

公司代码：600297

公司简称：广汇汽车

# 广汇汽车服务股份公司 2018 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人李建平、主管会计工作负责人卢翱及会计机构负责人（会计主管人员）李兴剑声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况的讨论与分析.....	15
第五节	重要事项.....	27
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	49
第七节	优先股相关情况.....	55
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	56
第九节	公司债券相关情况.....	57
第十节	财务报告.....	58
第十一节	备查文件目录.....	219

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
广汇汽车、本公司、公司、本集团	指	广汇汽车服务股份公司，原美罗药业股份有限公司
广汇集团	指	公司控股股东新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司
广汇能源	指	广汇能源股份有限公司，A股上市公司，系广汇集团下属上市公司
广汇物流	指	广汇物流股份有限公司，A股上市公司，系广汇集团下属上市公司
广汇房产	指	新疆广汇房地产开发有限公司
广汇有限	指	广汇汽车服务有限责任公司，原广汇汽车服务股份公司
广汇宝信、宝信汽车、广汇宝信汽车集团	指	广汇宝信汽车集团有限公司，Grand Baoxin Auto Group Limited，系公司附属公司（公司间接持有其 67.60%的股权），一家设立于英属开曼群岛并在香港联合证券交易所上市的公司，股票代码 1293
广汇香港	指	广汇汽车服务（香港）有限公司，China Grand Automotive Services (HongKong) Limited
新疆龙泽	指	新疆龙泽汽车服务管理有限责任公司
美罗药业	指	美罗药业股份有限公司，参与重大资产重组的上市公司 600297 更名前公司名称
CGAML	指	China Grand Automotive (Mauritius) Limited
BCIL	指	Blue Chariot Investment Limited
南宁邕之泉	指	南宁邕之泉投资管理中心（有限合伙）
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
同比	指	与上年同期相比
保有量	指	一个地区拥有车辆的数量
经销商	指	经汽车供应商授权、按汽车品牌销售方式从事汽车销售和服务活动的企业
4S 店	指	集整车销售（Sale）、零配件供应（Sparepart）、售后服务（Service）、信息反馈（Survey）于一体的汽车专卖店
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许星	董昊明
联系地址	上海市闵行区虹莘路3998号	上海市闵行区虹莘路3998号
电话	021-24032833	021-24032833
传真	021-24032811	021-24032811
电子信箱	IR@chinagrandauto.com	IR@chinagrandauto.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	大连市甘井子区营升路9号
公司注册地址的邮政编码	116036
公司办公地址	上海市闵行区虹莘路3998号
公司办公地址的邮政编码	201103
公司网址	www.chinagrandauto.com
电子信箱	IR@chinagrandauto.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室（证券部）
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期 比上年同 期增减 (%)
		调整后	调整前	
营业收入	78,149,655,268.40	70,282,792,582.33	70,282,792,582.33	11.19
归属于上市公司股东的净利润	2,109,576,693.58	2,004,920,095.88	2,002,218,756.25	5.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,847,892,613.00	2,100,644,497.34	2,101,228,884.11	-12.03
经营活动产生的现金流量净额	-13,627,824,855.63	-6,375,491,438.32	-6,375,491,438.32	-113.75
	本报告期末	上年度末		本报告期 末比上年 度末增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	36,247,067,171.94	35,370,344,783.57	35,336,689,228.67	2.48
总资产	131,955,154,729.31	135,298,830,143.45	135,246,038,437.32	-2.47

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.2548	0.2780	0.2776	-8.35
稀释每股收益(元/股)	0.2537	0.2780	0.2776	-8.74
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.2227	0.2914	0.2915	-23.58
加权平均净资产收益率(%)	5.89	8.17	8.16	减少2.28个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	5.15	8.56	8.57	减少3.41个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

- 1) 营业收入增加主要是受益于业务规模扩张及市场营销有序推广，新车销售数量、维修进场台次、二手车代理等业务量提升，收入规模有所增加；
- 2) 归属于上市公司股东的净利润增加主要是毛利的增长大于销售费用、管理费用的增长，以及公允价值变动损益增加、中美贸易摩擦人民币相对美元贬值造成汇兑损失同比增加等因素的综合影响；
- 3) 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润减少，主要是毛利增长大于销售费用管理费用增长，以及中美贸易摩擦人民币相对美元贬值造成汇兑损失同比增加、本期扣除的非经常性损益项

目以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动损益较上期增加等的综合影响。

如剔除汇兑损益的影响，同比增加 1.2 个百分点；

4) 经营活动产生的现金流量净额减少主要因收购后经营规模扩大，销售备货采购的整车增加，存货增加及支付年初应付款项而流出的现金较去年同期增加所致；

5) 归属于上市公司股东的净资产增加主要是本报告期实现的归属于上市公司股东的净利润，及现金分红的共同影响；

6) 总资产减少主要因年初兑付应付票据及偿还借款导致存款减少；

7) 基本每股收益、稀释每股收益及扣除非经常性损益后的基本每股收益减少主要是 2017 年年末非公开发行 80 亿元新增 9.94 亿股，以及股权激励增加股数，股数增幅比例大于收益增幅，每股收益被稀释；

8) 加权平均净资产收益率降低主要是由于 2017 年年末非公开发行 80 亿元，本报告期实现的归属于母公司的净利润增幅小于加权平均净资产的同比增幅所致；

9) 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率降低主要是由于 2017 年年末非公开发行 80 亿元，本报告期实现的扣除非经常性损益后的净利润增幅小于加权平均净资产的同比增幅所致。

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、 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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	2,652,664.77	
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	132,482,399.26	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,460,493.17	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	26,409,091.81	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	34,198,530.10	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
收购项目或有对价公允价值变动利得	111,017,577.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,105,206.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-11,689,801.21	
所得税影响额	-61,952,081.16	
合计	261,684,080.58	

## 十、其他

适用 不适用



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）主营业务

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

#### （二）经营模式

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

##### 1、乘用车经销与服务业务

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

##### 2、乘用车衍生业务

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

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

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

(3) 汽车延保代理业务：公司通过与国内知名的保险公司合作，为客户提供超过原厂保修期限的汽车保修服务。公司作为最早涉及该领域的汽车经销商之一，通过该业务的开展，为未来的保养维修等售后业务提供了良好的平台支持。

(4) 二手车交易代理业务：公司通过各地营销网络，以旧换新或者代理客户寄售的方式获得二手车，并通过提供二手车认证和线上线下交易平台进行代理交易的服务，并向客户收取相应的代理佣金。近些年，随着二手车交易市场的不断发展，公司持续在二手车代理业务模式上进行创新。

(5) 汽车融资租赁业务：基于融资租赁业务的特殊性，公司已成立具有汽车融资租赁经营资格的租赁公司，为客户购买其指定车辆，并按合同约定将该车辆出租给客户，由客户在租赁期限内使用，并按照本金和一定的利息加成支付租金，待期限届满且租金付讫后过户给客户。融资租赁业务拥有较高的利润率，业务成熟后也可以为二手车业务提供车源，带动二手车业务发展。

### (三) 行业概况及行业地位

#### 1、行业概况

2018 年上半年，在外部环境不确定性增多的大背景下，国民经济延续总体平稳、稳中向好的发展态势，结构调整深入推进，经济迈向高质量发展起步良好。从增长速度来看，上半年国内生产总值同比增长 6.8%，全国居民人均可支配收入扣除价格因素后增长 6.6%。同时，经济结构优化升级，服务业对经济增长的压舱石作用、消费对经济增长的基础性作用在不断地巩固。受益于经济良好运行和居民消费水平的进一步提高，2018 年上半年中国汽车行业持续稳健发展。

##### (1) 汽车经销行业增速高于预期

2018 年上半年，虽然受购置税优惠政策退出、汽车整车及零部件进口关税政策未定导致消费者持币观望等因素影响，但我国乘用车销售数据仍表现良好，销量增速高于年初预期。根据中国汽车工业协会发布的数据显示：2018 年上半年我国汽车产销 1,405.77 万辆和 1,406.65 万辆，同比增长 4.15%和 5.57%，上半年汽车产销总体保持稳定增长。其中，乘用车产销 1,185.37 万辆和 1,177.53 万辆，同比增长 3.23%和 4.64%，增速同比均有所提升。同时，受益于居民消费结构的升级和消费者购车理念的变化，今年上半年的豪华车市场继续好于行业整体增速，销量排名前 10 的豪华汽车品牌上半年在国内销量达到 133.17 万辆。展望 2018 年下半年，随着传统消费旺季叠加消费升级趋势，下半年乘用车销量预计将继续保持平稳增长；豪华车市场方面，虽然中美贸易关税政策对美国进口汽车的价格造成一定影响，但 2018 年 7 月 1 日起执行的汽车整车及零部件进口关税降低政策将使大多数豪华车售价进一步降低，刺激销量增长。

## （2）售后服务行业市场潜力突出

根据公安部交管局的数据显示，2018 年上半年，全国机动车消费水平继续保持高位，驾驶人数量仍呈高速增长态势。截至 6 月底，全国汽车保有量达 2.29 亿辆，其中 58 个城市的汽车保有量超过百万辆，26 个城市超 200 万辆。随着汽车保有量的稳步提升，维修保养、汽车美容、汽车保险、汽车用品等多元化服务需求量将会加大，尤其对于汽车刚需的养护、保险两大业务，市场潜力更为突出。根据相关数据显示，中国汽车后市场规模在 2016 年迈过万亿大关之后继续保持高速增长，2017 年汽车后市场容量已超过 1.12 万亿，成为仅次于美国的全球第二大市场。随着汽车后市场规模的快速扩大，深度开发和挖掘后市场产业价值已成为汽车市场发展的重点之一，中国汽车后市场的关注度得到进一步提升。

## （3）二手车行业高速稳健发展

随着二手车限迁政策全面取消、金融贷款比例提升等利好政策势能的释放，2018 年以来，国内二手车市场继续保持迅猛增长。成交量规模延续近五年以来的高位增长态势，截止 2018 年上半年度，国内二手车交易量为 660.24 万辆，同比增长 13.11%，跨区域流通达到 24.38%。根据调研数据显示，中国汽车消费者二手车购买意愿高达 33.4%，二手车接受度较高。未来，伴随着汽车保有量和社会平均车龄的不断增长，以及各方面的政策辅助逐步落地实施，将进一步促进二手车市场的快速稳健发展，二手车行业将进入长周期的扩张发展通道。同时，消费者在购车行为中将更加理性，而专业 4S 店作为经销商二手车诚信背书，在车源的真实性、价格的合理性以及售后服务等方面的天然优势，将使其成为二手车行业中的重要力量。

