有限公司	6,547.22	139,985.38
预收账款	新疆富蕴广汇新能源有限公司		77,025.67
预收账款	其他	648,181.07	446,244.86
	小计	2,694,476.51	2,336,743.75

## 7、关联方承诺

√适用 □不适用

### (1). 租赁-本集团作为出租

单位：元 币种：人民币

期限	期末金额	期初金额
一年以内	29,032,984.50	15,133,639.29
一到二年	19,030,744.18	12,614,005.41
二年以上	5,938,897.45	5,626,899.15
合计	54,002,626.13	33,374,543.85

### (2). 租赁-本集团作为承租人

单位：元 币种：人民币

期限	期末金额	期初金额
一年以内	3,149,999.92	3,149,999.92
一到二年	3,307,499.91	3,149,999.92
二年以上	27,973,180.50	31,280,680.42
合计	34,430,680.33	37,580,680.26

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	148,323,000
其中：股票期权	75,000,000
限制性股票	73,323,000
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	其他说明（1）

公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 其他说明	其他说明 (2)
---------------------------------------	----------

### (1). 股票期权

本公司之子公司广汇宝信于 2011 年 11 月 22 日股东大会批准通过了一项购股权计划, 该购股权计划自 2011 年 12 月 14 日起生效, 并自该日期起十年内有效。根据该购股权计划, 公司于 2018 年 3 月 28 日授予购股权, 向若干合格人士授予购股权共计 7,500 万股, 每股面值港币 0.01 元, 授予价格为每股港币 3.256 元。

购股权并不赋予持有人享有股息或于股东大会上投票的权利。

2018 年度发行在外的股票期权变动情况表:

	行权价(港币)	股票期权份数
2018 年 1 月 1 日	-	-
本年发行	3.256	75,000,000
2018 年 12 月 31 日	3.256	75,000,000

本年度并无股票期权获行使。

本年发行在外的购股权计划的服务期分为 3 个阶段:

- (a) 30%的购股权可于授予日后 1 年(含当日)进行行权;
- (b) 30%的购股权可于授予日后 2 年(含当日)进行行权;
- (c) 40%的购股权可于授予日后 3 年(含当日)进行行权。

截至本期末, 发行在外的股票期权合同剩余时间 27 个月。

### (2). 限制性股票

根据本公司 2018 年 6 月 27 日第六届董事会第三十二次会议及股东大会审议通过, 本公司以 2018 年 6 月 27 日为授予日, 向 974 名限制性股票激励对象授予 73,323,000 股限制性人民币普通股, 每股授予价格为人民币 3.38 元, 收到出资款合计为人民币 247,831,740.00 元, 本公司同时就限制性股票的回购义务确认负债人民币 247,831,740.00 元, 做收购库存股处理。员工入股价低于授予日本公司限制性股票的公允价值的部分构成股份支付。

	2018 年度
授予的限制性股票总额(股)	73,323,000
授予价格(元/股)	3.38
本年行权的限制性股票总额	-
本年失效的限制性股票总额	-
年末发行在外的限制性股票(股)	73,323,000
年末确认的金融负债(元)	247,831,740.00
年末确认的库存股(元)	247,831,740.00
本年以权益计算的股份支付确认的费用金额	-
累计以权益计算的股份支付确认的费用金额	

根据限制性股票激励计划的规定，持股员工受严格的服务期限限制，限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自授予完成登记之日起 12 个月后的首个交易日起至授予完成登记之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二个解除限售期	自授予完成登记之日起 24 个月后的首个交易日起至授予完成登记之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个解除限售期	自授予完成登记之日起 36 个月后的首个交易日起至授予完成登记之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	20%
第四个解除限售期	自授予完成登记之日起 48 个月后的首个交易日起至授予完成登记之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	20%

截至本期末，发行在外的限制性股票合同剩余时间 41 个月。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	其他说明（1）
可行权权益工具数量的确定依据	其他说明（2）
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	32,481,826.46
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	47,979,064.20

其他说明

### (1). 授予日权益工具公允价值的确定方法

#### (a). 股票期权

授予的购股权于授予日的公允价值，采用二项式评价模型，结合股份期权的条款和条件，作出估计。下表列示了所用模型的输入变量：

预计股息率	0.00%
股价预计波动率	54.07%
期权有效期内的无风险利率	2.77%
期权基准价格(港元/股)	1.67/1.82

#### (b). 限制性股票

限制性股票于授予日的公允价值，根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》等规定，公司以授予日公司股票收盘价为基础，对授予的限制性股票的公允价值进行了测算。每股限制性股票的股份支付公允价值=授予日公司股票收盘价-授予价格，测算得出每股限制性股票的股份支付公允价值为 2.40 元。

