公司代码：601258　　公司简称：ST 庞大

庞大汽贸集团股份有限公司
2019 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

（一）立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

三、公司负责人马骧、主管会计工作负责人武成及会计机构负责人（会计主管人员）费香红声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

四、 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

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2019年度合并报表实现的归属于上市公司股东净利润为11,600.25万元。母公司2019年度实现净利润294,987.66万元， 2018 年度未分配利润-12,145.48 万元，2019 年末可供股东分配的利润252,949.81万元。虽母公司可供股东分配的利润为正，鉴于公司于2019年年底完成了破产重整程序，为保证公司的持续发展能力，公司2019年不进行利润分配。本利润分配预案尚需公司2019 年度股东大会批准。

五、 前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意风险，谨慎投资。

六、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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

八、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能面对的风险，敬请查阅本报告“第四节经营情况讨论与分析三、公司关于公司未来发展的讨论与分析（四）可能面对的风险”中相关陈述。

九、 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.....4
第三节 公司业务概要.....10
第四节 经营情况讨论与分析.....11
第五节 重要事项.....23
第六节 普通股股份变动及股东情况.....42
第七节 优先股相关情况.....49
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....50
第九节 公司治理.....58
第十节 公司债券相关情况.....62
第十一节 财务报告.....66
第十二节 备查文件目录.....159

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		
证监会、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
公司、本公司	指	庞大汽贸集团股份有限公司
冀东物贸	指	唐山市冀东物贸集团有限责任公司
斯巴鲁中国	指	斯巴鲁汽车（中国）有限公司
元、万元、百万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币百万元、人民币亿元
报告期内	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

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	庞大汽贸集团股份有限公司
公司的中文简称	ST庞大
公司的外文名称	Pang Da Automobile Trade Co., Ltd
公司的外文名称缩写	PD Group
公司的法定代表人	马骧

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马骧	杨金艳
联系地址	北京市朝阳区王四营乡黄厂路甲3号庞大双龙培训中心四楼	北京市朝阳区王四营乡黄厂路甲3号庞大双龙培训

		中心四楼
电话	010-53010230	010-53010230
传真	010-53010226	010-53010226
电子信箱	dshmsc@pdqmjt.com	dshmsc@pdqmjt.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	河北省滦县火车站东一公里处
公司注册地址的邮政编码	063000
公司办公地址	北京市朝阳区王四营乡黄厂路甲3号庞大集团双龙培训中心
公司办公地址的邮政编码	100023
公司网址	www.pdqmjt.com
电子信箱	pdgroup@pdqmjt.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、证券时报
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	ST庞大	601258	庞大集团

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
	签字会计师姓名	常明、杨彩凤

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元　币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	22,083,480,779	42,043,172,090	-47.47	70,485,148,223
归属于上市公司股东的净利润	116,002,460	-6,155,264,850	101.88	212,019,317
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-4,052,473,428	-6,841,045,534	40.76	-208,954,843
经营活动产生的现金流量净额	-4,724,693,578	-12,228,413,567	61.36	-2,488,872,940
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减（%）	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	10,506,068,017	6,413,630,095	63.81	13,289,025,426
总资产	24,921,465,140	32,893,130,309	-24.24	63,530,854,942

(二)　主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益（元／股）	0.01	-0.94	101.08	0.001
稀释每股收益（元／股）	0.01	-0.94	101.08	0,001
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	-0.62	-1.04	40.38	-0.063
加权平均净资产收益率（%）	0.94	-63.16	增加64.1个百分点	1.64
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-39.85	-67.51	增加27.66个百分点	-1.59

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明
□适用 √不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

(二) 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

(三) 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

(四) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、 2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度（1-3 月份）	第二季度（4-6 月份）	第三季度（7-9 月份）	第四季度（10-12 月份）
营业收入	4,483,106,009	5,773,290,706	1,370,413,080	10,456,670,984
归属于上市公司股东的净利润	-489,140,165	-709,719,180	-382,906,185	1,697,767,990
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-498,298,502	-754,414,642	-340,425,540	-2,459,334,744
经营活动产生的现金流量净额	-1,441,881,249	-670,777,336	-29,427,620	-2,582,607,373

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额

非流动资产处置损益	174,953,286		84,990,906	72,527,874
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	70,337,801		16,377,641	76,000,600
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				44,056,784
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益	4,009,867,075			
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	-301,010		-172,836,447	
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	/			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	/		/	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				/
对外委托贷款取得的损益	25,211,200		27,169,811	

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	38,478,340			-14,038,584
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	-158,902,343			24,414,355
其他符合非经常性损益定义的损益项目			930,342,032	224,484,052
少数股东权益影响额	-3,392,444			90,063
所得税影响额	12,223,983		-200,263,259	-6,560,984
合计	4,168,475,888		685,780,684	420,974,160

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
房屋及建筑物	449,739,838	499,612,600	49,872,762	20,045,942
合计	449,739,838	499,612,600	49,872,762	20,045,942

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

公司主营汽车经销及维修、养护业务，属于汽车经销行业。公司代理销售车型包括乘用车、微型车、商用车等。公司的主营业务仍以汽车经销和维修养护为主，除传统汽车销售和售后维修养护业务外，公司一直加大力度推广汽车金融、保险、精品、二手车、延保、会员等增值业务，增加新的利润增长点；另外，公司在经营模式和经营业态上也做出较大改变。

2019 年，我国汽车产业面临的压力进一步加大，产销量与行业主要经济效益指标均呈现负增长。从月度产销情况变动趋势看，我国汽车产销状况正逐步趋于好转,据中国汽车工业协会统计分析 2019 年，汽车产销分别完成 2572.1 万辆和 2576.9 万辆，产销量同比分别下降 7.5%和 8.2%，产销量降幅比上年分别扩大 3.3 和 5.4 个百分点。

2019 年，各月连续出现负增长，上半年降幅更为明显，下半年逐步好转，其中 12 月当月销售略降 0.1%，与同期基本持平。

2019 年，在以习近平同志为核心的党中央坚强领导下，全党全国贯彻党中央决策部署，坚持稳中求进工作总基调，坚持以供给侧结构性改革为主线，推动高质量发展，我国经济运行仍在合理区间，经济稳中向好、长期向好的基本趋势没有变。但是，我国汽车行业在转型升级过程中，受中美经贸摩擦、环保标准切换、新能源补贴退坡等因素的影响，承受了较大压力。一年来，生产企业主动调整，积极应对，下半年表现出较强的自我恢复能力，行业总体保持在合理区间。

总体而言，2019 年汽车工业大致运行特点：汽车产量销量降幅扩大、乘用车产销量降幅大于汽车总体、商用车产销表现好于乘用车、皮卡车产销量同比下降，降幅大于货车、新能源汽车同比继续下降、中国品牌乘用车市场份额同比下降、重点企业集团市场集中度高于同期、汽车出口同比下降。

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

截至 2019 年 12 月 31 日，公司货币资金账面余额 30.21 亿元，较上年同期减少 37.75 亿元，较 2018 年 12 月 31 日减少 55.55%，主要是由于本集团本期支付到期银行借款及承兑汇票保证金所致。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司存货账面余额 28.87 亿元，较上年同期减少 5.26 亿元，较 2018 年 12 月 31 日减少 15.41%，主要是本年度本公司整车采购不足所致。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司应收账款余额为人民币 5.62 元，较上年同期减少 3.17 亿元，较 2018 年 12 月 31 日减少 36.01%，主要是由于本集团本期应收销售款减少所致。

其中：境外资产 5,343.44（单位：万元　币种：人民币），占总资产的比例为 0.21%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、品牌结构化调整

公司是国内网点规模较大、代理品牌较多的汽车经销商。随着破产重整的完成，公司将于 2020 年重新起航，负债大幅度的降低减轻公司经营压力；同时，公司结合市场消费需求拟通过优化调整公司经营店面的品系及品牌等级结构方式，集中优势力量大力发展日系德系等合资品牌，提高公司整体的抗风险能力。

2、重塑传统业务，开发新业务

重整完成后，公司将深度布局汽车销售和汽车售后市场，重塑公司的汽车销售、服务体系和良好口碑，从乘用车、新能源汽车及城市交通电动化三大业务方向着手，努力将庞大集团再次打造成为消费者首选的汽车全生命周期服务商。开发新业务版块，将公司定位为交通运输电动化的系统集成提供商，聚焦城市公共服务电动化和智能化领域，采用创新的“城市公共交通电动化”商业模式，从交通装备入手，扩展到交通规划设计、运维、交通管控、能源管理和信息化运营；其模式覆盖了汽车消费的全生命周期，收益包含车辆销售、车辆配套保险/维保服务、车辆充电服务及信息化服务等。

第四节　经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

受市场持续低迷、融资环境恶化等因素影响，庞大集团 2018 年度出现巨额亏损，且因资金严重不足、财产不能变现等原因，无法清偿到期债务，资金的严重不足造成 2019 年持续经营低迷，出现大批经销网点停运，经营不能正常运转。2019 年 5 月 13 日，冀东丰公司向唐山中院提出对庞大集团进行重整的申请。河北省唐山市中级人民法院（以下简称“法院”）经审查后认为，公司不能清偿到期债务，且有明显丧失清偿能力的可能，符合重整条件，于 2019 年 9 月 5 日依法作出（2019）冀 02 破申 5 号之二《民事裁定书》，裁定受理庞大集团重整一案，公司正式进入重整程序；2019 年 12 月 9 日，召开出资人组会议表决通过《庞大汽贸集团股份有限公司重整计划（草案）》之出资人权益调整方案（以下简称“出资人权益调整方案”）；2019 年 12 月 10 日，公司收到（2019）冀 02 破 2 号之十五《民事裁定书》，法院裁定批准重整计划，并终止公司重整程序；2019 年 12 月 30 日，公司收到法院（2019）冀 02 破 2 号之十九《民事裁定书》，法院裁定确认庞大集团重整计划执行完毕。

公司主营汽车经销及维修、养护业务，属于汽车经销行业。车型包括乘用车、微型车等，公司的主营业务仍以汽车经销和维修养护为主。为了更好的发挥组织结构的指导和协调的作用，优化结构管理，提高组织能力，为确保企业长期可持续、健康发展，重整过程中公司对管理方式、营销体制进行了结构化的调整，成立了奥迪品牌事业部、斯巴鲁品牌事业部、奔驰品牌事业部、一汽品牌事业部、一汽丰田东风品牌事业部等多个事业部。重整完成后，公司将深度布局汽车销售和汽车售后市场，重树公司的汽车销售、服务体系和良好口碑。从乘用车、新能源汽车及城市交通电动化三大业务方向着手，努力将庞大集团再次打造成为消费者首选的汽车全生命周期服务商。

二、报告期内主要经营情况

2019 年因资金严重不足、财产不能变现等原因，无法清偿到期债务，资金的严重不足造成 2019 年持续经营低迷，出现大批经销网点停运，经营不能正常运转。经营环境受到严重的破坏，截至 2019 年 12 月 31 日，公司于中国 29 个省、市、自治区及蒙古国拥有 402 家经营网点。前述 402 家经营网点中包括 308 家专卖店（其中 4S 店 288 家）和 20 家汽车超市和 74 家综合市场，网点数量较上年同期下滑幅度较大。

(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	22,083,480,779	42,043,172,090	-47.47%
营业成本	20,566,448,612	41,762,631,609	-50.75%
销售费用	1,103,168,948	1,586,717,638	-30.47%
管理费用	1,886,436,614	2,018,478,673	-6.54%
研发费用			0
财务费用	1,566,576,245	1,671,151,199	-6.26%
经营活动产生的现金流量净额	-4,724,693,578	-12,228,413,567	61.36%
投资活动产生的现金流量净额	120,424,795	3,166,117,627	-96.20%
筹资活动产生的现金流量净额	20,943,299	-4,096,402,314	93.09%

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司 2019 年度实现营业收入【22,083,480,779】元，较上年同期下降【-47.47】%，营业成本【20,566,448,612】元，较上年同期下降【-50.75】%

(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（%）
汽车销售	1,721,312	1,746,485	-1.46	-50.5	-53.52	增加 6.59 个百分点
售后服务	322,910	260,309	19.39	-26.45	-25.61	减少 0.91 个百分点
其它收入	164,126	49,851	69.63	-43.01	-27.72	减少 6.42 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	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（%）

商用车	31,480	35,856	-13.9	-87.15	-85.39	减少 13.72 个百分点
乘用车	1,684,024	1,704,370	-1.21	-44.84	-48.56	增加 7.32 个百分点
微面合计	5,638	6,085	-7.92	-96.78	-96.87	增加 3.1 个百分点
其他车型	170	174	-2.42	-95.56	-95.18	减少 8.14 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（%）
境内地区	2,207,475	2,056,040	6.86	-47.47	-50.77	增加 6.24 个百分点
境外地区	873	605	30.71	-24.19	196.62	减少 51.58 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明
无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减（%）	销售量比上年增减（%）	库存量比上年增减（%）
整车	辆		112,749.00	10,518.00		-55.25	-17.74

产销量情况说明
无

(3). 成本分析表

单位：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	上年同期金额	上年同期占总成	本期金额较上	情况

			例(%)		本比例(%)	年同期变动比例(%)	说明
汽车销售	商品采购和服务	1,746,484.83	84.92	3,757,372	89.97		
售后服务	商品采购和服务	260,309.27	12.66	349,925	8.38		
其它	服务	49,850.76	2.42	68,966	1.65		
合计		2,056,644.86	100	4,176,263	100		
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
商用车	商品采购和服务	35,856.09	1.74	245,504	5.88	-85.39	
乘用车	商品采购和服务	1,704,370.03	82.87	3,313,633	79.34	-48.56	
微面	商品采购和服务	6,084.57	0.30	194,623	4.66	-96.87	
其他车型	商品采购和服务	174.14	0.01	3,612	0.09	-95.18	
汽车小计	商品采购和服务	1,746,484.83	84.92	3,757,372	89.97	-53.52	
售后服务	商品采购和服务	260,309.27	12.66	349,925	8.38	-25.61	
其他业务	服务	49,850.76	2.42	68,966	1.65	-27.72	
合计		2,056,644.86	100	4,176,263	100	-50.75	

成本分析其他情况说明
无

(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 50,169.18 万元，占年度销售总额 2.27%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 26,303.17 万元，占年度销售总额 1.19%。

前五名供应商采购额 1,284,809.51 万元，占年度采购总额 69%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 210,937.56 万元，占年度采购总额 11%。

其他说明
无

3. 费用

√适用 □不适用

报告期内，公司的销售费用、管理费用、财务费用均有所下降，其中销售人员及管理人员工资下降幅度较大，管理费用的下降的主要是因为限制性激励股票成本的减少所致，三项费用总计为 455,618.18 万元，同比下降 13.49%。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

□适用 √不适用

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流净额为-4,724,693,578 元，同比增加 7,503,719,989 元，主要是因为整车采购与销售均有所下降所导致；投资活动产生的现金流量净额为 120,424,795 元，同比减少 3,045,692,832 元；筹资活动产生的现金流量净额为 20,943,299 元，同增加 4,117,345,613 元

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

主要是因 2019 年度公司重整，产生债务重组收益达到 40.09 亿元，从而导致公司利润变化较大。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：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
总负债	14,336,843,971	57.53	26,414,130,590	80.30	-45.72	
所有者权益	10,584,621,169	42.47	6,478,999,719	19.70	63.37	
总资产	24,921,465,140	100.00	32,893,130,309	100.00	-24.24	

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

截至 2019 年 12 月 31 日，公司总资产 249.21 亿元，净资产 105.84 亿元；2019 年，公司的营业收入 220.83 亿元，营业利润 4.54 亿元，净利润 0.97 亿元。

资产中受限货币资金 1,366,382,009 元，由于集团的客户采用银行消费信贷方式购车，本公司需要为客户的消费信贷向银行提供担保而存放在银行的保证金、质押获取借款、承兑汇票保证金、保险保证金、司法冻结；受限存货 669,400,421 元，本公司以存货作为抵押，用于取得借款和开具银行承兑汇票；受限的固定资产 1,228,455,496 元，主要本公司以固定资产作为抵押，用于取得借款；受限的无形资产 2,404,983,774 元，本公司以无形资产作为抵押，用于取得借款；受限的投资性房地产 56,244,500 元，本公司以相关资产作为抵押，用于取得借款。

3. 其他说明

□适用 √不适用

（四） 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）
东北	汽车专卖店及其他	34	97,031.82	7	18,006.94
华北	汽车专卖店及其他	228	660,436.42	69	198,911.69
华东	汽车专卖店及其他	32	54,379.82	17	53,137.02
华南	汽车专卖店及其他	0	0	12	59,774.63
华中	汽车专卖店及其他	25	39,741.98	15	46,781.7
西北	汽车专卖店及其他	45	114,432.32	18	54,555.28
西南	汽车专卖店及其他	19	20,004.7	14	34,366.77
其他	汽车专卖店及其他	0	0	0	0

2. 其他说明

□适用 √不适用

（五） 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

截至到报告期末，公司共拥有 97 家直属分支机构和 1,218 家子公司，其中全资子公司为 1,194 家，控股子公司为 24 家。此外，全资子公司下设分支机构合计 283 家，控股子公司分支机构 4 家；参股公司 20 家。

截至到报告期末，本公司全资子公司为 1,194 家，控股子公司为 24 家，投资额为 1,569,262 万元，公司参股公司 20 家，投资额为 38,529 万元

（1）重大的股权投资

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额（元）	占该公司股权比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益	会计核算科目

		（%）			变动（元）	
国开厚德（北京）投资基金有限公司	60,000,000	1.74	64,216,609	0	1,368,551	其他非流动金融资产
合计	60,000,000	/	64,216,609	0	1,368,551	

(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

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司

	中冀斯巴鲁（北京）汽车销售有限公司	庞大乐业租赁有限公司
所处行业	汽车销售	汽车销售、其他
主要产品或服务	进口斯巴鲁汽车销售和养护服务	汽车融资租赁业务
持股比例	100%	100%
注册资本	700,000,000	2,916,670,000
总资产	1,581,376,145	4,248,812,854
净资产	1,081,453,462	3,493,092,702
营业收入	2,162,617,594	127,650,886
营业利润	-16,451,141	-142,367,703
净利润	-16,047,335	-172,454,081

参股公司

被投资的公司名称	主要业务	占被投资公司的权益比例（%）
沧州信运行汽车销售服务有限公司	广汽丰田品牌汽车	50.00
石家庄阿尔莎汽车客运有限公司	旅客运输	50.00
南昌盛源领航投资有限公司	房地产开发及经营	50.00
保定驰奥汽车销售有限公司	奥迪品牌汽车	49.00
北汽绿行新能源科技（北京）有限公司	北汽新能源汽车	49.00
郑州海马庞大新能源汽车租赁有限公司	汽车租赁	49.00
沈阳庞大学成房地产开发有限公司	房地产开发及经营	49.00
烟台威狮汽车销售服务有限公司	东风标致品牌汽车	45.00
斯巴鲁汽车（中国）有限公司	斯巴鲁中国地区业务管理	40.00
沈阳庞大置业有限公司	房地产开发及经营	30.00
陕汽新疆汽车有限公司	汽车生产	19.99
廊坊金汇颐贸易有限公司	汽车及配件	20.00
北京酷车易美网络科技有限公司	技术推广服务	12.50
北京东日旧机动车经纪有限责任公司	旧机动车经纪业务	10.00
河北隆运网络科技有限公司	信息技术管理咨询	10.00
河北快运集团有限公司	货运	5.27
郑州庞大恒华实业有限公司	房地产开发及经营	5.00
石家庄内陆港有限公司	仓储	2.48
国开厚德（北京）投资基金有限公司	无证券业务的投资管理、咨询	1.74

北汽蓝谷新能源科技股份有限公司	北汽新能源汽车	0.29

（八） 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一） 行业格局和趋势

√适用 □不适用

中国汽车产业发展到今天，已经进入到产业转型升级的新阶段。在持续推进供给侧改革，向高质量发展的过程中，表现出经营效率不断提高，市场应对能力不断提升、行业韧性不断加强等诸多积极的方面。 2019 年，我国汽车行业经历了非常艰难的一年，市场连续下滑，经营效益下降，企业承受着巨大压力。在市场总销量下降 8.2%的情况下，工业增加值增长 1.8%，也表明汽车产业主流企业的经营质量在提高。但受宏观经济下行压力、居民收入增速放缓、汽车保有量持续增长带来的资源环境约束增强、汽车消费理念变化等多重因素叠加影响，汽车在中国的快速普及已经基本结束，新车市场进入低速增长的新常态。

（一）车市环境信心最重要

2019 年我国部分省市正值国六标准刚刚实施，部分车企也已经升级改款，而另一部分还没有符合国六标准的车型也将在改款来临前失去一定的市场竞争力和市场份额。而消费者也可能在目前的阶段出现持币观望的态度，因此，如果在这之后没有新利好政策出台的话，汽车市场上的销量可能会迎来断崖式的下滑也未可知。

（二）国产品牌仍负重前行

汽车产业作为我国国民经济的重要支柱产业，在打造中国品牌的进程中肩负重任，而随着我国科技、经济的迅速发展壮大，我国自主品牌依托多年的工业基础、技术创新、人力资源积累，努力打造品质一流，技术先进的自主品牌。目前，在前进的道路上，我国自主品牌汽车仍然负重前行。

其次 2019 年底突发新冠肺炎疫情，并随之快速蔓延，给国家经济和人民生活带来巨大的影响。汽车行业依赖于宏观经济发展，面临更大的挑战。而疫情导致的供应链问题、市场问题、零部件中小企业资金压力等问题，无疑对本来就下行压力较大的汽车行业更是“雪上加霜”。

（三）新一轮科技革命推动传统汽车工业转型升级

对于自主品牌而言，创新最重要，例如新能源汽车，产品有亮点，智能网联功能，语音识别、手势识别以及人脸识别等，这些都是比较创新的方面，用创新去吸引消费者，才能提高汽车的销量。

近年来，随着互联网、人工智能、电动化等新技术的兴起，汽车工业进入了快速变革时期，新一轮科技革命推动着传统汽车工业的转型升级，传统汽车制造的价值链面临格局重塑，智能网联汽车、新能源汽车正逐步成为未来汽车的全新定义。而发展智能网联汽车已成为世界共识，各个国家也相继健全了相关法律法规。

关于促进自主品牌汽车又好又快发展，车企的重组与合并很重要，资源的共享有利于提高企业的综合竞争力。所以合并是一个双赢，这个战略不仅是在国际汽车市场获得了成功的经验，国内也是成功的经验。截至目前为止，我国大部分企业还是亏损之后卖资质或者停产，合并企业较少，未来合并重组是国际和国内汽车行业的大趋势。

（四）企业应对标准法规的难度大幅加剧

此前，生态环境部发布的国六排放标准要求 2020 年 7 月 1 日轻型车实施更为严格的颗粒物数量（PN）限值，以及全国范围实施国六标准 A 阶段；交通运输部此前发布的《营运货车安全技术条件 第 1 部分：载货汽车》（JT/T 1178.1—2018）标准中第三阶段要求将于 2020 年 5 月 1 日实施，《营运货车安全技术条件 第 2 部分：牵引车辆与挂车》（JT/T 1178.2—2020）标准预计于 2020 年 5 月 1 日实施。受疫情对生产、销售的负面影响，企业难以在相关标准实施之日前消化现有库存（产品、零部件）。同时，检测机构、试验场复工时间一再延后，也延长了企业产品认证周期，进而延缓产品上市时间，结合企业开工效率不高，最终可能导致部分企业在标准实施后无法按计划销售新产品。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

随着 2019 年 12 月 30 日法院裁定确认庞大集团重整计划执行完毕。2020 年庞大集团重新起航，将结合庞大集团自身的资源条件、营销能力和网络布局，以及所处的汽车行业特点和竞争态势，将以打造庞大集团品牌价值为引领，秉承“诚信经营、顾客至上”的基本宗旨，坚守“以诚立业、以诚兴企、以诚信创品牌、以诚信谋发 展”的经营理念，坚持“微笑服务、站立服务、跑步服务”的职业习惯。

公司的业务再造和重整将要立足于商品车（包含二手车）销售和维修服务为战略主业支点，优化汽车后市场营销服务(汽车后市场是一个服务型市场,主要包括美装、维保、车险、金融、租赁、二手车等服务)，纠正或舍弃与市场错配的资源，努力构建和谐、共享、共赢的汽车客商服务关系，提高庞大集团汽车行业的核心竞争力。

公司将利用国家大力推广新能源汽车的政策契机,并布局重整投资人创新的“城市公共交通包公里服务模式”的新业务。从城市交通的电动化装备入手，扩展到交通智能化和信息化；从单一的车辆售后服务，转型到长期运维保障，从而实现产生可扩展边际收益的、覆盖车辆消费全生命周期的新型交通信息化产业。公司将积极拓宽新业务的合作渠道，重点推动京津冀地区城市及长三角、珠三角重点城市的交通电动化和智能化，打造公司新的利润增长点，重树庞大集团在汽车行业的领军地位。

针对汽车行业的发展趋势、行业特点和公司实际情况，公司将完善“科学发展、创新发展、跨越发展、国际发展”的发展规划。坚持立足于汽车行业，重点布局长江以北区域，根据市场多维导向，将以乘用车、商用车、新能源车三大板块为核心，持续建设和整合销售网络，不断推进公司持续、稳步、健康发展；不断完善公司“品牌+市场+网络”的商业运作模式，矢志不移，持之以恒，打造国际优秀的汽车服务品牌，实现公司做强、做长的发展愿景。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2020 年，公司将配合战略投资方完成公司的重整工作，重新提振全体员工的自信心，借力市场，查缺补漏，逐渐恢复公司在市场中的竞争地位。同时创新经营模式，开拓经营新领域、新市场、新客户。发挥集团规模化经营的优势，实施管理变革，提升管理效率和管理水平，使公司以最快的速度回归正常经营的轨道上来。

公司的竞争力提升取决于自身的努力和外部市场的开拓两个方面。通过内部自信心的逐步恢复，管理团队和经营团队的重新打造，并凭借多年汽车经销经验的积累，加之客户对原有庞大集团品牌的认知，公司一定会在短期内，迅速恢复起来。在经历了资金短缺的阵痛之后，整个公司上上下下都清醒的意识到，管理能力和经营能力才是真正解决公司问题的根本所在。所以，首先要加强管理团队的建设，构建符合现代企业管理的顶层架构，建立适合自身实际的内部控制制度，责、权、利匹配，使公司走上良性发展的轨道。利用成熟的经销网络，向市场各个层面渗透。开发新客户，稳定老客户，助力公司经营再上一个新台阶。

将在调整经营结构、稳步发展的同时，以重整为契机，通过与重整投资人的战略合作，充分利用国家大力推动新能源汽车的政策契机，聚焦城市公共服务领域用车市场，依托重整投资人“城市公共交通包公里服务模式”在湖州、肇庆、张家界等城市的成功经验，推动重整投资人已初步达成合作的天津市、吉林省的业务落地，并开始投资建设及运营。根据重整投资人向当地城市国资委、交通局等政府主管部门申报的城市公共交通电动化及智能化方案和与目标客户达成的合作协议，2020 年起将分阶段推动天津市、吉林省的公交车、出租车、环卫车及旅游车辆的电动化，助力当地政府完成新能源汽车推广应用目标，巩固新能源汽车推广应用示范城市地位。

（四） 可能面对的风险

√适用 □不适用

根据公司经营特点及相应情况，公司可能面临的风险如下：

根据公司经营特点及所述数据，公司目前面临的经营风险：

1、经济周期及市场需求变化引致的销售风险

汽车产品的消费者对价格变动、自身收入水平等因素变化具有较强的敏感性。因此，我国宏观经济的周期性、地方经济发展水平、个人收入的波动等都将对公司的产品销售和定价产生影响，为公司销售收入带来一定的风险。

2、产业集中度提高、市场竞争进一步加剧的风险

目前，我国汽车销售行业市场集中度仍然较低。公司虽为集团化公司，体量较大，但占全年销售整体数据来看，甚是微薄。集约化、规模化将成为我国汽车销售行业发展的必然趋势。随着行业整合的不断深入，产业集中度提高，汽车经销市场竞争将进一步加剧，从而对公司的利润水平、未来发展方向产生影响。

此外，上游汽车生产行业市场化程度不断提高，日益激烈的竞争使行业利润率有下降趋势。上游行业利润下降也将使处于下游的汽车销售行业面临利润下降的风险。

3、产业政策变动的风险

未来，国家汽车产业政策、汽车环保政策、汽车金融政策及相关制度存在修订或调整的可能，公司业务将面临产业政策变动的风险。

4、汇率波动风险

公司的斯巴鲁、汽车平行进口业务，都与汇率市场的变化紧密相关，特别是平行进口汽车业务。汇率变化存在很大的不确定性，因此，汇率波动给公司造成的损益风险依然存在。

5、外交争端引起的销售风险

公司的乘用车销售业务中，日系车、韩系车品牌占有较大比重。虽近年公司持续调整品牌结构、丰富乘用车代理品牌的国别来源，但仍然不排除会受到类似“钓鱼岛事件”、“萨德事件”、“中美贸易摩擦”等由于外交争端引起的抵制消费，公司在汽车销售上很可能会受到不利影响。

7、库存积压或减值风险

2019 年，汽车行业整体经济运行增速放缓，主要经济指标增幅回落，汽车经销商的库存压力较去年有所增长。2019 年，受市场总需求放缓等因素影响，汽车经销商的库存压力持续存在。由于汽车经销商一般需在采购车辆后再进行销售，购销之间存在一定的时滞，因此经销商的存货规模相对较大，如果库存的车辆无法及时实现销售，可能造成存货的积压，从而引起资金占用、财务费用增加和存货减值的风险。

（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

2013 年 9 月 17 日，公司召开的 2013 年第一次临时股东大会对《公司章程》中的利润分配政策进行了修订。根据《公司章程》第八章第一百三十七条的规定，公司利润分配政策为“公司实行连续稳定的利润分配政策，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；公司优先采用现金分红的利润分配方式，每年按当年实现的公司可分配利润的规定比例向股东分配股利”。《公司章程》还规定“公司采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在公司当年盈利且公司累计未分配利润为正数的前提下，公司每年度至少进行一次利润分配。”

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2019 年度合并报表实现的归属于上市公司股东净利润为 11,600.25 万元。母公司 2019 年度实现净利润 294,987.66 万元， 2018 年度未分配利润-12,145.48 万元，2019 年末可供股东分配的利润 252,949.81 万元。虽母公司可供股东分配的利润为正，鉴于公司于 2019 年年底完成了破产重整程序，为保证公司的持续发展能力，公司 2019 年不进行利润分配。本利润分配预案尚需公司 2019 年度股东大会批准

(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	每 10 股送	每 10 股派	每 10 股	现金分红	分红年度合并报	占合并报表中

年度	红股数（股）	息数(元)（含税）	转增数（股）	的数额（含税）	表中归属于上市公司普通股股东的净利润	归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2019 年	0	0	5.641598	0	116,002,460	0
2018 年	0	0	0	0	-6,155,410,179	0
2017 年	0	0	0	0	212,019,317	0

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

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原因	未分配利润的用途和使用计划
报告期内盈利是由债务重组产生的非经常性损益造成，扣非后主营业务利润为负	为保证公司的持续发展能力，补充流动资金用款

二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	庞庆华、17 名自然人股东（即杨家庆、郭文义、王玉	不会在中国境内和/或境外单独或与其他自然人、法人、合伙或组织，以任何形式，包括	长期	否	是		

		生、杨晓光、裴文会、贺立新、克彩君、李金勇、贺静云、武成、李墨会、许志刚、孙志新、李绍艳、李新民、刘斌、蒿杨 17 名持有本公司股份的自然人股东）、庞庆华控制的其他企业。	但不限于联营、合资、合作、合伙、承包、租赁经营、代理、参股或借贷等形式，以委托人、受托人身份或其他身份直接或间接投资、参与、从事及/或经营任何与公司及/或其附属公司的主营业务相竞争的业务，但下列情况除外：1）如果庞庆华先生、庞庆华控制的其他企业、17 名自然人股东获得或发现与公司及/或其附属公司的主营业务相竞争或可能构成竞争的业务机会，其已经根据《避免同业竞争协议》将该业务机会向公司通报而公司放弃该业务机会的优先权，且非上市集团最终没有以更优越的条件从事该项业务；2）第三方首先向公司及/或其附属公司提出要约，经过充分商讨后公司的董事会或股东会批准公司及/或其附属公司不计划投资或从事或参与该项业务计划，并向庞庆华先生和/或 17 名自然人股东和/或庞庆华控制的其他企业做出书面确认，且非上市集团最终没有以更优越的条件从事该项业务。					
	解决关联交易	庞庆华、17 名自然人股东（即杨家庆、郭文义、王玉生、杨晓光、裴文会、贺立新、克彩君、李金勇、贺静云、武成、李墨会、许志刚、孙志新、李绍艳、李新民、刘斌、蒿杨 17 名持有本公司股份的自然人股东）、庞庆华控制的其他企业。	不就公司与本人/本公司或附属公司相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使公司的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。如果公司必须与本人/本公司或附属公司发生任何关联交易，则本人/本公司承诺将促使上述交易按照公平合理的和正常商业交易条件进行，且遵守法律法规及公司章程规定的回避要求。本人/本公司及附属公司将不会要求或接受本公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。本人/本公司及附属公司将严格和善意地履行与公司签订的各种关联交易协议。本人/本公司承诺将不会向公司谋求任何超出上述协议					

			规定以外的利益或收益。如果本人/本公司违反上述声明、保证与承诺，本人/本公司同意给予公司赔偿。					
与股权激励相关的承诺	股份限售	限制性股票激励对象	限制性股票授予后即行锁定，自授予之日起 12 月内为锁定期，在锁定期内限制性股票不得转让、用于担保或偿还债务。	限制性股票授予之日起至所有限制性股票解锁或回购注销完毕之日止，最长不超过 5 年				

(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

（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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	520
境内会计师事务所审计年限	2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	280

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

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
2019 年 5 月 13 日，冀东丰公司向唐山中院提出对庞大集团进行重整的申请。河北省唐山市中级人民法院（以下简称“法院”）经审查后认为，公司不能清偿到期债务，且有明显丧失清偿能力的可能，符合重整条件，于 2019 年 9 月 5 日依法作出（2019）冀 02 破申 5 号之二《民事裁定书》，裁定受理庞大集团重整一案，公司正式进入重整程序；2019 年 12 月 9 日，召开出资人组会议表决通过《庞大汽贸集团股份有限公司重整计划（草案）》之出资人权益调整方案；2019 年 12 月 10 日，公司收到（2019）冀 02 破 2 号之十五《民事裁定书》，法院裁定批准重整计划，并终止公司重整程序；2019 年 12 月 30 日，公司收到法院（2019）冀 02 破 2 号之十九《民事裁定书》，法院裁定确认庞大集团重整计划执行完毕。

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	应诉(被申请)	承担连	诉讼仲裁类型	诉讼(仲	诉讼(仲裁)涉及	诉讼(仲	诉讼(仲裁)进	诉讼(仲裁)审	诉讼(仲裁)判

请)方	方	带责任方		裁)基本情况	金额	裁)是否形成预计负债及金额	展情况	理结果及影响	决执行情况
交银金融租赁有限责任公司	庞大汽贸集团公司、庞庆华、中美天道（北京)生物技术有限公司	庞庆华	诉讼	融资租赁合同	42,808,667.98	0	原告撤诉	无	
河南九鼎金融租赁股份有限公司	庞大汽贸集团公司、庞庆华	庞庆华	诉讼	融资租赁合同	26,165,850.00	0	原告撤诉	无	
焦作中旅银行股份有限公司	庞大汽贸集团股份有限公司、庞庆华	庞庆华	诉讼	金融借款合同纠纷	99,990,000.00	0	原告撤诉	无	

(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

2019 年 5 月 20 日，公司及相关当事人庞庆华、武成、刘中英收到上海交易所发出的予以纪律处分书（处罚字【2019】33 号）。

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

公司已按《公司法》及上交所股票上市规则相关规定进行了披露， 详情请关注上交所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。