## （4）融资租赁行业发展潜力巨大

根据艾瑞咨询研究报告数据显示，2017 年中国新车金融渗透率接近 40%，二手车金融渗透率约为 15%。美国新车金融渗透率接近 85%，二手车金融渗透率约为 55%。中国汽车金融整体渗透率相对欧美发达国家仍处于较低水平，中国汽车金融包括新车金融及二手车金融仍具备较大的发展空间及增长潜力。而融资租赁作为信贷之外的另一种金融购车方式，目前在我国的渗透率约为 4%，相比于美国近 50%的融资租赁渗透率仍有较大差距。未来随着中国汽车消费市场的快速增长、消费者消费观念和模式的逐渐改变、互联网渠道的兴起、汽车金融产品的多样化、以及个人征信体系的完善普及和国家对于汽车金融行业政策利好的逐步落地，我国汽车融资租赁将保持相对高速的发展，据罗兰贝格预测，2025 年我国汽车融资租赁渗透率将至少达到 9%，融资租赁也将成为国内汽车金融领域新的爆发点。

## 2、行业地位

2018 年 5 月，中国汽车流通协会发布了“2017 年中国汽车经销商集团百强排行榜”，公司在各大经销商集团中营收规模和乘用车销量均排名行业第一，2017 年营业收入共计 1,607.12 亿元，是国内唯一一家营收突破千亿元的汽车经销商集团。

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

根据同济大学经济与管理学院和海略咨询共同编制并于 2018 年 5 月发布的 2018 年度“中国汽车经销商集团 TOP200 竞争力指数”，广汇汽车在竞争力指数、乘用车销量、乘用车收入、4S 网点数、综合信用分等方面均在各经销商集团中位列第一。

2018 年 1 月，广汇汽车荣获“金骏马成功转型上市公司奖”；2018 年 5 月，广汇汽车荣获“民营上市公司社会责任 30 强”奖项；2018 年 7 月，2018 年《财富》中国 500 强排行榜揭晓，广汇汽车排名较去年提升 2 位，跻身榜单前 50 名。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

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

### (一) 丰富的品牌类型和遍布全国布局的渠道优势

截至报告期末，公司拥有从超豪华、豪华到中高端等不同档次的 57 个乘用车品牌，以及 837 家

营业网点，覆盖全国 28 个省、自治区、直辖市，使得公司拥有 1,138 万基盘客户。广泛的网点布局和品牌资源，避免了公司对单一品牌或区域形成依赖，既有效的降低了新渠道搭建的成本，又提高了公司的经营管理能力和周期性抗风险能力，是实现渠道并购和销售增长的重要保障，使公司在汽车电商、售后服务、二手车、融资租赁等业务方面具有了得天独厚的优势。

## （二）不间断的创新能力

公司具有敏锐的行业嗅觉及不间断创新的能力，能够根据政策和经营环境变化，不断寻找能提高消费者满意度、提升企业经营业绩的服务模式和创新业务，拓展新的合作品牌与项目，延伸服务链条，深化伙伴关系。在融资租赁、二手车等衍生业务方面，保持了行业领先性。

## （三）强大高效的行业并购整合能力

公司拥有雄厚的资金实力和成熟的收购模式，通过经验丰富的并购团队、系统化的整合方式及成功的管控模式，能够将与公司现有品牌、区域等方面发挥协同效应的汽车经销商吸收并入广汇汽车经销集团，通过向新收购门店派驻优秀的管理人员，导入创新业务，引入管理体系，进而做到快速高效提升被收购门店的管理效率。

## （四）成熟完善的管理架构以及科学的管理手段

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

## （五）优势明显的集团规模效应和协同效应

公司作为超大型汽车经销服务集团，拥有集团化运作带来的规模效应和协同效应，一方面，能够实现资源共享，节约成本和费用，尤其是在集采、佣金服务等方面优势明显，并能将这种优势最大化的发挥到主营业务中去，将成本优势转化为企业的实际利润；另一方面，提高了业务上的创新能力和综合竞争能力，保证了好的业务模式和管理实践经验在集团内得以快速有效地传播与复制，使各下属公司实现优势互补，提升运作和管理效率。

### **（六）多元化的融资渠道**

随着业务的不断扩大，公司通过利用多元化的融资工具，包括股权融资、债务融资及资产证券化等方式，改善流动资金状况，同时为提高运营资本及现金流量。公司下属公司汇通信诚发行了资产支持证券，进一步增强资产流动性。融资渠道的多样性提升了公司在不同市场间选取不同融资方式的自由度，确保了适时调整融资组合的便捷性，有效降低资金成本。

### **（七）具备强大造血功能的人才发展体系**

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

公司在布局、创新、并购、管理、规模、融资、人才等各方面具备强劲竞争实力，在激烈的市场竞争中，不但能稳步扩大企业规模及综合实力，也能始终保持竞争优势和可持续发展的能力。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2018 年上半年，公司按照董事会年初制定的经营计划开展各项工作，积极应对宏观经济、行业政策等不确定性的因素，对内加强内部管理和创新步伐，对外不断推进营销体制创新和市场转型，努力提升整体盈利能力，并积极寻找和培育新的利润增长点。2018 年上半年，公司实现营业收入 781.50 亿元，同比增长 11.19%；归属于上市公司股东的净利润为 21.10 亿元，同比增长 5.22%。

公司 2018 年上半年工作主要体现在以下几个方面：

#### （一） 整合资源，不断优化

2018 年上半年，公司延续并购整合的发展战略，利用产业变革的契机，以低成本巩固网状营销体系，在现有 4S 店的基础上，进一步充实超豪华、豪华及中高端品牌经销网点，同时重点加强了超豪华、豪华车辆的综合服务能力，强化盈利水平，较好的应对了市场环境变化所带来的冲击。截至 2018 年 6 月 30 日，公司共经营 837 个营业网点，其中 4S 店 771 家，覆盖全国 28 个省、自治区、直辖市。

2018 年上半年，公司在继续扩张业务规模的同时，进一步推进前期收购项目的整合工作，收购项目的经营状况得到有效改善。通过科学的选择并购标的以及实施行之有效的运营管理，使公司一直保持着极强的竞争力。

#### （二） 传统业务，推陈出新

2018 年上半年，公司继续秉承“一手抓基础，一手抓创新”的管理思路，在夯实现有基础业务管理的前提下，不断探索新的业务模式。同时，公司坚持以客户为中心的持续发展战略，实现客户、产品、服务、库存、人力等资源的共享互通，加强客户关系管理，提升客户满意度，全面实现业务持续增长。

2018 年上半年，公司在整车销售方面实现新车销售 40.42 万台，同比增长 10.20%。公司通过规范销售管理，积极探索互联网新形势下的销售新思维、新模式、新方法，运用数字营销平台，挖掘更多潜在客流资源，提升网络营销量。同时强化库存管控、风险管控，提升市场费用效率。

2018 年上半年，在售后业务方面实现维修台次 388.81 万台，同比增长 12.54%；维修收入 73.94 亿元，同比增长 25.47%。公司一方面强化 ERP 管理平台作用，全面优化售后管理，顺应市场需求创新售后项目（包括车辆高性能保养、损伤零件修复、GH60 快保等业务）；另一方面不断完善自主研

发的互联网服务平台——“汇养车”APP 平台，充分发挥“汇养车”平台的核心价值，深入挖掘客户需求。致力于解决“预约低效不便捷、维修质量无法保证、价格不透明”等重要的行业痛点，为客户提供“快速、便捷、高效的线上预约服务，保障维修全过程的无缝监控、确保客户消费合理、价格透明”。公司长期通过更规范、高效、便捷、智能的新服务模式，进一步提升客户满意度，实现售后业务稳步增长。

2018 年上半年，在品牌维护方面，公司继续深化与主机厂的战略伙伴关系，加大高层互动，增强在市场开拓、资金支持、客户关系维护等方面的战略合作，构建合作共生的新型厂商模式，实现产品供需平衡。同时根据各大主机厂设定的考核指标，深化品牌维度管理，开展核心指标的对标工作，从而增强品牌综合效益水准。

2018 年上半年，在跨界联盟方面，公司大力拓展与汽车之家、易车、爱卡汽车等互联网平台的合作，通过互联网对传统业务进行资源导流、升级服务模式，帮助各区域门店获得更多的客户资源和营销机会，为销售及售后业务提供新的增长点，网电销占比达到 34.10%。

### （三）衍生业务，稳步发展

2018 年上半年，公司继续注重衍生业务的发展，在充分调研市场需求基础上，结合企业规模优势，平衡高速增长与可持续发展的关系，科学合理创新拓展衍生业务，加速拓展汽车保险、延保、二手车交易、融资租赁等汽车后市场业务，增强公司盈利能力。

2018 年上半年，保险业务方面，新车首保率达 73.6%，同比增长 2.2 个百分点；续保率达 70.8%，同比增长 10.3 个百分点；延保总渗透率 24.1%，同比增长 6.7 个百分点。公司继 2017 年加强佣金代理业务以来，着重发展保险、延保等业务的创新经营，加强与保险公司在车险业务方面的合作，积极探索合作推广服务模式。

2018 年上半年，二手车业务方面继续保持高位增长态势，累计实现代理交易量 14.24 万台，同比增长 80.85%，远超同业平均水平，累计置换率达 18.69%。公司继续以 4S 店的内生性车源作为二手车业务的基础，以连锁化专业化二手车交易服务中心为支撑的发展路径，建立并运营专业化多功能的 36 家二手车交易服务中心，打造各省区二手车流通服务网络，提供覆盖检测、估价、整备、拍卖管理、零售、金融服务、交易过户服务、跨地域流通等二手车业务全环节的一站式服务。同时，进一步巩固与阿里巴巴二手车电商平台合作，搭建跨越区域覆盖全国的广汇二手车交易服务平台，截至 2018 年 6 月末，与阿里巴巴共同开展的二手车 O2O 拍卖平台已覆盖 25 个省市，上拍量超 6 万台，成交台次约 3 万台。2018 年上半年，各区域按照年初制定培训计划落实到位，通过开展考证培训，二