### (2). 可行权权益工具数量的确定依据

#### (a). 股票期权

于 2018 年 12 月 31 日，本集团确认了股份支付费用 47,979,064.20 元，本集团在自授予日开始最长 3 年服务期内的每个资产负债表日，根据最新取得的员工离职率、业绩指标完成情况等后续信息对预计可行权的购股权数量作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，并将当期取得的相应员工服务按照授予日的公允价值计入相关成本或费用并相应调整资本公积及少数股东权益。

(b). 限制性股票

本集团确定相应的 30%、30%、20%、20%持股份额的股份支付费用摊销期限分别为 1 年、2 年、3 年和 4 年。本集团在自授予日开始的最长 4 年服务期内的每个资产负债表日，根据最新取得的职工离职率、业绩指标完成情况等后续信息对预计可行权的股份数量作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，并将当期取得的相应员工服务按照授予日的公允价值计入相关成本或费用并相应调整资本公积及少数股东权益。

2018 年度，本集团实现的归属于上市公司股东的净利润，未满足第一个解除限售期的行权业绩条件。同时，基于本集团的 2019 至 2021 年的盈利预测，本集团预计也无法满足第二个、第三个及第四个解除限售期的业绩条件。因此，于 2018 年 12 月 31 日，本集团预计最终可行权的股份数量为零。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

#### (1) 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：

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
房屋、建筑物及机器设备	117,049,338.90	129,382,584.00
土地使用权	11,778,000.00	
合计	128,827,338.90	129,382,584.00

#### (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：

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
一年以内	655,313,260.26	576,221,487.30
一到二年	605,426,870.81	515,879,670.22

二到三年	520,923,311.23	492,729,564.22
三年以上	3,408,525,550.55	3,274,560,574.37
合计	5,190,188,992.85	4,859,391,296.11

### (3) 对外投资承诺事项

于 2018 年度内，本集团之子公司与某第三方签订协议，本集团承诺以未来商定的价格受让其拥有的各品牌汽车经销企业的全部或部分股权。于 2018 年 12 月 31 日，本集团已向上述第三方支付了交易定金 86,100,000.00 元。

于 2018 年度内，本集团之子公司与本集团之联营企业签订协议，以现金方式向联营企业增资人民币 172,500,000.00 元。本次增资事项尚需经相关部门批准。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用  不适用

本集团为客户提供购车分期付款担保业务，根据分期付款协议的规定，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 2018 年 12 月 31 日，由于提供购车分期付款担保业务，本集团对外提供担保总额为 62,066,875.27 元(2017 年 12 月 31 日：180,120,687.00 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 2018 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。

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用  不适用

## 3、其他

适用  不适用

## 4、重要承诺事项

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	详见注释 1、2		
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

注释 1: 根据 2018 年 7 月 4 日召开的第六届董事会第三十三次会议及 2018 年 7 月 20 日召开的 2018 年第三次临时股东大会决议，本公司拟以集中竞价交易方式回购公司股份并注销；于 2019 年 1 月 22 日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司注销本次所回购的股份 34,007,932 股，本次回购注销完成后，本公司变更后的注册资本和股本为人民币 8,183,624,750 元，为每股 1.00 元的境内上市人民币普通股(A 股)。



2、根据 2019 年 2 月 26 日第七届董事会第八次会议，本公司拟对 2018 年限制性股票激励计划部分激励对象已获授予但尚未解锁的限制性股票进行回购注销，本次回购注销完成后，本公司股本总数将由 8,183,624,750 股变更为 8,181,819,750 股。

## 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	122,754,371.25
经审议批准宣告发放的利润或股利	122,754,371.25

根据 2019 年 4 月 23 日董事会决议，董事会提议本公司 2018 年度的利润分配方案为：向全体股东，以利润分配实施公告指定的股权登记日的总股本为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.15 元(含税)，本年度不进行公积金转增股本，不送红股。