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
2016 年 5 月 3 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于<庞大汽贸集团股份有限公司限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<庞大汽贸集团股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案，并授权董事会决定激励计划的变更与终止，包括但不限于取消激励对象的解锁资格、对激励对象尚未解锁的限制性股票回购注销、办理已死亡的激励对象尚未解锁的限制性股票的补偿和继承事宜，终止激励计划。上述内容详见 2016 年 5 月 4 日公司披露的《2016 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-030）。2018 年 4 月 27 日，公司第四届董事会第七次会议和第四届监事会第五次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司对全体 231 名激励对象已获授并将于第二个解锁期内解锁的共计 5,836.50 万股的当期限制性股票（包括 7 名离职人员已获授并于第二个解锁期内解锁的 90 万股当期限制性股票），以及因个人原因辞职的 7 名离职人员已获授但尚未解锁的剩余全部 210 万股限制性股票（其中 90 万股为未达到第二个解锁期内的公司层面解锁业绩条件予以回购注销的当期限制性股票，本次回购注销的 7 名离职人员已获授但尚未解锁的、属于第三个解锁期内的限制性股票为 120 万股）进行回购注销。独立董事对相关事项发表了独立意见，海问律师事务所出具了《关于庞大汽贸集团股份有限公司回购注销部分限制性股票相关事项的法律意见书》。上述内容详见 2018 年 4 月 28 日公司披露的相关公告（公告编号：2018-015、2018-016、2018-024）。2018 年 6 月 25 日，公司第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第六次会议审议通过了《关于终止实施股权激励计划暨回购注销第三期已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司对第三期已获授但尚未解锁的全体 224 人共计 7,662 万股的限制性股票进行回购注销。独立董事对相关事项发表了独立意见，海问律师事务所出具了《关于庞大汽贸集团股份有限公司终止股权激励计划暨回购注销部分限制性股票相关事项的法律意见书》。上述内容详见 2018 年 6 月 26 日公司披露的相关公告（公告编号：2018-047、2018-049、2018-054）。2019 年 10 月 17 日完成此次股权激励注销事宜。	公司有关本次限制性股票激励计划的审批、授予、登记、部分回购、解锁上市和终止等内容请详见公司于上交所网站（www.sse.com.cn）及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上刊登的相关公告

（二） 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

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:万元 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
冀东物贸及其下属子公司	股东的子公司	其它流出	租赁关联方房屋及土地	由于地处城乡结合部，地理位置相对较偏，无活跃的房地产交易活动，因此租赁费以房屋、土地折旧金额及相关税费为依据确定	2,269.53	2,269.53		现金		
冀东物贸及其下属子公司	股东的子公司	其它流入	关联方租赁房屋及土地	由于地处城乡结合部，地理位置相对较偏，无活跃的房地产交易活动，因此租赁费	928.57	928.57		现金		

				以房屋、土地折旧金额及相关税费为依据确定						
冀东物贸及下属子公司	股东的子公司	其它流出	向关联方采购商品车、接受汽车维修养护等服务	遵循市场公允价格（除非有政府定价），并保证原则上不偏离向市场独立第三方出售、购买产品和/或提供、接受服务的价格或收费标准	721.70	721.70		现金		
冀东物贸及下属汽车改装公司	股东的子公司	其它流出	关联方提供改装商用车服务业务	遵循市场公允价格的原则，参照行业可比公司的收费标准确定	88.67	88.67		现金		
唐山烯润及下属公司、烯润科技（滦县）有限公司	股东的子公司	其它流出	向关联方采购石墨烯等产品	遵循市场公允价格（除非有政府定价），并保证原则上不偏离向市场独立第三方出售、购买产品和/或提供、接受服务的价格或收费标准	6,898.76	6,898.76		现金		
斯巴鲁中国	联营公司	其它流入	关联方租赁房屋及土地	地理位置相对较偏，无活跃的房地产交易活动，因此租赁费以房屋、土地折旧金额及相关税费为依据确定	363.99	363.99		现金		
斯巴鲁中国	联营公司	销售商品	向斯巴鲁中国销售汽车配件	价格按照中冀斯巴鲁（北京）汽车销售有限公司的购进成本加相关税费加适当利润确定	16000.22	16000.22		现金		
斯巴鲁中国	联营公司	购买商品	采购斯巴鲁整车及配件	遵循市场公允价格（除非有政府定价），并保证原则上不偏离向市场独立第三方购买产品的价格	210,937.56	210,937.56		现金		
合计				/	/	238,209.00		/	/	/
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					1、本公司主要从事汽车经销业务，通过下属汽车经销网点销售轿车、卡车、微型面包车、农用车及工程机械车。根据行业惯例，其中卡车由于客户的个性化运输需求，需要在销售之前进行改装。为保证改装					

	产品质量、销售旺季及时供货等原因，公司与关联方改装厂签订了日常改装合同。保证了公司销售卡车的改装需求，更好的为客户提供了后续服务。2、由于历史渊源关系和主营业务地域关系，公司与关联方在各自主营业务内存在一定的关联交易。3、斯巴鲁中国为斯巴鲁品牌汽车在中国的唯一总代理商，而斯巴鲁品牌对本公司的销售收入和利润贡献又发挥着重要作用，进行上述关联交易将有利于保证本公司获得充足可靠的货源，促进双方长期、稳定的合作，从长远来说对本公司有积极的影响

(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

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													885,337,804
报告期末对子公司担保余额合计（B）													1,901,189,633
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													1,901,189,633
担保总额占公司净资产的比例(%)													17.96
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）													1,542,981,740
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													0
上述三项担保金额合计（C+D+E）													1,542,981,740
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													截至2019年12月31日，本公司为采用消费信贷方式购车的客户的借款向银行提供担保可能承担连带清偿责任所计提的预计负债为101,701,077元
担保情况说明													前述公司为第三方提供担保情况未包含公司因汽车消费信贷业务为贷款购车客户提供的连带责任保证，本报告期末，公司前述担保余额为2,790,266,416元。截至本报告期末，庞大对子公司的担保余额为1,901,189,633元，其中对全资子公司担保余额1,854,077,528元，占比为97.60%，对控股子公司担保余额47,112,105元，占比2.40%；报告期末对子公司担保余额中为子公司开立票据提供的担保余额为400,280,000元，占比为21.05%；为子公司借款及其他提供担保余额为1,500,909,633元，占比为78.95%

(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：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	299,400,000.00	20,400,000.00	

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：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)
光大兴陇信托有限责任公司	理财	255,000,000.00	2018-12-21	2019-11-11	自有资金	理财产品	非保本浮动收益			-25,000,000.00		是	否	
交通银行	结构性存款	18,000,000.00	已到期	已到期	自有资金	理财产品	保本浮动收益					是	否	
交通银行	结构性存款	4,000,000.00	未到期	未到期	自有资金	理财产品	保本浮动收益					是	否	
中国工商银行	理财	13,400,000.00	2019-11-15	2020-2-14	自有资金	理财产品	保本浮动收益	2.90%				是	否	
中国工商银行	理财	3,000,000.00	2019-11-29	2020-2-27	自有资金	理财产品	保本浮动收益	2.90%				是	否	
中国工商银行	理财	3,000,000.00	已到期	已到期	自有资金	理财产品	保本浮动收益	2.90%		22,812.33	3,000,000.00	是	否	
中国工商银行	理财	3,000,000.00	已到期	已到期	自有资金	理财产品	保本浮动收益	2.90%		22,812.33	3,000,000.00	是	否	

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

□适用 √不适用

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：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）
工商银行	委托贷款	300,000,000	2017-10-16	2019-10-15	自有资金		固定收益	9.6%		0	0	是	否	0

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

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

(二) 社会责任工作情况

□适用 √不适用

(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

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

（四） 其他说明

□适用 √不适用

十八、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

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：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	136,185,000	2.04				-136,185,000	-136,185,000		
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	136,185,000	2.04				-136,185,000	-136,185,000		
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	6,538,478,402	97.96			3,688,746,668		3,688,746,668	10,227,225,070	100
1、人民币普通股	6,538,478,402	97.96			3,688,746,668		3,688,746,668	10,227,225,070	100
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	6,674,663,402	100			3,688,746,668	-136,185,000	3,552,561,668	10,227,225,070	100

2、 普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

根据公司重整计划之出资人权益调整方案及法院作出的（2019）冀 02 破 2 号之十五《民事裁定书》，公司重整以公司总股本为基数，按照每 10 股转增 5.641598 股的比例实施资本公积金转增股份，共计转增产生 368,874.67 万股股份。转增后，公司总股本将由 653,847.84 万股增至 1,022,722.50 万股。

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

公司总股本将由 653,847.84 万股增至 1,022,722.50 万股，净资产增加，每股收益、每股净资产财务指标分别由上年度的-0.93 元/股、0.99 元/股变更为本年度的 0.02 元/股、1.03 元/股。

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
股权激励授予人员(230 人)	136,185,000	-136,185,000	0	0	根据《关于回购注销部分限制性股票的公告》，《关于终止实施股权激励计划暨回购注销第三期已获授但尚未解锁的限制性股票的公告》，公司将已获授但尚未解锁的剩余全部限制性股票进行回购注销	
合计	136,185,000	-136,185,000	0	0	/	/

根据《庞大汽贸集团股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划》”）的规定，在解锁日前，公司应确认激励对象是否满足解锁条件，对于未满足条件的激励对象，由公司回购注销其持有的该次解锁对应的限制性股票。公司 2017 年度业绩未满足《激励计划》规定的第二期限制性股票解锁条件；.由于受到 2018 年度当时的资本市场环境及公司股价波动的影响，公司继续实施股票激励计划将难以达到预计的激励目的和激励效果。因此，公司经征求激励对象的意见，决定回购注销第三期已获授但尚未解锁的限制性股票，提前终止股票激励计划。根据《激励计划》相关规定，限制性股票不得解锁并将由公司回购后注销。公司已向中国结算上海分公司申请办理了前述已授予未解锁的合计 13,618.50 万股限制性股票的回购过户手续，限制性股票于 2019 年 10 月 17 日完成注销。

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						
A 股	2014/11/17	4.85 元	618,556,701	2014/11/17	1,237,113,402	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
11 庞大 02	2012/3/1	8.50%	22,000,000	2012/4/27	22,000,000	2017/3/1
16 庞大 01	2016/2/24	8.0%	6,000,000	2016/2/24	6,000,000	2019/2/24
16 庞大 02	2016/3/31	8.3%	14,000,000	2016/3/31	14,000,000	2019/3/31
16 庞大 03	2016/11/08	8.0%	10,000,000	2016/11/08	10,000,000	2019/11/8

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

2016 年 3 月 31 日，公司完成“庞大汽贸集团股份有限公司 2016 年非公开发行公司债券（第二期）”的发行工作，债券简称为“ 16 庞大 02 ”，债券代码：135362，本期债券共发行不超过 14 亿元（含），实际发行规模 14 亿元，面值 100 元/张，最终票面利率 7.0%，本期发行的债券为 3 年期固定利率债券，附第 2 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。2018 年 4 月 2 日投资者回售数量 8,911,730 张，回售金额共计 891,173,000 元，回售后数量 5,088,270 张，回售后金额共计 508,827,000 元，后续票面利率调整为 8.3%。具体内容详见公司于上交所网站（http：//www.sse.com.cn）披露的相关公告。

2016 年 11 月 8 日，公司完成“庞大汽贸集团股份有限公司 2016 年非公开发行公司债券（第三期）”的发行工作，债券简称为“ 16 庞大 03 ”，债券代码：145135，本期债券共发行不超过 10 亿元（含），实际发行规模 10 亿元，面值 100 元/张，最终票面利率 7.0%。2018 年 11 月 8 日回售选择期将后续票面利率调整为 8.0%。具体内容详见公司于上交所网站（http：//www.sse.com.cn）披露的相关公告。

(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

公司总股本将由 653,847.84 万股增至 1,022,722.50 万股，净资产增加，资产负债率由上年度的 80.30%降至本年度的 57.57%

(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)	295,839
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	265,980
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
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）	0

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

单位:股

前十名股东持股情况						
股东名	报告期内增减	期末持股数量	比例	持有	质押或冻结情况	股东

称（全称）			(%)	有限售条件股份数量	股份状态	数量	性质
庞大汽贸集团股份有限公司破产企业财产处置专用账户	3,688,746,668	3,688,746,668	36.07	0	无	0	境内自然人
庞庆华	0	1,362,900,000	13.33	0	质押	1,362,900,000	境内自然人
中国证券金融股份有限公司	0	135,079,099	1.32	0	无	0	境内自然人
贺立新	0	115,392,200	1.13	0	质押	115,392,200	境内自然人
郭文义	0	100,715,312	0.98	0	质押	100,715,300	境内自然人
杨晓光	0	90,992,200	0.89	0	质押	90,992,200	境内自然人
克彩君	0	71,345,100	0.70	0	质押	71,325,100	境内自然人
王玉生	0	66,255,000	0.65	0	质押	66,255,000	境内自然人
裴文会	0	64,498,037	0.63	0	质押	50,000,000	境内自然人
杨家庆	0	59,480,900	0.58	0	质押	10,480,900	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
庞大汽贸集团股份有限公司破产企业财产处置专用账户	3,688,746,668	人民币普通股	3,688,746,668
庞庆华	1,362,900,000	人民币普通股	1,362,900,000
中国证券金融股份有限公司	135,079,099	人民币普通股	135,079,099
贺立新	115,392,200	人民币普通股	115,392,200
郭文义	100,715,312	人民币普通股	100,715,312
杨晓光	90,992,200	人民币普通股	90,992,200
克彩君	71,345,100	人民币普通股	71,345,100
王玉生	66,255,000	人民币普通股	66,255,000
裴文会	64,498,037	人民币普通股	64,498,037
杨家庆	59,480,900	人民币普通股	59,480,900

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、前十名股东中，股东贺立新、杨晓光、王玉生、克彩君与股东庞庆华之间存在一致行动关系；股东杨家庆、郭文义、裴文会与股东庞庆华解除了一致行动关系；除此之外，公司未知上述其他股东存在关联关系。 2、前十名无限售条件股东中，股东贺立新、杨晓光、王玉生、克彩君与股东庞庆华之间存在一致行动关系；股东杨家庆、郭文义、裴文会与股东庞庆华解除了一致行动关系；除此之外，公司未知其他上述前十名无限售条件股东之间以及前十名无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系及是否属于《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

(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

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	庞庆华
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	截止报告期内 本公司董事长兼总经理，斯巴鲁中国董事长，中国汽车流通协会副会长。

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

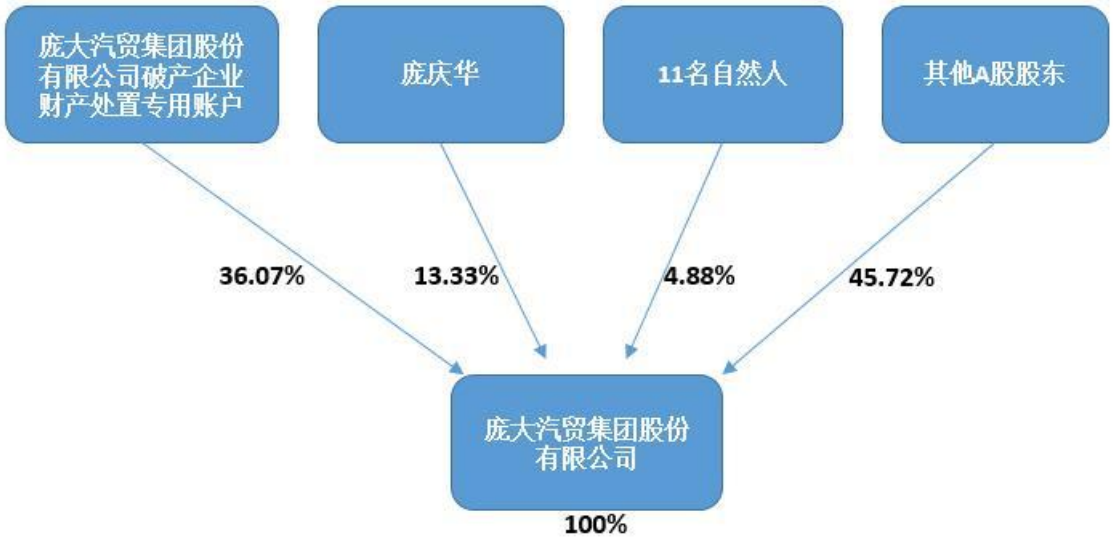
□适用 √不适用

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



注：11名自然人股东与庞庆华保持一致行动人关系

(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	庞庆华
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	斯巴鲁中国董事长，中国汽车流通协会副会长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

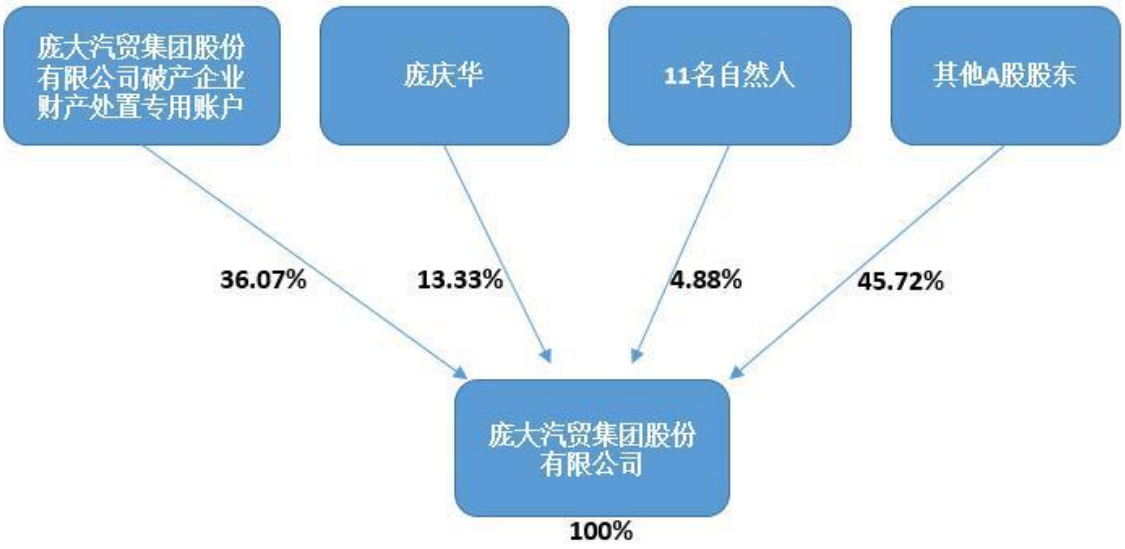
□适用 √不适用

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



注：11名自然人股东与庞庆华保持一致行动人关系

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

截至本报告期末，本公司控股股东为庞庆华先生，其持有占本公司股本总额 13.33%的股份；庞大汽贸集团股份有限公司破产企业财产处置专用账户为公司重整临时开立提存债权人股份账户；王玉生、贺立新、贺静云、杨晓光、克彩君、孙志新、武成、许志刚、李新民、刘斌、蒿杨共 11 名自然人股东与庞庆华先生存在一致行动关系，上述 11 名自然人股东合计持有本公司股本总额 4.88%的股份。故庞庆华先生在本公司股东大会上合计控制 18.21%的表决权。

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

六、 股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

第七节 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
庞庆华	离任董事长、总经理	男	64	2017-05-15	2020-05-15	1,362,900,000	1,362,900,000		无	14.4	否
王玉生	离任董事、副总经理	男	60	2017-05-15	2020-05-15	88,340,000	66,255,000		无	41.7	否
武成	离任董事、副总经理	男	55	2017-05-15	2020-05-15	48,337,520	36,253,140		无	44.4	否
贺静云	离任董事、副总经理	男	55	2017-05-15	2020-05-15	50,424,900	50,424,900		无	49.2	否
孙志新	离任董事、副总经理	男	50	2017-05-15	2020-05-15	47,701,500	35,776,125		无	49.2	否
贺立新	离任董事、副总经理	男	56	2017-05-15	2020-05-15	115,392,200	115,392,200		无	0	否
陈希光	离任董事、副总经理	男	47	2017-05-15	2020-05-15	0	0	0	无	51.4	否
刘斌	离任董事、副总经理	男	57	2017-05-15	2020-05-15	20,897,800	15,673,350		无	51.4	否
杨晓光	离任董事	男	59	2017-05-15	2020-05-15	90,992,200	90,992,200		无	29.4	否
张毅	离任独立董事	男	67	2017-05-15	2020-05-15	0	0	0	无	0	否
史化三	独立董事	男	66	2017-05-15	2020-05-15	0	0	0	无	0	否
高志谦	独立董事	男	50	2017-05-15	2020-05-15	0	0	0	无	0	否
王都	独立董事	男	52	2017-05-15	2020-05-15	0	0	0	无	0	否
陈东升	独立董事	男	57	2018-07-11	2020-05-15	0	0	0	无	0	否
汪栋	监事会主席	男	46	2017-05-15	2020-05-15	0	0	0	无	0	否
曾红艳	监事	女	41	2018-07-11	2020-05-15	0	0	0	无	0	是
解冬玲	职工监事	女	50	2017-05-15	2020-05-15	0	0	0	无	17.4	否
克彩君	离任副总经理	女	55	2011-06-24	2019-02-13	71,325,100	71,345,100		无	2.0	否
赵旭日	副总经理	男	58	2013-03-08		3,000,000	0		无	51.0	否
蔡苏佳	离任常务副总经理	男	61	2013-08-24	2019-02-01	3,000,000	0		无	4.3	否

刘宏伟	离任副总经理	男	50	2013-08-24		3,000,000			无	12.9	
安顺东	总经理助理	男	51	2011-02-13					无	45.2	
孙大志	离任总经理助理	男	51	2011-12-21	2019-03-08	2,400,000			无	6.9	
陈志奇	总经理助理	男	51	2012-10-15					无	38.7	
姜凤忠	总经理助理	男	47	2014-08-28					无	40.2	
曹学军	总经理助理	男	48	2014-09-04		2,400,000			无	40.2	
许志刚	总经理助理	男	60	2015-06-18		3,433,660			无	34.2	
沈宝东	总经理助理	男	51	2015-06-18					无	48.7	
刘振洪	总经理助理	男	46	2015-06-18		675,000			无	50.6	
杨恒	总经理助理	男	49	2016-04-21		2,400,000			无	41.4	
曹利军	总经理助理	男	47	2016-04-21					无	38.7	
王秀刚	董事会秘书	男	42	2018-10-31		1,260,300			无	16.8	
马骧	董事长	男	56	2019-9-17	2020-5-15				无	0	是
黄继宏	副董事长	男	46	2019-9-17	2020-5-15				无	0	是
赵铁流	董事、总经理	男	63	2019-9-17	2020-5-15				无	43.7	否
廖朝晖	董事	女	53	2019-9-17	2020-5-15				无	0	是
刘健	董事	男	60	2019-9-17	2020-5-15				无	0	是
刘铁良	董事	男	60	2019-9-17	2020-5-15				无	8.6	否
郑挺	董事	男	34	2019-9-17	2020-5-15				无	0	是
庄信裕	董事	男	58	2019-9-17	2020-5-15				无	23.4	否
林伟	独立董事	男	51	2019-9-17	2020-5-15				无	0	是
合计	/	/	/	/	/	1,917,880,180	1,845,012,015		/	896	/

姓名	主要工作经历
庞庆华	曾任冀东物贸董事长兼总经理、党委书记，本公司董事长兼总经理。现任斯巴鲁中国董事长，中国汽车流通协会副会长。
王玉生	曾任冀东物贸副总经理、本公司董事、副总经理；
武成	曾任冀东物贸总经理助理、副总经理、财务总监。现任本公司董事、副总经理。
贺静云	曾任冀东物贸副总经理、本公司董事、副总经理。
孙志新	曾任冀东物贸副总经理、本公司董事、副总经理。
贺立新	曾任冀东物贸副总经理。2011 年 6 月 9 日任本公司副总经理，现任本公司总经理助理。

陈希光	曾任冀东物贸总经理助理、本公司董事、副总经理。
刘斌	曾任冀东物贸副总经理、本公司董事、副总经理。
杨晓光	曾任冀东物贸副总经理、本公司董事、冀东物贸总经理助理。
张毅	从 1987 年至 2014 年 1 月，长期供职于新华社。现任中国汽车流通协会专家委员会专家，清华大学汽车产业与技术研究院特聘研究员。2017 年 5 月 15 日任本公司第四届董事会独立董事。
史化三	一直在中国银行工作，曾担任中行河北省分行个人金融部总经理、稽核部总经理、督导员，现退休。2017 年 5 月 15 日任本公司第四届董事会独立董事。
高志谦	1992 年至今一直在河北经贸大学会计学院任教。2017 年 5 月 15 日任本公司第四届董事会独立董事。
王都	1991 年至 2005 年，任中国商业年鉴社副社长，其中 1995 年至 2003 年任中国汽车市场年鉴编辑部主任。2005 年至今，任中国汽车流通协会副秘书长。2017 年 5 月 15 日任本公司第四届董事会独立董事。
陈东升	2013 年至 2014 年中国汽车工业协会旅居车房车委员会常务副秘书长；2015 年至今国宏战略新兴产业发展服务有限公司董事长。2018 年 7 月 11 日任本公司第四届董事会独立董事。
汪栋	2008 年至 2013 年，在本公司任总经理办公室主任；2013 年 6 月至 2019 年 1 月，任本公司所属石家庄运输集团有限公司副总经理；2018 年 1 月至今任本公司所属石家庄运输集团有限公司总经理；2017 年 5 月 15 日任本公司第四届监事会主席。
曾红艳	现任冀东物贸财务部部长，　2018 年 7 月 11 日任本公司第四届监事会监事。
解冬玲	曾任冀东物贸财务经理，现任本公司审计部部长，2017 年 4 月 19 日任本公司第四届监事会职工监事。
克彩君	曾任冀东物贸副总经理。2011 年 6 月 24 日-2019 年 2 月 13 日任本公司副总经理。现已退休，2019 年 2 月 13 日辞去本公司副总经理职务。
赵旭日	曾在北汽福田汽车股份有限公司工作；2010 年 9 月至 2011 年 9 月在冀东物贸任副总经理；2011 年 9 月至 2013 年 2 月任冀东物贸董事、副总经理。现任本公司总经理助理。
蔡苏佳	曾任北京现代汽车有限公司副总经理、北京现代首选二手车公司总经理。2011 年 5 月至 2013 年 7 月任本公司总经理顾问，2013 年 8 月 24 日-2019 年 2 月 1 日任本公司副总经理。现已退休，2019 年 2 月 1 日辞去本公司副总经理职务。
刘宏伟	曾任安徽奇瑞汽车销售有限公司副总经理、威麟汽车事业部副总经理兼威麟销售公司总经理、奇瑞汽车销售总公司副总经理。2013 年 8 月 24 日任本公司副总经理。2019 年 4 月 3 日辞去本公司副总经理职务。
安顺东	曾任本公司丰田大区经理、现任本公司总经理助理。
孙大志	2009 年 10 月至今，历任本公司总经理顾问、项目管理部主任。2011 年 12 月 21 日至 2019 年 3 月 8 日本公司总经理助理。2019 年 3 月 8 日辞去本公司副总经理职务
陈志奇	曾任本公司红旗马自达大区经理，现任本公司总经理助理。
姜凤忠	2008 年至 2011 年，任本公司人力资源部主任；2011 年至 2014 年 8 月，任本公司商用车业务部主任；2014 年 5 月至 2014 年 8 月任本公司监事，现任本公司总经理助理。
曹学军	2008 年 3 月至今，先后担任本公司董事长秘书、乘用车业务部主任职务，现任公司总经理助理。
许志刚	曾在冀东物贸工作。2008 年至今历任庞大集团北京分公司经理、北京大区总经理，2014 年 2 月兼任庞大集团北汽新能源电动汽车大区总

	经理；现已退休。
沈宝东	曾在冀东物贸工作。曾任庞大集团财务部部长，现任本公司总经理助理、斯巴鲁中国监事。
刘振洪	曾在冀东物贸工作。曾任庞大集团唐秦大区总经理、东北大区总经理，现任庞大集团总经理助理。
杨恒	曾任长沙和信丰田汽车销售服务有限公司总经理，2011 年 8 月历任本公司业务部副部长、品牌大区总经理。现任本公司总经理助理。
曹利军	曾在冀东物贸工作。现任本公司总经理助理。
王秀刚	2003 年至 2012 年任冀东物贸法监部副主任、主任；2012 年至 2018 年 10 月本公司法规部主任；2018 年 10 月至今任本公司证券部主任、董事会秘书。
马骧	曾就读于阿姆斯特丹大学、荷兰自由大学，1995 年回国创业，具有丰富的投融资及并购经验，在资产重整、并购重组及资产管理、资产处置等方面有丰富的经验。对资本市场的变革与机遇有深刻认识，专注于投资价值挖掘与风险控制，擅长交易设计与资源整合，确保各方收益最大化。曾任荷兰 RHM 公司负责全球采购；雷曼公司从事投行；海南海德实业股份有限公司董事长；深圳中浩（集团）股份有限公司董事长；现任深圳市元维资产管理有限公司董事长。
黄继宏	曾任中国人民解放军驻香港部队装备、汽车管理军官；广东中汽租赁有限公司董事长；深圳市一体投资控股集团有限公司总裁；深圳市国民运力科技集团有限公司董事长、创始人。现任深圳市深商控股集团股份有限公司总裁；深圳市一带一路经贸战略研究院执行院长、深圳市智慧交通产业促进会副会长、中国车联网企业领袖俱乐部特邀顾问。
赵铁流	1984 年 7 月至 2001 年 2 月期间历任天津财经大学会计系教师，系总支副书记；天津汇金期货公司副总经理；中国证监会天津证监局期货监管处处长；机构监管处处长；2001 月 3 日至 2017 年 7 年任深圳威达医械股份有限公司董事长，总经理；长荣股份董事；香港三元集团有限公司（Sanyuan Group Limited）董事总经理，香港和协海峡股份有限公司（Harmonic Strait Financial holdingsLimited）执行董事；香港世安集团（CIAM Group Limited）非执行董事等职。
廖朝晖	曾任中国人民银行湖南省分行团委书记、湖南证券股份有限公司办公室主任；曾任湖南省领导专职秘书、湖南省人大常委会办公厅新闻中心副主任；曾任湘财证券有限责任公司党委常务副书记、国家电力投资集团公司五凌电力有限公司董事长助理、张家界旅游集团股份有限公司副董事长；曾任湖南广电网络控股集团有限公司党委书记、湖南电广传媒股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书、湖南省有线电视网络（集团）股份有限公司董事长；曾任北京君来资本管理有限公司高级合伙人。现任中庚集团副总裁。
刘健	曾任海军 38002 部队参谋；深圳市浩士达食品有限公司副总经理；深圳市新奥林饮料有限公司总经理；深圳中浩（集团）股份有限公司总经理助理，现任深圳市元维资产管理有限公司总经理。
刘铁良	曾任天津财经大学会计系教师、国际会计教研室副主任，在《会计研究》、《中国资产评估》等学术杂志发表论文数十篇，出版《公司财务报表分析》、《西方财务会计学》、《房地产开发企业会计核算》等著作多部。曾任中华企业

	股份制咨询公司资产评估部首席会计师，主持参与中国移动等十几家国有企业境内外股票上市资产评估工作；曾任中国华星集团财务部经理；兼职美国纳斯达克上市公司独立董事、兼任天津财经大学客座教授；现任中国阳光投资集团有限公司财务总监。
郑挺	曾任阿斯顿（中国）汽车贸易有限公司董事长；上海阿斯顿·马丁汽车销售有限公司总经理；现任上海阿斯顿·马丁汽车销售有限公司董事长、宁波挺虎汽车销售有限公司董事长、福建挺虎置业集团有限公司副董事长、福建金石中学理事、香港科企有限公司总经理。
庄信裕	现任深圳市深商控股集团股份有限公司副总裁。1997 加入台北英群集团之子公司信群科技担任品管经理，历任子公司倍碟科技总经理，集团董事长特别助理，英群集团董事，监察人，香港子公司升榮科技董事代表，2010 年长驻东莞清溪生产基地升榮电子有限公司任副总经理。2016 年任深圳一体投资控股集团副总裁。
林伟	曾任深圳市鹏星微波通信有限公司总经理助理；深圳市汇置实业发展有限公司董事长；北京杰思汉能资产管理有限公司华南区投资总监；鼎亿集团投资有限公司（股票代码：00508HK）投资总监；现任深圳市大鹏财富金融控股有限公司副总裁。

其它情况说明
□适用 √不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨晓光	冀东物贸	总经理助理		
曾红艳	冀东物贸	财务部部长		
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
马骧	深圳市元维资产管理有限公司	董事长		
黄继宏	深圳市国民运力科技集团有限公司	董事长		
庄信裕	深圳市前海深商金融控股集团有限公司	副总经理		
刘健	深圳市元维资产管理有限公司	总经理		
郑挺	上海阿斯顿马丁汽车销售有限公司	董事长		
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	公司董事、监事的报酬，由董事会薪酬与考核委员会提出议案交董事会审议通过后，提请股东大会审议决定。高级管理人员的报酬，由董事会薪酬与考核委员会提出议案交董事会审议
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司不因担任董事、监事职务而向各董事、监事支付任何薪酬；本公司独立董事的津贴依据行业和上市公司的平均水平及其履行职责的工作量而定；高级管理人员依据职务和年度经营指标完成情况核定报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司按照股东大会确定的独立董事津贴数额和公司薪酬管理制度确定的高级管理人员薪酬，在代扣代缴个人所得税后足额发放
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	本报告期全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬总额（税前）合计 896 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
庞庆华	董事长	离任	个人原因
王玉生	董事	离任	个人原因
陈希光	董事	离任	个人原因
刘斌	董事	离任	个人原因
贺立新	董事	离任	个人原因
贺静云	董事	离任	个人原因
孙志新	董事	离任	个人原因
杨晓光	董事	离任	个人原因
张毅	独立董事	离任	个人原因
马骧	董事长	选举	补选
黄继宏	副董事长	选举	补选
赵铁流	董事	选举	补选
廖朝晖	董事	选举	补选
刘健	董事	选举	补选
刘铁良	董事	选举	补选
郑挺	董事	选举	补选
庄信裕	董事	选举	补选
林伟	独立董事	选举	补选
贺立新	高管	聘任	聘任
刘斌	高管	聘任	聘任
张涛	高管	聘任	聘任
张纳	高管	聘任	聘任

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

2018 年 7 月 4 日，公司收到中国证监会《行政处罚决定书》（【2018】50 号）上述事项详见公司于 2018 年 7 月 5 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

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	597
主要子公司在职员工的数量	13,435
在职员工的数量合计	14,032
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	
销售人员	5,775
技术人员	5,646
财务人员	1,435
行政人员	1,176
合计	14,032
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生以上	45
本科	1,399
专科	6,098
其他	6,490
合计	14,032

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司实行基础薪酬加绩效薪酬的模式，合理筹划薪酬成本，严格薪酬管理的规范和程序，建立以“责任与利益一致、能力与价值一致、风险与回报一致”的薪酬分配体系，体现薪酬的公平性、竞争性，本着公平、公正的原则，优化薪酬结构，增强薪酬外部竞争力，兼顾内部公平性，充分发挥薪酬的激励作用。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

充分发挥干部职工培训基地设施完备、资源充沛等优势，为新入职员工、在职员工，潜在干部、后备干部、在职干部提供分层次培训，打造学习型团队，从根本上保证公司健康发展。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

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》等法律法规以及中国证监会、上交所的有关规定，不断完善公司法人治理结构，强化信息披露工作，健全内部控制体系；股东大会、董事会、监事会、各经营层职责明确，不断加强公司管理，控制防范风险，提高运行效率。公司整体运作

较为规范、独立性强，公司治理的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会，在重大事项上采取网络投票，保证股东在股东大会上充分表达自己的意见并有效行使表决权。确保所有股东享有平等地位，保障所有股东的权利。

2、关于控股股东和上市公司的关系

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东认真履行诚信义务，严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会授权直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司董事、监事的选举及高级管理人员的聘任均符合法律、法规及《公司章程》规定的程序，公司董事会、监事会及内部机构能够依法独立运作。公司在业务、人员、资产、机构和财务方面和控股股东完全分开，未发生控股股东占用上市公司资金和资产的情况。公司关联交易公平、规范，关联交易信息披露及时、充分。

3、关于董事会和董事

公司董事严格遵守其公开作出的承诺，忠实、诚信、勤勉地履行职责。公司董事会向股东大会负责，按照法定程序召开定期会议和临时会议，并严格按照法律、法规及《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》的规定行使职权，注重维护公司和全体股东的利益。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和内部控制管理四个专业委员会，各委员会充分发挥专业优势，利用各自的专长在重大事项方面提出科学、合理的建议，加强了董事会集体决策的民主性、科学性、正确性，促进了公司的健康发展。