手车评估师技能大赛等方式，进一步增强一线操作人员的业务能力，为企业后续发展夯实基础。

2018 年上半年，融资租赁业务方面在外部市场竞争激烈、资金面趋紧的形势下，共完成融资租赁 13.41 万台，同比增长 57.76%。公司在严格防控风险的原则下，持续升级优化贷前、贷中和贷后风控体系，集中资源打造科技金融平台，继续保持行业领先的风控管理能力和催收保障能力。同时，注重为客户提供创新化、差异化、专业化的租赁产品和服务，持续开发具有差异化的创新租赁产品，如残值租赁、汇享融、电商租赁、LCV 租赁产品、主机厂合作项目等，在新业务占比持续增长的同时，有效提高了客户的体验满意度。

#### （四）科学管控，精益求精

公司一直高度重视信息化建设，将其作为打造企业核心竞争力的重要环节，通过对企业信息化管理的逐级渗透，将信息化的成果迅速转化为企业的生产力，为企业的平稳运行保驾护航。

2018 年上半年，在传统业务方面，公司持续优化 ERP 售后分析体系、CRM 系统、事故送修管理系统，极大的助力了公司基础业务的发展；在二手车业务方面，公司开发了贯通线上电商交易平台、线下业务操作及管理的广汇二手车管理系统，推动了二手车业务的高速增长；融资租赁方面，公司在多年存量客户数据的基础上，积极引进先进系统和稳定的第三方数据平台，致力打造智能风控体系，在整个风控流程的多个岗位实行了自动化审批决策流程。同时，自主研发“销售宝”App 预审批流程已于今年正式上线，通过电子征信授权、电子化合同签署极大地提升客户的满意度及业务开展的时效性。

### （一）主营业务分析

#### 1 财务报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	78,149,655,268.40	70,282,792,582.33	11.19
营业成本	69,739,630,935.72	62,710,478,075.23	11.21
销售费用	2,417,239,245.73	1,917,017,056.11	26.09
管理费用	1,354,218,327.30	1,144,788,218.74	18.29
财务费用	1,509,853,129.02	1,097,787,097.98	37.54
经营活动产生的现金流量净额	-13,627,824,855.63	-6,375,491,438.32	-113.75
投资活动产生的现金流量净额	1,894,602,750.31	3,117,100,736.27	-39.22
筹资活动产生的现金流量净额	148,905,028.47	3,553,481,193.61	-95.81
研发支出	11,528,045.41	12,786,498.41	-9.84

营业收入变动原因说明:营业收入增加主要是受益于业务规模扩张及市场营销有序推广,新车销售数量、维修进场合次、二手车代理等业务量提升,收入规模有所增加;

营业成本变动原因说明:主要因受益于业务规模扩张及市场营销有序推广,新车销售数量、维修进场合次、二手车代理等业务量提升,营业成本相应增加;

销售费用变动原因说明:主要因规模扩张及市场推广,公司营销队伍、市场推广力度扩大,职工薪酬及劳务费、市场推广费和服务费、佣金服务费等销售费用同比增加;

管理费用变动原因说明:主要因经营规模扩大,职工人数、薪资和社保基数增加,薪酬福利及劳务费增加所致;

财务费用变动原因说明:主要因中美贸易摩擦美元相对人民币升值,本期美元、港币等外币债务形成较大汇兑损失,而上年同期美元相对人民币贬值外币负债产生汇兑收益,造成同期比较差异较大;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要因收购后经营规模扩大,为销售备货采购的整车增加,采购存货支出及支付年初应付款项支付的现金较去年同期增加所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要因本期收购庞大项目、宝泓项目、爱卡等投资项目支付的现金同比增加所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要因 2017 年年底非公开发行募集资金到位,优化资本结构、债务筹资的净增加额较上年同比减少,以及本期新发股份募集资金较上年同期减少。

研发支出变动原因说明:主要是 ERP 项目的相关研发支出减少。

**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

适用 不适用

**(2) 其他**

适用 不适用

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	15,050,849,844.00	11.41	32,473,165,223.09	24.00	-53.65	主要是支付到期承兑汇票、采购新车、优化资本结构偿还借款等的影响
其他应收款	4,281,256,922.90	3.24	3,215,248,939.52	2.38	33.15	主要因本期新增收购项目，并表范围扩大，相应的应收老股东及其关联方往来款增加
存货	21,363,200,348.06	16.19	17,033,353,600.77	12.59	25.42	主要是经营规模扩大，销售备货的新车有所增加
其他流动资产	1,874,911,970.85	1.42	942,468,882.76	0.70	98.94	主要是经营规模扩大，待抵扣或预缴税金增加，以及投资购买的理财产品余额有所增加
可供出售金融资产	456,221,930.84	0.35	757,066,116.66	0.56	-39.74	主要因爱卡持股比例提升，转为长期股权投资核算
长期应收款	10,042,760,169.27	7.61	8,242,585,788.88	6.09	21.84	主要因租赁业务规模增大，应收融资租赁款增加
长期股权投资	1,872,942,446.26	1.42	623,818,331.71	0.46	200.24	主要因本期增加对爱卡投资，持股比例增加转为长期股权投资核算
投资性房地产	498,833,297.00	0.38	125,079,800.00	0.09	298.81	主要因部分房地产由自用转为投资性房地产，以及本期公允价值变动损益的影响
无形资产	10,740,425,316.24	8.14	8,779,949,429.52	6.49	22.33	主要是购置土地及收购子公司确认的特许经营权
应付票据	16,442,894,581.83	12.46	26,152,656,788.91	19.33	-37.13	主要因本期支付了到期的银行承兑汇票
应付利息	633,975,540.84	0.48	505,558,683.34	0.37	25.40	主要因净债务规模增加，预提的利息有所增加
其他流动负债	1,982,399,265.80	1.50	6,896,461.39	0.01	28,645.17	主要是附属公司发行 3 亿美元高级债券的影响
递延所得税负债	2,083,803,513.96	1.58	1,718,608,823.43	1.27	21.25	主要为收购产生的递延所得负债及投资性房地产公允模式计量产生的递延所得税负债

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

(1)于2018年6月30日,人民币5,595,175,500.02元的其他货币资金质押给银行用于开立银行承兑汇票的票据保证金(第十节财务报告“七、合并财务报表项目注释(34)(应付票据)”) ;人民币864,463,593.24元的其他货币资金为本集团向金融机构申请借款所存入的保证金存款(第十节财务报告“七、合并财务报表项目注释(31)(短期借款)、(45)(长期借款)”) ;人民币249,323,639.36元的其他货币资金为本集团向银行申请保函所存入银行的保证金。

(2)于2018年6月30日,账面价值为349,023,806.08元(原价447,663,774.93元)的房屋建筑物及账面价值为148,501,732.83元(原价189,158,090.74元)的土地使用权作为534,300,000.00元的短期借款(第十节财务报告“七、合并财务报表项目注释(31)(短期借款)”)的抵押物;账面价值为88,424,828.14元(原价103,356,811.00)的房屋建筑物作为28,913,894.41元的长期借款(第十节财务报告“七、合并财务报表项目注释(45)(长期借款)”)的抵押物。

(3)于2018年6月30日,账面价值为5,183,197,795.61元的长期应收融资租赁款(包括一年内到期的部分)作为3,573,819,186.33元的专项资产管理计划款(第十节财务报告“七、合并财务报表项目注释(45)(长期借款)”)的基础资产。

于2018年6月30日,账面价值为6,628,408,403.19元的长期应收融资租赁款(包括一年内到期的部分)作为1,129,348,454.45元短期借款(合并财务报表项目注释(31))的质押物以及4,237,575,236.61元长期借款(第十节财务报告“七、合并财务报表项目注释(45)(长期借款)”)的质押物。

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

2018年上半年公司投资额为338,472.91万元,上年同期投资额为110,946.09万元,投资额较上年同期增加227,526.82万元,投资额增长幅度为205.79%。

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

1) 2018 年 3 月, 公司附属公司苏州宝信汽车销售服务有限公司 (为广汇宝信全资子公司, 公司占广汇宝信 67.60%的股权) 以不超过人民币 6.19 亿的自有资金收购上海众国汽车集团有限公司、合肥港荣酒店管理有限公司合计持有上海众国宝泓汽车销售服务有限公司、上海普陀宝泓二手车销售服务有限公司、合肥宝泓汽车销售服务有限公司、芜湖众国宝泓汽车销售服务有限公司 100%的股权, 上述标的公司分别位于上海市、合肥市和芜湖市, 共全资拥有 3 家 4S 店, 1 家二手车中心, 均为宝马品牌。(相关内容详见公司 2018-015 号公告)

2) 2018 年 5 月, 公司以自有资金 12.53 亿元收购庞大汽贸集团股份有限公司及其下属公司洛阳市庞大乐业汽车销售服务有限公司合计直接或间接持有的 5 家奔驰品牌 4S 店 100%的股权。(相关内容详见公司 2018-049 号公告)

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

(a) 本报告期末本集团持有交通银行 (股票代码: 601328) 131,560 股, 划分为可供出售金融资产, 以资产负债表最后一个交易日价格计算的期末公允价值为 755,154.40 元。

(b) 本报告期末本集团持有理财产品, 划分为可供出售金融资产, 在资产负债表日到期日不满一年的重分类到其他流动资产, 期末公允价值为 843,617,600.00 元。

(c) 为了向报表使用者提供更相关、可靠的会计信息, 自 2018 年 1 月 1 日本集团对投资性房地产后续计量的会计政策变更为以公允价值对投资性房地产进行后续计量, 于资产负债表日由评估师对其公允价值进行评估。期末本集团持有的投资性房地产公允价值为 498,833,297.00 元。

(d) 本集团以利率互换合约, 对部分外币借款导致的利率波动风险进行风险管理。于 2018 年 6 月 30 日, 本集团未到期的利率互换合约的主要信息如下:

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

截至 2018 年 6 月 30 日, 该部分利率互换合约的公允价值为 19,944,629.17 元。

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

## 1、广汇汽车服务有限责任公司

(1) 成立时间：2006年6月2日

(2) 注册资本：100亿元

(3) 注册地：桂林市中山北路147号

(4) 股权结构：广汇汽车100%控股

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

(6) 最近一期的财务数据单位：元

项目	2018年06月30日
总资产	102,651,921,111.12
净资产	33,184,300,004.14
项目	2018年1-6月
净利润	2,301,008,831.93

## 2、新疆天汇汽车服务有限公司

(1) 成立时间：2007年3月7日

(2) 注册资本：308,844.29万元

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

(4) 股权结构：广汇有限49.02%；上海德新50.98%

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

(6) 最近一期的财务数据单位：元

项目	2018年06月30日
总资产	14,694,064,005.44
净资产	5,547,805,473.25
项目	2018年1-6月
净利润	305,898,478.97

## 3、上海德新汽车服务有限公司

(1) 成立时间：2008年6月25日

(2) 注册资本：920,800万元

(3) 注册地：上海市张江高科技园区张东路1388号19幢101室

(4) 股权结构：广汇有限100%

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

(6) 最近一期的财务数据单位：元

项目	2018年06月30日
总资产	70,210,615,758.71
净资产	22,325,116,552.48
项目	2018年1-6月
净利润	1,364,988,707.05

#### 4、汇通信诚租赁有限公司

(1) 成立时间：2011年12月1日

(2) 注册资本：216,000万元

(3) 注册地：新疆乌鲁木齐经济技术开发区厦门路47号1栋1至6层

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

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

(6) 最近一年财务数据单位：元

项目	2018年06月30日
总资产	21,466,766,581.21
净资产	6,516,561,012.27
项目	2018年1-6月
净利润	368,894,697.64

#### 5、广汇宝信汽车集团有限公司

(1) 成立时间：2011年12月14日

(2) 已发行普通股2,837,311,429股

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

(4) 股权结构：广汇香港67.6%，其他上市公司股东32.4%

(5) 经营范围：汽车销售及服务。

(6) 最近一年财务数据单位：元

项目	2018 年 06 月 30 日
总资产	25,962,534,492.61
净资产	7,831,793,664.47
项目	2018 年 1-6 月
净利润	352,510,052.60

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、宏观经济和政策波动风险

乘用车市场发展与国内外经济环境变化联系较为密切，经济周期的变化将直接影响乘用车行业水平的发展。如果未来国家宏观经济出现增速减缓或持续性衰退，影响到居民可支配收入的增加，则居民购车消费将会相应减少，行业将受到一定程度的冲击，可能会影响公司主要业务的发展。此外，汽车限购政策、国家汽车产业政策等汽车行业相关政策的调整均可能对公司的新车销售业务产生一定的影响。

#### 2、售后业务、二手车业务竞争加剧风险

目前第三方售后连锁店、互联网巨头支持的二手车电商平台等竞争对手不断涌现，对经销商的非新车销售业务形成巨大威胁，鉴于上述情况，公司需适应市场趋势和变化，更好实现客户要求，并及时应对新兴商业模式的发展冲击，如不能积极应对，则可能可能导致公司衍生业务发展受限，成长空间受限。

#### 3、融资租赁业务信用风险

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



富的融资租赁业务经验，但如果未来国家宏观经济出现增速减缓或持续性衰退，影响到居民可支配收入，仍不排除在将来融资租赁产生应收款项可能出现坏账增加的风险。

#### 4、收购店面整合未达预期风险

公司近年来收购店面分布在全国各省、市、自治区，空间跨度大，且收购之前股东背景不一、管理水平参差不齐、人员及资产资质各不相同，对本公司收购后的整合提出了很高的要求，因此如未能提升管理水平、改善盈利状况、规避整合风险，将对公司业绩产生一定影响。

#### 5、存货积压或减值的风险

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

#### 6、融资形势趋紧的风险

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

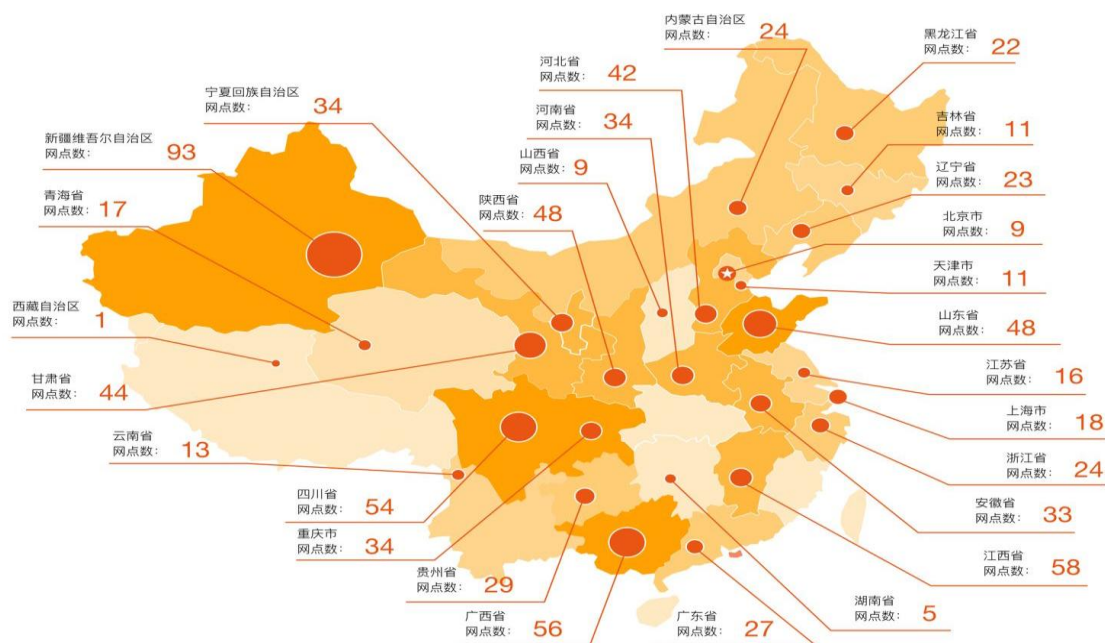
#### 7、汇率波动风险

公司发行的外币贷款、海外债券，都与汇率市场的变化紧密相关，汇率变化存在很大的不确定性，因此，汇率波动给公司造成的损益风险依然存在。

### (三) 其他披露事项

√适用 □不适用

#### 1、截至2018年6月30日本公司营业网点的分布情况



注：上述经营网点包含 4S 店在内，共计 837 家营业网点，其中包含 771 家 4S 店，覆盖全国 28 个省、市、自治区。较 2017 年末新增 42 家门店，因受拆迁及策略性调整等关闭门店 5 家。

下述表格列示了本公司截止 2018 年 6 月 30 日按品牌划分的 4S 店数量：

	2018 年 6 月 30 日	较 2017 年末增加
超豪华及豪华品牌	220	25
中高端品牌	520	8
自主品牌	31	1
合计	771	34

注：本年度公司通过收购、新建较 2017 年末新增 4S 店 35 家，另因受拆迁及策略性调整等关闭 4S 店 5 家，另有 4 家门店升级改造为 4S 店。

## 2、营业收入排名前十的门店信息

序号	门店名称	经营性质	品牌
1	重庆星顺汽车有限公司	4S	奔驰
2	北京燕德宝汽车销售有限公司	4S	宝马
3	北京晨德宝汽车销售服务有限公司	4S	宝马
4	上海宝信汽车销售服务有限公司	4S	宝马
5	安徽之星汽车销售服务有限公司	4S	奔驰
6	苏州宝信汽车销售服务有限公司	4S	宝马
7	北京燕英捷燕顺捷汽车销售服务有限公司	4S	捷豹路虎
8	北京寰宇恒通汽车有限公司	4S	一汽奥迪
9	安徽奥祥汽车销售服务有限公司	4S	一汽奥迪
10	重庆博众汽车销售服务有限公司	4S	上汽大众

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 1 月 8 日	www.sse.com.cn	2018 年 1 月 9 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn	2018 年 4 月 14 日
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 14 日	www.sse.com.cn	2018 年 5 月 15 日

#### 股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司共召开三次股东大会，股东大会的召集和召开及表决方式符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，表决结果合法、有效。

2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于增加公司注册资本及修改〈公司章程〉的议案》。

2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于附属公司广汇宝信汽车集团有限公司拟实施股权激励暨关联交易的议案》、《关于调整公司第六届董事会董事的议案》。

2017 年年度股东大会审议通过了《公司 2017 年度董事会工作报告》、《公司 2017 年度独立董事述职报告》、《公司 2017 年度监事会工作报告》、《公司 2017 年度财务决算报告》、《关于 2017 年度利润分配的预案》、《公司 2017 年年度报告及 2017 年年度报告摘要》、《关于公司续聘 2018 年度财务审计机构及内控审计机构的议案》、《关于提请股东大会对公司 2018 年担保事项进行授权的议案》、《关于公司授权管理层审批 2018 年度限额内融资活动的议案》、《关于 2018 年度公司及下属公司利用闲置自有资金进行委托理财的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于符合公开发行公司债券条件的议案》、《关于提请股东大会授权董事会或董事会授权人士办理公开发行公司债券相关事项的议案》、《关于设立本次发行公司债券募集资金专项账户的议案》、《关于〈广汇汽车服务股份公司 2018 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈广汇汽车服务股份公司 2018 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理 2018 年限制性股票激励计划有关事项的议案》、《关于董事、监事及高级管理人员 2017 年度薪酬情况及 2018 年度薪酬方案的议案》、《广汇汽车服务股份公司未来三年（2018-2020 年）股东回报规划》；逐项审议通过了《关于公开发行公司债券方案的议案》。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决土地等产权瑕疵	广汇集团	承诺：在宝信汽车成为广汇汽车的控股子公司后，如宝信汽车及其子公司因其在成为广汇汽车的控股子公司之前拥有和/或租赁的土地和/或房屋不符合相关的法律法规，而被有关政府主管部门要求收回土地或拆除房屋或处以任何形式的处罚或承担任何形式的法律责任，广汇集团愿意承担宝信汽车及其子公司因前述土地收回、房屋拆除或受处罚或承担法律责任而导致、遭受、承担的任何损失、损害、索赔、成本和费用，并使广汇汽车、宝信汽车及其子公司免受损害。	2015年12月	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	孙广信、广汇集团	承诺：如广汇汽车及其子公司因其拥有和/或租赁的土地和/或房屋不符合相关的法律法规，而被有关政府主管部门要求收回土地或处以任何形式的处罚或承担任何形式的法律责任，承诺人承诺愿意连带承担广汇汽车及其子公司因前述土地收回或受处罚或承担法律责任而导致、遭受、承担的任何损失、损害、索赔、成本和费用，并使广汇汽车及其子公司免受损害。	2015年5月	否	是	不适用	不适用
	解决同业	广汇集团	承诺：所控制的企业并未以任何方式直接或间接	2015年5月	否	是	不适用	不适用