## 3、销售退回

适用 不适用

## 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

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。

### (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	汽车销售服务	汽车租赁服务	分部间抵销	合计
营业收入	163,851,516,294.83	2,558,002,628.56	236,526,938.37	166,172,991,985.02
其中：对外交易收入	163,633,585,781.79	2,539,406,203.23		166,172,991,985.02
分部间交易收入	217,930,513.04	18,596,425.33	236,526,938.37	
减：营业成本	148,239,565,590.13	905,379,102.58	105,365,090.10	149,039,579,602.61
税金及附加	484,977,104.91	9,366,580.58		494,343,685.49
销售费用	4,957,515,291.20	359,094,777.63	68,705,521.25	5,247,904,547.58
管理费用	2,631,226,433.77	298,003,477.79	142,035,131.64	2,787,194,779.92
财务费用 - 净额	3,033,662,571.46	669,130.30	18,596,425.33	3,015,735,276.43
资产减值损失	496,507,598.70	225,609,059.01		722,116,657.71
公允价值变动损益	90,942,300.66			90,942,300.66
资产处置收益	38,438,239.68	-265,155.42		38,173,084.26
加：投资收益	214,937,345.17	-18,745,103.51	105,365,090.10	90,827,151.56
其他收益	195,129,416.58	1,180,000.00		196,309,416.58
营业利润	4,547,509,006.75	742,050,241.74	7,189,860.15	5,282,369,388.34
资产	123,365,299,005.25	19,390,295,958.64	1,574,989,178.05	141,180,605,785.84
未分配：				
递延所得税资产				242,090,902.81
其他流动资产-预缴所得税				69,864,363.53
总资产				141,492,561,052.18
负债	81,591,904,438.98	12,358,529,231.44	1,565,451,171.02	92,384,982,499.40
未分配：				
递延所得税负债				2,010,515,507.16
应交所得税				912,253,065.34
总负债				95,307,751,071.90
折旧费和摊销费	1,665,350,153.37	61,231,498.41		1,726,581,651.78
资本开支	3,391,439,694.28	40,098,602.45		3,431,538,296.73
经营活动产生的现金	2,177,206,383.05	-36,092,707.82	-18,596,425.33	2,159,710,100.56

流量净额				
------	--	--	--	--

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

9、前期会计差错更正

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(2). 应收票据分类列示

适用 不适用

(3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款总表情况

### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	260,000,000.00	1,500,000,000.00
其他应收款	4,729,199,844.34	5,000,000.00

合计	4,989,199,844.34	1,505,000,000.00
----	------------------	------------------

其他说明:

适用 不适用

### 应收利息

#### (2). 应收利息分类

适用 不适用

#### (3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### (4). 应收股利

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广汇汽车服务有限责任公司	260,000,000.00	1,500,000,000.00
合计	260,000,000.00	1,500,000,000.00

#### (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,729,199,844.34	100	0	0	4,729,199,844.34	5,000,000.00	100	0	0	5,000,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	4,729,199,844.34	/		/	4,729,199,844.34	5,000,000.00	/		/	5,000,000.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收合并范围内子公司款项	4,716,681,830.55	5,000,000.00
应收第三方保证金	5,000,000.00	
其他	7,518,013.79	
合计	4,729,199,844.34	5,000,000.00

## (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	40,257,044,377.60	0	40,257,044,377.60	40,257,044,377.60	0	40,257,044,377.60
对联营、合营企业投资						
合计	40,257,044,377.60	0	40,257,044,377.60	40,257,044,377.60	0	40,257,044,377.60

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海汇涌汽车销售有限公司	5,389,134,403.00			5,389,134,403.00		
广汇有限	34,867,909,974.60			34,867,909,974.60		
德州市庞大之星汽车销售服务有限公司		136,639,625.47	136,639,625.47			
济南庞大之星汽车销售服务有限公司		272,270,772.85	272,270,772.85			
唐山市庞大之星汽车销售服务有限公司		322,251,275.29	322,251,275.29			
邯郸市庞大乐业汽车销售服务有限公司		325,356,310.68	325,356,310.68			
赤峰市庞大之		196,482,015.71	196,482,015.71			

星汽车销售服务有限公司						
合计	40,257,044,377.60	1,253,000,000.00	1,253,000,000.00	40,257,044,377.60		

## (2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

## 4、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	260,000,000.00	1,500,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
资金拆借利息收入	339,847,109.88	
合计	599,847,109.88	1,500,000,000.00

## 6、其他

适用 不适用



## 7、 应收票据及应收账款

## 总表情况

## 应收票据

## 应收账款

## 总表情况

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	38,173,084.26	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	196,309,416.58	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,186,924.42	
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	39,292,433.54	
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	20,139,658.71	
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	39,977,321.10	
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		

收购项目或有对价结算收益	111,017,577.73	
处置子公司及其他长期股权投资产生的投资净收益	618,706.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,527,144.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	17,049,727.84	
所得税影响额	-92,173,712.50	
少数股东权益影响额	-5,978,913.19	
合计	341,085,081.01	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.08	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.11	0.35	0.35

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、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：2019年4月23日

## 修订信息

适用 不适用