4、关于监事会和监事

公司监事会能够本着对股东负责的精神，严格按照法律、法规及《公司章程》和《监事会议事规则》的规定认真履行自己的职责，规范运作，按照法定程序召开会议，对公司财务、募集资金、关联交易及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、利益相关者

公司鼓励员工通过与董事会、监事会和经理人员的直接沟通和交流，反映员工对公司经营、财务状况以及涉及员工利益的重大决策的意见和建议。公司尊重和维护金融机构以及其他债权人、客户、员工等利益相关者的合法权利，以共同推动公司持续、健康的发展。

6、关于信息披露与透明度

公司严格执行《信息披露管理办法》与《信息披露暂缓与豁免业务管理办法》，明确信息披露责任人，保证公司的信息披露真实、准确、及时、完整，公平对待所有股东，确保其享有平等的知情权。公司第二届董事会第十六次会议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，严格规范年报的信息披露工作。

7、内幕信息知情人保密

公司严格遵守 2011 年 11 月 28 日召开的第二届董事会第十三次会议通过的《内幕信息知情人管理办法》，对定期报告、重大投资等事项披露中涉及的内幕信息知情人进行登记和报备。

8、关于投资者关系管理

公司建立了《投资者关系管理办法》、《投资者投诉处理制度》，在日常经营管理过程中，严格遵守相关法律、法规的规定，认真对待股东来信、来电和咨询，确保所有股东有平等的机会获得信息；积极与投资者沟通，处理好投资者关系，听取广大投资者对公司的经营管理及战略发展的意见和建议，建立了良好的企业投资者关系。

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 年度股东大会	2019 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 22 日

2019 年第一次临时股东大会	2019 年 7 月 11 日	www.sse.com.cn	2019 年 7 月 12 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 10 月 14 日	www.sse.com.cn	2019 年 10 月 15 日
2019 年第三次临时股东大会	2019 年 12 月 9 日	www.sse.com.cn	2019 年 12 月 10 日
2019 年第四次临时股东大会	2019 年 12 月 19 日	www.sse.com.cn	2019 年 12 月 20 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

具体内容详见公司于上交所网站（http：//www.sse.com.cn）披露的相应股东大会决议公告。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
庞庆华	否	2	2	0	0	0	否	2
王玉生	否	3	3	0	0	0	否	2
贺立新	否	3	3	0	0	0	否	2
武成	否	8	8	0	0	0	否	5
贺静云	否	8	8	0	0	0	否	2
孙志新	否	8	8	0	0	0	否	2
陈希光	否	8	8	0	0	0	否	2
杨晓光	否	8	8	0	0	0	否	2
刘斌	否	8	8	0	0	0	否	2
张毅	是	3	1	1	1	0	否	2
史化三	是	8	2	6	0	0	否	1
高志谦	是	8	2	6	0	0	否	1
王都	是	8	4	4	0	0	否	5
陈东升	是	8	4	4	0	0	否	3
马骧	否	4	4	0	0	0	否	3
黄继宏	否	4	3	0	1	0	否	3
赵铁流	否	6	6	0	0	0	否	3
廖朝晖	否	4	4	0	0	0	否	3
刘健	否	4	4	0	0	0	否	3
刘铁良	否	4	4	0	0	0	否	3
郑挺	否	4	4	0	0	0	否	3
庄信裕	否	4	4	0	0	0	否	3
林伟	是	4	2	2	0	0	否	3

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	8

其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	4

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

√适用 □不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议

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

√适用 □不适用

公司不存在与控股股东在业务、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。

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

公司制定了《薪酬管理办法》，对高级管理人员实行年度经营利润考核，薪酬实行基础工资加绩效工资的模式，充分发挥薪酬的激励作用。高级管理人员直接向董事会报告和负责，承担董事会下达的经营业绩目标。

报告期内，公司对高级管理人员的利润完成情况和经营、管理等情况对照经营业绩目标进行考评，并综合公司业绩，实施发放高级管理人员的薪酬。

八、是否披露内部控制自我评价报告

□适用 √不适用

报告期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

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: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
庞大汽贸集团股份有限公司2016年非公开发行公司债券（第一期）	16庞大01	135250	2016/2/24	2019/2/24	0	8.00%	本期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，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上交所
庞大汽贸集团股份有限公司2016年非公开发行公司债券（第二期）	16庞大02	135362	2016/3/31	2019/3/31	0	8.30%	本期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，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上交所
庞大汽贸集团股份有限公司2016年非公开发行公司债券（第	16庞大03	145135	2016/11/8	2019/11/8	0	8.00%	本期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，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上交所

三期）								

公司债券付息兑付情况
□适用 √不适用

公司债券其他情况的说明
√适用 □不适用

2015 年 11 月 27 日，公司收到上交所出具的《关于对庞大汽贸集团股份有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函》（上证函[2015]2299 号），公司获准面向合格投资者非公开发行总额不超过 30 亿元的公司债券，本次债券采取分期发行方式，无异议函自出具之日起 12 个月内有效。

2016 年 2 月 24 日，公司完成“庞大汽贸集团股份有限公司 2016 年非公开发行公司债券（第一期）”的发行工作，债券简称为“16 庞大 01”，债券代码：135250，本期债券共发行不超过 10 亿元（含），实际发行规模 6 亿元，面值 100 元/张，最终票面利率 8.0%，本期发行的债券为 3 年期固定利率债券，附第 2 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。2018 年 2 月 26 日投资者回售数量为 1,500,000 张，回售金额共计 150,000,000 元，回收后数量 4,500,000 张，回售后金额共计 450,000,000 元。具体内容详见公司于上交所网站（http：//www.sse.com.cn）披露的相关公告。

2016 年 3 月 31 日，公司完成“庞大汽贸集团股份有限公司 2016 年非公开发行公司债券（第二期）”的发行工作，债券简称为“ 16 庞大 02 ”，债券代码：135362，本期债券共发行不超过 14 亿元（含），实际发行规模 14 亿元，面值 100 元/张，最终票面利率 7.0%，本期发行的债券为 3 年期固定利率债券，附第 2 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。2018 年 4 月 2 日投资者回售数量 8,911,730 张，回售金额共计 891,173,000 元，回售后数量 5,088,270 张，回售后金额共计 508,827,000 元，后续票面利率调整为 8.3%。具体内容详见公司于上交所网站（http：//www.sse.com.cn）披露的相关公告。

2016 年 11 月 8 日，公司完成“庞大汽贸集团股份有限公司 2016 年非公开发行公司债券（第三期）”的发行工作，债券简称为“ 16 庞大 03 ”，债券代码：145135，本期债券共发行不超过 10 亿元（含），实际发行规模 10 亿元，面值 100 元/张，最终票面利率 7.0%，本期发行的债券为 3 年期固定利率债券，附第 2 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。2018 年 11 月 10 日付息后，将票面利率调整为 8.0%。2018 年 11 月 28 日-12 月 4 日追加回售选择权，2018 年 12 月 10 日完成回售 150,000 张，金额 15,000,000 元，回售后金额共计 985,000,000 元。具体内容详见公司于上交所网站（http：//www.sse.com.cn）披露的相关公告。

2019 年 1 月 25 日完成回售 49,920 张，金额 4,992,000 元，回售后金额共计 980,008,000 元，具体内容详见公司于上交所网站（http：//www.sse.com.cn）披露的相关公告。

根据公司重整计划之出资人权益调整方案及法院作出的（2019）冀 02 破 2 号之十五《民事裁定书》和《庞大汽贸集团股份有限公司重整计划》，对“16 庞大 01”、“16 庞大 02”和“16 庞大 03”债券持有人的持有余额，目前以现金方式清偿的偿债资金已支付至债券债权人指定的银行账户；以股票抵偿的债权部分，相应抵债股票已根据债权人提供证券账户信息的相关情况申请向债权人划转抵债股票；涉及留债展期清偿的债权人送达了《留债展期安排告知书》，已经对留债展期部分作出明确清偿安排。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中国中投证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区太平桥大街 18 号丰融国际大厦 15 层
	联系人	于娜
	联系电话	010-63222882
资信评级机构	名称	大公国际资信评估有限公司
	办公地址	北京市复兴门内大街 156 号招商国际金融中心 D

		座 12 层

其他说明：
□适用 √不适用

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用
公司严格根据“16 庞大 01”、“16 庞大 02”、“16 庞大 03”非公开发行公司债券募集说明书所述用途使用了募集资金，“16 庞大 01”、“16 庞大 02”、“16 庞大 03”非公开发行公司债券募集的资金在扣除发行费用后，其余募集资金全部用于偿还有息负债。

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用
报告期内，根据《公司债券发行试点办法》和《上海证券交易所公司债券上市规则》等相关规定，公司委托大公国际资信评估有限公司对公司 2016 年非公开发行的公司债券“16 庞大 01”、“16 庞大 02”、“16 庞大 03”进行了跟踪评级。跟踪评级结果为：公司的主体长期信用等级为“CC 评级展望为“负面”；

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
根据公司重整计划之出资人权益调整方案及法院作出的（2019）冀 02 破 2 号之十五《民事裁定书》和《庞大汽贸集团股份有限公司重整计划》，对“16 庞大 01”、“16 庞大 02”和“16 庞大 03”债券持有人的持有余额，目前以现金方式清偿的偿债资金已支付至债券债权人指定的银行账户；以股票抵偿的债权部分，相应抵债股票已根据债权人提供证券账户信息的相关情况申请向债权人划转抵债股票；涉及留债展期清偿的债权人送达了《留债展期安排告知书》，已经对留债展期部分作出明确清偿安排。

六、公司债券持有人会议召开情况

√适用 □不适用
报告期内，分别召开了公司债券“16 庞大 01”和“16 庞大 03”债券持有人会议，并形成决议：
“16 庞大 03”公司债债券持有人会议在 2019 年 1 月 29 日，以通讯方式召开，审议《关于豁免本期债券持有人会议提前 10 日发出会议通知的议案》、《关于豁免本期债券持有人会议债权登记日为会议召开前第 5 个交易日的议案》、《关于调整“16 庞大 03”2018 年第四次债券持有人会议相关议案条款的议案》、《关于确定增加加速清偿条款的议案》、《关于确定新增回购登记期及兑付日等事项的议案》，上述五个议案均 100%通过，并形成有效议案；
“16 庞大 03”公司债债券持有人会议在 2019 年 2 月 28 日，以通讯方式召开，审议《关于豁免本期债券持有人会议提前 10 日发出会议通知的议案》、《关于豁免本期债券持有人会议债权登记日为会议召开前第 5 个交易日的议案》、《关于宣布未回售债券有条件加速清偿的议案》、《关于要求发行人实施偿债保障措施的议案》、《关于要求“16 庞大 03”债保证人庞庆华尽快履行担保义务的议案》、《关于授权受托管理人向发行人、保证人采取法律措施的议案》，前五个议案通过并形成有效议案，第六个议案通过率为 4.02%，未获得通过；
“16 庞大 01”公司债债券持有人会议在 2019 年 3 月 1 日，以通讯方式召开，审议《关于豁免本期债券持有人会议提前 10 日发出会议通知的议案》、《关于豁免本期债券持有人会议债权登记日为会议召开前第 5 个交易日的议案》、《关于要求发行人实施偿债保障措施的议案》、《关于要求受托管理人向发行人采取法律措施的议案》的议案，债券持有人对上述 4 个议案进行表决，前三个议案 100%通过，并形成有效议案，第四个议案通过率为 6.67%，未获得通过。

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

“16 庞大 01”、“16 庞大 02”、“16 庞大 03”非公开发行公司债券的债券受托管理人为中国中投证券有限责任公司。报告期内，中国中投证券有限责任公司严格按照《债券受托管理人协议》约定履行受托管理人职责。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2019 年	2018 年	本期比上年同期增减（%）	变动原因
息税折旧摊销前利润	2,920,480,787	-3,880,025,564	175.27	
流动比率	1.34	0.71	63.00	
速动比率	0.99	0.57	42.00	
资产负债率（%）	57.53	80.3	-22.77	
EBITDA 全部债务比	0.2	-0.15	233.33	
利息保障倍数	1.18	-3.88	130.41	
现金利息保障倍数	2.87	-9.8	129.29	
EBITDA 利息保障倍数	1.79	-3.12	157.37	
贷款偿还率（%）	100	95.81	4.19	
利息偿付率（%）	100	99.13	0.87	

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

□适用 √不适用

十、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

截至 2019 年 12 月 31 日，公司在工商银行、中国银行、交通银行、民生银行以及其他机构可用授信总额为 75 亿元，已使用授信 75 亿元，授信余额 0 亿元

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

□适用 √不适用

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

河北省唐山市中级人民法院于 2019 年 9 月 5 日依法作出（2019）冀 02 破申 5 号之二《民事裁定书》，裁定受理庞大集团重整一案，公司正式进入重整程序；2019 年 12 月 9 日，召开出资人组会议表决通过《庞大汽贸集团股份有限公司重整计划（草案）》之出资人权益调整方案（以下简称“出资人权益调整方案”）；2019 年 12 月 10 日，公司收到（2019）冀 02 破 2 号之十五《民事裁定书》，法院裁定批准重整计划，并终止公司重整程序；2019 年 12 月 29 日，公司收到法院（2019）冀 02 破 2 号之十九《民事裁定书》，法院裁定确认庞大集团重整计划执行完毕。

2019 年 12 月 11 日披露的《庞大汽贸集团股份有限公司重整计划》对重整计划中偿债方案做了详细说明，公司并严格按照重整计划执行偿债方案。

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

庞大汽贸集团股份有限公司全体股东：

审计意见

我们审计了庞大汽贸集团股份有限公司（以下简称庞大集团）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

形成审计意见的基础

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

关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）破产重整	
河北省唐山市中级人民法院（以下简称“法院”）于 2019 年 9 月 5 日裁定受理债权人北京冀东丰汽车销售服务	对于破产重整事项，我们执行了以下审计程序但不止限于： （1）获取关于破产相关的《民事

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
有限公司对庞大汽贸集团股份有限公司（以下简称“庞大集团”或“公司”）的重整申请。2019 年 12 月 10 日召开第二次债权人会议，2019 年 12 月 11 日，法院通过公司重整方案，并终止重整程序。截至 2019 年 12 月 27 日，庞大集团已按照重整计划规定的执行完毕标准，执行完毕重整计划。 庞大集团因破产重整事项产生重组收益 4,009,867,075 元。鉴于该事项属于特殊事项且金额重大，我们将其确认为关键审计事项。	裁定书》、法院批准重整计划文件、法院裁定重整计划执行完毕的文件及历次债权人会议相关资料。 （2）与管理人进行访谈，了解债权申报、审核基本流程及合规性，了解重整计划股票抵债价格以及债权清偿方案的确定方法与合理性。 （3）核查债权申报情况，将管理人确认、法院裁定的债权与财务账面实施核对。 （4）获取中国证券登记结算有限责任公司关于转增股票、以股抵债的过户登记确认书，并与账面记录核对。 （5）复核破产重整收益的计算以及相关账务处理的正确性。 （6）检查破产重整相关信息在财务报表附注中披露的合规性与适当性。 （7）结合破产重整进度，获取管理层对持续经营能力评估的过程和结果，获取要求管理层提供有关未来应对计划及其可行性的书面声明。
（二）汽车生产厂家给予汽车经销商的返利	
2019 年 12 月 31 日，庞大集团合并财务报表中确认的应收返利余额为 681,669,730 元。应收返利的确认涉及对众多品牌返利政策的理解、对不同考核指标的判断和估计，因此涉及重大的管理层判断和估计。 关于汽车生产厂家给予汽车经销商返利的披露，参见附注	对于汽车生产厂家给予汽车经销商的返利，我们执行了以下审计程序但不止限于： （1）了解与返利确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性； （2）我们获取了管理层编制的 2019 年度的返利计算表，结合公司与汽车生产厂家签署的返利商务

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
三注释（二十九）以及附注五注释（七）。	政策，抽取样本重新计算了公司计提的返利，以确认公司于 2019 年度计提返利金额的准确性； （3）我们执行了函证程序，以确认公司截至 2019 年 12 月 31 日享有的返利余额； （4）我们检查了应收返利账期划分的准确性，并确认长期未兑现返利是否需要计提减值； （5）我们检查了公司于 2019 年收到的汽车生产厂家已兑现的返利，核对记账凭证、发票等支持性记录，验证其真实性； （6）我们获取了 2019 年 12 月 31 日的应收返利在期后结算情况并进行抽查，验证其计提的准确性和真实性。 基于上述执行的工作，我们取得的审计证据能够支持管理层对于应收返利的确认。
（三）存货跌价准备	
2019 年 12 月 31 日，庞大集团合并财务报表中存货余额为 3,124,290,716 元，存货跌价准备为 236,975,244 元，账面价值 2,887,315,472 元，存货采用成本与可变现净值孰低的方法计量，存货跌价准备计提是否充分对财务报表影响重大。庞大集团管理层根据存货会计政策，对成本高于可变现净值的存货，计提存货跌价准备。对于存货可变现净值的估计，涉及重大的管理层判断和估计。 关于存货跌价准备的披露，参见附注三注释（十一）、附注	对于存货跌价准备，我们执行了以下审计程序但不止限于： （1）了解与存货跌价准备相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性； （2）我们执行了存货监盘审计程序，关注是否存在大量积压的、库龄较长的陈旧和滞销库存，以了解其是否存在减值的风险； （3）我们获取了存货库龄明细表，对库龄较长的存货进行分析性复核，评价存货跌价准备计提是否合理； （4）我们检查了存货跌价准备的

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
三注释（二十九）以及附注五注释（八）。	计算是否按公司相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价准备本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分； （5）我们获取了公司管理层编制的按不同品牌、不同型号存货的跌价准备明细表，抽选样本检查期后销售价格及未售存货相似品牌、型号存货的近期销售价格，以评估管理层估计的准确性。 基于上述执行的工作，我们取得的审计证据能够支持管理层对于存货跌价准备的确认。

其他信息

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

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

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

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

管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督庞大集团的财务报告过程。

注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

立信会计师事务所　　中国注册会计师：
（特殊普通合伙）（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国•上海　　2020 年 6 月 22 日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：庞大汽贸集团股份有限公司

单位:元　币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		3,020,853,074	6,796,052,535
交易性金融资产		250,400,000	
应收票据			2,332,961
应收账款		562,400,676	878,939,753
应收款项融资		12,300,000	
预付款项		718,159,460	1,117,196,705
其他应收款		2,541,405,991	3,323,500,599
存货		2,887,315,472	3,413,486,618
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		856,291,863	970,158,215
其他流动资产		334,443,254	1,135,473,234
流动资产合计		11,183,569,790	17,637,140,620

非流动资产：			
可供出售金融资产			128,909,810
长期应收款		96,533,961	352,024,289
长期股权投资		374,128,994	391,595,797
其他权益工具投资		27,159,026	
其他非流动金融资产		123,329,212	
投资性房地产		499,612,600	449,739,838
固定资产		7,203,633,140	7,793,564,516
在建工程		173,863,667	324,452,599
无形资产		4,037,655,159	4,326,402,004
商誉		369,293,278	377,593,387
长期待摊费用		267,782,007	388,956,118
递延所得税资产		385,009,900	497,301,582
其他非流动资产		179,894,406	225,449,749
非流动资产合计		13,737,895,350	15,255,989,689
资产总计		24,921,465,140	32,893,130,309
流动负债：			
短期借款		1,959,151,173	7,424,140,657
应付票据		404,330,000	4,908,403,589
应付账款		607,413,083	1,088,102,736
预收款项		220,159,927	193,940,328
应付职工薪酬		186,388,194	223,989,679
应交税费		259,254,252	369,700,092
其他应付款		4,706,416,490	5,361,887,755
其中：应付利息		180,226,589	216,829,823
一年内到期的非流动负债			5,281,984,550
其他流动负债			48,444,888
流动负债合计		8,343,113,119	24,900,594,274
非流动负债：			
长期借款		4,757,268,363	559,998,844
长期应付款		80,000,000	321,836,912
预计负债		101,701,077	20,137,839
递延收益		494,921,095	505,838,183
递延所得税负债		127,421,899	105,724,538
其他非流动负债		432,418,418	
非流动负债合计		5,993,730,852	1,513,536,316
负债合计		14,336,843,971	26,414,130,590
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		10,227,225,070	6,538,478,402
资本公积		4,127,588,498	3,547,800,272
其他综合收益		19,955,748	39,249,110
盈余公积		498,028,139	216,972,798
未分配利润		-4,366,729,438	-3,928,870,487
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		10,506,068,017	6,413,630,095
少数股东权益		78,553,152	65,369,624
所有者权益（或股东权益）合计		10,584,621,169	6,478,999,719

负债和所有者权益（或股东权益）总计		24,921,465,140	32,893,130,309

法定代表人：马骧主管会计工作负责人：武成会计机构负责人：费香红

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位:庞大汽贸集团股份有限公司

单位:元　币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,173,100,806	2,026,063,697
交易性金融资产		230,000,000	
应收账款		139,249,429	304,392,358
应收款项融资		10,320,000	
预付款项		31,819,382	45,644,880
其他应收款		18,264,813,691	17,448,128,799
存货		91,298,660	196,998,156
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		218,283,481	22,944,546
其他流动资产		17,153,681	710,249,571
流动资产合计		20,176,039,130	20,754,422,007
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			122,280,010
长期应收款		1,144,837	1,217,109
长期股权投资		9,139,418,158	9,256,257,799
其他权益工具投资		22,585,403	
其他非流动金融资产		123,329,212	
固定资产		1,101,389,187	1,160,184,601
在建工程		17,222,282	28,746,179
无形资产		1,046,931,993	1,135,291,110
长期待摊费用		18,394,615	33,204,252
递延所得税资产		146,016,847	122,365,617
其他非流动资产		19,595,000	65,150,343
非流动资产合计		11,636,027,534	11,924,697,020
资产总计		31,812,066,664	32,679,119,027
流动负债：			
短期借款		78,741,722	4,108,118,724
应付票据			1,648,070,000
应付账款		44,120,220	381,409,371
预收款项		7,962,972	42,555,486
应付职工薪酬		3,246,846	6,907,922
应交税费		15,335,484	4,822,668
其他应付款		9,269,054,902	12,344,450,937
其中：应付利息		5,249,542	100,672,653

一年内到期的非流动负债			3,377,990,229
其他流动负债			48,444,888
流动负债合计		9,418,462,146	21,962,770,225
非流动负债：			
长期借款		4,197,291,073	65,100,000
长期应付款			320,523,007
预计负债		1,547,184	5,241,101
递延收益		5,234,605	2,741,268
递延所得税负债		3,032,303	
其他非流动负债		432,418,418	
非流动负债合计		4,639,523,583	393,605,376
负债合计		14,057,985,729	22,356,375,601
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		10,227,225,070	6,538,478,402
资本公积		4,519,890,614	3,688,747,064
其他综合收益		-20,560,955	
盈余公积		498,028,139	216,972,798
未分配利润		2,529,498,067	-121,454,838
所有者权益（或股东权益）合计		17,754,080,935	10,322,743,426
负债和所有者权益（或股东权益）总计		31,812,066,664	32,679,119,027

法定代表人：马骧主管会计工作负责人：武成会计机构负责人：费香红

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		22,083,480,779	42,043,172,090
其中：营业收入		22,083,480,779	42,043,172,090
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		25,341,289,768	47,375,013,536
其中：营业成本		20,566,448,612	41,762,631,609
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		218,659,349	336,034,417
销售费用		1,103,168,948	1,586,717,638
管理费用		1,886,436,614	2,018,478,673
研发费用			

财务费用		1,566,576,245	1,671,151,199
其中：利息费用		1,632,575,215	1,249,785,387
利息收入		228,949,620	377,037,620
加：其他收益		70,337,801	18,858,814
投资收益（损失以“－”号填列）		4,146,169,015	1,181,481,015
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-21,769,098	-6,359,393
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		20,045,942	-26,087,112
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-274,170,763	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-292,964,982	-1,981,202,160
资产处置收益（损失以“－”号填列）		42,139,073	84,990,906
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		453,747,097	-6,053,799,983
加：营业外收入		78,632,842	61,348,654
减：营业外支出		237,535,184	92,704,048
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		294,844,755	-6,085,155,377
减：所得税费用		198,314,290	87,106,255
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		96,530,465	-6,172,261,632
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		96,530,465	-6,172,261,632
2.终止经营净利润（净亏损以“－”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（净亏损以“-”号填列）		116,002,460	-6,155,264,850
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-19,471,995	-16,996,782
六、其他综合收益的税后净额		1,907,417	-150,299
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,907,417	-150,299
1．不能重分类进损益的其他综合收益		-902,309	
（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			
（3）其他权益工具投资公允价值		-902,309	

变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2．将重分类进损益的其他综合收益		2,809,726	-150,299
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额		-4,488,974	-150,299
（9）其他		7,298,700	
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		98,437,882	-6,172,411,931
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		117,909,877	-6,155,415,149
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-19,471,995	-16,996,782
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.01	-0.94
（二）稀释每股收益(元/股)		0.01	-0.94

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：-301,010 元，上期被合并方实现的净利润为： 145,329 元。
法定代表人：马骧主管会计工作负责人：武成会计机构负责人：费香红

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		407,255,790	3,485,439,468
减：营业成本		380,055,262	3,103,638,694
税金及附加		25,801,562	26,532,025
销售费用		30,761,483	58,820,948
管理费用		320,067,342	312,742,576
研发费用			
财务费用		630,397,498	886,094,965
其中：利息费用		751,026,907	1,084,461,941
利息收入		173,426,699	255,517,200
加：其他收益		2,452,418	2,892,595
投资收益（损失以“－”号填		3,903,656,510	1,437,429,475

列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,013,986	-42,226,471
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-18,432,398	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		14,100,920	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-43,470,863	-157,171,027
资产处置收益（损失以“－”号填列）		89,047,150	40,112,921
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,967,526,380	420,874,224
加：营业外收入		2,720,014	9,981,598
减：营业外支出		48,930,510	14,593,576
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,921,315,884	416,262,246
减：所得税费用		-28,560,679	31,729
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,949,876,563	416,230,517
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		2,949,876,563	416,230,517
（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		-339,251	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-339,251	
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			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-339,251	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（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.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			

7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		2,949,537,312	416,230,517
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：马骧主管会计工作负责人：武成会计机构负责人：费香红

合并现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		25,363,291,611	51,153,730,473
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		8,270,114	
收到其他与经营活动有关的现金		742,834,609	84,200,225
经营活动现金流入小计		26,114,396,334	51,237,930,698
购买商品、接受劳务支付的现金		26,244,641,665	56,704,055,983
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			

支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,630,579,384	2,256,727,249
支付的各项税费		707,337,213	1,527,064,885
支付其他与经营活动有关的现金		2,256,531,650	2,978,496,148
经营活动现金流出小计		30,839,089,912	63,466,344,265
经营活动产生的现金流量净额		-4,724,693,578	-12,228,413,567
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		100,000,000	701,300,000
取得投资收益收到的现金		47,067,054	25,519,283
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		311,265,712	690,369,662
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		39,172,578	2,025,437,820
收到其他与投资活动有关的现金		34,933,884	851,394,783
投资活动现金流入小计		532,439,228	4,294,021,548
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		391,614,433	460,486,429
投资支付的现金		20,400,000	100,000,000
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			567,417,492
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		412,014,433	1,127,903,921
投资活动产生的现金流量净额		120,424,795	3,166,117,627
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		700,000,000	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		12,996,581,149	16,208,390,835
收到其他与筹资活动有关的现金		864,433,849	1,154,002,516
筹资活动现金流入小计		14,561,014,998	17,362,393,351
偿还债务支付的现金		13,983,832,849	19,752,997,040
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		215,753,902	1,705,798,625
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		340,484,948	
筹资活动现金流出小计		14,540,071,699	21,458,795,665
筹资活动产生的现金流量净额		20,943,299	-4,096,402,314
四、汇率变动对现金及现金等价		-16,760,873	-42,659,441

物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-4,600,086,357	-13,201,357,695
加：期初现金及现金等价物余额		6,254,557,422	19,455,915,117
六、期末现金及现金等价物余额		1,654,471,065	6,254,557,422

法定代表人：马骧主管会计工作负责人：武成会计机构负责人：费香红

母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		461,675,132	4,058,671,567
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		228,723,976	54,735,478
经营活动现金流入小计		690,399,108	4,113,407,045
购买商品、接受劳务支付的现金		303,275,410	9,688,388,853
支付给职工及为职工支付的现金		61,441,272	95,351,996
支付的各项税费		41,503,726	59,967,724
支付其他与经营活动有关的现金		591,184,506	160,459,080
经营活动现金流出小计		997,404,914	10,004,167,653
经营活动产生的现金流量净额		-307,005,806	-5,890,760,608
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		100,000,000	1,236,860,908
取得投资收益收到的现金		47,021,429	27,169,814
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,950,000	97,350,386
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,820,920,634
收到其他与投资活动有关的现金			255,517,200
投资活动现金流入小计		148,971,429	3,437,818,942
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,105,617	-212,736,658
投资支付的现金			121,513,823
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		18,105,617	-91,222,835
投资活动产生的现金流		130,865,812	3,529,041,777

量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		700,000,000	
取得借款收到的现金		2,254,653,717	5,306,311,273
收到其他与筹资活动有关的现金		738,432,676	
筹资活动现金流入小计		3,693,086,393	5,306,311,273
偿还债务支付的现金		3,961,333,104	6,213,542,684
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,839,659	1,119,310,705
支付其他与筹资活动有关的现金		275,976,866	
筹资活动现金流出小计		4,245,149,629	7,332,853,389
筹资活动产生的现金流量净额		-552,063,236	-2,026,542,116
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		10,332	-628,266
五、现金及现金等价物净增加额		-728,192,898	-4,388,889,213
加：期初现金及现金等价物余额		1,774,382,699	6,163,271,912
六、期末现金及现金等价物余额		1,046,189,801	1,774,382,699

法定代表人：马骧主管会计工作负责人：武成会计机构负责人：费香红

合并所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	2019 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	6,538,478,402	3,547,800,272		39,249,110	216,972,798	-3,928,870,487	6,413,630,095	65,369,624	6,478,999,719
加：会计政策变更				-21,200,779		-272,806,070	-294,006,849		-294,006,849
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年期初余额	6,538,478,402	3,547,800,272		18,048,331	216,972,798	-4,201,676,557	6,119,623,246	65,369,624	6,184,992,870
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,688,746,668	579,788,226		1,907,417	281,055,341	-165,052,881	4,386,444,771	13,183,528	4,399,628,299
（一）综合收益总额				1,907,417		116,002,460	117,909,877	-19,471,995	98,437,882
（二）所有者投入和减少资本		4,268,534,894					4,268,534,894	32,655,523	4,301,190,417
1．所有者投入的普通股		700,000,000					700,000,000		700,000,000
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		3,568,534,894					3,568,534,894	32,655,523	3,601,190,417
（三）利润分配					281,055,341	-281,055,341			
1．提取盈余公积					281,055,341	-281,055,341			
2．提取一般风险准备									
3．对所有者（或股东）的分配									
4．其他									
（四）所有者权益内部结转	3,688,746,668	-3,688,746,668							

1.资本公积转增资本（或股本）	3,688,746,668	-3,688,746,668							
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．其他综合收益结转留存收益									
6．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	10,227,225,070	4,127,588,498		19,955,748	498,028,139	-4,366,729,438	10,506,068,017	78,553,152	10,584,621,169

项目	2018 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	6,674,663,402	3,678,984,414	208,363,050	39,399,409	216,972,798	2,228,233,610	12,629,890,583	98,826,632	12,728,717,215
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并						-1,839,247	-1,839,247		-1,839,247
其他									
二、本年期初余额	6,674,663,402	3,678,984,414	208,363,050	39,399,409	216,972,798	2,226,394,363	12,628,051,336	98,826,632	12,726,877,968
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-136,185,000	-131,184,142	-208,363,050	-150,299		-6,155,264,850	-6,214,421,241	-33,457,008	-6,247,878,249
（一）综合收益总额				-150,299		-6,155,264,850	-6,155,415,149	-16,996,782	-6,172,411,931
（二）所有者投入和减少资本	-136,185,000	204,165,431	-208,363,050				276,343,481	-16,460,226	259,883,255
1.所有者投入的普通股									

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	-136,185,000	88,723,950	-208,363,050				160,902,000		160,902,000
4．其他		115,441,481					115,441,481	-16,460,226	98,981,255
（三）利润分配									
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									
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．其他综合收益结转留存收益									
6．其他									
（五）专项储备									
1．本期提取									
2．本期使用									
（六）其他		-335,349,573					-335,349,573		-335,349,573
四、本期期末余额	6,538,478,402	3,547,800,272	0	39,249,110	216,972,798	-3,928,870,487	6,413,630,095	65,369,624	6,478,999,719

法定代表人：马骧主管会计工作负责人：武成会计机构负责人：费香红

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	2019 年度						
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	6,538,478,402	3,688,747,064			216,972,798	-121,454,838	10,322,743,426
加：会计政策变更				-20,221,704		-17,868,317	-38,090,021
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	6,538,478,402	3,688,747,064		-20,221,704	216,972,798	-139,323,155	10,284,653,405
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,688,746,668	831,143,550		-339,251	281,055,341	2,668,821,222	7,469,427,530
（一）综合收益总额				-339,251		2,949,876,563	2,949,537,312
（二）所有者投入和减少资本		4,519,890,218					4,519,890,218
1．所有者投入的普通股		700,000,000					700,000,000
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		3,819,890,218					3,819,890,218
（三）利润分配					281,055,341	-281,055,341	
1．提取盈余公积					281,055,341	-281,055,341	
2．对所有者（或股东）的分配							
3．其他							
（四）所有者权益内部结转	3,688,746,668	-3,688,746,668					
1．资本公积转增资本（或股本）	3,688,746,668	-3,688,746,668					
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．其他综合收益结转留存收益							
6．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	10,227,225,070	4,519,890,614		-20,560,955	498,028,139	2,529,498,067	17,754,080,935

项目	2018 年度

	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	6,674,663,402	3,600,023,114	208,363,050		216,972,798	-537,685,355	9,745,610,909
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	6,674,663,402	3,600,023,114	208,363,050		216,972,798	-537,685,355	9,745,610,909
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-136,185,000	88,723,950	-208,363,050			416,230,517	577,132,517
（一）综合收益总额						416,230,517	416,230,517
（二）所有者投入和减少资本	-136,185,000	88,723,950	-208,363,050				160,902,000
1．所有者投入的普通股							
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	-136,185,000	88,723,950	-208,363,050				160,902,000
4．其他							
（三）利润分配							
1．提取盈余公积							
2．对所有者（或股东）的分配							
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．其他综合收益结转留存收益							
6．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	6,538,478,402	3,688,747,064			216,972,798	-121,454,838	10,322,743,426

法定代表人：马骧主管会计工作负责人：武成会计机构负责人：费香红

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

庞大汽贸集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2007 年 12 月，由庞庆华等 18 名自然人、唐山盛诚企业策划股份有限公司、北京英维特汽车服务连锁有限公司、北京联合信投资有限公司共同出资在中国河北省注册的股份有限公司。统一社会信用代码：91130200746886581K。

本公司发行的人民币普通股 A 股股票于 2011 年 4 月在上海证券交易所上市。所属行业为汽车零售、汽车修理与维护业。

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司股数 10,227,225,070 股。

公司注册地：河北省滦县火车站东一公里处，总部地址：北京市朝阳区五环外王四营乡黄厂路甲 3 号庞大双龙培训中心。

本公司主要经营活动为：汽车经销及维修、养护。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 6 月 22 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更” 和 “七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

在编制本财务报表时，本公司管理层充分考虑了流动资金的来源，相信本集团在未来一年内有充足的资金满足偿还债务和资本性支出的需要。因此，本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

公司在编制和披露财务报告时遵循重要性原则，并根据实际情况从性质和金额两方面判断重要性。公司制定了与实际生产经营特点相适应的具体会计政策，披露了报告期内采用的重要会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、 合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已

确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

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

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及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。

当本公司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。

本公司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）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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