	竞争		从事与上市公司相同或相似的业务，并未拥有从事与上市公司可能产生同业竞争企业的任何股份或在任何竞争企业有任何权益；将来不会以任何方式直接或间接从事与上市公司相竞争的业务，不会直接或间接投资、收购竞争企业，也不会以任何方式为竞争企业提供任何业务上的帮助或支持。如违反上述承诺，承诺人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。					
	其他	广汇集团	承诺：广汇汽车及其子公司因其在2011年1月1日之后、2015年重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金事项完成之前未按国家及地方有关法规为员工缴纳社会保险费和住房公积金，而被有关政府主管部门要求补缴社会保险费和住房公积金或处以任何形式的处罚或承担任何形式的法律责任，其愿意承担广汇汽车及其子公司因前述补缴或受处罚或承担法律责任而导致、遭受、承担的任何损失、损害、索赔、成本和费用，并使广汇汽车及其子公司免受损害。	2016年3月	否	是	不适用	不适用
	股份限售	广汇集团、CGAML、BCIL	广汇集团承诺：本次交易获得的上市公司股票，自股份发行结束之日起36个月内不得转让，在此之后按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行；本次交易完成后6个月内如上市公司股票连续20个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后6个月期末收盘价低于发行价，则持有公司股票的锁定期自动延长6个月。CGAML、BCIL承诺：本次交易获得的上市公司新增发股票，自	2015年5月、至2018年6月	是	是	不适用	不适用

			股份发行结束之日起36个月内不得转让,在此之后按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行;本次交易完成后6个月内如上市公司股票连续20个交易日的收盘价低于发行价,或者交易完成后6个月期末收盘价低于发行价,则持有公司股票的锁定期自动延长6个月;若政府主管部门另有要求,同意按照政府主管部门的要求调整锁定期。					
	其他	广汇集团	承诺:广汇汽车在2015年重大资产置换及发行股份购买资产交易前对外签署的任何担保合同,在任何时间内给广汇汽车造成的任何损失,愿按照对广汇汽车的持股比例承担连带赔偿责任,保证其利益不受损害。	2015年5月	否	是	不适用	不适用
	其他	孙广信、广汇集团	承诺:如广汇汽车及其下属公司因朱玉喜、沈国明和龙汉维于2010年将其持有的广汇汽车股份转让给广汇集团和/或南宁邕之泉的事宜而被任何第三方要求支付任何费用或承担任何法律责任,承诺人愿意连带承担广汇汽车及其附属公司因前述事宜而导致、遭受、承担的任何损失、损害、索赔、成本和费用,并使广汇汽车及其下属公司免受损害。	2015年5月	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	广汇汽车	承诺:本公司拟募集资金开展汽车融资租赁项目,募集资金投入将全部用于体系内融资租赁业务,不用于体系外融资租赁业务。	2016年5月	否	是	不适用	不适用
	其他	广汇汽车	承诺:本公司拟募集资金偿还上市公司有息负债,所偿还的有息负债均具有明确的用途。公司将严格按照已确定的有息负债偿还范围进行偿	2016年3月	否	是	不适用	不适用

			付,用于偿还有息负债的募集资金将由公司董事会设立专户存储,并按照相关要求实施募集资金的三方监管。公司其他资金的使用也将严格按照内控管理制度进行,做到专款专用,确保募集资金不会用于重大投资或资产购买。					
与股权激励相关的承诺	股份限售	2018 年限制性股票激励计划激励对象	承诺:根据《公司 2018 年限制性股票激励计划草案》,在限制性股票解锁日,若达到限制性股票的解锁条件,激励对象可以申请对其通过激励方案所持限制性股票按 30%、30%、20%、20%的比例在四个解锁日分四批进行解锁并依法转让。激励对象为公司董事、高级管理人员的,其在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%;在离职后半年内,不得转让其所持有的本公司股份。	自股票锁定(2018 年 7 月 6 日)后的 12 个月、24 个月、36 个月、48 个月内	是	是	不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	股份限售	BCIL	承诺:基于看好国内资本市场长期投资的价值以及对本公司未来持续稳定发展的信心,自愿将持有的股份锁定 3 个月,锁定期自 2018 年 7 月 10 日至 2018 年 10 月 9 日止。锁定期内,承诺不减持该部分股份。	2018 年 7 月 10 日至 2018 年 10 月 9 日	是	是	不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	其他	广汇集团	承诺:在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。	2018 年 2 月 2 日至 2018 年 8 月 1 日	是	是	不适用	不适用

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期内，经公司 2018 年 5 月 14 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过，继续聘任普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务审计机构及内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用



## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

## (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
白建勋	广汇集团、朱玉喜、广汇汽车		诉讼	就朱玉喜代白建勋持有广汇汽车股份相关事项,白建勋于2012年4月13日向郑州市金水区人民法院提起财产损害赔偿诉讼,起诉朱玉喜和广汇集团。原告白建勋诉,2006年8月,其作为河南裕华的员工,委托朱玉喜代持广汇汽车的4万股股份;2010年1月13日,朱玉喜和广汇集团采取欺骗手段将其委托朱玉喜代持的广汇汽车股份以每股3.3元的价格转让给广汇集团;鉴于2011年4月广汇汽车以每股8元的价格向他人出售股份,其每股损失了4.7元,故请求法院判令被告承担连带赔偿责任,赔偿其损失684,955元。2012年7月19日,白建勋追加广汇汽车为被告。	684,955	否	一审判决已出具,被告白建勋向郑州市中级人民法院提起上诉,二审法院于2016年11月18日出具民事裁定书,撤销河南省郑州市金水区人民法院于2013年8月6日出具民事判决书,将本案发回河南省郑州市金水区人民法院重审。	本案属于财产损害赔偿诉讼,目前处于重审过程中。	案件尚无生效判决,未进入执行阶段。

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

**七、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

**八、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

报告期内，公司及控股股东不存在会对公司生产经营产生重大不利影响之未履行法院生效判决；亦不负有会对公司生产经营产生重大影响的数额较大的到期未清偿债务。

**九、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) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2018年4月23日，公司召开第六届董事会第二十九次会议，审议通过《关于〈广汇汽车服务股份公司2018年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及相关事项的议案。	详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定的信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》发布的《广汇汽车服务股份公司第六届董事会第二十九次会议决议公告》（公告编号：2018-028）。
2018年4月24日至2018年5月4日，公司通过内部网站公示了公司2018年限制性股票拟激励对象名单，在公示期内，公司监事会未收到任何组织或个人正式提出的异议。	详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定的信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》发布的《广汇汽车服务股份公司监事会关于2018年限制性股票激励计划授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》（公告编号：2018-047）。
2018年5月14日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过了《关于〈广汇汽车服务股份公司2018年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及相关事项的议案。	详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定的信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》发布的《广汇汽车服务股份公司2017年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-050）。
2018年4月，公司对2018年限制性股票激励计划相关内幕信息知情人及激励对象在2018年限制性股票激励计划草案公告前6个月内买卖公司股票的情况进行自查，未发现相关内幕信息知情人及激励对象存在利用与本次激励计划相关的内幕信息进行股票买卖的行为。	详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定的信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》发布的《广汇汽车服务股份公司关于2018年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2018-051）。

2018年6月27日,公司召开第六届董事会第三十二次会议,审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划授予价格、激励对象名单和授予权益数量的议案》、《关于向公司2018年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。	详见公司于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及指定的信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》发布的《广汇汽车服务股份公司第六届董事会第三十二次会议决议公告》(公告编号:2018-057);《广汇汽车服务股份公司关于向公司2018年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的公告》(公告编号:2018-060)。
2018年7月9日,公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》,公司2018年限制性股票激励计划授予限制性股票的登记工作完成。	详见公司于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及指定的信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》发布的《广汇汽车服务股份公司关于2018年限制性股票激励计划授予结果的公告》(公告编号:2018-067)。

## (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、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
青海嘉业汽车销售服务有限公司	合营企业	购买商品	采购商品	市场原则	1,855,720.17	1,855,720.17	0.00	现金	1,855,720.17	
青海嘉运汽车销售服务有限公司	合营企业	购买商品	采购商品	市场原则	1,708,842.18	1,708,842.18	0.00	现金	1,708,842.18	
青海嘉悦汽车销售服务有限公司	合营企业	购买商品	采购商品	市场原则	560,115.52	560,115.52	0.00	现金	560,115.52	
桂林弘帆桂通汽车销售服务有限公司	联营企业	购买商品	采购商品	市场原则	541,359.86	541,359.86	0.00	现金	541,359.86	
青海嘉恒汽车销售有限公司	合营企业	购买商品	采购商品	市场原则	387,989.23	387,989.23	0.00	现金	387,989.23	
江西佳和佳汽车保险销售服务有限公司	联营企业	提供劳务	提供劳务	市场原则	32,832,432.90	32,832,432.90	1.29	现金	32,832,432.90	
青海嘉运汽车销售服务有限公司	合营企业	销售商品	销售商品	市场原则	2,367,423.61	2,367,423.61	0.00	现金	2,367,423.61	
青海嘉悦汽车销售服务有限公司	合营企业	销售商品	销售商品	市场原则	1,013,916.07	1,013,916.07	0.00	现金	1,013,916.07	
桂林弘帆桂通汽车销售服务有限公司	联营企业	销售商品	销售商品	市场原则	1,009,311.64	1,009,311.64	0.00	现金	1,009,311.64	
青海嘉恒汽车销售有限公司	合营企业	销售商品	销售商品	市场原则	773,672.98	773,672.98	0.00	现金	773,672.98	
青海嘉业汽车销售服务有限公司	合营企业	销售商品	销售商品	市场原则	500,346.56	500,346.56	0.00	现金	500,346.56	
广汇集团	控股股东	销售商品	销售商品	市场原则	322,449.15	322,449.15	0.00	现金	322,449.15	

广汇集团	控股股东	提供劳务	车辆-经营租赁	市场原则	1,628,661.80	1,628,661.80	2.36	现金	1,628,661.80	
广汇集团	控股股东	提供劳务	车辆-融资租赁	市场原则	494,161.06	494,161.06	0.71	现金	494,161.06	
新疆和田广汇锌业有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	车辆-经营租赁	市场原则	938,044.72	938,044.72	1.36	现金	938,044.72	
新疆红淖三铁路有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	车辆-经营租赁	市场原则	432,422.98	432,422.98	0.63	现金	432,422.98	
新疆红淖三铁路有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	车辆-融资租赁	市场原则	18,693.31	18,693.31	0.03	现金	18,693.31	
新疆广汇煤炭清洁炼化有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	车辆-经营租赁	市场原则	466,448.62	466,448.62	0.67	现金	466,448.62	
新疆广汇煤炭清洁炼化有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	车辆-融资租赁	市场原则	24,615.57	24,615.57	0.04	现金	24,615.57	
广汇能源	母公司的控股子公司	提供劳务	车辆-经营租赁	市场原则	543,650.78	543,650.78	0.79	现金	543,650.78	
新疆广汇新能源有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	车辆-经营租赁	市场原则	435,224.18	435,224.18	0.63	现金	435,224.18	
新疆广汇新能源有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	车辆-融资租赁	市场原则	11,316.42	11,316.42	0.02	现金	11,316.42	
新疆广汇信邦房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	车辆-经营租赁	市场原则	386,682.29	386,682.29	0.56	现金	386,682.29	
新疆广汇信邦房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	车辆-融资租赁	市场原则	45,405.29	45,405.29	0.07	现金	45,405.29	
广汇能源综合物流发展有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	车辆-经营租赁	市场原则	145,410.10	145,410.10	0.21	现金	145,410.10	
伊吾广汇矿业有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	车辆-经营租赁	市场原则	87,058.69	87,058.69	0.13	现金	87,058.69	
伊吾广汇矿业有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	车辆-融资租赁	市场原则	74,515.22	74,515.22	0.11	现金	74,515.22	
新疆广汇煤炭清洁炼化有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	房屋-经营租赁	市场原则	122,742.85	122,742.85	0.18	现金	122,742.85	

广汇房产	母公司的控股子公司	提供劳务	车辆-融资租赁	市场原则	14,774.23	14,774.23	0.02	现金	14,774.23	
广西广运实业投资有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	房屋-经营租赁	市场原则	1,604,139.78	1,604,139.78	2.32	现金	1,604,139.78	
广汇集团	控股股东	其他流入	向本公司提供担保	不适用	不适用	989,500,000.00	100	不适用		
其他	其他关联人	销售商品	销售商品	市场原则	4,086,729.07	4,086,729.07	0.00	现金	4,086,729.07	
合计				/	/	1,044,934,276.83		/	/	/
大额销货退回的详细情况				不存在大额销货退回的情况						
关联交易的说明				因本公司日常经营中需要银行贷款及承兑汇票等支持公司正常的车辆采购等，并同时需要满足各金融机构对下属子公司的贷款资信等要求，广汇集团向本公司及下属公司提供贷款担保，该等担保对公司融资较为有利，不存在损害公司利益情形。另外公司部分关联方在日常经营过程中因需要采购部分车辆作为经营所需，或者采用向本公司进行车辆的经营租赁和融资租赁，以满足日常经营所需，该等关联交易均遵从市场定价法则，不存在定价不公允的情形，对公司的经营成果和财务业绩不存在重大影响。						

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2018 年 2 月，公司全资子公司广汇有限以人民币 68,619.60 万元收购广汇集团、自然人殷小亮持有的上海爱卡投资中心（有限合伙）23.6783% 合伙份额，其中以人民币 65,520 万元收购广汇集团持有上海爱卡 22.6087% 合伙份额构成关联交易。	详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定的信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》发布的《关于全资子公司收购资产暨关联交易的公告》（公告编号：2018-008）

**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

单位：元币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
广汇集团	控股股东		520,130.03	520,130.03			
广汇集团	控股股东	11,396,952.82	-4,948,164.19	6,448,788.63			
广汇房产	母公司的控股子公司	979,864.41	-736,639.31	243,225.10			
广汇物流	母公司的控股子公司	826,329.50	-826,329.50				
广西广运实业投资有限责任公司	母公司的控股子公司		1,131,023.10	1,131,023.10			
桂林弘帆桂通汽车销售服务有限公司	联营企业	1,620,000.00		1,620,000.00			
桂林弘帆汽车销售服务有限公司	联营企业	1,200,000.00		1,200,000.00			
江西佳和佳汽车保险销售服务有限公司	联营企业	13,142,752.80	-5,197,777.26	7,944,975.54			
开利星空电子商务有限公司	联营企业	4,599,036.83	-2,837,010.83	1,762,026.00			
青海嘉恒汽车销售有限公司	合营企业	263,703.24	-127,177.74	136,525.50			
青海嘉业汽车销售服务有限公司	合营企业	332,873.00	-231,768.70	101,104.30			
青海嘉业汽车销售服务有限公司	合营企业	15,102,674.58	2,859,410.76	17,962,085.34			
青海嘉悦汽车销售服务有限公司	合营企业	1,293,592.40	-1,094,598.86	198,993.54			
青海嘉运汽车销售服务有限公司	合营企业	570,473.87	-188,470.50	382,003.37			
青海嘉运汽车销售服务有限公司	合营企业	38,416,730.08	14,536,452.52	52,953,182.60			
沈阳信宝行汽车销售服务有限公司	合营企业	40,835,706.89	-38,835,706.89	2,000,000.00			
西安广汇汽车产业园投资开发有限公司	联营企业	103,823,932.35	-	103,823,932.35			
郴州鹏龙驰峰汽车销售服务有限公司	联营企业	4,136,014.63	-4,130,408.63	5,606.00			
新疆广汇煤炭清洁炼化有限责任公司	母公司的控股子公司	198,750.00	-198,750.00				



新疆广汇煤炭清洁炼化有限责任公司	母公司的控股子公司	397,066.69	50,940.53	448,007.22			
新疆广汇热力有限公司	母公司的控股子公司	51,120.60	-51,120.60				
新疆广汇新能源有限公司	母公司的控股子公司		34,560.92	34,560.92			
新疆广汇新能源有限公司	母公司的控股子公司	1,361,758.59	-1,208,594.24	153,164.35			
新疆广汇信邦房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	2,075,216.15	-704,558.22	1,370,657.93			
新疆广厦物业管理有限公司	母公司的控股子公司	51,243.51	-51,243.51				
新疆红淖三铁路有限公司	母公司的控股子公司	386,645.44	25,925.82	412,571.26			
伊吾广汇矿业有限公司	母公司的控股子公司	1,341,416.97	-284,730.58	1,056,686.39			
其他	其他	14,984,852.99	-969,225.89	14,015,627.10			
广汇集团	控股股东				1,499,023.07	-655,271.68	843,751.39
广西广运实业投资有限责任公司	母公司的控股子公司				810,520.42	238,421.19	1,048,941.61
桂林弘帆汽车销售服务有限公司	联营企业				525,000.00		525,000.00
江西佳和佳汽车保险销售服务有限公司	联营企业					9,112,915.00	9,112,915.00
开利星空电子商务有限公司	联营企业				779,200.00	572,936.76	1,352,136.76
青海嘉恒汽车销售有限公司	合营企业				23,163.00	190,803.00	213,966.00
青海嘉恒汽车销售有限公司	合营企业				12,590,838.99	-932,082.40	11,658,756.59
青海嘉业汽车销售服务有限公司	合营企业				182,300.00	5,500.00	187,800.00
青海嘉悦汽车销售服务有限公司	合营企业				3,072,882.04	-233,339.72	2,839,542.32
青海嘉运汽车销售服务有限公司	合营企业				2,990,485.95	-2,059,214.57	931,271.38
新疆富蕴广汇新能源有限公司	母公司的控股子公司				77,025.67	-38,880.00	38,145.67

新疆广汇新能源有限公司	母公司的控股子公司				174,464.77	-121,919.86	52,544.91
新疆红淖三铁路有限公司	母公司的控股子公司				139,985.38	600.00	140,585.38
其他	其他				515,458.35	867,314.77	1,382,773.12
合计		259,388,708.34	-43,463,831.77	215,924,876.57	23,380,347.64	6,947,782.49	30,328,130.13
关联债权债务形成原因		主要因关联方间销售整车、融资和经营租赁业务产生					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		关联债权债务占整体债权债务金额不重大，对公司经营成果及财务状况无重大影响。					

**(五) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

√适用 □不适用

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

由于本次附属公司广汇宝信股权激励方案的激励对象涉及公司董事及高级管理人员（李建平、王新明、唐永锜、卢翱、马赴江、许星），因此构成关联交易。

## 十一、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

单位:万元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
重庆中汽西南汽车（集团）有限公司	控股子公司	分期付款销售客户	11,316.66			3年内	连带责任担保	否	否	-	否	否	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						-							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						11,316.66							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						8,067,095.67							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						5,433,647.35							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						5,444,964.01							
担保总额占公司净资产的比例（%）						154.09							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						-							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						3,069,727.75							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						3,678,129.55							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						6,747,857.30							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无							
担保情况说明						重庆中汽西南汽车(集团)有限公司为客户办理车辆分期业务向有关银行提供担保,客户在银行办理分期业务时,因为客户量大,较为分散,故难以统计到个人担保日期起始日和到期日。							