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

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：

（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

（2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

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

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

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

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据相关组合	
应收票据	信用风险较低的银行承兑汇票
应收账款相关组合	
应收金融款项组合	由分期收款、已批未放贷款等形成的应收账款
应收关联方组合	应收合并范围内子公司及其他关联方的应收账款
应收账款账龄组合	应收账款中除上述款项外的其他款项
应收单位车款、三包索赔款等组合	应收单位车款、三包索赔款等信用风险较低的应收账款
其他应收款相关组合	
保证金组合	应收保证金、押金等其他应收款
其他应收关联方组合	合并范围内子公司及其他关联方的其他应收款
应收返利组合	应收汽车生产厂家的返利
其他应收金融款项组合	由消费贷担保业务形成的其他应收款
其他应收款低风险组合	应收政府及单位等收回风险较低的款项

应收票据相关组合	
其他应收账龄组合	其他应收款项中除上述款项外的其他款项

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）应收款项坏账准备：

①单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的应收款项，本公司按照单项进行减值测试，如有客观证据表明其已发生坏账，确认坏账损失，计入当期损益。

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

对于单项金额不重大但组合后风险较大的项目，公司管理层根据购车客户欠款的清欠流程、期后还款、期后新增欠款、清欠现状以及相应的风险程度不同，将应收个人购车客户欠款的余额划分成若干不同的风险等级。根据每个等级的风险不同，本公司管理层分别估计相应发生减值的概率，通过参考以往各个风险等级发生损失的历史经验，对于各个不同的风险等级分别制定不同的坏账准备计提比例，据此计提坏账准备。

（3）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

15. 存货

√适用 □不适用

1、 存货的分类

存货分类为：购入以备出售整车、零部件、低值易耗品、在途物资、开发成本等。

2、 发出存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量。除开发成本以外的存货成本包括采购成本和其他成本。发出存货，采用个别认定法确定其实际成本。房地产开发成本的实际成本包括土地取得成本、

建筑安装工程支出、资本化的利息及其他直接和间接开发费用。开发成本于完工后结转为开发产品。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

可变现净值，是指在日常活动中，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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

16. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

17. 债权投资

(1).债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

18. 其他债权投资

(1).其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

19. 长期应收款

(1).长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

20. 长期股权投资

√适用 □不适用

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

21. 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

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。公允价值变动计入利润表中的“公允价值变动收益”。本公司采用公允价值模式进行后续计量的会计政策的选择依据为：

（1）投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场

本公司目前投资性房地产项目主要位于广东省广州市、山东省青岛市，有较为活跃的房地产交易市场，可以取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，采用公允价值对投资性房地产进行后续计量具有可操作性。

（2）本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司聘请具有相关资质的评估机构，对本公司投资性房地产采用收益法并参考公开市场价格进行公允价值评估，以其评估金额作为本公司投资性房地产的公允价值。

本公司对投资性房地产的公允价值进行估计时采用的关键假设和主要不确定因素主要包括：假设投资性房地产在公开市场上进行交易且将按现有用途继续使用；国家宏观经济政策和所在地区社会经济环境、税收政策、借贷利率、汇率等未来不会发生重大变化；无可能对企业经营产生重大影响的其他不可抗力及不可预见因素。

22. 固定资产

(1).确认条件

√适用 □不适用

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

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2).折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.375-4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19
其他设备	年限平均法	5	5	19

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

(3).融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

23. 在建工程

√适用 □不适用

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

24. 借款费用

√适用 □不适用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

25. 生物资产

□适用 √不适用

26. 油气资产

□适用 √不适用

27. 使用权资产

□适用 √不适用

28. 无形资产

(1).计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
经销商授权	20 年	预计可使用年限
土地使用权	20-50 年	土地使用权证
软件使用权	5 年	预计可使用年限
上海牌照	无限可使用年限	无限可使用年限

本公司取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造房屋等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

(2).内部研究开发支出会计政策

□适用 √不适用

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用指已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出等，其在受益期限内平均摊销。筹建期间发生的费用，于发生时计入当期损益。

31. 职工薪酬

(1).短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2).离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）设定提存计划

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

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3).辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4).其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

32. 租赁负债

□适用 √不适用

33. 预计负债

√适用 □不适用

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果

发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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。

本公司以预期信用损失为基础确认的财务担保合同损失准备列示为预计负债。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列示为其他流动负债。

34. 股份支付

√适用 □不适用

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

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。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。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

36. 收入

√适用 □不适用

收入确认的一般原则：

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：

① 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

② 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；

③ 收入的金额能够可靠地计量；

④ 相关的经济利益很可能流入；

⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

收入确认的具体原则：

(1) 销售商品

公司主要从事汽车批发和零售业务，产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累

计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

37. 政府补助

√适用 □不适用

类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除政府补助文件明确规定用于与资产相关的补助以外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

确认时点

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

会计处理

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

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

损失。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

39. 租赁

(1).经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

(2).融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值

两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(3).新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

41. 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

其他说明

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

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会（2019）16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
（1）资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	董事会批准	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 2,332,961 元，“应收账款”上年年末余额 878,939,753 元。 “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 4,908,403,589 元，“应付账款”上年年末余额 1,088,102,736 元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 0 元，“应收账款”上年年末余额 304,392,358 元。 “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 1,648,070,000 元，“应付账款”上年年末余额 381,409,371 元。
（2）对于按照相关会计准则采用折旧（或摊销、折耗）方法进行后续计量的固定资产、使用权资产、无形资产和长期待摊费用等非流动资产，折旧（或摊销、折耗）年限（或期限）只剩一	董事会批准	“一年内到期的长期待摊费用”在“长期待摊费用”项目中填列，不转入“一年内到期的非流动资产”项目。调整后，“长期待摊费用”上年年末金额 388,956,118 元；“一年内到期的非流动资产”上年年末金额	“一年内到期的长期待摊费用”在“长期待摊费用”项目中填列，不转入“一年内到期的非流动资产”项目。调整后，“长期待摊费用”上年年末金额 33,204,252 元；“一年内到期的非流动资产”上年年末金额 22,944,546 元。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行折旧（或摊销、折耗）的部分，不得归类为流动资产，仍在各该非流动资产项目中填列，不转入“一年内到期的非流动资产”项目。比较数据相应调整。		970,158,215 元。	
资产负债表中“递延收益”项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”项目。比较数据相应调整。	董事会批准	“一年内到期的递延收益”在“递延收益”项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”项目。调整后“递延收益”上年年末金额 505,838,183 元“一年内到期的非流动负债”上年年末金额 5,281,984,550 元。	“一年内到期的递延收益”在“递延收益”项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”项目。调整后“递延收益”上年年末金额 2,741,268 元“一年内到期的非流动负债”上年年末金额 3,377,990,229 元。

（2）执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
（1）可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	董事会批准	其他流动资产：减少 390,066,722 元； 交易性金融资产：增加 332,086,486 元； 可供出售金融资产：减少 111,200,000 元； 其他非流动金融资产：增加 143,419,346 元； 递延所得税负债：增加 8,054,836 元； 留存收益：减少 33,815,726 元；	其他流动资产：减少 390,066,722 元； 交易性金融资产：增加 332,086,486 元； 可供出售金融资产：减少 111,200,000 元； 其他非流动金融资产：增加 143,419,346 元； 递延所得税负债：增加 8,054,836 元； 留存收益：减少 33,815,726 元；
（2）非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资	董事会批准	可供出售金融资产：减少 17,709,810 元； 其他权益工具投资：增加 28,362,104 元；	可供出售金融资产：减少 11,080,010 元； 其他权益工具投资：增加 23,037,738 元；

产”。		其他综合收益：减少 21,200,779 元； 留存收益：增加 31,853,073 元	其他综合收益：减少 20,221,704 元； 留存收益：增加 32,179,432 元
（3）将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”	董事会批准	应收票据：减少 2,332,961 元； 应收款项融资：增加 2,332,961 元	应收票据：减少 0 元； 应收款项融资：增加 0 元
（4）对“以摊余成本计量的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”计提预期信用损失准备。	董事会批准	留存收益：减少 270,843,417 元 应收票据：减少 0 元 应收账款：减少 43,224,435 元 其他应收款：减少 86,111,590 元 一年内到期的非流动资产：减少 42,510,876 元 长期应收款：减少 9,595,724 元 债权投资：减少 0 元 预计负债：增加 89,400,792 元 其他综合收益：增加 0 元 递延所得税资产：增加 0 元	留存收益：减少 16,232,023 元 应收票据：减少 0 元 应收账款：减少 3,693,321 元 其他应收款：减少 13,259,825 元 一年内到期的非流动资产：减少 430,823 元 长期应收款：减少 24,342 元 债权投资：减少 0 元 预计负债：减少 1,176,288 元 其他综合收益：增加 0 元 递延所得税资产：增加 0 元

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	6,796,052,535	货币资金	摊余成本	6,796,052,535
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		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	332,086,486
应收票据	摊余成本	2,332,961	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	2,332,961
应收账款	摊余成本	878,939,753	应收账款	摊余成本	835,715,318
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	3,323,500,599	其他应收款	摊余成本	3,237,389,009
一年内到期的非流动资产	摊余成本	970,158,215	一年内到期的非流动资产	摊余成本	927,647,339
持有至到期投资(含其他流动资产)	摊余成本	1,135,473,234	债权投资(含其他流动资产)	摊余成本	745,406,512
可供出售金融资产	以成本计量(权益工具)	128,909,810	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入	

原金融工具准则			新金融工具准则		
(含其他流动资产)			其他非流动金融资产	当期损益	143,419,346
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	28,362,104
长期应收款	摊余成本	352,024,289	长期应收款	摊余成本	342,428,565
预计负债	摊余成本	20,137,839	预计负债	摊余成本	109,538,631
递延所得税负债	摊余成本	105,724,538	递延所得税负债	摊余成本	113,779,374
其他综合收益	摊余成本	39,249,110	其他综合收益	摊余成本	18,048,331

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	2,026,063,697	货币资金	摊余成本	2,026,063,697
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		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	332,086,486
应收票据	摊余成本		应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	

原金融工具准则			新金融工具准则		
应收账款	摊余成本	304,392,358	应收账款	摊余成本	300,699,037
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	17,448,128,799	其他应收款	摊余成本	17,434,868,974
一年内到期的非流动资产	摊余成本	22,944,546	一年内到期的非流动资产	摊余成本	22,513,723
持有至到期投资(含其他流动资产)	摊余成本	710,249,571	债权投资(含其他流动资产)	摊余成本	320,182,849
可供出售金融资产(含其他流动资产)	以成本计量(权益工具)	122,280,010	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		143,419,346
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	23,037,738
长期应收款	摊余成本	1,217,109	长期应收款	摊余成本	1,192,767
预计负债	摊余成本	5,241,101	预计负债	摊余成本	4,064,813
递延所得税负债	摊余成本		递延所得税负债	摊余成本	8,054,836
其他综合收益	摊余成本		其他综合收益	摊余成本	-20,221,704

（3）执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）

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

（4）执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）

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

(2). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元　币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	6,796,052,535	6,796,052,535	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	不适用	332,086,486	332,086,486
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据	2,332,961		-2,332,961
应收账款	878,939,753	835,715,318	-43,224,435
应收款项融资	不适用	2,332,961	2,332,961
预付款项	1,117,196,705	1,117,196,705	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,323,500,599	3,237,389,009	-86,111,590
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	3,413,486,618	3,413,486,618	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	970,158,215	927,647,339	-42,510,876
其他流动资产	1,135,473,234	745,406,512	-390,066,722
流动资产合计	17,637,140,620	17,407,313,483	-229,827,137
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产	128,909,810	不适用	-128,909,810
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款	352,024,289	342,428,565	-9,595,724
长期股权投资	391,595,797	391,595,797	
其他权益工具投资	不适用	28,362,104	28,362,104
其他非流动金融资产	不适用	143,419,346	143,419,346
投资性房地产	449,739,838	449,739,838	
固定资产	7,793,564,516	7,793,564,516	
在建工程	324,452,599	324,452,599	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,326,402,004	4,326,402,004	
开发支出			
商誉	377,593,387	377,593,387	
长期待摊费用	388,956,118	388,956,118	
递延所得税资产	497,301,582	497,301,582	
其他非流动资产	225,449,749	225,449,749	
非流动资产合计	15,255,989,689	15,289,265,605	33,275,916
资产总计	32,893,130,309	32,696,579,088	-196,551,221
流动负债：			
短期借款	7,424,140,657	7,424,140,657	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据	4,908,403,589	4,908,403,589	
应付账款	1,088,102,736	1,088,102,736	
预收款项	193,940,328	193,940,328	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			

代理承销证券款			
应付职工薪酬	223,989,679	223,989,679	
应交税费	369,700,092	369,700,092	
其他应付款	5,361,887,755	5,361,887,755	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	5,281,984,550	5,281,984,550	
其他流动负债	48,444,888	48,444,888	
流动负债合计	24,900,594,274	24,900,594,274	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	559,998,844	559,998,844	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	321,836,912	321,836,912	
长期应付职工薪酬			
预计负债	20,137,839	109,538,631	89,400,792
递延收益	505,838,183	505,838,183	
递延所得税负债	105,724,538	113,779,374	8,054,836
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,513,536,316	1,610,991,944	97,455,628
负债合计	26,414,130,590	26,511,586,218	97,455,628
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	6,538,478,402	6,538,478,402	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,547,800,272	3,547,800,272	
减：库存股			
其他综合收益	39,249,110	18,048,331	-21,200,779
专项储备			
盈余公积	216,972,798	216,972,798	
一般风险准备			
未分配利润	-3,928,870,487	-4,201,676,557	-272,806,070
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	6,413,630,095	6,119,623,246	-294,006,849
少数股东权益	65,369,624	65,369,624	
所有者权益（或股东权益）	6,478,999,719	6,184,992,870	-294,006,849

合计			
负债和所有者权益（或股东权益）总计	32,893,130,309	32,696,579,088	-196,551,221

各项目调整情况的说明：
□适用 √不适用

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,026,063,697	2,026,063,697	
交易性金融资产	不适用	332,086,486	332,086,486
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	304,392,358	300,699,037	-3,693,321
应收款项融资	不适用		
预付款项	45,644,880	45,644,880	
其他应收款	17,448,128,799	17,434,868,974	-13,259,825
其中：应收利息			
应收股利			
存货	196,998,156	196,998,156	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	22,944,546	22,513,723	-430,823
其他流动资产	710,249,571	320,182,849	-390,066,722
流动资产合计	20,754,422,007	20,679,057,802	-75,364,205
非流动资产：			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产	122,280,010	不适用	-122,280,010
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款	1,217,109	1,192,767	-24,342
长期股权投资	9,256,257,799	9,256,257,799	
其他权益工具投资	不适用	23,037,738	23,037,738
其他非流动金融资产	不适用	143,419,346	143,419,346
投资性房地产			
固定资产	1,160,184,601	1,160,184,601	
在建工程	28,746,179	28,746,179	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	1,135,291,110	1,135,291,110	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	33,204,252	33,204,252	
递延所得税资产	122,365,617	122,365,617	
其他非流动资产	65,150,343	65,150,343	
非流动资产合计	11,924,697,020	11,968,849,752	44,152,732
资产总计	32,679,119,027	32,647,907,554	-31,211,473
流动负债：			
短期借款	4,108,118,724	4,108,118,724	
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据	1,648,070,000	1,648,070,000	
应付账款	381,409,371	381,409,371	
预收款项	42,555,486	42,555,486	
应付职工薪酬	6,907,922	6,907,922	
应交税费	4,822,668	4,822,668	
其他应付款	12,344,450,937	12,344,450,937	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	3,377,990,229	3,377,990,229	
其他流动负债	48,444,888	48,444,888	
流动负债合计	21,962,770,225	21,962,770,225	
非流动负债：			
长期借款	65,100,000	65,100,000	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	320,523,007	320,523,007	
长期应付职工薪酬			
预计负债	5,241,101	4,064,813	-1,176,288
递延收益	2,741,268	2,741,268	
递延所得税负债		8,054,836	8,054,836
其他非流动负债			
非流动负债合计	393,605,376	400,483,924	6,878,548
负债合计	22,356,375,601	22,363,254,149	6,878,548
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	6,538,478,402	6,538,478,402	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,688,747,064	3,688,747,064	
减：库存股			
其他综合收益		-20,221,704	-20,221,704
专项储备			
盈余公积	216,972,798	216,972,798	
未分配利润	-121,454,838	-139,323,155	-17,868,317
所有者权益（或股东权益）合计	10,322,743,426	10,284,653,405	-38,090,021
负债和所有者权益（或股东权益）总计	32,679,119,027	32,647,907,554	-31,211,473

各项目调整情况的说明：

□适用 √不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□适用 √不适用

(4). 重要会计估计变更

42. 其他

√适用 □不适用

重大会计判断和会计估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设估计会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

1、判断

在应用本公司的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

（1）经营租赁—本公司作为承租人

本公司就房屋和建筑物签订了租赁合同。本公司认为，这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬并未转移给本公司，因此作为经营租赁处理。

（2）经营租赁—本公司作为出租人

本公司就投资性房地产签订了租赁合同。本公司认为，根据租赁合同的条款，本公司保留了这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

（3）融资租赁—本公司作为出租人

本公司就整车签订了租赁合同。本公司认为，本公司已实质上转移了与该些车辆所有权有关的所有重大风险和报酬，因此作为融资租赁。

（4）融资租赁—本公司作为承租人

本公司就整车签订了租赁合同。本公司认为，与该整车所有权有关的所有重大风险和报酬已实质上转移给了本公司，因此作为融资租赁。

（5）投资性房地产与存货的划分

本公司建造的物业可能用于出售，也可能用于赚取租金或资本增值。本公司在建造物业的初期根据持有目的将物业划分为存货或投资性房地产。在建的过程中，建成后用于出售的物业划分为存货—开发成本，计入流动资产，而建成后用于赚取租金或资本增值的物业划分为在建的投资性房地产，计入非流动资产。建成后，用于出售的物业转入存货—开发产品，而用于赚取租金或资本增值的物业转入已完工的投资性房地产。

（6）投资性房地产与固定资产的划分

本公司决定所持有的物业是否符合投资性房地产的定义，并在进行判断的时候建立了相关标准。本公司将持有的为赚取租金或资本增值，或两者兼有的房地产划分为投资性房地产。因此，本公司会考虑物业产生的现金流的方式是否在很大程度上独立于本公司持有的其他资产。有些物业的一部分用于赚取租金或资本增值，剩余部分用于生产商品、提供劳务或者经营管理。如果用于赚取租金或资本增值的部分能够单独出售或者出租，本公司对该部分单独核算。如果不能，则只有在用于生产商品、提供劳务或者经营管理的部分不重大时，该物业才会被划分为投资性房地产。本公司在决定辅助服务的重大程度是否足以使该物业不符合投资性房地产的确认条件时，乃按个别物业基准单独作出判断。

2、估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

（1）应收款项的减值

本公司对应收款项按照存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。预期信用损失的确认需要运用判断和估计，包括对前瞻性信息的估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的应收款项账面价值。

（2）以可变现净值为基础计提存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量。公司将于每个资产负债表日对按不同品牌不同型号的单类存货是否陈旧和滞销、可变现净值是否低于存货成本进行重新估计。存货跌价准备的计提涉及估计和判断。管理层根据经验对未来售出的价格进行估计。

（3）卖家返利

本公司根据汽车厂商的多项不同返利政策确认返利。管理层需要基于对本公司的业绩数据和综合绩效评估以判断是否达成汽车厂商的返利政策中的条款。管理层对综合绩效评估涉及估计。如管理层估计结果与车厂商的评估结果存在差异，该差异将会影响应收返利的金额。

（4）商誉减值

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）固定资产的可使用年限和减值

固定资产的预计可使用年限，以过去性质及功能相似的固定资产的实际可使用年限为基础，按照历史经验进行估计。如果该类固定资产的可使用年限缩短，本公司将提高折旧、淘汰闲置或技术性陈旧的该类固定资产。

固定资产的减值按账面价值与可收回金额孰低的方法计量。资产的可收回金额根据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较高者确定。在进行未来现金流量折现时，将按税前折现率来折现，以反映当前市场的货币时间价值和该资产有关的特定风险。当计算公允价值减处置费用的净额时，公允价值将根据熟悉情况并自愿交易的各方在资产负债表日按公平交易原则交易所使用的价格。

（6）投资性房地产的公允价值

投资性房地产由独立专业评估师于资产负债表日对于其公允价值进行重估。该等估值以若干假设为基础，受若干不确定因素影响，可能与实际结果有差异。在作出相关估计时，会考虑类似物业目前市场租金的资料，并使用主要以资产负债表日当时市场状况为基础的假设。

（7）所得税

本公司及其子公司因分布在国内若干省份而须分别在其所在地缴纳企业所得税。在计提企业所得税时，由于有关企业所得税的若干事项尚未获得主管税务机关确认，因此须以现行的税收法规及其他相关政策为依据，作出可靠的估计和判断。若有关事项的最终税务结果有别于已确认金额时，该些差额将对当期的所得税造成影响。

（8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（9）财务担保合同的公允价值

本公司对财务担保合同初始计量的公允价值进行估计，并在后续计量中根据购车者在担保期间出现的违约概率及潜在担保损失可获补偿的比例估计履行担保义务所需支出的最佳估计数。本公司会定期审阅最佳估计并适时作出修订。

终止经营

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

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率

增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、6%、5%
消费税	按应纳消费税额计缴	10%
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%

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

纳税主体名称	所得税税率（%）
新疆庞大一众汽车销售服务有限公司	15%
新疆庞大伟菱汽车销售有限公司	15%
新疆庞大华丰汽车销售服务有限公司	15%
新疆庞大本顺汽车销售服务有限公司	15%
新疆华盛汽车销售有限公司	15%
新疆大地汽车销售有限责任公司	15%
乌鲁木齐庞大腾众汽车销售有限公司	15%
乌鲁木齐庞大龙腾汽车销售有限公司	15%
库尔勒庞润泉天汽车销售有限公司	15%
克拉玛依华盛汽车销售有限公司	15%
昌吉中冀斯巴鲁汽车销售有限公司	15%
昌吉市庞大一众汽车销售服务有限公司	15%
昌吉庞大全汇汽车销售服务有限公司	15%
阿克苏振宇汽车销售有限责任公司	15%
伊犁庞大本润汽车销售服务有限公司	15%
库尔勒庞大一众汽车销售服务有限公司	15%
拉萨中冀汽车销售有限公司	15%
北京中冀凯腾汽车销售有限公司等 67 家公司	20%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知（财税[2011]58 号）》有关规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。本公司下设在新疆维吾尔自治区和西藏自治区的子公司符合上述税收优惠政策条件，在 2019 年享受减征企业所得税优惠。

根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知（财税[2019]13 号）》有关规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,314,058	2,925,260
银行存款	1,658,488,628	1,384,318,003
其他货币资金	1,361,050,388	5,408,809,272
合计	3,020,853,074	6,796,052,535
其中：存放在境外的款项总额	4,290,837	13,282,252

2、 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	250,400,000	332,086,486
其中：		
理财产品	250,400,000	332,086,486
合计	250,400,000	332,086,486

其他说明：

□适用 √不适用

3、 衍生金融资产

□适用 √不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	0	0
商业承兑票据		
合计	0	0

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 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

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1).按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
一年以内	294,732,720
1 年以内小计	294,732,720
1 至 2 年	196,210,381
2 至 3 年	117,122,604
3 年以上	87,207,543
减：坏账准备	-132,872,572
合计	562,400,676

(2).按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	0	0	0	0	0	429,762,698	44.92	0	0	429,762,698
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0	0	0	0	0	429,762,698	44.92			429,762,698
按组合计提坏账准备	695,273,248	100.00	132,872,572	19.11	562,400,676	526,883,781	55.08	120,931,161	22.95	405,952,620
其中：										
应收账款账龄组合	67,686,004	9.73	19,926,388	29.44	47,759,616	0	0	0	0	0
应收金融款项组合	257,790,708	37.08	105,550,253	40.94	152,240,455	0	0	0	0	0
应收单位车款、三包索赔款等组合	369,796,536	53.19	7,395,931	2.00	362,400,605	0	0	0	0	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						526,883,781	55.08	120,931,161	22.95	405,952,620
合计	695,273,248	/	132,872,572	/	562,400,676	956,646,479	/	120,931,161	/	835,715,318

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
√适用 □不适用
组合计提项目：应收账款账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	42,689,010	853,780	2.00
1 至 2 年	3,257,250	1,042,320	32.00
2 至 3 年	7,570,319	3,860,863	51.00
3 年以上	14,169,425	14,169,425	100.00
合计	67,686,004	19,926,388	

按组合计提坏账的确认标准及说明：
√适用 □不适用
无

组合计提项目：应收单位车款、三包索赔款等组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
应收单位车款、三包索赔款等	369,796,536	7,395,931	2
合计	369,796,536	7,395,931	2

按组合计提坏账的确认标准及说明：
√适用 □不适用
无

组合计提项目：应收金融款项组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
应收金融款项组合	257,790,708	105,550,253	40.94
合计	257,790,708	105,550,253	40.94

按组合计提坏账的确认标准及说明：
√适用 □不适用
对应收金融款项组合，公司采用预期信用损失一般模型计提坏账准备。

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计

2019 年 1 月 1 日余额	1,026,154	15,552,579	64,513,676	81,092,409
2019 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-4,843	4,843		
--转入第三阶段	-610	-10,511,850	10,512,460	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段	33,107	-33,107		
本期计提	2,957,167	2,253,629	30,136,441	35,347,237
本期转回	-1,081,583	-3,524,770	-6,283,040	-10,889,393
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	2,929,392	3,741,324	98,879,537	105,550,253

其中应收金融款项账面余额变动如下：				
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
账面余额	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2019 年 1 月 1 日余额	51,307,713	62,733,992	64,513,676	178,555,381
2019 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-242,156	242,156		
--转入第三阶段	-30,521	-39,691,710	39,722,231	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段	1,334,339	-1,334,339		
本期新增	148,179,372	5,390,561	926,670	154,496,603
本期直接减记				
本期终止确认	-54,079,136	-14,899,100	-6,283,040	-75,261,276
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	146,469,611	12,441,560	98,879,537	257,790,708

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：
□适用 √不适用

(3).坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	120,931,161	42,743,168	30,801,757	0	0	132,872,572
合计	120,931,161	42,743,168	30,801,757	0	0	132,872,572

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

(4).本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0

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

(5).按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
一汽汽车金融有限公司	67,346,530	9.69	1,399,244
锡林郭勒盟诺普信运输有限公司	45,348,109	6.52	906,962
北京奔驰汽车有限公司	24,284,808	3.49	485,696
大众汽车金融(中国)有限公司	21,558,683	3.1	1,145,627
准格尔旗美林环通商贸有限责任公司	10,276,800	1.48	205,536
合计	168,814,930	24.28	4,143,065

(6).因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7).转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	12,300,000	2,332,961
合计	12,300,000	2,332,961

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计公允价值变动
应收票据	2,332,961	260,681,600	250,714,561		12,300,000	
合计	2,332,961	260,681,600	250,714,561		12,300,000	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、 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	688,310,826	95.84	954,103,713	62.18
1 至 2 年	18,168,718	2.53	145,672,479	9.49
2 至 3 年	5,151,174	0.72	7,548,472	0.49
3 年以上	6,528,742	0.91	427,151,159	27.84

坏账准备			-417,279,118	
合计	718,159,460		1,117,196,705	

(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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
一汽丰田汽车销售有限公司	76,950,621	10.71
一汽-大众销售有限责任公司	72,977,028	10.16
东风本田汽车有限公司	65,850,051	9.17
信达一汽商业保理有限公司	44,230,401	6.16
一汽-大众汽车有限公司	41,319,405	5.75
合计	301,327,506	41.95

其他说明

√适用 □不适用

2011 年 12 月 31 日，Saab Automobile AB（"瑞典萨博汽车"）宣布破产，本公司就预付瑞典萨博汽车的购车款 417,279,118 元已向破产管理人申报债权，并正在参与瑞典萨博汽车破产的法律程序。由于本公司管理层尚无法判断对瑞典萨博汽车的债权是否可以获得清偿，故本公司对预付萨博汽车的预付款项计提 100%的坏账准备。2019 年 12 月 31 日，本公司将对萨博汽车的预付款项账面余额及坏账准备重分类至其他应收款核算。

8、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,541,405,991	3,237,389,009
合计	2,541,405,991	3,237,389,009

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1).应收利息分类

□适用 √不适用

(2).重要逾期利息

□适用 √不适用

(3).坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(4).应收股利

□适用 √不适用

(5).重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6).坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(7).按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,697,453,928
1 年以内小计	1,697,453,928
1 至 2 年	267,094,896
2 至 3 年	174,269,056
3 年以上	1,672,316,792
减：坏账准备	-1,269,728,681
合计	2,541,405,991

(8).按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	728,936,205	955,820,157
应收返利	681,669,730	981,301,001
应收客户消费信贷垫款	990,606,526	894,122,741
应收关联方款项	95,134,516	222,640,782
其他	1,314,787,695	932,968,262
合计	3,811,134,672	3,986,852,943

(9).坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	62,872,448	158,175,914	528,415,572	749,463,934
2019 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	21,861,715	12,364,810	97,056,729	131,283,254
本期转回	-28,297,625			-28,297,625
本期转销				
本期核销				
其他变动			417,279,118	417,279,118
2019 年 12 月 31 日余额	56,436,538	170,540,724	1,042,751,419	1,269,728,681

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,837,987,937	581,862,811	530,176,542	3,950,027,290
2019 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期新增	5,984,258,086	7,172,447	78,955,049	6,070,385,582
本期直接减记	-1,455,424,631		-1,760,970	-1,457,185,601
本期终止确认	-5,169,371,717			-5,169,371,717
其他变动			417,279,118	417,279,118
2019年12月31日余额	2,197,449,675	589,035,258	1,024,649,739	3,811,134,672

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	749,463,934	131,283,254	28,297,625	0	417,279,118	1,269,728,681
合计	749,463,934	131,283,254	28,297,625	0	417,279,118	1,269,728,681

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
□适用 √不适用

(11). 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	0

其中重要的其他应收款核销情况：
□适用 √不适用
其他应收款核销说明：
□适用 √不适用

(12). 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
Saab Automobile AB	预付购车款	417,279,118	3年以上	10.95	417,279,118
信达一汽商业保理有限公司	保证金及押金/应收返利	218,634,408	1年以内	5.74	359,522

梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司	厂家保证金	193,543,909	1 年至 3 年	5.08	
一汽-大众销售有限责任公司	应收返利	118,648,314	1 年以内	3.11	1,267,699.00
双龙汽车（上海）有限公司	应收返利	98,733,217	3 年以上	2.59	98,733,217
合计	/	1,046,838,966	/	27.47	517,639,556

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 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

9、 存货

(1).存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
整车	1,867,524,188	147,041,624	1,720,482,564	2,331,078,876	194,662,893	2,136,415,983
零部件	511,142,592	89,933,620	421,208,972	614,134,550	60,257,743	553,876,807
低值易耗品	118,478	0	118,478	106,512	0	106,512
在途物资	137,132,157	0	137,132,157	138,826,236	0	138,826,236
开发成本	607,668,423	0	607,668,423	579,342,610	0	579,342,610
其他	704,878	0	704,878	4,918,470	0	4,918,470
合计	3,124,290,716	236,975,244	2,887,315,472	3,668,407,254	254,920,636	3,413,486,618

(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	
整车	194,662,893	119,159,025	0	166,780,294	0	147,041,624
零部件	60,257,743	29,675,877	0	0	0	89,933,620

合计	254,920,636	148,834,902	0	166,780,294	0	236,975,244

(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

其他说明

□适用 √不适用

10、 持有待售资产

□适用 √不适用

11、 一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	197,485,585	0
一年内到期的融资租赁款	1,711,576,505	1,796,142,265
一年内到期的融资租赁款的坏账准备	-1,052,770,227	-868,494,926
合计	856,291,863	927,647,339

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

12、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	319,969,951	350,533,411
预付企业所得税	14,473,303	94,873,101
委托贷款		300,000,000
合计	334,443,254	745,406,512

13、 债权投资

(1).债权投资情况

□适用 √不适用

(2).期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3).减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
□适用 √不适用

其他说明
□适用 √不适用

14、 其他债权投资

(1).其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2).期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3).减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

15、 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	1,813,969,966	1,058,629,727	755,340,239	2,161,624,354	891,548,450	1,270,075,904	
其中：未实现融资收益	-2,431,440		-2,431,440	-39,840,615		-39,840,615	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
减：列报于一年内到期的非流动资产的融资租赁款	-1,711,576,505	-1,052,770,227	-658,806,278	-1,796,142,265	-868,494,926	-927,647,339	
合计	102,393,461	5,859,500	96,533,961	365,482,089	23,053,524	342,428,565	/

(2).坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	10,861,727	274,658,265	606,028,458	891,548,450
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-434,618	434,618		
--转入第三阶段	-36,782	-67,422,818	67,459,600	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段	1,254,965	-1,254,965		
本期计提		21,589,368	151,466,272	173,055,640
本期转回	-5,974,363			-5,974,363
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	4,887,364	296,247,633	757,494,730	1,058,629,727

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3).因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4).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

其他说明

□适用 √不适用

16、 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
		权益法下确认的投资损益	计提减值准备		
一、合营企业					
沧州信运行汽车销售服务有限公司	544,195	393,519		937,714	
石家庄阿尔莎汽车客运有限公司	10,077,416	-1,271,521		8,805,895	
南昌盛源领航投资有限公司					
小计	10,621,611	-878,002		9,743,609	
二、联营企业					
烟台威狮汽车销售服务有限公司	4,164,819		4,164,819		4,164,819
保定驰奥汽车销售有限公司					
斯巴鲁汽车（中国）有限公司	299,840,600	30,177,192		330,017,792	
北汽绿行新能源科技(北京)有限公司	1,831,826	-1,831,826			
郑州海马庞大新能源汽车租赁有限公司	2,587,120	-619,819		1,967,301	
沈阳庞大置业有限公司	60,753,886	-36,770,045		23,983,841	
沈阳庞大学成房地产开发有限公司	11,795,935	-3,379,484		8,416,451	
小计	380,974,186	-12,423,982	4,164,819	364,385,385	4,164,819
合计	391,595,797	-13,301,984	4,164,819	374,128,994	4,164,819

其他说明

17、 其他权益工具投资

(1).其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
陕汽新疆汽车有限公司		

北京酷车易美网络科技有限公司		
廊坊金汇颐贸易有限公司	18,085,403	18,537,737
北京东日旧机动车经纪有限责任公司	550,763	539,887
石家庄内陆港有限公司	3,992,797	4,072,913
河北快运集团有限公司	30,063	650,033
河北隆运网络科技有限公司		61,534
郑州庞大恒华实业有限公司	4,500,000	4,500,000
合计	27,159,026	28,362,104

其他说明：陕汽新疆汽车有限公司效益持续下滑，本公司在 2015 年已经对其全额计提了减值损失，本期末公允价值为 0。北京酷车易美网络科技有限公司 2019 年末净资产为负数，本期末公允价值为 0。河北隆运网络科技有限公司 2019 年末净资产为负数，本期末公允价值为 0。

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
陕汽新疆汽车有限公司			38,920,000		非交易性，行使公允价值选择权	
北京酷车易美网络科技有限公司			1,950,000		非交易性，行使公允价值选择权	
廊坊金汇颐贸易有限公司		13,429,077			非交易性，行使公允价值选择权	
北京东日旧机动车经纪有限责任公司		50,763			非交易性，行使公允价值选择权	
石家庄内陆港有限公司		32,797			非交易性，行使公允价值选择权	
河北快运集团有限公司			1,639,737		非交易性，行使公允价值选择权	
河北隆运			500,000		非交易性，行	

网络科技有限公司					使公允价值选择权	
郑州庞大恒华实业有限公司		26,316			非交易性，行使公允价值选择权	

其他说明：
□适用 √不适用

18、 其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	123,329,212	143,419,346
合计	123,329,212	143,419,346

其他说明：
□适用 √不适用

19、 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	323,641,342	126,098,496		449,739,838
二、本期变动	-23,089,952.00	72,962,714		49,872,762
加：外购	0			0
存货\固定资产\在建工程转入	31,457,691	18,423,290		49,880,981
企业合并增加	0			0
减：处置		38,486,559		38,486,559
其他转出				
公允价值变动	-54,547,643	93,025,983		38,478,340
三、期末余额	300,551,390	199,061,210		499,612,600

(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
广州庞大培训管理中心	117,108,800	相关验收手续尚未办妥，故无法取得产权证书
青岛庞大培训管理中心	157,019,000	相关房产消防手续尚未办妥，故无法取得产权证书

其他说明

□适用 √不适用

20、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	7,170,236,275	7,793,564,516
固定资产清理	33,396,865	0
合计	7,203,633,140	7,793,564,516

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1).固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	8,415,497,630	777,656,800	1,336,819,023	588,765,389	11,118,738,842
2.本期增加金额	231,334,658	33,006,601	301,930,216	19,162,857	585,434,332
（1）购置	40,880,307	24,691,141	301,539,177	15,402,292	382,512,917
（2）在建工程转入	145,795,780	0	0	0	145,795,780
（3）企业合并增加	44,658,571	8,315,460	391,039	3,760,565	57,125,635
3.本期减少金额	166,441,100	48,691,115	709,258,878	50,020,954	974,412,047
（1）处置或报废	82,766,005	41,778,107	707,269,272	47,392,049	879,205,433
（2）转入投资性房地产	37,809,408	0	0	0	37,809,408
（3）处置子公司减少	45,865,687	6,913,008	1,989,606	2,628,905	57,397,206
4.期末余额	8,480,391,188	761,972,286	929,490,361	557,907,292	10,729,761,127
二、累计折旧					
1.期初余额	1,904,966,627	450,930,284	490,942,639	462,904,480	3,309,744,030
2.本期增加金额	318,453,190	72,202,548	222,616,789	39,838,284	653,110,811
（1）计提	311,460,264	68,907,138	222,538,537	36,936,989	639,842,928

（2）企业合并增加	6,992,926	3,295,410	78,252	2,901,295	13,267,883
3.本期减少金额	35,511,064	32,638,995	378,849,699	42,743,645	489,743,403
（1）处置或报废	22,127,838	30,234,463	378,478,917	41,160,520	472,001,738
（2）转入投资性房地产	7,043,689				7,043,689
（3）处置子公司减少	6,339,537	2,404,532	370,782	1,583,125	10,697,976
4.期末余额	2,187,908,753	490,493,837	334,709,729	459,999,119	3,473,111,438
三、减值准备					
1.期初余额	15,430,296				15,430,296
2.本期增加金额	18,475,074	4,870,302	46,369,964	1,267,778	70,983,118
（1）计提	18,475,074	4,870,302	46,369,964	1,267,778	70,983,118
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额	33,905,370	4,870,302	46,369,964	1,267,778	86,413,414
四、账面价值					
1.期末账面价值	6,258,577,065	266,608,147	548,410,668	96,640,395	7,170,236,275
2.期初账面价值	6,495,100,707	326,726,516	845,876,384	125,860,909	7,793,564,516

(2).暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	540,895,225	156,945,246	18,267,884	365,682,095	

(3).通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4).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
房屋建筑物	836,666,524

(5).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	3,268,571,029	待政府相关部门审批完成后即可获得
房屋建筑物	343,902,030	建造于租赁土地上，未取得产权证

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
天津逸龙创业园项目	33,396,865	0
合计	33,396,865	0

其他说明：

天津逸龙创业园项目所在土地 2019 年被政府征收，2019 年 12 月 5 日本公司与天津市北辰区双街镇人民政府签订征收补偿协议，目前该房产正在拆除中。

21、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	173,863,667	324,452,599
工程物资	0	0
合计	173,863,667	324,452,599

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1).在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
汽车专卖店	108,494,830	24,700,187	83,794,643	115,336,630	24,700,187	90,636,443
大卖场	23,977,912	0	23,977,912	127,846,773	0	127,846,773
其他	66,091,112	0	66,091,112	105,969,383	0	105,969,383
合计	198,563,854	24,700,187	173,863,667	349,152,786	24,700,187	324,452,599

(2).重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
汽车专卖店	200,682,670	115,336,630	69,594,844	72,965,841	3,470,803	108,494,830	84.58	84.58%				自筹
大卖场	161,411,168	127,846,773	1,975,581	64,501,882	41,342,560	23,977,912	60.01	60.01%				自筹
其他	561,261,084	105,969,383	754,332	8,328,057	32,304,546	66,091,112	27.05	27.05%				自筹
合计	923,354,922	349,152,786	72,324,757	145,795,780	77,117,909	198,563,854	/	/			/	/

(3).本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(4).工程物资情况

□适用 √不适用

22、 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

23、 油气资产

□适用 √不适用

24、 使用权资产

□适用 √不适用

25、 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	软件使用权	上海牌照	经销商授权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	5,105,075,465	31,614,677	26,051,012	115,153,737	5,277,894,891
2.本期增加金额	0	537,238	0	0	537,238
(1)购置	0	436,971	0	0	436,971
(2)内部研发					
(3)企业合并增加	0	100,267	0	0	100,267
3.本期减少金额	190,192,719	0	0	0	190,192,719
(1)处置	76,138,002	0	0	0	76,138,002
(2)转入投资性房地产	15,548,849	0	0	0	15,548,849
(3)处置子公司减	98,505,868	0	0	0	98,505,868

少					
4.期末余额	4,914,882,746	32,151,915	26,051,012	115,153,737	5,088,239,410
二、累计摊销					
1.期初余额	905,927,839	14,065,048	0	31,500,000	951,492,887
2.本期增加金额	139,017,205	2,402,138	0	8,936,285	150,355,628
（1）计提	139,017,205	2,355,347	0	8,936,285	150,308,837
(2)企业合并增加	0	46,791	0	0	46,791
3.本期减少金额	51,264,264	0	0	0	51,264,264
(1)处置	13,702,889	0	0	0	13,702,889
(2)转入投资性房地产	6,165,187	0	0	0	6,165,187
(3)处置子公司减少	31,396,188	0	0	0	31,396,188
4.期末余额	993,680,780	16,467,186	0	40,436,285	1,050,584,251
三、减值准备					
1.期初余额					
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					
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,921,201,966	15,684,729	26,051,012	74,717,452	4,037,655,159
2.期初账面价值	4,199,147,626	17,549,629	26,051,012	83,653,737	4,326,402,004

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(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	292,214,538	相关手续未办理完毕

其他说明：

□适用 √不适用

26、 开发支出

□适用 √不适用

27、 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	
湖南和信汽车集团	302,371,420	0	0	302,371,420
巴博斯国际(香港)投资有限公司	150,238,854	0	0	150,238,854
石家庄运输集团有限公司	94,657,062	0	0	94,657,062
上海铂众汽车销售服务有限公司	48,518,750	0	0	48,518,750
唐山市路通机动车检测服务有限公司	30,000,000	0	0	30,000,000
沈阳市庞大一众汽车销售有限公司	29,166,556	0	0	29,166,556
浙江顺天汽车销售服务有限公司	28,391,485	0	0	28,391,485
苏州银狮汽车销售服务有限公司	26,165,879	0	0	26,165,879
营口安顺汽车销售服务有限公司	24,601,996	0	0	24,601,996
东营海正汽车销售服务有限公司	24,564,855	0	0	24,564,855
阳泉联华丰田汽车销售服务有限公司	23,573,695	0	0	23,573,695
烟台陆通汽车销售服务有限公司	22,439,159	0	0	22,439,159
延边金山丰田汽车销售服务有限公司	19,301,219	0	0	19,301,219
辽阳庞大鑫达汽车销售服务有限公司	17,419,409	0	0	17,419,409
北京五方桥丰田汽车销售服务有限公司	16,785,763	0	0	16,785,763
上海信佳汽车销售服务有限公司	15,981,611	0	0	15,981,611
新疆政辉贸易有限公司	14,501,342	0	0	14,501,342
昆山力狮汽车销售服务有限公司	14,467,171	0	0	14,467,171
北京鹏翰汽车集团	13,732,965	0	0	13,732,965
上海锦田汽车销售服务有限公司	12,766,344	0	0	12,766,344
嘉兴市千里马汽车销售服务有限公司	12,717,122	0	0	12,717,122
乌兰察布集宁森诺汽车贸易有限公司	10,966,932	0	0	10,966,932
北京华鑫丰盛汽车销售有限公司	10,738,073	0	0	10,738,073
呼和浩特市新辉恒通汽车贸易有限责任公司	9,750,000	0	0	9,750,000
永州佳昊丰田汽车销售有限公司	9,240,006	0	0	9,240,006
新疆大地汽车销售有限责任公司	9,070,875	0	0	9,070,875
唐山丰顺汽贸有限公司	8,628,566	0	0	8,628,566
阿克苏振宇汽车销售有限责任公司	7,749,719	0	0	7,749,719
张家口同力伟业汽车销售服务有限公司	7,734,285	0	0	7,734,285
上海大众汽车吐鲁番销售服务有	7,063,329	0	0	7,063,329

限责任公司				
河北合众汽车贸易有限公司	6,733,810	0	0	6,733,810
辽阳市宝龙商贸有限公司	5,755,857	0	0	5,755,857
北京千里行汽车服务有限公司	5,611,910	0	0	5,611,910
青岛华泰斯巴鲁汽车销售服务有限公司	5,443,471	0	0	5,443,471
庞大欧力士汽车租赁有限公司	5,339,093	0	0	5,339,093
甘肃民通汽车有限公司	4,914,158	0	0	4,914,158
青岛新濠汽车贸易有限公司	4,763,744	0	0	4,763,744
益阳市佳烨丰田汽车销售服务有限公司	4,381,138	0	0	4,381,138
北京冀富捷汽车服务有限公司	4,060,000	0	0	4,060,000
沈阳和泰同辉汽车销售服务有限公司	3,995,653	0	0	3,995,653
荣城新广利丰田汽车销售服务有限公司	3,983,067	0	0	3,983,067
云南兴星汽车服务有限公司	3,694,309	0	3,694,309	0
齐齐哈尔市鹤达汽车贸易有限公司	3,677,950	0	0	3,677,950
云南兴星机电贸易有限公司	3,226,283	0	0	3,226,283
山西恒丰昌汽贸有限公司	3,028,399	0	0	3,028,399
上海风逸汽车销售有限公司	3,006,124	0	0	3,006,124
瓦房店顺发物资商贸有限公司	2,578,946	0	0	2,578,946
云南兴林汽车贸易有限公司	2,437,021	0	0	2,437,021
贵州斯巴鲁汽车销售服务有限公司	2,313,245	0	0	2,313,245
伊春名人汽车销售服务有限公司	2,216,714	0	0	2,216,714
深圳市中汽南华汽车服务有限公司	1,933,466	0	0	1,933,466
德州天狮汽车销售服务有限公司	1,919,965	0	0	1,919,965
北京庞大兴迪汽车销售服务有限公司	1,735,445	0	1,735,445	0
锦州滕企汽车销售服务有限公司	1,728,328	0	0	1,728,328
潍坊和泰同辉汽车销售服务有限公司	970,470	0	970,470	0
沧州金得利汽车销售服务有限公司	862,260	0	0	862,260
上海庞大丰源汽车销售服务有限公司	729,694	0	0	729,694
日照中冀汽车销售有限公司	499,814	0	0	499,814
天津杰特西汽车服务有限公司	358,457	0	0	358,457
河北华瑞汽车销售服务有限公司	322,614	0	0	322,614
北京中冀凯腾汽车销售有限公司	312,054	0	0	312,054
北京易网云车咨询服务有限公司	209,299	0	0	209,299
重庆星斗新能源汽车租赁有限公司	154,554	0	0	154,554
曲周县唐大汽车销售服务有限公司	150,000	0	0	150,000
吉林欧博汽车销售服务有限公司	18,192	0	0	18,192

乌鲁木齐世纪广通文化传播有限公司	11,683	0	11,683	0
广州和泰同辉汽车销售服务有限公司	0	28,804,075	0	28,804,075
天津天蓝蓝新能源汽车租赁有限公司	0	1,498,273	0	1,498,273
天津市千秋新能源汽车租赁有限公司	0	475,673	0	475,673
天津梦飞新能源汽车租赁有限公司	0	615,503	0	615,503
天津创业新能源汽车租赁有限公司	0	2,512	0	2,512
天津市百盈钱柜汽车租赁有限公司	0	2,519	0	2,519
天津市锦虹汽车租赁有限公司	0	377,412	0	377,412
天津市顺隆汽车租赁有限公司	0	15,186	0	15,186
天津腾众汽车租赁有限公司	0	1,511,963	0	1,511,963
合计	1,116,381,629	33,303,116	6,411,907	1,143,272,838

(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	
湖南和信汽车集团	141,661,115	9,317,095	0	150,978,210
巴博斯国际(香港)投资有限公司	149,814,494	628	0	149,815,122
石家庄运输集团有限公司	0	0	0	0
上海铂众汽车销售服务有限公司	47,939,946	0	0	47,939,946
唐山市路通机动车检测服务有限公司	28,134,393	0	0	28,134,393
沈阳市庞大一众汽车销售有限公司	17,559,927	539,018	0	18,098,945
浙江顺天汽车销售服务有限公司	27,889,635	0	0	27,889,635
苏州银狮汽车销售服务有限公司	19,360,735	252,899	0	19,613,634
营口安顺汽车销售服务有限公司	24,601,996	0	0	24,601,996
东营海正汽车销售服务有限公司	3,043,804	4,959,096	0	8,002,900
阳泉联华丰田汽车销售服务有限公司	23,533,539	0	0	23,533,539
烟台陆通汽车销售服务有限公司	22,294,962	0	0	22,294,962
延边金山丰田汽车销售服务有限公司	9,544,702	2,786,487	0	12,331,189

辽阳庞大鑫达汽车销售服务有限公司	12,979,171	0	0	12,979,171
北京五方桥丰田汽车销售服务有限公司	16,785,763	0	0	16,785,763
上海信佳汽车销售服务有限公司	15,981,611	0	0	15,981,611
新疆政辉贸易有限公司	14,501,342	0	0	14,501,342
昆山力狮汽车销售服务有限公司	9,787,131	0	0	9,787,131
北京鹏翰汽车集团	13,647,409	22,234	0	13,669,643
上海锦田汽车销售服务有限公司	12,698,459	0	0	12,698,459
嘉兴市千里马汽车销售服务有限公司	12,717,122	0	0	12,717,122
乌兰察布集宁森诺汽车贸易有限公司	10,966,932	0	0	10,966,932
北京华鑫丰盛汽车销售有限公司	10,727,953	10,120	0	10,738,073
呼和浩特市新辉恒通汽车贸易有限责任公司	9,750,000	0	0	9,750,000
永州佳昊丰田汽车销售有限公司	8,828,561	0	0	8,828,561
新疆大地汽车销售有限责任公司	9,070,875	0	0	9,070,875
唐山丰顺汽贸有限公司	8,628,566	0	0	8,628,566
阿克苏振宇汽车销售有限责任公司	0	0	0	0
张家口同力伟业汽车销售服务有限公司	0	0	0	0
上海大众汽车吐鲁番销售服务有限责任公司	7,063,329	0	0	7,063,329
河北合众汽车贸易有限公司	6,733,810	0	0	6,733,810
辽阳市宝龙商贸有限公司	5,755,857	0	0	5,755,857
北京千里行汽车服务有限公司	5,611,910	0	0	5,611,910
青岛华泰斯巴鲁汽车销售服务有限公司	934,360	0	0	934,360
庞大欧力士汽车租赁有限公司	368,444	0	0	368,444
甘肃民通汽车有限公司	0	0	0	0
青岛新濠汽车贸易有限公司	4,763,744	0	0	4,763,744
益阳市佳烨丰田汽车销售服务有限公司	0	4,381,138	0	4,381,138
北京冀富捷汽车服务有限公司	0	0	0	0
沈阳和泰同辉汽车销售服务有限公司	3,995,653	0	0	3,995,653
荣城新广利丰田汽车销售服务有限公司	3,983,067	0	0	3,983,067

云南兴星汽车服务有限公司	3,694,309	0	3,694,309	0
齐齐哈尔市鹤达汽车贸易有限公司	3,677,950	0	0	3,677,950
云南兴星机电贸易有限公司	0	3,226,283	0	3,226,283
山西恒丰昌汽贸有限公司	3,028,399	0	0	3,028,399
上海风逸汽车销售有限公司	0	0	0	0
瓦房店顺发物资商贸有限公司	0	2,578,946	0	2,578,946
云南兴林汽车贸易有限公司	0	2,437,021	0	2,437,021
贵州斯巴鲁汽车销售服务有限公司	0	0	0	0
伊春名人汽车销售服务有限公司	2,216,714	0	0	2,216,714
深圳市中汽南华汽车服务有限公司	0	1,932,811	0	1,932,811
德州天狮汽车销售服务有限公司	1,919,965	0	0	1,919,965
北京庞大兴迪汽车销售服务有限公司	0	0	0	0
锦州滕企汽车销售服务有限公司	1,728,328	0	0	1,728,328
潍坊和泰同辉汽车销售服务有限公司	0	0	0	0
沧州金得利汽车销售服务有限公司	862,260	0	0	862,260
上海庞大丰源汽车销售服务有限公司	0	729,694	0	729,694
日照中冀汽车销售有限公司	0	0	0	0
天津杰特西汽车服务有限公司	0	358,457	0	358,457
河北华瑞汽车销售服务有限公司	0	322,614	0	322,614
北京中冀凯腾汽车销售有限公司	0	0	0	0
北京易网云车咨询服务有限公司	0	209,299	0	209,299
重庆星斗新能源汽车租赁有限公司	0	154,554	0	154,554
曲周县唐大汽车销售服务有限公司	0	150,000	0	150,000
吉林欧博汽车销售服务有限公司	0	18,192	0	18,192
乌鲁木齐世纪广通文化传播有限公司	0	0	0	0
广州和泰同辉汽车销售服务有限公司	0	0	0	0
天津天蓝蓝新能源汽车租赁有限公司	0	1,498,273	0	1,498,273
天津市千秋新能源汽车租赁	0	475,673	0	475,673

有限公司				
天津梦飞新能源汽车租赁有限公司	0	615,503	0	615,503
天津创业新能源汽车租赁有限公司	0	2,512	0	2,512
天津市百盈钱柜汽车租赁有限公司	0	2,519	0	2,519
天津市锦虹汽车租赁有限公司	0	377,412	0	377,412
天津市顺隆汽车租赁有限公司	0	15,186	0	15,186
天津腾众汽车租赁有限公司		1,511,963	0	1,511,963
合计	738,788,242	38,885,627	3,694,309	773,979,560

(3).商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

本公司从第三方收购的公司一般为汽车专卖店及销售网点，一个网点中的经营资产为独立的资产组。企业合并取得的商誉分摊到每个资产组进行减值测试，即比较各资产组的可收回金额和账面价值。这些资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

(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

资产组的可收回金额按照资产组预计未来现金流量的现值与资产组的公允价值减去处置费用后的净额之间较高者确定。未来现金流量基于庞大集团的销售预算确定。

我们委托北京中天华资产评估有限责任公司对商誉期末金额大于500万元的公司进行了减值测试，并出具了中天华资评报字[2020]第10544号-10557号评估报告。

采用现金流量折现方法的主要假设：

预期增长率	管理层根据历史经验及市场发展的预测确定五年预测期收入增长率
毛利率	管理层根据历史经验及市场发展的预测确定预算毛利率
折现率	12.4%-15.36%
预测期	5年

本公司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。

(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，本公司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。

其他说明
□适用 √不适用

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁改良支出	211,481,554	33,951,472	118,651,760	0	126,781,266
预付租金	157,299,558	52,547,123	72,019,331	3,000,000	134,827,350
长期融资服务费	15,298,148	0	13,289,815	0	2,008,333
深圳汽车牌照	4,876,858	0	711,800	0	4,165,058
合计	388,956,118	86,498,595	204,672,706	3,000,000	267,782,007

29、 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
可抵扣亏损	452,831,834	113,207,958	42,783,041	10,695,760
存货跌价准备	91,984,771	22,996,193	254,920,636	63,730,159
汽车专卖店及销售网点建筑费（瑕疵物业）	194,342,937	48,585,734	635,258,160	158,814,540
坏账准备及预计负债	746,798,135	186,699,534	784,691,408	196,172,852
抵消未实现内部销售利润	9,227,878	2,306,970	142,377,969	35,594,492
与资产相关的政府补助	4,029,559	1,007,390	106,496,548	26,624,137
以公允价值进行后续计量的其他非流动金融资产				
长期资产评估减值	13,460,641	3,365,160	22,678,567	5,669,642
其他权益工具投资	27,363,844	6,840,961		
合计	1,540,039,599	385,009,900	1,989,206,329	497,301,582

(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	307,643,700	76,910,925	318,821,055	79,705,264
以公允价值进行后续计量的投资性房地产的公允价值变动	124,440,738	31,110,185	54,954,218	13,738,554
待缴税的拆迁补偿收入	55,401,752	13,850,438	49,122,881	12,280,720
未实现内部销售（整车）	10,072,193	2,518,048		
其他非流动金融资产公允价值变动	12,129,212	3,032,303		
合计	509,687,595	127,421,899	422,898,154	105,724,538

(3).以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4).未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,417,131,902	
可抵扣亏损	11,271,774,056	
合计	13,688,905,958	

(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
2020 年	504,830,280		
2021 年	940,745,544		
2022 年	1,729,991,765		
2023 年	4,465,426,267		
2024 年	3,630,780,200		
合计	11,271,774,056		/

其他说明：

□适用 √不适用

30、 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付投资款	5,500,000	43,096,516
预付征地款	174,394,406	182,353,233
合计	179,894,406	225,449,749

31、 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	0	0
抵押借款	842,898,812	2,614,528,995
保证借款	1,057,049,622	2,399,110,589
信用借款	14,846,000	867,757,114
保证金借款	0	283,070,023
票据逾期	44,356,739	1,259,673,936
合计	1,959,151,173	7,424,140,657

(2).已逾期未偿还的短期借款情况

√适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 46,409,017 元。

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

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率（%）	逾期时间	逾期利率（%）
沧州银行股份有限公司运河支行	29,950,417	6.09	517(天)	9.14
沧州银行股份有限公司运河支行	7,000,000	6.09	305(天)	9.14
中国邮政储蓄银行股份有限公司秦皇岛市分行	9,458,600	5.66	560(天)	8.48
合计	46,409,017	/	/	/

其他说明

√适用 □不适用

2019 年 12 月 31 日，上述借款的年利率为 3.58%-18%。

32、 交易性金融负债

□适用 √不适用

33、 衍生金融负债

□适用 √不适用

34、 应付票据

(1).应付票据列示

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	404,330,000	4,908,403,589
合计	404,330,000	4,908,403,589

(2).应付票据列示

35、 应付账款

(1).应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
购车款	189,854,790	540,173,286
购备件款	169,211,475	245,353,838
改装费	3,324,724	5,168,518
暂估入库	224,414,751	264,638,829
房地产公司应付工程款	20,607,343	32,768,265
合计	607,413,083	1,088,102,736

(2).账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

36、 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
预收整车款	142,371,920	155,935,301
预收配件款	1,080,976	3,168,073
预收购房首付款	43,225,577	7,368,712
预收其他款项	33,481,454	27,468,242
合计	220,159,927	193,940,328

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(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

37、 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	220,603,011	1,474,239,094	1,510,728,062	184,114,043
二、离职后福利-设定提存计划	3,386,668	119,844,006	120,956,523	2,274,151
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	223,989,679	1,594,083,100	1,631,684,585	186,388,194

(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	213,655,216	1,299,375,935	1,332,705,464	180,325,687
二、职工福利费	675,031	57,104,480	57,422,117	357,394
三、社会保险费	2,061,949	74,145,592	75,524,729	682,812
其中：医疗保险费	1,445,151	62,778,217	63,609,044	614,324
工伤保险费	512,500	5,791,693	6,272,097	32,096
生育保险费	104,298	5,575,682	5,643,588	36,392
四、住房公积金	1,752,068	37,747,263	38,699,123	800,208
五、工会经费和职工教育经费	2,458,747	5,865,824	6,376,629	1,947,942
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	220,603,011	1,474,239,094	1,510,728,062	184,114,043

(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	2,099,383	116,762,030	116,730,277	2,131,136
2、失业保险费	1,287,285	3,081,976	4,226,246	143,015
3、企业年金缴费				
合计	3,386,668	119,844,006	120,956,523	2,274,151

其他说明：
□适用 √不适用

38、 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	153,447,632	271,410,196
企业所得税	35,432,838	44,917,410
个人所得税	2,187,896	1,082,693
城市维护建设税	7,679,449	11,947,171
房产税	26,268,776	14,376,323
土地使用税	22,057,773	13,480,206
印花税	2,695,673	1,736,505
其他	9,484,215	10,749,588
合计	259,254,252	369,700,092

39、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	180,226,589	216,829,823
其他应付款	4,526,189,901	5,145,057,932
合计	4,706,416,490	5,361,887,755

其他说明：
□适用 √不适用

应付利息

(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
分期付息到期还本的长期借款利息	27,936,414	30,055,183
短期借款应付利息	152,290,175	186,774,640

合计	180,226,589	216,829,823

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

(2).分类列示

□适用 √不适用

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
消费信贷客户预付月供款	8,211,061	12,225,369
客户购车定金	213,526,075	237,438,544
购车客户保险保证金	411,351,680	585,853,010
消费信贷客户还款保证金	150,832,468	309,278,690
经销商保证金	63,866,764	127,909,177
应付工程、材料款	84,343,564	180,922,198
应付关联方款项	256,498,198	136,283,417
配件及维修定金	91,468,646	108,273,365
经营需要临时性押金	223,854,526	502,808,268
限制性股票股权激励回购款		39,226,891
股票投资款	45,475,237	11,596,125
钻石会员入会保证金	458,997,446	568,208,365
单位借款	1,510,518,821	1,154,735,104
土地款	86,255,545	237,516,035
租金	143,175,928	92,375,676
办公费用	50,429,305	71,786,114
重整相关	178,607,029	
其他	548,777,608	768,621,584
合计	4,526,189,901	5,145,057,932

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、 持有待售负债

□适用 √不适用

41、 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	0	1,662,420,257
1 年内到期的应付债券	0	2,015,557,542
1 年内到期的长期应付款	0	1,604,006,751
合计	0	5,281,984,550

42、 其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	0	0
短期融资租赁应付款	0	48,444,888
合计	0	48,444,888

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

43、 长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	4,757,268,363	1,949,069,101
保证借款	0	155,800,000
信用借款	0	117,550,000
减：一年内到期的长期借款	0	-1,662,420,257
合计	4,757,268,363	559,998,844

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

44、 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	0	0
合计	0	0

(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	本期减少	期末余额
2016 年公司债券第一批	100	2016/2/24	三年	600,000,000	482,803,629					482,803,629	
2016 年公司债券第二批	100	2016/3/31	三年	1,400,000,000	544,706,258					544,706,258	
2016 年公司债券第三批	100	2016/11/8	三年	1,000,000,000	988,047,655				5,041,678	983,005,977	
合计	/	/	/	3,000,000,000	2,015,557,542				5,041,678	2,010,515,864	

(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

经中国证券监督委员会证监会许可上证函[2015]2299 号核准，本公司于 2016 年 2 月 24 日发行票面 100 元的公司债券 6,000,000 张。债券票面利率为 8%，每年 2 月 24 日付息，到期一次还本。该项债券于 2019 年 2 月到期，2018 年 12 月 31 日将“16 庞大 01”公司债券余额被重分类到“一年内到期的非流动负债”。

经中国证券监督委员会证监会许可上证函[2015]2299 号核准，本公司于 2016 年 3 月 31 日发行票面 100 元的公司债券 14,000,000 张。债券票面利率为 7%，每年 3 月 31 日付息，到期一次还本。该项债券于 2019 年 3 月到期，2018 年 12 月 31 日将“16 庞大 02”公司债券余额被重分类到“一年内到期的非流动负债”。

经中国证券监督委员会证监会许可上证函[2015]2299 号核准，本公司于 2016 年 11 月 8 日发行票面 100 元的公司债券 10,000,000 张。债券票面利率为 7%，每年 11 月 8 日付息，到期一次还本。该项债券于 2019 年 11 月到期，2018 年 12 月 31 日将“16 庞大 03”公司债券余额被重分类到“一年内到期的非流动负债”。

2019 年本公司进行破产重整，本公司依据重整计划对“16 庞大 01”、“16 庞大 02”、“16 庞大 03”三期债券进行了清偿。

45、 租赁负债

□适用 √不适用

46、 长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	0	321,836,912
专项应付款	80,000,000	0
合计	80,000,000	321,836,912

其他说明：

√适用 □不适用

专项应付款为石家庄客运总站拆迁补偿款。

长期应付款

(1).按款项性质列示长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
长期应付款	321,836,912	0

专项应付款

(2).按款项性质列示专项应付款

√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	形成原因
专项应付	0	80,000,000		80,000,000	专项应付款为石家庄客运总站拆迁补偿款
合计	0	80,000,000		80,000,000	/

47、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、 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	109,538,631	101,701,077	消费信贷担保
合计	109,538,631	101,701,077	/

其他说明：

本公司为以消费信贷方式购车的购车者向银行提供担保。截至 2019 年 12 月 31 日担保余额为 2,790,266,416 元，本公司以预期信用损失为基础，按照应收款项金融业务组合计提信用减值损失的方式对担保余额计提预计负债，预计负债期末余额 101,701,077 元。

49、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	186,683,971	0	16,013,233	170,670,738	
会员费延保收入等	319,154,212	159,281,231	154,185,086	324,250,357	
合计	505,838,183	159,281,231	170,198,319	494,921,095	

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地及基础设施建设补贴	186,683,971	0	0	16,013,233	0	170,670,738	与资产相关
合计	186,683,971	0	0	16,013,233	0	170,670,738	

其他说明：

□适用 √不适用

50、 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
非银行金融机构借款	432,418,418	0
合计	432,418,418	0

其他说明：

2019 年 12 月 30 日，河北省唐山市中级人民法院裁定确认本公司重整计划执行完毕，本项目列报内容为涉及留债展期清偿的非银行金融机构债权人的债务。

51、 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（+、一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	6,538,478,402			3,688,746,668		3,688,746,668	10,227,225,070

其他说明：

根据《庞大汽贸集团股份有限公司重整计划》之出资人权益调整方案，庞大集团以总股本6,538,478,402 股为基数，按照每 10 股转增 5.641598 股的比例实施资本公积金转增股票，共计转增 3,688,746,668 股股票。

52、 其他权益工具

(1).期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2).期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

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

53、 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）	3,374,438,773	4,268,534,894	3,688,746,668	3,954,226,999
其他资本公积	173,361,499			173,361,499
合计	3,547,800,272	4,268,534,894	3,688,746,668	4,127,588,498

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《庞大汽贸集团股份有限公司重整计划》之出资人权益调整方案，庞大集团资本公积金转增股票，减少资本公积 368,874.67 万元。

根据《庞大汽贸集团股份有限公司重整计划》之出资人权益调整方案，及《庞大汽贸集团股份有限公司重整计划》“四、债权调整和受偿方案”之“（二）债权调整及受偿的具体方案”，破产重整事项共增加公司资本公积 426,853.49 万元。

54、 库存股

□适用 √不适用

55、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-21,200,779	-1,203,078			-300,769	-902,309		-22,103,088
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								
其他权益工具投资公允价值变动	-21,200,779	-1,203,078			-300,769	-902,309		-22,103,088
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	39,249,110	5,242,626			2,432,900	2,809,726		42,058,836
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入								

其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	1,628,896	-4,488,974				-4,488,974		-2,860,078
自用房地产转换为以公允价值模式计量的投资性房地产转换日公允价值大于账面价值的部分	37,620,214	9,731,600			2,432,900	7,298,700		44,918,914
其他综合收益合计	18,048,331	4,039,548			2,132,131	1,907,417		19,955,748

56、 专项储备

□适用 √不适用

57、 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	216,972,798	281,055,341		498,028,139
合计	216,972,798	281,055,341		498,028,139

58、 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	-3,928,870,487	2,228,233,610
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减－）	-272,806,070	-1,839,247
调整后期初未分配利润	-4,201,676,557	2,226,394,363
加:本期归属于母公司所有者的净利润	116,002,460	-6,155,264,850
减：提取法定盈余公积	281,055,341	
期末未分配利润	-4,366,729,438	-3,928,870,487

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 元。
2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-272,806,070 元。
3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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-1,839,247 元。
5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、 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	20,442,221,154	20,067,940,972	39,163,498,324	41,072,976,355
其他业务	1,641,259,625	498,507,640	2,879,673,766	689,655,254
合计	22,083,480,779	20,566,448,612	42,043,172,090	41,762,631,609

60、 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	25,748,771	21,803,526
城市维护建设税	25,404,080	76,638,282
教育费附加	18,183,207	57,232,716
房产税	73,482,485	79,045,020
土地使用税	57,773,848	61,870,249
车船使用税	1,477,026	2,297,494
印花税	14,911,566	23,462,322
土地增值税	1,051,684	12,038,141
其他	626,682	1,646,667
合计	218,659,349	336,034,417

61、 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
销售员工成本	503,756,582	808,173,071
广告费	165,243,211	190,439,051
折旧费	106,920,266	98,203,317
修理费	44,386,920	60,249,442
水电费	27,032,225	50,639,919
租赁费	33,193,934	49,489,044
差旅费	30,136,820	43,101,539
服务费	36,488,618	41,873,059
运输费	31,383,972	41,621,078
办公费	23,550,620	39,906,630
物料消耗	13,946,637	32,550,447
宣传费	24,290,154	24,636,550
保险费	21,736,515	23,989,323
其他	41,102,474	81,845,168
合计	1,103,168,948	1,586,717,638

62、 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
管理员工成本	553,284,055	612,978,676

折旧费	346,358,881	408,945,300
摊销费	265,455,518	229,826,227
限制性激励股票成本		160,902,000
租赁费	132,461,851	156,029,801
劳务费	68,401,013	88,737,012
水电费	57,865,961	59,346,415
专业服务费	185,422,204	44,984,833
业务招待费	33,328,275	38,128,193
办公费	47,829,529	34,113,704
差旅费	29,278,410	32,101,071
邮电通讯费	20,526,466	24,119,512
燃油费	22,369,739	22,392,200
费用性税金	10,877,753	14,886,834
软件使用费	13,503,597	13,751,153
保洁卫生费	6,028,255	6,900,399
物业费	5,211,436	6,084,739
技术服务费	2,785,455	5,419,120
安全生产费	2,545,202	3,243,741
劳动保护费	819,200	1,401,486
开办费	292,638	1,392,870
其他	81,791,176	52,793,387
合计	1,886,436,614	2,018,478,673

63、 研发费用

□适用 √不适用

64、 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	1,315,279,089	929,948,453
减：利息收入	-228,949,620	-377,037,620
金融机购手续费	73,820,371	166,360,931
票据贴现支出	76,858,380	589,116,429
汇兑损益	12,271,899	42,926,072
融资租赁利息支出	187,782,458	131,671,699
债券利息	129,513,668	188,165,235
合计	1,566,576,245	1,671,151,199

65、 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
政府补助	70,337,801	18,858,814
合计	70,337,801	18,858,814

66、 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	-21,769,098	-6,359,393
处置长期股权投资产生的投资收益	132,814,213	930,342,032
持有至到期投资在持有期间的投资收益		20,338,818
债务重组收益	4,009,867,075	
委托贷款收益	25,211,200	27,169,811
其他	45,625	209,989,747
合计	4,146,169,015	1,181,481,015

67、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、 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
按公允价值计量的投资性房地产	38,478,340	-26,087,112
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-18,432,398	
合计	20,045,942	-26,087,112

69、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	102,985,629	
债权投资减值损失	0	
其他债权投资减值损失	0	
长期应收款坏账损失	167,081,277	
应收账款坏账损失	11,941,411	
财务担保信用损失	-7,837,554	
合计	274,170,763	

70、 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		1,017,861,617
二、存货跌价损失	148,834,902	234,115,160
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	4,164,819	
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	70,983,118	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		1,404,073
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	38,885,627	727,821,310
十四、其他	30,096,516	
合计	292,964,982	1,981,202,160

71、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	143,265,207	153,710,663
非流动资产处置损失	-101,126,134	-68,719,757
合计	42,139,073	84,990,906

72、 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
罚没款收入	7,497,615	25,328,594	7,497,615
无法支付的款项	51,440,028	28,559,526	51,440,028
其他	19,695,199	7,460,534	19,695,199
合计	78,632,842	61,348,654	78,632,842

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

73、 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
罚没款及违约金	80,673,686	33,418,034	80,673,686
非常损失	50,192,303	1,757,449	50,192,303
公益性捐赠支出	36,227	106,311	36,227
长期资产损失	60,655,162		60,655,162
其他	45,977,806	57,422,254	45,977,806
合计	237,535,184	92,704,048	237,535,184