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

### 1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

报告期内，公司将开展慈善公益、参与社区共建作为履行社会责任的重要内容，在发展的同时，主动关注社会民生问题，积极维护民族团结，充分发挥在业务、专业、资金、人力等方面的优势，积极开展精准扶贫及公益活动，用爱心和实际行动回馈社会。

### 2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

报告期内，广汇汽车动员各区域公司积极开展精准扶贫工作，公司及下属公司共计资助金额 857,829 元，其中现金资助 470,506 元，物资折款 387,323 元。

### 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

指标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	470,506
2. 物资折款	387,323
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	82
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	300,000
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	82
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	73,492
4.2 资助贫困学生人数（人）	4,233
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	389,660
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	

7. 兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	19,810
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	54
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	64,367
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	320
8. 社会扶贫	
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	2
9.2. 投入金额	10,500
9.3. 其他项目说明	艾滋病困难家庭捐赠、敬老院捐赠
三、所获奖项（内容、级别）	
“2018 金融界价值发现嘉年华暨中国企业价值发展论坛”2018 中国民营上市公司社会责任 30 强。	

#### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

单位：元

单位	项目名称	金额
广汇汽车本部	新疆和田县英阿瓦提乡卡热村瓦村提供援助改善基金	300,000
西北大区	向新疆伊犁片区伊宁县维吾尔玉其温乡贫困学生捐助	2,559
	向新疆伊宁市卡尔顿吉力格朗村贫困大学生进行捐助	670
	向新疆伊犁片区伊宁市湟渠社区访汇聚贫困户爱心捐助	3,410
	向新疆米东区常乐社区艾滋病困难家庭捐赠（部分物资）	5,500
	向新疆伊犁片区福利院进行捐赠	14,909
	向嘉峪关市儿童社会福利院、酒泉市社会福利院进行慰问	15,058
华北大区	向山东儿童福利院贫困学子进行捐助（部分物资）	22,000
	向山东多所贫困小学进行捐助（物资）	60,028
	向青岛自闭儿童关爱中心进行捐赠	2,400
	向江苏徐州贫困小学进行捐赠（物资）	9,735
	向河北石家庄市平山县温塘镇新柏坡村贫困家庭进行捐赠（物资）	14,400
	向河北石家庄留守儿童进行捐助	2,000
西南大区	向贵阳市修文县大石布依族乡小学进行捐赠（物资）	36,000
	向凯里市鸭塘街道高泉村 4 组残疾人士进行爱心捐助慰问	2,000
	开展“梦想课堂支教项目”向昭通巧家县捷豹路虎希望小学捐助	116,000
华中区域	向安徽包河区大圩镇敬老院进行捐赠（物资）	5,000
	向金寨县全军乡全军小学捐赠课桌椅（物资）	9,250
	向方庙街道香江社区捐赠图书（物资）	410
	向金寨县燕子河镇万畝教学点捐赠教育器材（物资）	6,000
江西区域	向江西九江都昌县太阳村特困儿童进行爱心捐赠（物资）	30,000
	向江西井冈山经济技术开发区学校贫困学子进行捐赠（物资）	500
汇通租赁	向青海省果洛州达日县多所学校捐助爱心助学包裹（物资）	200,000
<b>合计</b>		<b>857,829</b>

**5. 后续精准扶贫计划**

√适用 □不适用

2018 年下半年，公司及下属企业将继续坚持精准扶贫政策方针，积极践行企业社会责任，主动参与社会公益事业，持续做好扶贫帮困、民族团结及爱心捐赠工作，树立一个有社会担当、有责任感的企业形象。

**十三、 可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

**十四、 环境信息情况****(一) 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

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

**(三) 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

**(四) 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

**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

√适用 □不适用

根据《企业会计准则第 3 号—投资性房地产》等相关规定的要求，公司自 2018 年 1 月 1 日起对投资性房地产后续计量的会计政策变更为以公允价值对投资性房地产进行后续计量。

根据上述准则，截至2018年6月30日止六个月期间的财务报表及比较财务报表中的相关科目亦同时进行追溯调整。相关调整累计影响列示如下：（单位：人民币万元）：

项目	2017 年 1 月 1 日	2017 年 12 月 31 日	2018 年 6 月 30 日
	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)
投资性房地产	4,405	5,279	16,652
递延所得税负债	1,101	1,320	3,915
归属于母公司股东的其他综合收益	-	-	3,451
归属于母公司股东的未分配利润	2,770	3,366	5,945
少数股东权益	534	593	3,341

项目	截至 2017 年 6 月 30 日	截至 2018 年 6 月 30 日
	止六个月期间	止六个月期间
	增加/(减少)	增加/(减少)
营业成本	-166	-1,146
公允价值变动损益	242	3,420
所得税费用	102	894
净利润	306	3,672
其中：归属于母公司股东净利润	270	2,579
少数股东损益	36	1,093

## (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

### 1、控股股东增持公司股份

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

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

### 2、发行美元债券

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

### 3、以集中竞价交易方式回购公司股份

2018 年 7 月 4 日，公司召开第六届董事会第三十三次会议，逐项审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的预案》，并于 2018 年 7 月 20 日召开的 2018 年第三次临时股东大会逐项审议通过了上述议案，同意公司以总额不低于人民币 20,000 万元，不超过人民币 40,000 万元的自有资金回购公司股份。（相关内容详见公司 2018-063、2018-064 号公告）

2018 年 7 月 27 日，公司通过集中竞价方式首次回购股份数量为 4,949,149 股，占公司总股本 8,217,632,682 股的比例为 0.06%，成交的最高价为 6.25 元/股，成交的最低价为 5.78 元/股，支付的总金额为 29,992,816.74 元（不含佣金、过户费等交易费用）。（相关内容详见公司 2018-082 号公告）

截至 2018 年 8 月 2 日，公司累计已回购股份数量为 5,479,149 股，占公司总股本 8,217,632,682 股的比例为 0.07%，成交最高价 6.30 元/股，成交最低价 5.78 元/股，累计支付的资金总额为 33,316,765.74 元（不含佣金、过户费等交易费用）。（相关内容详见公司 2018-087 号公告）



## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
<b>一、有限售条件股份</b>	<b>575,253.2541</b>	<b>70.63</b>				<b>-475,874.3741</b>	<b>-475,874.3741</b>	<b>99,378.8800</b>	<b>12.20</b>
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	359,951.5246	44.20				-260,572.6446	-260,572.6446	99,378.8800	12.20
其中：境内非国有法人持股	359,951.5246	44.20				-260,572.6446	-260,572.6446	99,378.8800	12.20
境内自然人持股									
4、外资持股	215,301.7295	26.43				-215,301.7295	-215,301.7295		
其中：境外法人持股	215,301.7295	26.43				-215,301.7295	-215,301.7295		
境外自然人持股									
<b>二、无限售条件流通股份</b>	<b>239,177.7141</b>	<b>29.37</b>				<b>475,874.3741</b>	<b>475,874.3741</b>	<b>715,052.0882</b>	<b>87.80</b>
1、人民币普通股	239,177.7141	29.37				475,874.3741	475,874.3741	715,052.0882	87.80
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
<b>三、股份总数</b>	<b>814,430.9682</b>	<b>100.00</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>814,430.9682</b>	<b>100.00</b>

## 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

2018年6月19日，广汇集团持有的2,605,726,446股限售股、CGAML持有的1,963,967,413股限售股、BCIL持有的189,049,882股限售股解除限售，合计4,758,743,741股限售流通股上市流通。具体内容详见公司于2018年6月13日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及《中国证券报》、《上海证券报》发布的《关于重大资产重组部分限售股解禁上市流通的提示性公告》。(公告编号：2018-054)

2018年6月27日，公司召开第六届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于向公司2018年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，根据《公司2018年限制性股票激励计划(草案)》的规定以及公司2017年年度股东大会的授权，确定以2018年6月27日为授予日，向974名激励对象授予7,332.3万股限制性股票，上述限制性股票的登记工作已于2018年7月6日完成。具体内容详见公司于2018年7月10日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及《中国证券报》、《上海证券报》发布的《关于2018年限制性股票激励计划授予结果的公告》。(公告编号：2018-067)

## 3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

适用 不适用

## 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	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
新疆广汇实业投资(集团)有限责任公司	2,605,726,446	2,605,726,446	0	0	重大资产重组	2018.6.19
CHINAGRANDAUTOMOTIVE (MAURITIUS) LIMITED	1,963,967,413	1,963,967,413	0	0	重大资产重组	2018.6.19
BlueChariotInvestmentLimited	189,049,882	189,049,882	0	0	重大资产重组	2018.6.19
泰达宏利基金—招商银行—大业信托—大业信托·增利1号集合资金信托计划	198,757,700	0	0	198,757,700	非公开发行股票	2018.12.14
北信瑞丰基金—招商银行—华鑫国际信托—华鑫信托·慧智投资110号集合资金信托计划	99,378,867	0	0	99,378,867	非公开发行股票	2018.12.14
诺德基金—招商银行—华宝信托—华宝—广汇1号单一资金信托	99,378,819	0	0	99,378,819	非公开发行股票	2018.12.14
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002沪	99,378,800	0	0	99,378,800	非公开发行股票	2018.12.14
万家共赢—中信银行—华宝信托—华宝—中信1号单一资金信托	99,378,800	0	0	99,378,800	非公开发行股票	2018.12.14
万家基金—广发银行—北方信托—北方信托元宝36号单一资金信托计划	99,378,800	0	0	99,378,800	非公开发行股票	2018.12.14
泰康人寿保险有限责任公司—分红—个人分红—019L—FH002沪	74,658,800	0	0	74,658,800	非公开发行股票	2018.12.14
北信瑞丰基金—招商银行—陕国投—陕国投·金玉11号证券投资集合资金信托计划	69,565,207	0	0	69,565,207	非公开发行股票	2018.12.14
北信瑞丰基金—招商银行—陕国投—陕国投·金玉15号证券投资集合资金信托	37,267,075	0	0	37,267,075	非公开发行股票	2018.12.14