74、 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	75,113,752	127,789,242
递延所得税费用	123,200,538	-40,682,987
合计	198,314,290	87,106,255

(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	294,844,755
按法定/适用税率计算的所得税费用	73,711,189
子公司适用不同税率的影响	-4,406,694
调整以前期间所得税的影响	10,093,638
非应税收入的影响	-1,002,466,769
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	104,974,828
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-46,151,449
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	1,068,181,116
税法规定可额外扣除的项目	-5,621,569
所得税费用	198,314,290

其他说明：

□适用 √不适用

75、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

76、 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
押金、保证金	450,438,612	
罚没款收入	7,497,615	25,315,085
政府补贴企业发展金	31,272,651	29,657,973
冻结款项	183,718,389	
其他	69,907,342	29,227,167
合计	742,834,609	84,200,225

(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
保证金、押金等	726,973,430	1,017,896,092
租赁及物业费	296,723,768	315,468,760
广告费、宣传费	189,540,001	215,075,601
运输费	53,758,701	133,606,721
业务招待费	33,328,275	38,125,763
差旅费	59,415,230	75,140,409
办公费	138,190,156	164,611,976
修理费	44,386,920	72,065,636
手续服务费	221,581,724	288,991,234
其他	492,633,445	657,513,956
合计	2,256,531,650	2,978,496,148

(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
联营公司偿还拆借款		474,357,812
取得存款利息收入所收到的现金		377,036,971

本期收到的取得子公司的净额	34,933,884	
合计	34,933,884	851,394,783

(4).支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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
第三方资金拆借	758,249,008	1,154,002,516
收回借款保证金	106,184,841	
合计	864,433,849	1,154,002,516

(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
偿还第三方拆借资金	340,484,948	
合计	340,484,948	

77、 现金流量表补充资料

(1).现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	96,530,465	-6,172,261,632
加：信用减值损失	274,170,763	
加：资产减值准备	292,964,982	1,981,202,160
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	639,842,928	601,247,786
使用权资产摊销		
无形资产摊销	150,308,837	136,925,148
长期待摊费用摊销	204,672,706	217,171,492
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）	-42,139,073	-84,990,906
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	60,655,162	
公允价值变动损失（收益以“－”号	-20,045,942	26,087,112

填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,709,433,595	1,410,718,129
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,146,169,015	-1,181,481,015
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	112,291,682	-39,096,647
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	13,642,525	-1,586,344
存货的减少（增加以“－”号填列）	544,116,538	4,511,376,411
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,401,332,478	7,568,541,538
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-6,016,302,209	-21,333,559,890
其他		131,293,091
经营活动产生的现金流量净额	-4,724,693,578	-12,228,413,567
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,654,471,065	6,254,557,422
减：现金的期初余额	6,254,557,422	19,455,915,117
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	-4,600,086,357	-13,201,357,695

(2).本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(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	44,603,625
其中：潍坊和泰同辉汽车销售服务有限公司	30,000,000
鹤岗庞大鹤祥汽车销售有限公司	4,603,625
呼和浩特市鼎鑫房地产开发有限公司	0
西咸新区庞大乐业丰田汽车销售有限公司	0
达州中冀斯巴鲁汽车销售有限公司	0
青岛庞大投资有限公司	10,000,000
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	5,431,047
其中：潍坊和泰同辉汽车销售服务有限公司	5,256,298

鹤岗庞大鹤祥汽车销售有限公司	34,412
呼和浩特市鼎鑫房地产开发有限公司	10,831
西咸新区庞大乐业丰田汽车销售有限公司	70
达州中冀斯巴鲁汽车销售有限公司	19,124
青岛庞大投资有限公司	110,312
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	39,172,578

(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	1,654,471,065	6,254,557,422
其中：库存现金	1,314,058	2,925,260
可随时用于支付的银行存款	1,602,529,964	871,815,473
可随时用于支付的其他货币资金	50,627,043	5,379,816,689
可用于支付的存放中央银行款项		
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	1,654,471,065	6,254,557,422
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

78、 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

79、 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,366,382,009	客户采用银行消费信贷方式购车，本集团需要为客户的消费信贷向银行提供担保而存放在银行的保证金、质押获取借款、承兑汇票保证金、保险保证金、司法冻结
应收票据		
存货	669,400,421	本公司以存货作为抵押，用于取得借款和开具银行承兑汇票

固定资产	1,228,455,496	本公司以固定资产作为抵押，用于取得借款
无形资产	2,404,983,774	本公司以无形资产作为抵押，用于取得借款
投资性房地产	56,244,500	本公司以相关资产作为抵押，用于取得借款
合计	5,725,466,200	/

80、 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	-	-	3,089,928
其中：美元	436,035	6.9762	3,041,864
欧元	3	7.8155	20
港币	153	0.8958	137
图格里克	18,711,625	0.0026	47,907

(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

81、 套期

□适用 √不适用

82、 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
土地及基础设施建设补贴	170,670,738	递延收益	16,013,233
土地及基础设施建设补贴	31,498,420	其他收益	31,498,420
其他	22,826,148	其他收益	22,826,148

(2).政府补助退回情况

□适用 √不适用

83、 其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(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
广州和泰同辉汽车销售服务有限公司	2011/5/20	10,000,000	80.00	现金	2019/1/31	取得被购买方控制权	54,798,660	-20,589,833
天津天蓝蓝新能源汽车租赁有限公司	2019/8/1		100.00	现金	2019/8/1	取得被购买方控制权		-11,411
天津市千秋新能源汽车租赁有限公司	2019/8/1		100.00	现金	2019/8/1	取得被购买方控制权		-1,188
天津梦飞新能源汽车租赁有限公司	2019/8/1		100.00	现金	2019/8/1	取得被购买方控制权		-50,693
天津创业新能源汽车租赁有限公司	2019/8/1		100.00	现金	2019/8/1	取得被购买方控制权	3,648	-257
天津市百盈钱柜汽车租赁有限公司	2019/8/1		100.00	现金	2019/8/1	取得被购买方控制权		-1,146
天津市锦虹汽车租赁有	2019/8/1		100.00	现金	2019/8/1	取得被购		-8,276

限公司						买方控制权		
天津市顺隆汽车租赁有限公司	2019/8/1		100.00	现金	2019/8/1	取得被购买方控制权		-25
天津腾众汽车租赁有限公司	2019/8/1		100.00	现金	2019/8/1	取得被购买方控制权		-896

(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	广州和泰同辉汽车销售服务有限公司	天津天蓝蓝新能源汽车租赁有限公司	天津市千秋新能源汽车租赁有限公司	天津梦飞新能源汽车租赁有限公司	天津创业新能源汽车租赁有限公司	天津市百盈钱柜汽车租赁有限公司	天津市锦虹汽车租赁有限公司	天津市顺隆汽车租赁有限公司	天津腾众汽车租赁有限公司
--现金	10,000,000								
--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	10,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-18,804,075	-1,498,273	-475,673	-615,503	-2,512	-2,519	-377,412	-15,186	-1,511,963
商誉/合并成本小于取	28,804,075	1,498,273	475,673	615,503	2,512	2,519	377,412	15,186	1,511,963

得的可辨认净资产公允价值份额的金额									

(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

	广州和泰同辉汽车销售服务有限公司		天津天蓝蓝新能源汽车租赁有限公司		天津市千秋新能源汽车租赁有限公司		天津梦飞新能源汽车租赁有限公司		天津创业新能源汽车租赁有限公司		天津市百盈钱柜汽车租赁有限公司		天津市锦虹汽车租赁有限公司		天津市顺隆汽车租赁有限公司		天津腾众汽车租赁有限公司	
	购买日	购买日	购买日	购买日	购买日	购买日	购买日	购买日	购买日	购买日	购买日	购买日	购买日	购买日	购买日	购买日	购买日	购买日
资产：	111,479,480	111,479,480	91,399	91,399	62,352	62,352	56,520	56,520	5,749	5,749	820	820	27,128	27,128			2,929,638	2,929,638
货币资金	34,109,689	34,109,689	23	23	60,815	60,815	1	1	1	1							18,259	18,259

应收款项	25,331,439	25,331,439															2,905,311	2,905,311
存货	4,899,785	4,899,785																
固定资产	43,837,284	43,837,284	20,467	20,467														
无形资产	53,476	53,476																
预付账款	3,116,577	3,116,577																
在建工程	26,000	26,000																
其他流动资产	105,230	105,230	70,909	70,909	1,537	1,537	56,519	56,519	5,748	5,748	820	820	27,128	27,128			6,068	6,068
负债：	134,984,573	134,984,573	1,589,672	1,589,672	538,025	538,025	672,023	672,023	8,261	8,261	3,339	3,339	404,540	404,540	15,186	15,186	4,441,601	4,441,601
借款																		
应付款项	105,657,146	105,657,146	1,589,672	1,589,672	538,025	538,025	672,023	672,023	8,261	8,261	3,339	3,339	404,540	404,540	15,186	15,186	4,441,601	4,441,601

递延所得税负债																		
预收账款	614,549	614,549																
应付票据	28,000,000	28,000,000																
应付职工薪酬	624,383	624,383																
应交税费																		
递延收益	88,495	88,495																
净资产	-23,505,093	-23,505,093	-1,498,273	-1,498,273	-475,673	-475,673	-615,503	-615,503	-2,512	-2,512	-2,519	-2,519	-377,412	-377,412	-15,186	-15,186	-1,511,963	-1,511,963
减：少数股东权益																		

取得的净资产	-23,505,093	-23,505,093	-1,498,273	-1,498,273	-475,673	-475,673	-615,503	-615,503	-2,512	-2,512	-2,519	-2,519	-377,412	-377,412	-15,186	-15,186	-1,511,963	-1,511,963

(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

(1).本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
新疆叮叮汇众科技有限公司	100.00	庞庆华控制的公司的子公司	2019/8/1	实际取得被合并方控制权日期	4,103,963	-301,010	5,460,653	-735,327

(2).合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	新疆叮叮汇众科技有限公司
--现金	0
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

：

其他说明：

本期取得新疆叮叮汇众科技有限公司股权，合并成本金额为 0。

(3).合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位:元　币种:人民币

	新疆叮叮汇众科技有限公司	
	合并日	上期期末
资产:	17,068,351	22,456,349
货币资金	745,096	2,010,509
应收款项		55,288
存货		
固定资产	13,805,305	17,305,967
无形资产		
其他应收款	815,304	825,656
其他流动资产	1,702,646	2,258,929
负债:	19,063,276	24,150,266
借款		
应付款项	16,688,453	21,900,538
其他应付款	2,374,823	2,249,728
净资产	-1,994,925	-1,693,917
减：少数股东权益		
取得的净资产	-1,994,925	-1,693,917

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（%）
青岛庞大投资有限公司	177,488,116	100.00	现金处置	2019/12/30	投资方不再拥有对被投资方的实质性权利	96,536,181	
潍坊和泰同辉汽车销售服务有限公司	35,000,000	100.00	现金处置	2019/4/1	投资方不再拥有对被投资方的实质性权利	25,033,839	
鹤岗庞大鹤祥汽车销售有限公司	4,603,625	100.00	现金处置	2019/3/25	投资方不再拥有对被投资方的实质性权利	6,020,719	
呼和浩特市鼎鑫房地产开发有限公司		100.00	现金处置	2019/5/27	投资方不再拥有对被投资方的实质性权利	3,544,563	
西咸新区庞大乐业丰田汽车销售有限公司		100.00	现金处置	2019/9/2	投资方不再拥有对被投资方的实质性权利	18,590	
达州中冀斯巴鲁汽车销售有限公司		100.00	现金处置	2019/8/31	投资方不再拥有对被投资方的实质性权利	1,660,321	

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

除本年度新设成立和工商注销的子公司以及非同一控制下企业合并、同一控制下企业合并和处置子公司的说明外，合并财务报表范围与上年度一致。

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	
唐山市冀东之星汽车销售服务有限公司	河北省	河北省	商贸流通企业	90		通过设立或投资方式取得的子公司
北京冀东丰汽车销售服务有限公司	北京市	北京市	商贸流通企业	99	1	同一控制下企业合并取得的子公司
北京一汽环岛汽车销售有限公司	北京市	北京市	商贸流通企业		100	通过设立或投资方式取得的子公司
承德市冀东机动车销售有限责任公司	河北省	河北省	商贸流通企业		100	通过设立或投资方式取得的子公司
唐山市冀东解放汽车销售服务有限公司	河北省	河北省	商贸流通企业	99	1	通过设立或投资方式取得的子公司
中冀斯巴鲁（天津）汽车销售有限公司	天津市	天津市	商贸流通企业	40	60	通过设立或投资方式取得的子公司
北京中冀兴旺汽车销售有限公司	北京市	北京市	商贸流通企业	100		同一控制下企业合并取得的子公司
中冀斯巴鲁（北京）汽车销售有限公司	北京市	北京市	商贸流通企业	100		通过设立或投资方式取得的子公司
大连冀东汽车贸易有限公司	辽宁省	辽宁省	商贸流通企业		100	通过设立或投资方式取得的子公司
承德市庞大物流仓储有限责任公司	河北省	河北省	商贸流通企业	99	1	同一控制下企业合并取得的子公司
呼和浩特市庞大兴沃汽车销售服务有限责任公司	内蒙古自治区	内蒙古自治区	商贸流通企业	83	17	通过设立或投资方式取得的子公司
庞大乐业租赁有限公司	河北省	河北省	融资租赁企业	100		通过设立或投资方式取得的子公司
云南兴星机电贸易有限公司	云南省	云南省	商贸流通企业	100		非同一控制下企业合并取得的子公司
洛阳市庞大乐业汽车销售服务有限公司	河南省	河南省	商贸流通企业	100		通过设立或投资方式取得的子公司
庞大汽贸集团自贡汽车销售有限公司	四川省	四川省	商贸流通企业	98	2	通过设立或投资方式取得的子公司
安康庞大冀安汽车贸易有限公司	陕西省	陕西省	商贸流通企业		100	通过设立或投资方式取得的子公司
天津市庞大汽车贸易有限公司	天津市	天津市	商贸流通企业	99	1	通过设立或投资方式取得的子公司
阳泉市庞大乐业汽车销售服务有限公司	山西省	山西省	商贸流通企业	100		通过设立或投资方式取得的子公司
榆林市庞大乐业汽车销售服务有限公司	陕西省	陕西省	商贸流通企业	100		通过设立或投资方式取得的子公司
庞大大同南郊投资有限公司	山西省	山西省	投资型企业	100		通过设立或投资方式取得的子公司
石家庄庞大汽车贸易园有限公司	河北省	河北省	商贸流通企业	80	20	通过设立或投资方式取得的子公司

咸阳市庞大之星汽车销售服务有限公司	陕西省	陕西省	商贸流通企业	95	5	通过设立或投资方式取得的子公司
庞大双龙（北京）汽车销售有限公司	北京市	北京市	商贸流通企业	100		通过设立或投资方式取得的子公司
延吉市庞大之星汽车销售服务有限公司	吉林省	吉林省	商贸流通企业	95	5	通过设立或投资方式取得的子公司
青岛庞大华腾汽车销售有限公司	山东省	山东省	商贸流通企业	60	40	通过设立或投资方式取得的子公司
沧州庞大实业有限公司	河北省	河北省	商贸流通企业	100		通过设立或投资方式取得的子公司
长治市庞大之星汽车销售服务有限公司	山西省	山西省	商贸流通企业	95	5	通过设立或投资方式取得的子公司
乌海市庞大之星汽车销售有限公司	内蒙古自治区	内蒙古自治区	商贸流通企业	99	1	通过设立或投资方式取得的子公司
大庆庞大庆鸿雷克萨斯汽车销售服务有限公司	黑龙江省	黑龙江省	商贸流通企业	99	1	通过设立或投资方式取得的子公司
甘肃民通汽车有限公司	甘肃省	甘肃省	商贸流通企业		100	非同一控制下企业合并取得的子公司
石家庄运输集团有限公司	河北省	河北省	商贸流通企业	100		非同一控制下企业合并取得的子公司
承德市庞大之星汽车销售服务有限公司	河北省	河北省	商贸流通企业	95	5	通过设立或投资方式取得的子公司
唐山市庞大润星汽车销售服务有限公司	河北省	河北省	商贸流通企业	95	5	通过设立或投资方式取得的子公司
天津市庞大之星汽车销售服务有限公司	天津市	天津市	商贸流通企业	95	5	通过设立或投资方式取得的子公司
通辽市庞大之星汽车销售服务有限公司	内蒙古自治区	内蒙古自治区	商贸流通企业	95	5	通过设立或投资方式取得的子公司
北京中贸通汽车博览中心有限公司	北京市	北京市	商贸流通企业	100		通过设立或投资方式取得的子公司
上海信佳汽车销售服务有限公司	上海市	上海市	商贸流通企业	100		非同一控制下企业合并取得的子公司
邢台市庞大之星汽车销售服务有限公司	河北省	河北省	商贸流通企业	95	5	通过设立或投资方式取得的子公司
衡水庞大之星汽车销售服务有限公司	河北省	河北省	商贸流通企业	90	10	通过设立或投资方式取得的子公司
云南华东汽车销售有限公司	云南省	云南省	商贸流通企业		50	非同一控制下企业合并取得的子公司
云南经华汽车服务有限公司	云南省	云南省	商贸流通企业		50	非同一控制下企业合并取得的子公司
昆明斯巴鲁汽车运动俱乐部有限公司	云南省	云南省	商贸流通企业		50	非同一控制下企业合并取得的子公司
大理宏星华东汽车销售服务有限公司	云南省	云南省	商贸流通企业		50	非同一控制下企业合并取得的子公司
昆明速度激情汽车服务有限公司	云南省	云南省	商贸流通企业		50	非同一控制下企业合并取得的子公司
玉溪市中冀斯巴鲁汽车销售有限公司	云南省	云南省	商贸流通企业		50	通过设立或投资方式取得的子公司

西双版纳中冀斯巴鲁汽车销售有限公司	云南省	云南省	商贸流通企业		50	通过设立或投资方式取得的子公司
河北盛安保险代理有限公司	河北省	河北省	保险代理企业	79	21	同一控制下企业合并取得的子公司
庞大双龙（天津）汽车销售有限公司	天津市	天津市	商贸流通企业		100	通过设立或投资方式取得的子公司
石家庄庞大睿星汽车销售服务有限公司	河北省	河北省	商贸流通企业	95	5	通过设立或投资方式取得的子公司
泰安市庞大之星汽车销售服务有限公司	山东省	山东省	商贸流通企业	95	5	通过设立或投资方式取得的子公司
唐山庞大雷克萨斯汽车销售服务有限公司	河北省	河北省	商贸流通企业	100		通过设立或投资方式取得的子公司
北京巴博斯汽车销售服务有限公司	北京市	北京市	商贸流通企业	62		通过设立或投资方式取得的子公司
保定冀东兴重型汽车销售有限公司	河北省	河北省	商贸流通企业	25	75	通过设立或投资方式取得的子公司
新疆庞大泉程汽车销售服务有限公司	新疆维吾尔自治区	新疆维吾尔自治区	商贸流通企业	10	90	通过设立或投资方式取得的子公司
石家庄庞大雷克萨斯汽车销售服务有限公司	河北省	河北省	商贸流通企业	100		通过设立或投资方式取得的子公司
大连中冀汽车国际贸易有限公司	辽宁省	辽宁省	商贸流通企业		100	通过设立或投资方式取得的子公司
华胜昊担保有限公司	河北省	河北省	担保企业	98		通过设立或投资方式取得的子公司
上海锦田汽车销售服务有限公司	上海市	上海市	商贸流通企业		100	通过设立或投资方式取得的子公司
上海风逸汽车销售有限公司	上海市	上海市	商贸流通企业		100	通过设立或投资方式取得的子公司
庞大强盛张家港保税区汽车销售有限公司	河北省	河北省	商贸流通企业	100		通过设立或投资方式取得的子公司
南阳市庞大之星汽车销售服务有限公司	河南省	河南省	商贸流通企业	95	5	通过设立或投资方式取得的子公司
济南庞大瑞星汽车销售服务有限公司	山东省	山东省	商贸流通企业	95	5	通过设立或投资方式取得的子公司
庞大旅游有限公司	北京市	北京市	旅游服务企业	100		通过设立或投资方式取得的子公司
庞大电动汽车销售股份有限公司	北京市	北京市	商贸流通企业	95	5	通过设立或投资方式取得的子公司
张家口庞大誉鹏房地产开发有限公司	河北省	河北省	房地产开发企业	55		通过设立或投资方式取得的子公司
广东巴博斯汽车销售有限公司	广东省	广东省	商贸流通企业		100	非同一控制下企业合并取得的子公司
巴博斯国际控股（香港）有限公司	香港	香港	商贸流通企业	100		非同一控制下企业合并取得的子公司
庞大欧力士汽车租赁有限公司	北京市	天津市	融资租赁企业	75		非同一控制下企业合并取得的子公司
重庆星斗新能源汽车租赁有限公司	重庆市	重庆市	商贸流通企业		100	非同一控制下企业合并取得的子公司

广州和泰同辉汽车销售服务有限公司	广州市	广州市	商贸流通企业	80		非同一控制下企业合并取得的子公司

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

云南华东斯巴鲁集团包括云南华东汽车销售有限公司、昆明斯巴鲁汽车运动俱乐部有限公司及两家公司的子公司云南经华汽车服务有限公司、大理宏星华东汽车销售服务有限公司、昆明速度激情汽车服务有限公司、玉溪市中冀斯巴鲁汽车销售有限公司、西双版纳中冀斯巴鲁汽车销售有限公司等共 7 家公司。截至 2019 年 12 月 31 日，虽然本公司之子公司中冀斯巴鲁(北京)汽车销售有限公司（“中冀斯巴鲁”）只持有云南华东斯巴鲁集团 50%的股权，但根据中冀斯巴鲁与另外持有 50%股权的四位自然人股东周振刚、胡晓阳、马立、易进星于 2013 年 11 月 21 日签署的“一致行动人协议”，在一致行动人协议中，双方确认：作为云南华东斯巴鲁集团的股东，四位自然人将在以后召开的每届股东会中始终按照中冀斯巴鲁的表决意向进行表决或投票，始终与中冀斯巴鲁保持一致行动关系。因此，中冀斯巴鲁对云南华东斯巴鲁集团存在控制权，本公司视云南华东斯巴鲁集团为子公司纳入本公司的合并范围。

(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
庞大欧力士汽车租赁有限公司	25%	128,748		78,060,691

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
庞大欧力士汽车租赁有限公司	217,737,333	133,423,300	351,160,633	38,917,868		38,917,868	47,897,771	331,316,744	379,214,515	68,136,531	9,030,865	77,167,396

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
庞大欧力士汽车租赁有限公司	83,082,991	514,990	514,990	36,699,546	84,666,996	12,749,306	12,749,306	14,525,578

(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

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	
斯巴鲁汽车（中国）有限公司	北京市	北京市	商贸流通企业	40		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
	斯巴鲁汽车（中国）有限公司	斯巴鲁汽车（中国）有限公司
流动资产	2,518,190,497	2,585,818,713
非流动资产	31,374,051	54,438,251
资产合计	2,549,564,548	2,640,256,964
流动负债	1,555,926,237	1,751,379,610
非流动负债	164,295,875	134,977,897
负债合计	1,720,222,112	1,886,357,507
少数股东权益	331,736,974	301,559,783
归属于母公司股东权益	497,605,462	452,339,674
按持股比例计算的净资产份额	331,736,974	301,559,783
调整事项		-1,719,183

--商誉		
--内部交易未实现利润		-1,719,183
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		299,840,600
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	5,440,084,014	4,784,102,819
财务费用	45,557,938	
所得税费用	31,735,027	
净利润	75,442,980	-113,886,130
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	75,442,980	-113,886,130
本年度收到的来自联营企业的股利		

(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	9,743,610	5,714,475
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-7,509,174	-22,328,410
--其他综合收益		
--综合收益总额	-7,509,174	-22,328,410
联营企业：		
投资账面价值合计	34,367,593	358,009,504
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-44,925,965	451,601
--其他综合收益		
--综合收益总额	-44,925,965	451,601

(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
南昌盛源领航投资有限公司	-22,697,942	7,066,941	-15,631,001
保定驰奥汽车销售有限公司	-3,019,127	-411,825	-3,430,952
北汽绿行新能源科技(北京)有限公司		-1,912,965	-1,912,965

(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

6、 其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过管理层递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司面临的风险资产主要包括：应收账款、其他应收款、应收融资租赁款及委托贷款。

本公司主要通过客户信用特征等级不同来确保公司的整体信用风险在可控范围内。本公司仅与经认可、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括可供出售金融资产和其他应收款，这些金融资产的信用风险源自因交易对方违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司向银行提供担保，其最大风险敞口为已担保金额。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于以浮动利率计息的长期负债有关。本公司未采用衍生工具以对冲该些现金流量利率风险。本公司通过维持适当的固定利率债务与浮动利率债务组合以管理利息成本。

2、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位进行以其记账本位币以外的货币进行整车、备件采购所致。

本公司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：

项目	期末余额				
	美元	欧元	图格里克	港币	合计
货币资金	3,041,864	20	47,907	137	3,089,928
合计	3,041,864	20	47,907	137	3,089,928

于 2019 年 12 月 31 日，本公司各类美元及港币金融资产，如果人民币兑美元或港币等外币升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少净利润 308,992 元。

（3）其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	金额
其他非流动金融资产	59,112,602
合计	59,112,602

于 2019 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 10%，则本公司将增加或减少利润 5,911,260 元。管理层认为 10%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

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
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产			250,400,000	250,400,000
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			27,159,026	27,159,026
（四）投资性房地产			499,612,600	499,612,600
1.出租用的土地使用权			199,061,211	199,061,211
2.出租的建筑物			300,551,389	300,551,389
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
应收款项融资			12,300,000	12,300,000
其他非流动金融资产	59,112,603		64,216,609	123,329,212
持续以公允价值计量的资产总额	59,112,603		853,688,235	912,800,838
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

公司的其他非流动金融资产中的上市公司股票，公允价值确定依据为 2019 年 12 月 31 日权益工具市场收盘价

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
权益工具投资	27,159,026	上市公司比较法	流动性折价	0.19-0.38
其他非流动金融资产	64,216,609	上市公司比较法	流动性折价	0.42
投资性房地产	499,612,600	现金流量折现法	长期净营业收入利润率	8%-10%

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

√适用 □不适用

项目	年初余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益		
交易性金融资产	332,086,486	22,057,736	103,744,222			250,400,000	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	332,086,486	22,057,736	103,744,222			250,400,000	
—债务工具投资							
—权益工具投资							
—衍生金融资产							
—其他	332,086,486	22,057,736	103,744,222			250,400,000	
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产							
—债务工具投资							
—其他							
应收款项融资	2,332,961	12,300,000	2,332,961			12,300,000	
其他债权投资							
其他权益工具投资	28,362,104				-1,203,078	27,159,026	

其他非流动金融资产	62,848,058			1,368,551		64,216,609	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	62,848,058			1,368,551		64,216,609	
—债务工具投资							
—权益工具投资	62,848,058			1,368,551		64,216,609	
—衍生金融资产							
—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资产							
—债务工具投资							
—其他							
投资性房地产	449,739,838	40,149,381	38,486,559	38,478,340	9,731,600	499,612,600	
—出租的房产及土地	449,739,838	40,149,381	38,486,559	38,478,340	9,731,600	499,612,600	
合计	875,369,447	74,507,117	144,563,742	39,846,891	8,528,521	853,688,234	
其中：与金融资产有关的损益				1,368,551			
与非金融资产有关的损益				38,478,340			

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

□适用 √不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

□适用 √不适用

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

详见附注

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

详见附注

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
沧州信运行汽车销售服务有限公司	合营企业
石家庄阿尔莎汽车客运有限公司	合营企业
南昌盛源领航投资有限公司	合营企业
烟台威狮汽车销售服务有限公司	联营企业
保定驰奥汽车销售有限公司	联营企业
斯巴鲁汽车（中国）有限公司	联营企业
北汽绿行新能源科技(北京)有限公司	联营企业
郑州海马庞大新能源汽车租赁有限公司	联营企业
沈阳庞大置业有限公司	联营企业
沈阳庞大学成房地产开发有限公司	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
北京庞大驿联新能源科技有限公司	本公司关键管理人员控制的子公司
北京中冀福庆专用车有限公司	本公司关键管理人员控制的子公司
北京中冀斯巴鲁宾馆有限公司	本公司关键管理人员控制的子公司
叮叮汇通科技股份有限公司	本公司关键管理人员控制的子公司
邯郸冀东专用车有限公司	本公司关键管理人员控制的子公司
庞大滦州国际大酒店有限公司	本公司关键管理人员控制的子公司
沈阳唐轩铂金房产置业有限公司	本公司关键管理人员控制的子公司
沈阳唐轩房地产开发有限公司	本公司关键管理人员控制的子公司
沈阳唐轩新北置业有限公司	本公司关键管理人员控制的子公司
唐山冀东乐业铁路货物储运有限公司	本公司关键管理人员控制的子公司
唐山冀东专用车有限公司	本公司关键管理人员控制的子公司
唐山市冀东物贸集团有限责任公司	本公司关键管理人员控制的子公司
唐山市美净汽车用品有限公司	本公司关键管理人员控制的子公司
唐山市启明科技有限公司	本公司关键管理人员控制的子公司
唐山市烯润科技发展有限公司	本公司关键管理人员控制的子公司
唐山市烯润科技发展有限公司滦县分公司	本公司关键管理人员控制的子公司
铁岭冀东钢结构有限公司	本公司关键管理人员控制的子公司
铁岭冀东专用车有限公司	本公司关键管理人员控制的子公司
新疆冀东专用车有限公司	本公司关键管理人员控制的子公司
张家口安平物流有限公司	本公司关键管理人员控制的子公司
张家口运福物流有限公司	本公司关键管理人员控制的子公司
中冀贸易有限责任公司	本公司关键管理人员控制的子公司

安徽冀东华夏专用车有限公司	本公司关键管理人员控制的子公司
河北冀东泰坦科技有限公司	本公司关键管理人员控制的子公司
烯润科技（滦县）有限公司	本公司关键管理人员控制的子公司
烯润科技有限公司	本公司关键管理人员控制的子公司
唐山市冀东金鼎房地产开发有限公司青龙分公司	本公司关键管理人员控制的子公司
沈阳唐轩铂金房地产置业有限公司	本公司关键管理人员有重大影响的公司
沈阳庞大弘昌置业有限公司	本公司联营单位的子公司
沈阳庞大弘鼎置业有限公司	本公司联营单位的子公司
沈阳庞大弘盛置业有限公司	本公司联营单位的子公司
杨家庆	本公司关键管理人员
王玉生	原本公司关键管理人员
中美天道（北京）生物技术有限公司	本公司关键管理人员控制的子公司
北京世华信和物流有限责任公司	本公司关键管理人员有重大影响的公司
安顺东	本公司关键管理人员
刘振洪	本公司关键管理人员
王秀刚	原本公司关键管理人员

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
安徽冀东华夏专用车有限公司	整车、备件采购及接受维修服务	206,897	64,655
保定驰奥汽车销售有限公司	整车、备件采购及接受维修服务	140,688	1,544,788
北京庞大驿联新能源科技有限公司	整车、备件采购及接受维修服务	1,552,671	417,010
沧州信运行汽车销售服务有限公司	整车、备件采购及接受维修服务	3,701,250	20,000
广州和泰同辉汽车销售服务有限公司	整车、备件采购及接受维修服务	0	2,875,282
河北冀东泰坦科技有限公司	整车、备件采购及接受维修服务	945,299	0
斯巴鲁汽车（中国）有限公司	整车、备件采购及接受维修服务	2,109,375,636	1,634,563,817
唐山冀东专用车有限公司	整车、备件采购及接受维修服务	2,062,280	79,291,892
唐山市美净汽车用品有限公司	整车、备件采购及接受维修服务	93,168	61,433
唐山市启明科技有限公司	整车、备件采购及接受维修服务	1,650,674	4,568,894
唐山市烯润科技发展有限公司	整车、备件采购及接受维修服务	43,466,389	31,090,061
唐山市烯润科技发展有限公司滦县分公司	整车、备件采购及接受维修服务	24,836	1,152,616
烯润科技（滦县）有限公司	整车、备件采购及接受维修服务	25,052,643	55,349,636

烯润科技有限公司	整车、备件采购及接受维修服务	443,719	0
中冀贸易有限责任公司	整车、备件采购及接受维修服务	0	924,327
叮叮汇通科技股份有限公司	整车、备件采购及接受维修服务	282,478.00	0
庞大滦州国际大酒店有限公司	接受服务	423,523	15,600
张家口安平物流有限公司	接受服务	0	3,538,631
张家口运福物流有限公司	接受服务	0	7,071,171
唐山冀东专用车有限公司	支付车辆改装	886,714	0

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
斯巴鲁汽车（中国）有限公司	整车、备件销售及提供维修服务	160,002,192	2,557,192
唐山冀东专用车有限公司	整车、备件销售及提供维修服务	0	56,269,509
庞大滦州国际大酒店有限公司	整车、备件销售及提供维修服务	0	21,760
保定驰奥汽车销售有限公司	整车、备件销售及提供维修服务	0	360,563
广州和泰同辉汽车销售服务有限公司	整车、备件销售及提供维修服务	0	1,111,872
唐山市烯润科技发展有限公司	整车、备件销售及提供维修服务	0	9,402
张家口安平物流有限公司	整车、备件销售及提供维修服务	0	1,769,315
张家口运福物流有限公司	整车、备件销售及提供维修服务	0	3,535,586
北京庞大驿联新能源科技有限公司	整车、备件销售及提供维修服务	0	458,302

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明
□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：
□适用 √不适用
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
庞大滦州国际大酒店有限公司	房屋租赁	4,523,810	
斯巴鲁汽车（中国）有限公司	房屋租赁	3,639,852	
唐山市冀东物贸集团有限责任公司	房屋租赁		371,429
沧州信运行汽车销售服务有限公司	房屋租赁	162,343	
北京中冀斯巴鲁宾馆有限公司	房屋租赁	4,761,905	
斯巴鲁汽车（中国）有限公司	车辆租赁	1,340,220	

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
唐山市冀东物贸集团有限责任公司	房屋租赁	17,882,372	22,029,933
中冀贸易有限责任公司	房屋租赁	4,774,854	2,368,165
唐山市冀东金鼎房地产开发有限公司青龙分公司	房屋租赁	38,095	52,510
沈阳唐轩铂金房地产置业有限公司	房屋租赁		187,704

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

关联担保情况说明

√适用 □不适用

2019 年及 2018 年，冀东物贸及其子公司、本公司关键管理人员及其关系密切的家庭成员无条件为本公司若干银行借款、应付票据及为本公司以消费信贷方式购车的购车者向银行提供担保。

(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				
原实际控制人控制的公司	47,578,355	2019 年 7 月	2020 年 10 月	

(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

唐山市冀东物贸集团有限责任公司	股权转让	0	597,400,000

(7).关键管理人员报酬

√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
关键管理人员报酬	9,482,514	9,804,542

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

1、融资租赁购买交易

2019 年，本公司未与关联方进行融资租赁购买交易。

2018 年，本公司未与关联方进行融资租赁购买交易。

2、为关联方提供服务

2019 年度本公司为本公司之联营公司斯巴鲁汽车(中国)有限公司(以下简称“斯巴鲁中国”)提供进口代理报关、港杂、 仓储等服务，共计发生服务费收入人民币 98,049,458 元。

2018 年度本公司为本公司之联营公司斯巴鲁汽车(中国)有限公司(以下简称“斯巴鲁中国”)提供进口代理报关、港杂、 仓储等服务，共计发生服务费收入人民币 83,127,568 元。

3、为关联方代垫资金

于 2019 年 12 月 31 日，本公司为斯巴鲁汽车(中国)有限公司代垫进口整车和备件的保证金、返利、税费、服务费，余额共计人民币 75,931,761 元；

于 2018 年 12 月 31 日，本公司为斯巴鲁汽车(中国)有限公司代垫进口整车和备件的税费、服务费，余额共计人民币 54,895,508 元；

4、向关联方借款

本公司通过委托借款给予合营公司南昌盛源领航投资有限公司借款人民币 300,000,000 元，年利率 9.6%，截至 2019 年 12 月 31 日，借款金额为 232,843,127 元。

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
应收账款	北京庞大驿联新能源科技有限公司	0	0	458,302	0
应收账款	斯巴鲁汽车（中国）有限公司	2,433,778	45,676	1,415,872	
应收账款	唐山冀东专用车有限公司	0	0	2,462,146	0
应收账款	唐山市烯润科技发展有限公司	0	0	36,252	0
应收账款	烯润科技（滦县）有限公司	0	0	140,394	0
应收账款	张家口安平物流有限公	0	0	937,779	0

	司				
应收账款	张家口运福物流有限公司	0	0	3,428,921	0
预付账款	北京中冀福庆专用车有限公司	0	0	200,000	0
预付账款	北京中冀斯巴鲁宾馆有限公司	63,718	0	0	0
预付账款	叮叮汇通科技股份有限公司	425,600	0	0	0
预付账款	广州和泰同辉汽车销售服务有限公司	0	0	1,177,088	0
预付账款	斯巴鲁汽车（中国）有限公司	15,537,612	0	118,463,245	0
预付账款	唐山冀东专用车有限公司	71,150	0	1,327,553	0
预付账款	唐山市冀东物贸集团有限责任公司	0	0	256,911	0
预付账款	唐山市烯润科技发展有限公司	386,104	0	916,258	0
预付账款	烯润科技（滦县）有限公司	28,479	0	3,667,604	0
预付账款	中冀贸易有限责任公司	745,715	0	1,392,121	0
其他应收款	斯巴鲁汽车（中国）有限公司	57,960,371	0	54,895,508	0
其他应收款	南昌盛源领航投资有限公司	35,357,542	0		0
其他应收款	沈阳庞大置业有限公司	9,317,511	0	152,897,800	0
其他应收款	沈阳庞大学成房地产开发有限公司	8,650,589	0	7,101,035	0
其他应收款	庞大滦州国际大酒店有限公司	0	0	83,140	0
其他应收款	唐山冀东专用车有限公司	10,000	0	0	0
其他应收款	北京庞大驿联新能源科技有限公司	0	0	24,212	0
其他应收款	沧州信运行汽车销售服务有限公司	0	0	300,000	0
其他应收款	广州和泰同辉汽车销售服务有限公司	0	0	39,696	0
其他应收款	沈阳庞大弘昌置业有限公司	0	0	1,980	0
其他应收款	沈阳庞大弘鼎置业有限公司	0	0	1,980	0
其他应收款	沈阳庞大弘盛置业有限公司	0	0	5,990,846	0
其他应收款	铁岭冀东专用车有限公司	0	0	229,200	0
其他应收款	郑州海马庞大新能源汽车租赁有限公司	0	0	10,952	0

其他应收款	中冀贸易有限责任公司	0	0	84,660	0
一年内到期的非流动资产	南昌盛源领航投资有限公司	197,485,585	0	300,000,000	0

(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
应付账款	安徽冀东华夏专用车有限公司	0	75,000
应付账款	保定驰奥汽车销售有限公司	185,790	1,994,616
应付账款	北京庞大驿联新能源科技有限公司	0	315,140
应付账款	沧州信运行汽车销售服务有限公司	260	0
应付账款	广州和泰同辉汽车销售服务有限公司	0	2,685,537
应付账款	河北冀东泰坦科技有限公司	277,200	0
应付账款	沈阳唐轩新北置业有限公司	4,739,436	4,739,436
应付账款	斯巴鲁汽车（中国）有限公司	14,043,789	4,902,572
应付账款	唐山冀东专用车有限公司	377,436	1,921,603
应付账款	唐山市美净汽车用品有限公司	59,100	365
应付账款	唐山市启明科技有限公司	253,851	1,233,586
应付账款	烯润科技（滦县）有限公司	339,714	1,494,911
应付账款	唐山市烯润科技发展有限公司	8,772,833	3,131,184
应付账款	新疆冀东专用车有限公司	410,000.00	0
预收账款	斯巴鲁汽车（中国）有限公司	11,989	16,525
预收账款	唐山冀东专用车有限公司	0	3,440,683
预收账款	张家口运福物流有限公司	0	21,000
其他应付款	唐山市冀东物贸集团有限责任公司	38,728,635	2,437,548
其他应付款	南昌盛源领航投资有限公司	874,218	104,841,298
其他应付款	杨家庆	77,059,878	0
其他应付款	沈阳庞大置业有限公司	72,000,000	0
其他应付款	唐山冀东专用车有限公司	17,984,608	59,700
其他应付款	中冀贸易有限责任公司	9,253,635	653,654
其他应付款	保定驰奥汽车销售有限公司	9,050,656	1,760,939
其他应付款	唐山冀东乐业铁路货物储运有限公司	4,364,800	0
其他应付款	张家口运福物流有限公司	3,924,500	7,349,000
其他应付款	沈阳庞大弘盛置业有限公司	2,839,154	0
其他应付款	北京庞大驿联新能源科技有限公司	2,627,532	13,500
其他应付款	石家庄阿尔莎汽车客运有限公司	2,582,592	2,405,147
其他应付款	沧州信运行汽车销售服务有限公司	2,067,000	20,000
其他应付款	张家口安平物流有限公司	1,963,940	2,877,880
其他应付款	邯郸冀东专用车有限公司	1,293,327	0
其他应付款	王玉生	1,000,000	0
其他应付款	铁岭冀东钢结构有限公司	943,535	0
其他应付款	北京中冀福庆专用车有限公司	680,830	351,127
其他应付款	铁岭冀东专用车有限公司	500,000	0
其他应付款	河北快运集团有限公司	400,800	0
其他应付款	北京中冀斯巴鲁宾馆有限公司	239,138	0
其他应付款	中美天道（北京）生物技术有限公司	204,556	0
其他应付款	斯巴鲁汽车（中国）有限公司	155,000	235,290

其他应付款	庞大滦州国际大酒店有限公司	76,810	1,260
其他应付款	烯润科技（滦县）有限公司	1,536	146,598
其他应付款	安徽冀东华夏专用车有限公司	0	34,444
其他应付款	唐山市启明科技有限公司	0	7,200
其他应付款	广州和泰同辉汽车销售服务有限公司	0	500,000
其他应付款	沈阳唐轩铂金房产置业有限公司	0	5,977,788
其他应付款	沈阳唐轩房地产开发有限公司	0	3,000,000
其他应付款	唐山市烯润科技发展有限公司	0	288,615
其他应付款	北京世华信和物流有限责任公司	1,419,640	0
其他应付款	安顺东	1,285,200	0
其他应付款	刘振洪	1,200,000	0
其他应付款	潍坊和泰同辉汽车销售服务有限公司	491,478	0
其他应付款	王秀刚	1,285,200	0

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

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

经营租赁承诺

本公司：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内	80,356,035

1 至 2 年	80,558,071
2 至 3 年	76,831,177
3 年以上	515,369,434
合计	753,114,717

母公司：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内	1,486,081
1 至 2 年	1,281,832
2 至 3 年	1,281,832
3 年以上	8,209,160
合计	12,258,905

资本承诺：

本公司：

事项	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
已签约但未拨备资本承诺	70,951,254	395,159,564

母公司：

事项	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
已签约但未拨备资本承诺	2,692,391	4,895,136

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

担保

本公司向银行提供的担保列示如下：

本公司：

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
第三方（注 1）	2,790,266,416	4,275,184,545

母公司：

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
第三方（注 1）	54,762,245	436,662,607

注1 此金额主要系本公司/母公司为以消费信贷方式购车的购车者向银行提供担保。

母公司为子公司向银行融资提供担保：

	项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
子公司	银行借款	1,500,909,633	3,432,579,902

	项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
子公司	开立票据	400,280,000	2,725,309,375

股权质押

控股股东庞庆华及其关联自然人所持股份质押情况如下：

庞庆华质押予中国民生银行股份有限公司北京分行 790,000,000 股；庞庆华质押予交通银行股份有限公司北京经济技术开发区支行 319,335,000 股；贺立新质押予光大金融租赁股份有限公司 115,392,200 股；郭文义质押予信达一汽商业保理有限公司 100,715,300 股；杨晓光质押予光大金融租赁股份有限公司 90,992,200 股；裴文会质押予信达一汽商业保理有限公司 50,000,000 股；克彩君质押予信达一汽商业保理有限公司 71,325,100 股；杨家庆质押予光大金融租赁股份有限公司 10,480,900 股，合计质押 1,548,240,700 股。

除上述股权质押情况外，庞庆华及其关联自然人所持股份冻结情况见下表：

持有人名称	持有数量（股)	冻结/轮候冻结数量（股）	冻结类型	冻结申请执行人	冻结/轮候冻结机关
庞庆华	1,362,900,000	1,362,900,000	冻结	海通恒信国际租赁有限公司	上海金融法院
庞庆华	1,362,900,000	1,362,900,000	轮候冻结	中机国能融资租赁有限公司	天津滨海新区人民法院
庞庆华	1,362,900,000	1,362,900,000	轮候冻结	中国重汽集团济南卡车股份有限公司	济南市中级人民法院
庞庆华	1,362,900,000	1,362,900,000	轮候冻结	中国重汽集团济南卡车股份有限公司	济南市中级人民法院
庞庆华	1,362,900,000	1,362,900,000	轮候冻结	中国重汽集团济南卡车股份有限公司	济南市中级人民法院
庞庆华	1,362,900,000	1,362,900,000	轮候冻结	中国重汽集团济南卡车股份有限公司	济南市中级人民法院
庞庆华	1,362,900,000	1,362,900,000	轮候冻结	方正证券股份有限公司	北京市第二中级人民法院
杨晓光	90,992,200	36,000,000	冻结	光大金融租赁股份有限公司	北京市第二中级人民法院
贺立新	115,392,200	49,000,000	冻结	光大金融租赁股份有限公司	北京市第二中级人民法院
杨家庆	59,480,900	49,000,000	冻结	光大金融租赁股份有限公司	北京市第二中级人民法院

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

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

股份回购

2020 年 5 月 15 日，庞大集团股东大会决议通过《关于拟以集中竞价交易方式回购公司股票的议案》。议案显示，公司将于 2020 年 5 月 15 日至 2021 年 5 月 14 日回购部分股份用于股权激励，回购股份资金总额预计不低于人民币 50,000 万元（含），不高于人民币 100,000 万元（含）。

新型冠状病毒疫情影响

新型冠状病毒肺炎（以下简称“新冠肺炎”）的疫情 2020 年 1 月在全国爆发，本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对病毒疫情防控的各项规定和要求。

本公司预计此次新冠肺炎疫情及防控措施将对本公司的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。

本公司将持续密切关注新冠肺炎疫情的发展情况，并评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。

资产负债表日后期间重大诉讼

序号	起诉方	应诉方	经济纠纷内容	诉讼涉及金额	案件状态
1	交通银行股份有限公司北京经济技术开发区支行	庞大汽贸集团股份有限公司、庞庆华、唐山市冀东物贸集团有限责任公司、中美天道（北京）生物技术有限公司、北京冀财奥汽车贸易有限公司	借款合同纠纷	466,789,426.00	审理阶段
2	中远海运租赁有限公司	北京金塔山物资供销有限公司	融资租赁合同纠纷	100,017,575.00	审理阶段
3	安徽中安融资租赁股份有限公司	庞大汽贸集团股份有限公司	融资租赁合同纠纷	42,355,664.35	审理阶段

序号	起诉方	应诉方	经济纠纷内容	诉讼涉及金额	案件状态
1	唐山市冀东物贸集团有限责任公司	沧州信运行汽车销售服务有限公司、沧州市金利汽车贸易有限公司	借款合同纠纷	44,790,520.41	审理阶段
2	唐山市冀东物贸集团有限责任公司	保定奥驰汽车销售有限公司、内蒙古庞大明祥汽车销售服务有限责任公司	借款合同纠纷	28,737,651.05	审理阶段
3	唐山市冀东物贸集团有限责任公司	北汽绿行新能源科技（北京）有限公司、庞大汽贸集团股份有限公司	借款合同纠纷	17,249,214.00	审理阶段

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

河北省唐山市中级人民法院（以下简称“法院”）于 2019 年 9 月 5 日裁定受理债权人北京冀东丰汽车销售服务有限公司对庞大汽贸集团股份有限公司（以下简称“庞大集团”或“公司”）的重整申请，并于同日指定庞大汽贸集团股份有限公司清算组担任庞大集团管理人。2019 年 12 月 10 日召开第二次债权人会议，2019 年 12 月 11 日，法院通过公司重整方案,并终止重整程序。截至 2019 年 12 月 27 日，庞大集团已按照重整计划规定的执行完毕标准，执行完毕重整计划。

根据重整计划，公司以现有总股本 653,847.84 万股为基数，按每 10 股转增 5.641598 股的比例实施资本公积金转增股票，共计转增约 3,688,746,668 股股票，转增后庞大集团总股本将由 653,847.84 万股增至 1,022,722.50 万股。上述转增股票不向原股东分配，其中，70,000 万股由重整投资人及其引进的财务投资人受让，并提供 70,000 万元用于支付重整费用、清偿债务及补充公司流动资金，剩余约 298,874.67 万股用于根据重整计划的规定清偿债务。

1．有财产担保债权

有财产担保债权经法院裁定确认后，按照如下调整和受偿方案予以清偿：

（1）有财产担保债权中存在质押保证金的债权，以相应保证金及保证金（预期）产生的存款利息优先清偿。保证金尚未到期或存在被司法冻结的情形，待保证金到期或相关司法冻结措施解除后由债权人自行划扣，但不影响本重整计划执行完毕标准的达成。扣除质押保证金及保证金（预期）产生的存款利息后，剩余债权部分作为普通债权，按照普通债权的调整和受偿方案予以清偿。

（2）其他有财产担保债权在对应担保财产评估价值范围内，由庞大集团留债展期清偿。以该部分留债金额为本金,前 3 年只付息不还本,第 4 年清偿本金的 30%,第 5 年清偿本金的 30%,第 6 年清偿本金的 40%,还本日分别为每年最末一月的第 20 日;清偿期间由庞大集团按照 2.94%的年利率支付利息，清偿期间从本重整计划执行完毕之日的次月 1 日起算，每个自然季度最末一月的第 20 日支付本季度产生的利息，如遇还本日或付息日为法定节假日或公休日，则该还本日或付息日顺延至第一个工作日。上述债权在清偿期间仍然由相关主体以对应的担保财产提供抵押、质押担保。本息清偿完毕后，债权人应当解除对应担保财产的抵押、质押担保登记。剩余担保财产无法覆盖部分债权将作为普通债权，按照普通债权的调整及受偿方案获得清偿。

2．职工债权

职工债权不作调整，由庞大集团在本重整计划执行期限内以现金方式全额清偿。

3．税款债权

税款债权不作调整，由庞大集团在本重整计划执行期限清偿期间的年度，以本重整计划执行完毕之日的次月开始算第 1 月，满 12 个月为 1 年。重整计划执行完毕日期，以法院出具的裁

定日期为准。例如：（1）如法院于 2019 年 12 月 25 日裁定确认庞大集团重整计划执行完毕，则清偿期间自 2020 年 1 月 1 日开始起算，2020 年 1 月至 12 月为完整年度；（2）如法院于 2020 年 1 月 15 日裁定确认庞大集团重整计划执行完毕，则清偿期间自 2020 年 2 月 1 日开始起算，2020 年 2 月 至 2021 年 1 月为完整年度。 利率按照中国人民银行公布的五年期以上贷款基准利率 4.90%的 6 折，即 2.94%确定，原借款合同项下年利率低于 2.94%的，按照原合同的利率执行。

4．普通债权

根据《偿债能力分析报告》，庞大集团破产清算状态下的普通债权清偿比例约为 11.20%。为最大限度地提升债权人的受偿水平，保护债权人的合法权益，根据庞大集团的实际情况，本重整计划将对普通债权的清偿比例作大幅提高，具体方案如下：

普通债权及有财产担保债权对应担保财产无法覆盖的债权部分，以债权人为单位，每家债权人 50 万元以下（含 50 万元）的债权部分，由庞大集团在本重整计划执行期限内以现金方式全额清偿；超过 50 万元的债权部分按照如下调整及受偿方案清偿：

（1）子公司担保财产评估价值覆盖部分如前所述，鉴于庞大集团子公司与上市公司财务上的合并报表和经营上的完整性，为保留子公司的经营性资产，由子公司提供财产担保的债权与上市公司提供财产担保的债权作同等处理，即庞大集团子公司提供财产担保的债权在该担保财产评估价值范围内，由庞大集团留债展期清偿，具体调整及受偿方案与有财产担保债权留债展期方案一致。

（2）以股抵债部分

除上述留债展期清偿的普通债权外，剩余普通债权由庞大集团在本重整计划执行期限内，以每 100 元普通债权分得约 16.722408 股庞大集团资本公积转增股票（若股数出现小数位，则去掉拟分配股票数小数点右侧的数字后，在个位数上加“1”）方式予以清偿，股票的抵债价格按 5.98 元/股计算，该部分普通债权的清偿比例为 100%。

5．融资租赁类债权

融资租赁类债权对应融资租赁物评估价值部分与有财产担保债权留债展期部分调整及受偿方案一致，扣除前述融资租赁评估价值的剩余债权作为普通债权，按照普通债权的受偿方案予以清偿。

通过债务重组，公司报告期产生重组收益 4,009,867,075 元，通过债转股增加资本公积 3,568,534,894 元。

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

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(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

重要诉讼情况

序号	起诉(申请)方	应诉(被申请)方	诉讼涉及金额	诉讼案由	截至 2019 年 12 月 31 日进展	财务报告批准报出日进展
1	廊坊京御房地产开发有限公司	庞大汽贸集团股份有限公司、廊坊市庞大冀龙汽车销售有限公司、唐山市冀东物贸集团有限责任公司	229,656,837.00	股权合同纠纷	审理阶段	执行阶段
2	吉林银行股份有限公司大连分行	大连广龙汽车销售有限公司、庞大汽贸集团股份有限公司	90,937,921.88	借款合同纠纷	审理阶段	原告撤诉
3	交银金融租赁有限责任公司	庞大汽贸集团股份有限公司、庞庆华、中美天道（北京）生物技术有限公司	89,821,220.27	融资租赁合同纠纷	审理阶段	审理阶段
4	交银金融租赁有限责任公司	庞大汽贸集团股份有限公司、庞庆华、中美天道（北京）生物技术有限公司	53,750,909.38	融资租赁合同纠纷	审理阶段	审理阶段
5	交银金融租赁有限责任公司	庞大汽贸集团股份有限公司、庞庆华、中美天道（北京）生物技术有限公司	48,524,008.78	融资租赁合同纠纷	审理阶段	审理阶段
6	交银金融租赁有限责任公司	庞大汽贸集团股份有限公司、庞庆华、中美天道（北京）生物技术有限公司	47,957,789.46	融资租赁合同纠纷	审理阶段	审理阶段
7	交银金融租赁有限责任公司	庞大汽贸集团股份有限公司、庞庆华、中美天道（北京）生物技术有限公司	45,737,801.20	融资租赁合同纠纷	审理阶段	审理阶段
8	交银金融租赁有限责任公司	庞大汽贸集团股份有限公司、庞庆华、中美天道（北京）生物技术有限公司	44,960,610.17	融资租赁合同纠纷	审理阶段	审理阶段
9	北京新电行汽车销售有限公司	北京庞大冀瑞汽车销售有限公司、庞大汽贸集团股份有限公司等 19 家公司	42,102,000.00	债权转让合同纠纷	审理阶段	审理阶段
10	秦皇岛睿智	山东庞汇置业有限公司、山东	39,679,066.01	建设工	审理阶段	审理阶段

序号	起诉(申请)方	应诉(被申请)方	诉讼涉及金额	诉讼案由	截至 2019 年 12 月 31 日进展	财务报告批准报出日进展
	中天建安工程有限公司	庞大兴业汽车销售服务有限公司		程合同纠纷		
11	交银金融租赁有限责任公司	庞大汽贸集团股份有限公司、庞庆华、中美天道（北京）生物技术有限公司	34,004,911.90	融资租赁合同纠纷	审理阶段	审理阶段
12	光大金融租赁股份有限公司	庞大乐业租赁有限公司、庞大汽贸集团股份有限公司、庞庆华	27,659,310.01	融资租赁合同纠纷	审理阶段	审理阶段
13	中机国能融资租赁有限公司	庞大汽贸集团股份有限公司、唐山市冀东物贸集团有限公司、庞庆华	18,469,790.45	融资租赁合同纠纷	审理阶段	审理阶段
14	焦作中旅银行股份有限公司	南阳市庞大之星汽车销售服务有限公司、	14,770,944.12	借款合同纠纷	审理阶段	审理阶段
15	中国银行股份有限公司烟台分行	烟台中冀汽车销售有限公司、中冀斯巴鲁（北京）汽车销售有限公司、庞大汽贸集团股份有限公司	14,000,000.00	借款合同纠纷	审理阶段	审理阶段
16	光大金融租赁股份有限公司	庞大乐业租赁有限公司、庞大汽贸集团股份有限公司、庞庆华	11,285,440.52	融资租赁合同纠纷	审理阶段	审理阶段
17	山重融资租赁有限公司	天津市宽广物流商贸有限公司、张广文、邱慧、庞大汽贸集团股份有限公司、天津市冀东汽车贸易有限公司、庞大乐业租赁有限公司	10,683,760.00	融资租赁合同纠纷	审理阶段	审理阶段
18	新疆天山农村商业银行股份有限公司	新疆庞大一众汽车销售服务有限公司	45,515,386.50	借款合同纠纷	执行阶段	执行阶段
19	常秉魁	庞大汽贸集团股份有限公司	40,200,000.00	建设用地使用权合同纠纷	审理阶段	审理阶段
20	上汽大通南京汽车销售有限公司	唐山市庞大跃进汽车销售服务有限公司	18,015,933.22	买卖合同纠纷	审理阶段	审理阶段
21	董力群	庞大汽贸集团股份有限公司	13,897,047.00	股权合同纠纷	审理阶段	审理阶段
22	北京市工商局朝阳分局	北京中冀佳宝汽车销售有限公司	13,043,662.00	行政处罚	审理阶段	审理阶段

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	93,610,271
1 年以内小计	93,610,271
1 至 2 年	48,921,730
2 至 3 年	3,278,975
3 年以上	16,823,022
减：坏账准备	-23,384,569

合计	139,249,429

(2).按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	0	0	0	0	0	262,962,967	81.61	0	0	262,962,967
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0	0	0	0	0	262,962,967	81.61	0	0	262,962,967
按组合计提坏账准备	162,633,998	100.00	23,384,569	14.38	139,249,429	59,254,279	18.39	21,518,209	36.32	37,736,070
其中：										
应收账款账龄组合	2,096,533	1.29	1,395,901	66.58	700,632					
应收金融款项组合	22,370,182	13.75	21,049,437	94.10	1,320,745					
应收单位车款、三包索赔款等组合	46,961,532	28.88	939,231	2.00	46,022,301					
应收关联方组合	91,205,751	56.08			91,205,751					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	0	0	0	0	0	59,254,279	18.39	21,518,209	36.32	37,736,070
合计	162,633,998	/	23,384,569	/	139,249,429	322,217,246	/	21,518,209	/	300,699,037

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
√适用 □不适用
组合计提项目：应收账款账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	644,033	12,880	2.00
1 至 2 年	61,822	19,783	32.00
2 至 3 年	56,000	28,560	51.00
3 年以上	1,334,678	1,334,678	100.00
合计	2,096,533	1,395,901	

按组合计提坏账的确认标准及说明：
√适用 □不适用
无

组合计提项目：应收单位车款、三包索赔款等组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
应收单位车款、三包索赔款等	46,961,532	939,231	2
合计	46,961,532	939,231	2

按组合计提坏账的确认标准及说明：
√适用 □不适用

组合计提项目：应收金融款项组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
应收金融款项组合	22,370,182	21,049,437	94.1
合计	22,370,182	21,049,437	94.1

按组合计提坏账的确认标准及说明：
√适用 □不适用
对应收金融款项组合，公司采用预期信用损失一般模型计提坏账准备。

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2019 年 1 月 1 日余额	12,217	1,901,788	16,264,697	18,178,702
2019 年 1 月 1 日余额在				

本期				
--转入第二阶段	-3,883	3,883		
--转入第三阶段	-610	-1,918,431	1,919,041	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段	1,225	-1,225		
本期计提	25,902	367,590	4,366,915	4,760,407
本期转回	-19,604	-335,045	-1,535,023	-1,889,672
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	15,247	18,560	21,015,630	21,049,437

其中应收金融款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	610,894	12,111,916	16,264,697	28,987,507
2019 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-194,156	194,156		
--转入第三阶段	-30,521	-6,255,435	6,285,956	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段	61,249	-61,249		
本期新增	1,114,557			1,114,557
本期直接减记				
本期终止确认	-799,654	-5,397,206	-1,535,022	-7,731,882
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	762,369	592,182	21,015,631	22,370,182

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：
□适用 √不适用

(3).坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	21,518,209	5,699,638	3,833,278			23,384,569
合计	21,518,209	5,699,638	3,833,278			23,384,569

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

(4).本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0

其中重要的应收账款核销情况
□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
巴博斯（中国）汽车销售有限责任公司	64,622,362	39.73	
锡林郭勒盟诺普信运输有限公司	45,348,109	27.88	906,962
庞大汽贸集团唐山商用车销售有限公司	6,327,062	3.89	
西安庞大明祥汽车贸易有限公司	1,680,774	1.03	
张家口市庞大一众汽车销售有限公司	1,249,833	0.77	
合计	119,228,140	73.31	906,962

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

2、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,264,813,691	17,434,868,974
合计	18,264,813,691	17,434,868,974

其他说明：
□适用 √不适用

应收利息

(1).应收利息分类

□适用 √不适用

(2).重要逾期利息

□适用 √不适用

(3).坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(4).应收股利

□适用 √不适用

(5).重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6).坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
一年以内	17,744,483,924
1 年以内小计	17,744,483,924
1 至 2 年	170,353,426
2 至 3 年	16,802,616
3 年以上	924,682,111
坏账准备	-591,508,386
合计	18,264,813,691

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	236,572,210	254,168,748
应收返利	7,378,620	33,118,416
应收客户消费信贷垫款	230,249,709	313,416,024
应收关联方款项	17,525,995,065	16,936,793,591
其他	856,126,473	86,338,993
合计	18,856,322,077	17,623,835,772

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	6,536,529	46,993,314	135,425,663	188,955,506
2019 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	11,606,858		867,970	12,474,828
本期转回	-1,338,654	-4,792,485	-21,069,927	-27,201,066
本期转销				
本期核销				
其他变动			417,279,118	417,279,118
2019 年 12 月 31 日余额	16,804,733	42,200,829	532,502,824	591,508,386

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	18,219,800,822	185,298,154	135,425,663	18,540,524,639
2019 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-867,970		867,970	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	522,820,789			522,820,789
本期直接减记				
本期终止确认	-542,057,831	-61,174,711	-21,069,927	-624,302,469
其他变动			417,279,118	417,279,118
2019 年 12 月 31 日余额	18,199,695,810	124,123,443	532,502,824	18,856,322,077

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	188,955,506	12,474,828	27,201,066		417,279,118	591,508,386
合计	188,955,506	12,474,828	27,201,066		417,279,118	591,508,386

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	0

其中重要的其他应收款核销情况：
□适用 √不适用
其他应收款核销说明：
□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
Saab Automobile AB	预付购车款	417,279,118	3 年以上	2.21	417,279,118
沧州市东盛汽车销售服务有限公司	往来款	12,000,000	1 年以内	0.06	
陕西庞大乐业汽车销售服务有限公司	往来款	19,500,000	1 年以内	0.1	
广州兴迪汽车销售有限公司	往来款	12,000,000	1 年以内	0.06	
北京冀贵汽车贸易有限公司	往来款	9,000,000	1 年以内	0.05	
合计	/	469,779,118	/	2.48	417,279,118

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,770,685,473		8,770,685,473	8,886,511,128		8,886,511,128
对联营、合营企业投资	368,732,685		368,732,685	369,746,671		369,746,671
合计	9,139,418,158		9,139,418,158	9,256,257,799		9,256,257,799

(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
庞大乐业租赁有限公司	3,000,000,000	0	0	3,000,000,000	0	0
中冀斯巴鲁(北京)汽车销售有限公司	703,237,478	0	0	703,237,478	0	0
石家庄运输集团有限公司	343,600,000	0	0	343,600,000	0	0
巴博斯国际控股（香港）有限公司	266,642,834	0	0	266,642,834	0	0
石家庄庞大汽车贸易园有限公司	240,000,000	0	0	240,000,000	0	0
庞大欧力士汽车租赁有限公司	214,321,811	0	0	214,321,811	0	0
庞大大同南郊投资有限公司	200,000,000	0	0	200,000,000	0	0
娄底和兴丰田汽车销售服务有限公司	180,555,230	0	0	180,555,230	0	0
香港中冀国际贸易有限公司	144,911,430	0	0	144,911,430	0	0
巴博斯（中国）汽车销售有限责任公司	102,586,149	0	0	102,586,149	0	0
沧州庞大实业有限公司	100,000,000	0	0	100,000,000	0	0
天津市庞大汽车贸易有限公司	99,000,000	0	0	99,000,000	0	0
庞大汽贸集团自贡汽车销售有限公司	98,000,000	0	0	98,000,000	0	0
北京中冀兴旺汽车销售有限公司	97,438,124	0	0	97,438,124	0	0
包头市嘉城房地产开发有限责任公司	96,060,000	0	0	96,060,000	0	0
青岛庞大投资有限公司	95,000,000	0	95,000,000	0	0	0
天津市庞大之星汽车销售服务有限公司	76,482,255	0	0	76,482,255	0	0
唐山市庞大润星汽车销售服务有限公司	60,000,000	0	0	60,000,000	0	0
中冀斯巴鲁(天津)汽车销售有限公司	57,966,109	0	0	57,966,109	0	0
承德市庞大之星汽车销售服务有限公司	57,000,000	0	0	57,000,000	0	0
泰安市庞大之星汽车销售服务有限公司	57,000,000	0	0	57,000,000	0	0
榆林市庞大乐业汽车销售服务有限公司	50,000,000	0	0	50,000,000	0	0
沈阳市庞大一众汽车销售有限公司	50,000,000	0	0	50,000,000	0	0
庞大强盛张家港保税区汽车销售有限公司	50,000,000	0	0	50,000,000	0	0
乌海市庞大之星汽车销售有限公司	49,500,000	0	0	49,500,000	0	0

上海铂众汽车销售服务有限公司	48,110,150	0	0	48,110,150	0	0
延吉市庞大之星汽车销售服务有限公司	47,500,000	0	0	47,500,000	0	0
长治市庞大之星汽车销售服务有限公司	47,500,000	0	0	47,500,000	0	0
通辽市庞大之星汽车销售服务有限公司	44,650,000	0	0	44,650,000	0	0
石家庄庞大睿星汽车销售服务有限公司	40,382,255	0	0	40,382,255	0	0
洛阳市庞大乐业汽车销售服务有限公司	40,000,000	0	0	40,000,000	0	0
阳泉市庞大乐业汽车销售服务有限公司	40,000,000	0	0	40,000,000	0	0
河北盛安汽车保险销售有限公司	39,381,664	0	0	39,381,664	0	0
承德市庞大物流仓储有限责任公司	38,691,612	0	0	38,691,612	0	0
咸阳市庞大之星汽车销售服务有限公司	38,000,000	0	0	38,000,000	0	0
邢台市庞大之星汽车销售服务有限公司	38,000,000	0	0	38,000,000	0	0
北京冀东丰汽车销售服务有限公司	37,897,104	0	0	37,897,104	0	0
唐山市冀东之星汽车销售服务有限公司	34,808,744	0	0	34,808,744	0	0
辽阳庞大鑫达汽车销售有限公司	32,864,787	0	0	32,864,787	0	0
唐山市冀东汽车销售有限公司	32,020,405	0	0	32,020,405	0	0
东营海正汽车销售服务有限公司	32,000,000	0	0	32,000,000	0	0
唐山市冀东解放汽车销售服务有限公司	30,197,585	0	0	30,197,585	0	0
云南兴星机电贸易有限公司	30,000,000	0	0	30,000,000	0	0
青岛庞大华腾汽车销售有限公司	30,000,000	0	0	30,000,000	0	0
唐山庞大雷克萨斯汽车销售服务有限公司	30,000,000	0	0	30,000,000	0	0
营口安顺汽车销售服务有限公司	29,776,862	0	0	29,776,862	0	0
大庆庞大庆鸿雷克萨斯汽车销售服务有限公司	29,700,000	0	0	29,700,000	0	0
衡水庞大之星汽车销售服务有限公司	29,000,000	0	0	29,000,000	0	0
廊坊乐业汽车销售有限公司	26,191,330	0	0	26,191,330	0	0
呼和浩特市庞大兴沃汽车销售服务有限责任公司	25,602,819	0	0	25,602,819	0	0
新疆庞大一众汽车销售服务有限公司	23,949,427	0	0	23,949,427	0	0
绥化市庞大之星汽车销售服务有限公司	23,750,000	0	0	23,750,000	0	0
北京庞大华威昌业汽车销售服务有限公司	20,250,000	0	0	20,250,000	0	0
北京巴博斯汽车销售服务有限公司	20,150,000	0	0	20,150,000	0	0
沈阳市新能源基础设施建设管理有限公司	20,000,000	0	0	20,000,000	0	0
南阳市庞大润星汽车销售服务有限公司	19,000,000	0	0	19,000,000	0	0

邯郸市庞大之星汽车销售服务有限公司	19,000,000	0	0	19,000,000	0	0
石家庄庞大之星汽车销售服务有限公司	19,000,000	0	0	19,000,000	0	0
唐山冀东广大汽车销售服务有限公司	18,365,695	0	0	18,365,695	0	0
唐山冀东丰田汽车销售服务有限公司	18,133,416	0	0	18,133,416	0	0
唐山市冀东乐业汽车销售服务有限公司	17,322,414	0	0	17,322,414	0	0
湖南合顺汽车销售服务有限公司	16,306,996	0	0	16,306,996	0	0
唐山市冀东高级轿车销售有限责任公司	16,246,903	0	0	16,246,903	0	0
天津市冀东华新汽车销售服务有限公司	16,000,000	0	0	16,000,000	0	0
张家口同力伟业汽车销售服务有限公司	15,588,000	0	0	15,588,000	0	0
德州庞润汽车贸易有限公司	15,140,000	0	0	15,140,000	0	0
秦皇岛利星汽车销售服务有限公司	15,000,000	0	0	15,000,000	0	0
唐山庞大昌业汽车销售服务有限公司	14,250,000	0	0	14,250,000	0	0
沈阳庞大华业汽车销售服务有限公司	14,250,000	0	0	14,250,000	0	0
苏州庞大昌业汽车销售服务有限公司	14,250,000	0	0	14,250,000	0	0
齐齐哈尔市鹤达汽车贸易有限公司	13,900,000	0	0	13,900,000	0	0
德州信达汽车贸易有限公司	13,600,000	0	0	13,600,000	0	0
河北通菱汽车销售服务有限公司	12,312,773	0	0	12,312,773	0	0
一汽冀东贸易有限公司	12,233,947	0	0	12,233,947	0	0
天津杰特西汽车服务有限公司	12,144,121	0	0	12,144,121	0	0
唐山市冀东安信汽车销售服务有限公司	12,000,000	0	0	12,000,000	0	0
承德市庞大弘惠行汽车销售有限公司	12,000,000	0	0	12,000,000	0	0
荣成新广利丰田汽车销售服务有限公司	11,980,402	0	0	11,980,402	0	0
唐山丰顺汽贸有限公司	11,500,000	0	0	11,500,000	0	0
汉中冀瑞汽车贸易有限公司	10,800,000	0	0	10,800,000	0	0
保定市金利汽车销售服务有限公司	10,361,691	0	0	10,361,691	0	0
江西省北联汽车经销有限公司	10,307,173	0	0	10,307,173	0	0
云南兴林汽车贸易有限公司	10,000,000	0	0	10,000,000	0	0
唐山庞大兴沃汽车销售服务有限公司	10,000,000	0	0	10,000,000	0	0
邯郸市庞大兴沃汽车销售服务有限公司	10,000,000	0	0	10,000,000	0	0
邯郸市庞大房地产开发有限公司	10,000,000	0	0	10,000,000	0	0
唐山庞大兴锐汽车销售服务有限公司	10,000,000	0	0	10,000,000	0	0

曲靖庞大弘锐汽车销售服务有限公司	10,000,000	0	0	10,000,000	0	0
威海庞大兴锐汽车销售服务有限公司	10,000,000	0	0	10,000,000	0	0
乌海庞大兴锐汽车销售服务有限公司	10,000,000	0	0	10,000,000	0	0
邯郸市庞大兴锐汽车销售服务有限公司	10,000,000	0	0	10,000,000	0	0
赤峰庞大兴锐汽车销售服务有限公司	10,000,000	0	0	10,000,000	0	0
营口庞大兴锐汽车销售服务有限公司	10,000,000	0	0	10,000,000	0	0
石家庄庞大雷克萨斯汽车销售服务有限公司	10,000,000	0	0	10,000,000	0	0
大连庞大华通汽车贸易有限公司	9,900,000	0	0	9,900,000	0	0
承德市冀东乐业汽车销售服务有限公司	9,868,022	0	0	9,868,022	0	0
辽阳市宝龙商贸有限公司	9,813,505	0	0	9,813,505	0	0
北京庞大兴锐汽车销售服务有限公司	9,800,000	0	0	9,800,000	0	0
牡丹江市庞大之星汽车销售服务有限公司	0	9,500,000	0	9,500,000	0	0
北京五方桥丰田汽车销售服务有限公司	9,500,000	0	0	9,500,000	0	0
承德弘冀行丰田汽车销售服务有限公司	9,500,000	0	0	9,500,000	0	0
南阳市庞大之星汽车销售服务有限公司	9,500,000	0	0	9,500,000	0	0
济源市庞大之星汽车销售服务有限公司	9,500,000	0	0	9,500,000	0	0
张家口庞大之星汽车销售服务有限公司	9,500,000	0	0	9,500,000	0	0
安康市庞大之星汽车销售服务有限公司	9,500,000	0	0	9,500,000	0	0
廊坊市汇成汽车销售服务有限公司	9,497,783	0	0	9,497,783	0	0
石家庄冀东东沃汽车销售服务有限公司	9,136,988	0	0	9,136,988	0	0
唐山市东风汽车销售有限公司	9,000,000	0	0	9,000,000	0	0
唐山冀东重汽汽车销售有限公司	9,000,000	0	0	9,000,000	0	0
包头市庞大房地产开发有限公司	9,000,000	0	0	9,000,000	0	0
北京市庞大弘轩汽车销售有限公司	9,000,000	0	0	9,000,000	0	0
河北合众汽车贸易有限公司	8,800,000	0	0	8,800,000	0	0
唐山市冀东风和汽车销售服务有限公司	8,500,000	0	0	8,500,000	0	0
山西恒丰昌汽贸有限公司	8,500,000	0	0	8,500,000	0	0
唐山市冀东兴业汽车销售服务有限公司	8,200,000	0	0	8,200,000	0	0
衡水伴福汽车销售服务有限公司	8,200,000	0	0	8,200,000	0	0
沧州金得利汽车销售服务有限公司	5,193,662	3,000,000	0	8,193,662	0	0
衡水通合汽车销售服务有限公司	8,160,000	0	0	8,160,000	0	0

唐山冀东赫峰汽车销售服务有限公司	8,000,000	0	0	8,000,000	0	0
北京中冀乐业汽车销售有限公司	8,000,000	0	0	8,000,000	0	0
乌海庞大泓程丰田汽车销售服务有限公司	8,000,000	0	0	8,000,000	0	0
唐山市冀东华丰汽车贸易有限公司	7,600,000	0	0	7,600,000	0	0
保定市广龙东风悦达起亚汽车贸易服务有限公司	7,449,456	0	0	7,449,456	0	0
滦县冀东农业机械供应有限公司	7,173,723	0	0	7,173,723	0	0
唐山冀东东风悦达起亚汽车销售服务有限公司	6,904,740	0	0	6,904,740	0	0
北京冀财奥汽车贸易有限公司	6,800,000	0	0	6,800,000	0	0
蒙古斯巴鲁汽车有限责任公司	6,562,969	0	0	6,562,969	0	0
唐山市奥铄汽车销售服务有限公司	6,500,000	0	0	6,500,000	0	0
唐山市冀东通汽车销售服务有限公司	6,400,000	0	0	6,400,000	0	0
唐山市冀东华昌汽车销售服务有限公司	6,283,921	0	0	6,283,921	0	0
唐山光辉汽车销售服务有限公司	6,000,000	0	0	6,000,000	0	0
呼和浩特市庞大昌泽汽车销售有限责任公司	6,000,000	0	0	6,000,000	0	0
乌海市庞大冀顺汽车销售服务有限公司	6,000,000	0	0	6,000,000	0	0
青岛庞大培训管理有限责任公司	6,000,000	0	0	6,000,000	0	0
广州市庞大商务服务有限责任公司	6,000,000	0	0	6,000,000	0	0
北京金塔山物资供销有限公司	5,940,000	0	0	5,940,000	0	0
唐山市冀东本盛汽车销售服务有限公司	5,800,973	0	0	5,800,973	0	0
廊坊市冀东汽车销售有限公司	5,500,000	0	0	5,500,000	0	0
唐山市冀东旧机动车交易市场有限公司	5,250,772	0	0	5,250,772	0	0
萍乡市信达车业有限公司	5,200,000	0	0	5,200,000	0	0
重庆巴博斯汽车销售服务有限公司	5,100,000	0	0	5,100,000	0	0
唐山冀东汽车物流有限公司	5,000,000	0	0	5,000,000	0	0
保定庞大兴沃汽车销售服务有限公司	5,000,000	0	0	5,000,000	0	0
瓦房店市顺发物资商贸有限公司	5,000,000	0	0	5,000,000	0	0
沈阳沈南中冀汽车销售有限公司	5,000,000	0	0	5,000,000	0	0
天津市庞大巴博斯汽车销售服务有限责任公司	5,000,000	0	0	5,000,000	0	0
武汉市庞大巴博斯汽车销售服务有限公司	5,000,000	0	0	5,000,000	0	0
成都庞大盛世汽车销售有限公司	4,750,000	250,000	0	5,000,000	0	0
唐山市庞大巴博斯汽车销售服务有限公司	5,000,000	0	0	5,000,000	0	0

瓦房店市顺发物资商贸有限公司	5,000,000	0	0	5,000,000	0	0
滨州市星辰汽车服务有限公司	5,000,000	0	0	5,000,000	0	0
淄博庞大霸龙汽车销售服务有限公司	5,000,000	0	0	5,000,000	0	0
衡阳市和信丰田汽车销售服务有限公司	5,000,000	0	0	5,000,000	0	0
北京庞大腾飞汽车销售服务有限公司	5,000,000	0	0	5,000,000	0	0
吕梁庞大兴锐汽车销售服务有限公司	4,900,000	0	0	4,900,000	0	0
保定庞大兴锐汽车销售服务有限公司	4,900,000	0	0	4,900,000	0	0
邯郸市誉丰汽车销售有限责任公司	4,800,000	0	0	4,800,000	0	0
西藏庞大冀盛汽车销售有限公司	4,800,000	0	0	4,800,000	0	0
唐山市庞大精广汽车销售服务有限公司	4,800,000	0	0	4,800,000	0	0
苏州市庞大巴博斯汽车销售服务有限责任公司	4,750,000	0	0	4,750,000	0	0
西安庞大巴博斯汽车销售服务有限责任公司	4,750,000	0	0	4,750,000	0	0
长沙市庞大巴博斯汽车销售服务有限公司	4,750,000	0	0	4,750,000	0	0
潍坊庞大华业汽车销售服务有限公司	4,750,000	0	0	4,750,000	0	0
石家庄庞大腾业汽车销售服务有限公司	4,750,000	0	0	4,750,000	0	0
唐山市冀东启明电子技术有限公司	4,697,222	0	0	4,697,222	0	0
唐山市冀东冀瑞汽车销售有限公司	4,613,292	0	0	4,613,292	0	0
唐山庞大豪盛汽车销售服务有限公司	4,500,000	0	0	4,500,000	0	0
唐山市冀东华绅汽车销售服务有限公司	4,500,000	0	0	4,500,000	0	0
沧州冀东赫峰汽车销售服务有限公司	4,500,000	0	0	4,500,000	0	0
秦皇岛庞大信远汽车销售服务有限公司	4,500,000	0	0	4,500,000	0	0
锡林浩特市庞大广龙汽车销售有限责任公司	4,500,000	0	0	4,500,000	0	0
唐山市庞大弘源汽车销售有限公司	4,500,000	0	0	4,500,000	0	0
本溪市庞大汽车销售服务有限公司	4,500,000	0	0	4,500,000	0	0
二连浩特市庞大广龙进出口贸易有限公司	4,500,000	0	0	4,500,000	0	0
北京市庞大弘盛汽车销售有限公司	4,500,000	0	0	4,500,000	0	0
鄂尔多斯市庞大兴沃汽车销售服务有限公司	4,500,000	0	0	4,500,000	0	0
包头市庞大兴沃汽车销售服务有限责任公司	4,500,000	0	0	4,500,000	0	0
盘锦庞大汽车销售服务有限公司	4,500,000	0	0	4,500,000	0	0
北京市庞大祥华盛汽车销售有限公司	4,500,000	0	0	4,500,000	0	0
唐山市庞大出租汽车有限公司	4,500,000	0	0	4,500,000	0	0

沧州市金利汽车贸易有限公司	4,435,196	0	0	4,435,196	0	0
唐山市冀东新潮汽车超市有限公司	4,293,072	0	0	4,293,072	0	0
石家庄市冀东汽车贸易有限公司	4,000,000	0	0	4,000,000	0	0
张家口广龙汽车销售有限责任公司	4,000,000	0	0	4,000,000	0	0
唐山曹妃甸区冀东汽车销售有限公司	4,000,000	0	0	4,000,000	0	0
遵化市冀东龙鑫汽车销售有限公司	4,000,000	0	0	4,000,000	0	0
唐山市冀东鑫盛汽车销售服务有限公司	4,000,000	0	0	4,000,000	0	0
北京中冀安信汽车销售服务有限公司	4,000,000	0	0	4,000,000	0	0
承德庞大飞源汽车销售有限公司	4,000,000	0	0	4,000,000	0	0
唐山庞大龙华庆汽车销售服务有限公司	4,000,000	0	0	4,000,000	0	0
内蒙古庞大明祥汽车销售服务有限责任公司	4,000,000	0	0	4,000,000	0	0
张家口庞大亚航汽车销售服务有限公司	4,000,000	0	0	4,000,000	0	0
鄂尔多斯市庞大华明汽车销售服务有限责任公司	4,000,000	0	0	4,000,000	0	0
天津市骏宝汽车销售服务有限公司	4,000,000	0	0	4,000,000	0	0
青岛中冀斯巴鲁汽车销售有限公司	4,000,000	0	0	4,000,000	0	0
保定冀东兴重型汽车销售有限公司	3,750,000	0	0	3,750,000	0	0
唐山庞大广盛汽车销售服务有限公司	3,636,805	0	0	3,636,805	0	0
北京庞大伟业汽车销售服务有限责任公司	3,632,352	0	0	3,632,352	0	0
玉田县冀东汽车贸易有限公司	3,631,353	0	0	3,631,353	0	0
北京一汽环岛汽车销售有限公司	3,604,314	0	0	3,604,314	0	0
衡水东盛汽车贸易有限公司	3,565,654	0	0	3,565,654	0	0
秦皇岛瑞通佰盛汽车销售服务有限公司	3,508,399	0	0	3,508,399	0	0
河北华瑞汽车销售服务有限公司	3,500,000	0	0	3,500,000	0	0
天津市冀东兴汽车销售服务有限公司	3,500,000	0	0	3,500,000	0	0
石家庄纪元丰田汽车销售服务有限公司	3,346,498	0	0	3,346,498	0	0
遵化市中信汽车商贸有限公司	3,010,484	0	0	3,010,484	0	0
邢台市冀南誉丰汽车销售有限公司	3,000,000	0	0	3,000,000	0	0
遵化市冀东诚信汽车销售服务有限公司	3,000,000	0	0	3,000,000	0	0
沧州市冀东霸龙汽车销售有限公司	3,000,000	0	0	3,000,000	0	0
庞大汽贸青龙车业销售服务有限公司	3,000,000	0	0	3,000,000	0	0
沧州市东盛汽车销售服务有限公司	3,000,000	0	0	3,000,000	0	0

昆明庞大盛世汽车销售服务有限公司	3,000,000	0	0	3,000,000	0	0
张家口庞大铭盛汽车销售服务有限公司	3,000,000	0	0	3,000,000	0	0
运城市庞大霸龙汽车销售服务有限公司	3,000,000	0	0	3,000,000	0	0
昌吉庞大全汇汽车销售服务有限公司	2,982,255	0	0	2,982,255	0	0
天津汽车工业销售冀东有限公司	2,915,922	0	0	2,915,922	0	0
唐山市冀东建工机械销售有限公司	2,877,826	0	0	2,877,826	0	0
北京庞大华业汽车销售服务有限公司	2,850,000	0	0	2,850,000	0	0
廊坊市庞大冀龙汽车销售有限公司	2,800,000	2,200,000	0	5,000,000	0	0
抚宁县冀东汽车销售有限公司	2,793,227	0	0	2,793,227	0	0
迁安市东信汽车贸易有限公司	2,654,234	0	0	2,654,234	0	0
唐山市鑫山汽车销售服务有限公司	2,598,955	0	0	2,598,955	0	0
乌海市庞大广龙汽车销售有限公司	2,500,000	0	0	2,500,000	0	0
滦县冀东欧曼汽车销售服务有限公司	2,304,840	0	0	2,304,840	0	0
青岛新濠汽车贸易有限公司	2,177,770	0	0	2,177,770	0	0
北京庞大信宏新能源汽车销售服务有限公司	2,170,149	0	0	2,170,149	0	0
大连中冀汽车国际贸易有限公司	2,170,149	0	0	2,170,149	0	0
石家庄市庞大本兴汽车销售服务有限公司	2,000,000	0	0	2,000,000	0	0
兰州庞大兴驰汽车销售服务有限公司	2,000,000	0	0	2,000,000	0	0
乌兰察布市庞大广龙汽车销售有限公司	2,000,000	0	0	2,000,000	0	0
唐山庞大兴驰汽车销售服务有限公司	2,000,000	0	0	2,000,000	0	0
榆林庞大宏伟汽车销售服务有限公司	2,000,000	0	0	2,000,000	0	0
天津巴博斯汽车装饰用品制造有限公司	2,000,000	0	0	2,000,000	0	0
秦皇岛方达汽车销售有限公司	1,980,614	0	0	1,980,614	0	0
呼伦贝尔中冀汽车销售有限公司	1,929,021	0	0	1,929,021	0	0
张家口庞大鑫盛汽车销售服务有限公司	1,929,021	0	0	1,929,021	0	0
唐山十通汽车销售有限公司	1,680,000	0	0	1,680,000	0	0
沧州庞大华风汽车销售服务有限公司	1,000,000	600,000	0	1,600,000	0	0
天津市冀东汽车贸易有限公司	1,536,886	0	0	1,536,886	0	0
保定市冀东解放汽车销售服务有限公司	1,500,000	0	0	1,500,000	0	0
邯郸市庞大解放汽车销售服务有限公司	1,500,000	0	0	1,500,000	0	0
唐山市冀东中意汽车销售服务有限公司	1,200,000	0	0	1,200,000	0	0

陕西庞大乐业汽车销售服务有限公司	1,200,000	0	0	1,200,000	0	0
广州市庞大盛世汽车销售有限公司	950,000	250,000	0	1,200,000	0	0
石家庄庞大泉天汽车销售服务有限公司	1,180,000	0	0	1,180,000	0	0
唐山冀东龙盛汽车销售服务有限公司	1,165,820	0	0	1,165,820	0	0
沈阳庞大华通汽车贸易有限公司	1,100,000	0	0	1,100,000	0	0
赤峰冀腾汽车贸易有限公司	1,085,074	0	0	1,085,074	0	0
汉中庞大冀祥汽车销售服务有限责任公司	1,082,255	0	0	1,082,255	0	0
秦皇岛冀东恒通汽车销售服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
唐山冀东菱通汽车销售服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
张家口冀东恒通汽车销售服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
衡水冀东恒通汽车销售服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
秦皇岛市冀东解放汽车销售服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
秦皇岛龙之俊丰田汽车销售服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
秦皇岛新秦东风悦达起亚汽车销售服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
承德市通程汽车销售有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
天津华盛中孚商贸有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
江西省庞大伟菱汽车销售有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
衡水庞大赫峰汽车销售服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
张家口庞大赫峰汽车销售服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
廊坊庞大赫峰汽车销售服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
秦皇岛庞大赫峰汽车销售服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
哈尔滨庞大汽车销售服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
唐山庞大旺祥汽车销售服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
邯郸庞大赫峰汽车销售服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
承德庞大华风汽车销售服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
承德庞大赫峰汽车销售服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
鄂尔多斯市庞大润祥汽车销售服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
迁安市庞大霸龙汽车销售服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
邯郸市庞大霸龙汽车销售服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
朔州市庞大汽车销售服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
朔州市霸龙汽车销售服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0

庞大汽贸集团长治汽车销售服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
忻州市庞大霸龙汽车销售服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
榆林市庞大霸龙汽车销售服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
鄂尔多斯市庞大霸龙汽车销售服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
唐山庞大伟菱汽车销售有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
西安庞大明祥汽车贸易有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
张家口庞大豪庭汽车销售服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
内蒙古庞大平价进口汽车综合超市有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
衡水庞大豪庭汽车销售服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
锡林浩特市庞大豪庭汽车销售服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
乌海市庞大豪庭汽车销售服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
天津庞大豪庭汽车销售有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
秦皇岛庞大豪盛汽车销售服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
通辽市庞大豪庭汽车销售有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
迁安市庞大一众汽车销售有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
乌海庞大亚航汽车销售服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
内蒙古庞大驰兴汽车销售服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
云南庞大兴业汽车销售服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
天津庞大伟通汽车贸易有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
唐山庞大飞越汽车销售服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
重庆市昌泽汽车销售服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
邯郸市骏宝汽车销售服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
青海冀东解放汽车销售服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
天津庞大二手车交易市场有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
赤峰市庞大赫峰汽车销售服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
张家口庞大二手车交易市场有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
沧州庞大二手车交易市场服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
沈阳庞大泓盛汽车销售服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
庞大大同南郊泉天汽车销售服务有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
承德市乐骋汽车销售有限责任公司	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0
唐山庞大广告有限公司	950,000	0	0	950,000	0	0

保定市华新汽车贸易有限公司	944,085	0	0	944,085	0	0
巴彦淖尔市庞大伟泓汽车销售有限公司	900,000	0	0	900,000	0	0
唐山庞大新能源汽车销售服务有限公司	900,000	0	0	900,000	0	0
北京冀东华明汽车贸易有限公司	822,500	0	0	822,500	0	0
吐鲁番庞大福众汽车销售服务有限公司	820,800	0	0	820,800	0	0
廊坊天威汽车销售有限公司	800,000	0	0	800,000	0	0
唐山市冀东华利汽车销售服务有限公司	800,000	0	0	800,000	0	0
宣化县冀东龙汽车销售有限公司	800,000	0	0	800,000	0	0
榆林市庞大华明汽车销售服务有限责任公司	800,000	0	0	800,000	0	0
包头市庞大庆祥汽车销售服务有限责任公司	800,000	0	0	800,000	0	0
大同市庞大明悦汽车销售服务有限公司	800,000	0	0	800,000	0	0
乌兰察布庞大广鹤汽车销售服务有限公司	800,000	0	0	800,000	0	0
唐山市鑫驰汽车装饰用品有限公司	800,000	0	0	800,000	0	0
华重伟业有限责任公司	685,453	0	0	685,453	0	0
西安中冀汽车销售有限公司	636,988	0	0	636,988	0	0
渭南中冀斯巴鲁汽车销售有限公司	626,255	0	0	626,255	0	0
庞大大同南郊二手车交易有限公司	602,820	0	0	602,820	0	0
北京鹏翰贸易有限公司	602,819	0	0	602,819	0	0
北京庞大兴驰汽车科技有限公司	602,819	0	0	602,819	0	0
贵州斯巴鲁汽车销售服务有限公司	602,819	0	0	602,819	0	0
廊坊市庞大一众汽车销售服务有限公司	602,819	0	0	602,819	0	0
天津庞大豪庭汽车销售有限公司	602,819	0	0	602,819	0	0
青岛鑫源斯巴鲁汽车销售服务有限公司	602,819	0	0	602,819	0	0
北京五方中冀汽车销售有限公司	602,819	0	0	602,819	0	0
重庆中冀斯巴鲁汽车销售有限公司	602,819	0	0	602,819	0	0
天津市华奥兴业汽车销售服务有限公司	602,819	0	0	602,819	0	0
邢台市庞大铭晟汽车销售服务有限公司	600,000	0	0	600,000	0	0
廊坊庞大解放汽车销售有限公司	600,000	0	0	600,000	0	0
辽宁庞大华明汽车销售服务有限公司	600,000	0	0	600,000	0	0
北京庞大华悦汽车销售有限公司	600,000	0	0	600,000	0	0
周口庞大泓运汽车销售服务有限公司	600,000	0	0	600,000	0	0

北京庞大安信新能源汽车销售服务有限公司	600,000	0	0	600,000	0	0
北京庞大神龙投资管理有限公司	562,255	0	0	562,255	0	0
唐山庞大泰达汽车销售服务有限公司	550,000	0	0	550,000	0	0
保定中冀斯巴鲁汽车销售服务有限公司	509,590	0	0	509,590	0	0
石家庄伟达汽车贸易有限公司	500,000	0	0	500,000	0	0
沧州市冀东庆安汽车销售服务有限公司	500,000	0	0	500,000	0	0
唐山市冀东凯瑞汽车销售有限公司	500,000	0	0	500,000	0	0
唐山庞大广昊汽车销售服务有限公司	500,000	0	0	500,000	0	0
阜新庞大永旺汽车销售服务有限公司	500,000	0	0	500,000	0	0
朝阳庞大永昌汽车销售服务有限公司	500,000	0	0	500,000	0	0
呼伦贝尔庞大广源汽车销售服务有限公司	500,000	0	0	500,000	0	0
沈阳庞大伟业汽车销售服务有限公司	500,000	0	0	500,000	0	0
葫芦岛庞大永诚汽车销售服务有限公司	500,000	0	0	500,000	0	0
张家口市冀瑞汽车销售有限公司	500,000	0	0	500,000	0	0
唐山庞大天瑞汽车销售有限公司	500,000	0	0	500,000	0	0
无锡庞大华丰汽车销售服务有限公司	500,000	0	0	500,000	0	0
保定市庞大冀瑞汽车销售有限公司	500,000	0	0	500,000	0	0
唐山庞大京达汽车销售服务有限公司	500,000	0	0	500,000	0	0
铁岭庞大龙华庆汽车销售服务有限公司	500,000	0	0	500,000	0	0
张家口庞大华风汽车销售服务有限公司	500,000	0	0	500,000	0	0
乌海庞大伟菱汽车销售有限公司	500,000	0	0	500,000	0	0
沈阳庞大龙华庆汽车销售服务有限公司	500,000	0	0	500,000	0	0
赤峰市兴沃汽车销售服务有限责任公司	500,000	0	0	500,000	0	0
无锡庞大华恒汽车销售服务有限公司	500,000	0	0	500,000	0	0
承德庞大龙华庆汽车销售服务有限公司	500,000	0	0	500,000	0	0
衡水庞大华风汽车销售服务有限公司	500,000	0	0	500,000	0	0
北京庞大华盛汽车销售服务有限公司	500,000	0	0	500,000	0	0
唐山庞大华风汽车销售服务有限公司	500,000	0	0	500,000	0	0
承德庞大天威汽车销售有限公司	500,000	0	0	500,000	0	0
唐山市庞大浩翔汽车销售服务有限公司	500,000	0	0	500,000	0	0
天津庞大吉奥汽车销售服务有限公司	500,000	0	0	500,000	0	0

衡水庞大龙华汽车销售服务有限公司	500,000	0	0	500,000	0	0
呼和浩特市庞大华泓汽车销售服务有限公司	500,000	0	0	500,000	0	0
鄂尔多斯市庞大华丰汽车销售服务有限公司	500,000	0	0	500,000	0	0
呼和浩特市庞大泓祥汽车销售服务有限公司	500,000	0	0	500,000	0	0
鄂尔多斯市东胜区庞大泓业汽车销售服务有限公司	500,000	0	0	500,000	0	0
包头庞大泓达汽车销售服务有限公司	500,000	0	0	500,000	0	0
昆明庞润荣沃汽车销售服务有限公司	500,000	0	0	500,000	0	0
迁安庞大广发汽车销售服务有限公司	500,000	0	0	500,000	0	0
衡水庞大天威汽车销售服务有限公司	500,000	0	0	500,000	0	0
张家口市庞大天威汽车销售服务有限公司	500,000	0	0	500,000	0	0
保定庞大龙华庆汽车销售服务有限公司	482,255	0	0	482,255	0	0
盘锦中冀斯巴鲁汽车销售有限公司	482,255	0	0	482,255	0	0
烟台中冀汽车销售有限公司	482,255	0	0	482,255	0	0
赤峰市冀东本峰汽车销售服务有限公司	482,255	0	0	482,255	0	0
威海中冀斯巴鲁汽车销售有限公司	482,255	0	0	482,255	0	0
西宁中冀汽车销售有限公司	482,255	0	0	482,255	0	0
北京中冀凯腾汽车销售有限公司	482,255	0	0	482,255	0	0
乌鲁木齐庞大腾众汽车销售有限公司	482,255	0	0	482,255	0	0
天津庞大中冀斯巴鲁汽车销售有限公司	482,255	0	0	482,255	0	0
克拉玛依华盛汽车销售有限公司	482,255	0	0	482,255	0	0
衡阳市畅安汽车贸易有限公司	482,255	0	0	482,255	0	0
庞大旅游有限公司	482,255	0	0	482,255	0	0
唐山庞大众辉汽车销售服务有限公司	425,000	0	0	425,000	0	0
沈阳庞大华悦汽车销售有限公司	400,000	0	0	400,000	0	0
榆林华悦汽车销售有限公司	400,000	0	0	400,000	0	0
北京庞大路尚汽车装饰有限公司	400,000	0	0	400,000	0	0
唐山市庞大江淮汽车销售服务有限公司	400,000	0	0	400,000	0	0
邢台伟腾汽车销售服务有限公司	361,691	0	0	361,691	0	0
天津庞大丰雅丰田汽车销售服务有限公司	361,691	0	0	361,691	0	0
长治中冀斯巴鲁汽车销售有限公司	361,691	0	0	361,691	0	0

承德中冀汽车销售有限公司	361,691	0	0	361,691	0	0
大厂回族自治县冀东汽车销售有限公司	350,000	0	0	350,000	0	0
北京千里行汽车服务有限公司	300,000	0	0	300,000	0	0
沧州市鑫利汽车销售有限公司	297,523	0	0	297,523	0	0
保定市冀兴汽车贸易有限公司	286,308	0	0	286,308	0	0
承德庆长汽车销售服务有限公司	250,000	0	0	250,000	0	0
邯郸市庆长汽车销售服务有限公司	250,000	0	0	250,000	0	0
庞大汽贸集团唐山商用车销售有限公司	250,000	0	0	250,000	0	0
秦皇岛庆昌汽车销售服务有限公司	250,000	0	0	250,000	0	0
佳木斯庞大兴盛汽车销售服务有限公司	250,000	0	0	250,000	0	0
保定庞大骏马汽车销售服务有限公司	250,000	0	0	250,000	0	0
呼和浩特市庞大明绅汽车销售服务有限责任公司	250,000	0	0	250,000	0	0
承德庞大华悦汽车销售有限公司	250,000	0	0	250,000	0	0
唐山庞大骏驰汽车销售服务有限公司	250,000	0	0	250,000	0	0
唐山庞大华悦汽车销售有限公司	250,000	0	0	250,000	0	0
张家口庞大华悦汽车销售有限公司	250,000	0	0	250,000	0	0
唐山市庞大乐悦汽车销售服务有限公司	250,000	0	0	250,000	0	0
铁岭庞大华悦汽车销售有限公司	250,000	0	0	250,000	0	0
通辽庞大华悦汽车销售有限公司	250,000	0	0	250,000	0	0
营口庞大华悦汽车销售有限公司	250,000	0	0	250,000	0	0
呼和浩特市庞大华福乐业汽车销售服务有限公司	250,000	0	0	250,000	0	0
潍坊庞大东风汽车销售服务有限公司	250,000	0	0	250,000	0	0
乌海庞大华悦汽车销售有限公司	250,000	0	0	250,000	0	0
天津庞大乐业汽车销售服务有限公司	250,000	0	0	250,000	0	0
保定庞大宏博汽车销售服务有限公司	250,000	0	0	250,000	0	0
包头市庞大华福汽车销售服务有限公司	250,000	0	0	250,000	0	0
沈阳庞大华盛昌汽车销售服务有限公司	250,000	0	0	250,000	0	0
新疆政辉贸易有限公司	222,200	0	0	222,200	0	0
石家庄庞大鑫盛汽车销售服务有限公司	200,000	0	0	200,000	0	0
枣强县广龙汽车贸易有限公司	200,000	0	0	200,000	0	0
邯郸市嘉通汽车销售服务有限公司	200,000	0	0	200,000	0	0

太原庞大鑫盛汽车销售服务有限公司	200,000	0	0	200,000	0	0
张家口市冀东安信汽车销售服务有限公司	200,000	0	0	200,000	0	0
唐山庞大海星汽车销售服务有限公司	200,000	0	0	200,000	0	0
赤峰市鑫盛茂源汽车销售服务有限公司	200,000	0	0	200,000	0	0
滦县庞大银龙汽车销售服务有限公司	200,000	0	0	200,000	0	0
邢台市庞大昊达汽车销售服务有限公司	200,000	0	0	200,000	0	0
西安浐灞斯巴鲁汽车销售有限公司	180,000	0	0	180,000	0	0
秦皇岛龙之豪汽车销售服务有限公司	150,000	0	0	150,000	0	0
新疆大地汽车销售有限责任公司	150,000	0	0	150,000	0	0
张家口庞大哈飞汽车销售服务有限公司	100,000	0	0	100,000	0	0
承德庞大哈飞汽车销售有限公司	100,000	0	0	100,000	0	0
秦皇岛庞大永昌汽车销售服务有限公司	100,000	0	0	100,000	0	0
石家庄庞大昌盛汽车销售有限公司	100,000	0	0	100,000	0	0
锡林浩特庞大龙华庆汽车销售服务有限公司	100,000	0	0	100,000	0	0
沧州庞大龙华庆汽车销售服务有限公司	100,000	0	0	100,000	0	0
邯郸市庞大昌鑫汽车销售服务有限公司	100,000	0	0	100,000	0	0
保定庞大顺昌汽车销售服务有限公司	100,000	0	0	100,000	0	0
衡水庞大哈飞汽车销售服务有限公司	100,000	0	0	100,000	0	0
张家口庞大华庆汽车销售服务有限公司	100,000	0	0	100,000	0	0
唐山市庞大祥瑞汽车销售服务有限公司	100,000	0	0	100,000	0	0
迁安庞大华泓汽车销售有限公司	100,000	0	0	100,000	0	0
新疆庞大皓硕汽车贸易有限公司	100,000	0	0	100,000	0	0
唐山市冀东旧机动车鉴定评估有限公司	100,000	0	0	100,000	0	0
承德市鸣春商贸有限责任公司	100,000	0	0	100,000	0	0
沧州庞大哈飞汽车销售服务有限公司	100,000	0	0	100,000	0	0
曲周县唐大汽车销售服务有限公司	87,835	0	0	87,835	0	0
唐山市庞大泽源信息咨询服务有限公司	80,000	0	0	80,000	0	0
迁安冀东经济咨询服务有限公司	60,000	0	0	60,000	0	0
呼伦贝尔广龙汽车销售有限公司	50,000	0	0	50,000	0	0
邯郸市奥翔汽车销售服务有限公司	40,000	0	0	40,000	0	0
沈阳市庞大霸龙汽车销售有限公司	20,000	0	0	20,000	0	0

秦皇岛庞大重汽商用车销售服务有限公司	20,000	0	0	20,000	0	0
保定庞大重汽商用车销售服务有限公司	20,000	0	0	20,000	0	0
北京庞大奥特莱斯汽车销售有限公司	20,000	0	0	20,000	0	0
天津市冀翔汽车销售服务有限公司	11,798	0	0	11,798	0	0
唐山市庞大之星汽车销售服务有限公司	482,255	0	482,255	0	0	0
济南庞大之星汽车销售服务有限公司	482,255	0	482,255	0	0	0
邯郸市高开冀东商务咨询服务有限公司	200,000	0	200,000	0	0	0
廊坊市冀东汇鑫汽车贸易有限公司	4,806,000	0	4,806,000	0	0	0
锦州滕企汽车销售服务有限公司	3,780,000	0	3,780,000	0	0	0
沈阳冀东广鑫信息咨询服务有限公司	20,000	0	20,000	0	0	0
廊坊开发区庞大商务咨询服务有限公司	60,000	0	60,000	0	0	0
大连庞大弘拓汽车服务有限公司	7,200,000	0	7,200,000	0	0	0
呼和浩特市润强商务咨询服务有限责任公司	120,000	0	120,000	0	0	0
云南兴星汽车服务有限公司	5,000,000	0	5,000,000	0	0	0
大同市庞大伟菱汽车销售有限公司	500,000	200,000	700,000	0	0	0
保定庞大飞越汽车销售有限公司	100,000	0	100,000	0	0	0
秦皇岛庞大广盈汽车销售服务有限公司	500,000	0	500,000	0	0	0
伊犁庞润浩威汽车销售服务有限公司	500,000	0	500,000	0	0	0
庞大大同南郊龙腾汽车销售服务有限公司	500,000	0	500,000	0	0	0
乌鲁木齐市庞大奥兴汽车销售服务有限公司	950,000	50,000	1,000,000	0	0	0
哈尔滨市庞大巴博斯汽车销售服务有限责任公司	4,750,000	250,000	5,000,000	0	0	0
青岛市庞大巴博斯汽车销售服务有限公司	950,000	50,000	1,000,000	0	0	0
榆林市庞大巴博斯汽车销售服务有限公司	950,000	3,800,000	4,750,000	0	0	0
温州市庞大汽车销售服务有限公司	4,750,000	0	4,750,000	0	0	0
唐山美净科技有限公司	25,145	0	25,145	0	0	0
合计	8,886,511,128	20,150,000	135,975,655	8,770,685,473	0	0

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备期末余额
		权益法下确认的投资损益		
一、合营企业				
沧州信运行汽车销售服务有限公司	544,195	393,519	937,714	
南昌盛源领航投资有限公司				
小计	544,195	393,519	937,714	
二、联营企业				
斯巴鲁汽车（中国）有限公司	310,237,258	40,573,851	350,811,109	
北汽绿行新能源科技(北京)有限公司	1,831,827	-1,831,827		
沈阳庞大置业有限公司	45,337,457	-36,770,045	8,567,412	
沈阳庞大学成房地产开发有限公司	11,795,934	-3,379,484	8,416,450	
小计	369,202,476	-1,407,505	367,794,971	
合计	369,746,671	-1,013,986	368,732,685	

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	323,807,518	369,309,983	3,150,793,613	3,086,700,675
其他业务	83,448,272	10,745,279	334,645,855	16,938,019
合计	407,255,790	380,055,262	3,485,439,468	3,103,638,694

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	16,637,173	
权益法核算的长期股权投资收益	-1,013,986	-42,226,471
处置长期股权投资产生的投资收益	64,249,305	1,223,324,664
债务重组收益	3,798,572,818	
处置联营合营企业收益		209,989,749
理财产品收益		19,171,722
委托贷款收益	25,211,200	27,169,811
合计	3,903,656,510	1,437,429,475

6、 其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	174,953,286	
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）	70,337,801	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	4,009,867,075	
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	-301,010	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	25,211,200	
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	38,478,340	
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	-158,902,343	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	12,223,983	
少数股东权益影响额	-3,392,444	
合计	4,168,475,888	

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	0.94	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-39.85	-0.62	-0.62

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	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：马骧

董事会批准报送日期：2020 年 6 月 23 日

修订信息

□适用 √不适用