计划						
北信瑞丰基金—招商银行—陕国投—陕国投·金玉 16 号单一资金信托	32,298,131	0	0	32,298,131	非公开发行股票	2018.12.14
北信瑞丰基金—招商银行—陕国投—陕国投·金玉 17 号证券投资集合资金信托计划	29,813,660	0	0	29,813,660	非公开发行股票	2018.12.14
北信瑞丰基金—招商银行—陕国投—陕国投·金玉 18 号证券投资集合资金信托计划	29,813,660	0	0	29,813,660	非公开发行股票	2018.12.14
诺德基金—招商银行—华宝信托—华宝—广汇 3 号单一资金信托	24,720,481	0	0	24,720,481	非公开发行股票	2018.12.14
<b>合计</b>	<b>5,752,532,541</b>	<b>4,758,743,741</b>	<b>0</b>	<b>993,788,800</b>	<b>/</b>	<b>/</b>

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	35,766
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
新疆广汇实业投资(集团)有限责任公司	6,893,167	2,671,119,613	32.80	0	质押	1,782,648,067	境内非国有法人
CHINAGRANDAUTOMOTIVE(MAURITIUS)LIMITED	0	1,963,967,413	24.11	0	质押	1,963,967,413	境外法人
鹰潭市锦胜投资有限合伙企业	0	540,332,528	6.63	0	质押	520,000,000	境内非国有法人

泰达宏利基金—招商银行—大业信托—大业信托·增利 1 号集合资金信托计划	0	198,757,700	2.44	198,757,700	无	0	其他
BlueChariotInvestmentLimited	0	189,049,882	2.32	0	无	0	境外法人
新疆友源股权投资合伙企业（有限合伙）	-387,700	158,658,518	1.95	0	无	0	其他
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	2,301,911	121,441,456	1.49	99,378,800	无	0	其他
中国证券金融股份有限公司	0	115,220,078	1.41	0	无	0	国有法人
北信瑞丰基金—招商银行—华鑫国际信托—华鑫信托·慧智投资 110 号集合资金信托计划	0	99,378,867	1.22	99,378,867	无	0	其他
诺德基金—招商银行—华宝信托—华宝—广汇 1 号单一资金信托	0	99,378,819	1.22	99,378,819	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司	2,671,119,613	人民币普通股	2,671,119,613				
CHINAGRANDAUTOMOTIVE (MAURITIUS) LIMITED	1,963,967,413	人民币普通股	1,963,967,413				
鹰潭市锦胜投资有限合伙企业	540,332,528	人民币普通股	540,332,528				
BlueChariotInvestmentLimited	189,049,882	人民币普通股	189,049,882				
新疆友源股权投资合伙企业（有限合伙）	158,658,518	人民币普通股	158,658,518				
中国证券金融股份有限公司	115,220,078	人民币普通股	115,220,078				
赵素菲	96,630,300	人民币普通股	96,630,300				
国华人寿保险股份有限公司—自有资金	86,749,650	人民币普通股	86,749,650				
北京国际信托有限公司—北京信托·丰收理财 039 号单一资金信托	70,289,570	人民币普通股	70,289,570				
新疆通海股权投资合伙企业（有限合伙）	37,339,481	人民币普通股	37,339,481				
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知无限售条件股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

注：新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司所持股份数量包含“新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司—2018 年非公开发行可交换公司债券质押专户”所持股份 104,330,000 股。

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	泰达宏利基金—招商银行—大业信托—大业信托·增利 1 号集合资金信托计划	198,757,700	2018.12.14	0	非公开发行新增股份
2	北信瑞丰基金—招商银行—华鑫国际信托—华鑫信托·慧智投资 110 号集合资金信托计划	99,378,867	2018.12.14	0	非公开发行新增股份
3	诺德基金—招商银行—华宝信托—华宝—广汇 1 号单一资金信托	99,378,819	2018.12.14	0	非公开发行新增股份
4	中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	99,378,800	2018.12.14	0	非公开发行新增股份
5	万家共赢—中信银行—华宝信托—华宝—中信 1 号单一资金信托	99,378,800	2018.12.14	0	非公开发行新增股份
6	万家基金—广发银行—北方信托—北方信托元宝 36 号单一资金信托计划	99,378,800	2018.12.14	0	非公开发行新增股份
7	泰康人寿保险有限责任公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪	74,658,800	2018.12.14	0	非公开发行新增股份
8	北信瑞丰基金—招商银行—陕国投—陕国投·金玉 11 号证券投资集合资金信托计划	69,565,207	2018.12.14	0	非公开发行新增股份
9	北信瑞丰基金—招商银行—陕国投—陕国投·金玉 15 号证券投资集合资金信托计划	37,267,075	2018.12.14	0	非公开发行新增股份
10	北信瑞丰基金—招商银行—陕国投—陕国投·金玉 16 号单一资金信托	32,298,131	2018.12.14	0	非公开发行新增股份
上述股东关联关系或一致行动的说明		未知有限售条件股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			

(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

三、控股股东或实际控制人变更情况

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、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (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情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
李建平	董事	0	1,500,000	0	0	0
王新明	董事	0	1,000,000	0	0	0
唐永锜	董事	0	1,000,000	0	0	0
卢翱	高管	0	1,000,000	0	0	0
马赴江	高管	0	1,000,000	0	0	0
许星	高管	0	1,000,000	0	0	0
合计	/	0	6,500,000	0	0	0

注: 2018年6月27日, 公司召开第六届董事会第三十二次会议和第六届监事会第十七次会议, 审议通过了《关于向公司2018年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》, 确定以2018年6月27日为授予日, 向974名激励对象授予7,332.3万股限制性股票。其中, 公司授予董事长李建平先生150万股, 授予董事兼总裁王新明先生100万股, 授予董事兼副总裁唐永锜先生100万股, 授予副总裁兼财务总监卢翱先生100万股, 副总裁马赴江先生100万股, 副总裁兼董事会秘书许星女士100万股。上述限制性股票的登记工作已于2018年7月6日完成。

### 二、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
陆伟	董事	选举
薛维东	董事	离任
周育	高管	离任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

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



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

2018年7月11日，公司召开职工代表大会选举澜韬先生为公司第七届监事会职工代表监事，具体内容详见公司于2018年7月12日在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 及《中国证券报》、《上海证券报》发布的公告。

2018年7月30日，公司召开2018年第四次临时股东大会，审议通过了《关于换届选举公司第七届董事会非独立董事的议案》，选举李建平先生、王新明先生、唐永锜先生、陆伟先生、张健先生、王翱先生为公司第七届董事会非独立董事；审议通过了《关于换届选举公司第七届董事会独立董事的议案》，选举沈进军先生、程晓鸣先生、梁永明先生为公司第七届董事会独立董事；审议通过了《关于换届选举公司第七届监事会非职工代表监事的议案》，选举姚筠女士、张家玮先生为公司第七届监事会非职工代表监事。2017年7月30日，公司召开第七届董事会第一次会议，审议通过《关于聘任公司总裁的议案》、《关于聘任公司副总裁等高级管理人员的议案》、《关于聘任董事会秘书的议案》，聘任王新明先生为公司总裁，聘任卢翱先生、马赴江先生、唐永锜先生以及许星女士为公司副总裁，聘任卢翱先生为公司财务总监，聘任许星女士担任公司董事会秘书，具体内容详见公司于2018年7月31日在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 及《中国证券报》、《上海证券报》发布的公告。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2018年6月30日

编制单位:广汇汽车服务股份公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	15,050,849,844.00	32,473,165,223.09
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2		
衍生金融资产			
应收票据	七、4	2,716,444.98	1,100,000.00
应收账款	七、5	3,608,893,625.40	3,018,597,103.30
预付款项	七、6	16,371,283,539.70	16,525,665,058.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7	47,354,045.77	19,068,947.81
应收股利	七、8	2,820,000.00	2,820,000.00
其他应收款	七、9	4,281,256,922.90	3,215,248,939.52
买入返售金融资产			
存货	七、10	21,363,200,348.06	17,033,353,600.77
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	10,746,561,175.04	9,046,433,586.54
其他流动资产	七、13	1,874,911,970.85	942,468,882.76
流动资产合计		73,349,847,916.70	82,277,921,341.85
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	456,221,930.84	757,066,116.66
持有至到期投资			
长期应收款	七、16	10,042,760,169.27	8,242,585,788.88
长期股权投资	七、17	1,872,942,446.26	623,818,331.71
投资性房地产	七、18	498,833,297.00	125,079,800.00
固定资产	七、19	13,650,910,521.12	12,304,198,941.82
在建工程	七、20	226,180,730.86	1,179,696,067.38
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		10,740,425,316.24	8,779,949,429.52

开发支出			
商誉	七、27	18,619,025,493.08	17,845,009,152.88
长期待摊费用	七、28	1,065,541,400.76	984,926,148.97
递延所得税资产	七、29	187,840,537.69	158,636,715.31
其他非流动资产	七、30	1,244,624,969.49	2,019,942,308.47
非流动资产合计		58,605,306,812.61	53,020,908,801.60
资产总计		131,955,154,729.31	135,298,830,143.45
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	21,642,725,807.18	17,438,140,668.72
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	七、32	6,225,852.25	19,785,841.21
衍生金融负债	七、33		
应付票据	七、34	16,442,894,581.83	26,152,656,788.91
应付账款	七、35	2,058,537,986.19	1,941,178,150.91
预收款项	七、36	2,396,215,923.10	2,543,969,219.35
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	397,621,680.98	515,429,244.34
应交税费	七、38	1,015,539,673.32	1,327,197,542.98
应付利息	七、39	633,975,540.84	505,558,683.34
应付股利	七、40	33,553,430.58	32,125,590.58
其他应付款	七、41	5,977,338,523.33	5,125,233,783.81
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	13,031,276,919.60	12,664,265,595.30
其他流动负债	七、44	1,982,399,265.80	6,896,461.39
流动负债合计		65,618,305,185.00	68,272,437,570.84
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、45	13,022,001,936.72	15,665,223,147.86
应付债券	七、46	5,237,525,909.01	4,645,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、47	110,545,119.73	198,644,595.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	七、50	7,928,251.99	7,928,251.99
递延收益			
递延所得税负债	七、29	2,083,803,513.96	1,718,608,823.43
其他非流动负债	七、52	479,251,926.72	514,034,095.57
非流动负债合计		20,941,056,658.13	22,749,438,913.85
负债合计		86,559,361,843.13	91,021,876,484.69
<b>所有者权益</b>			

股本	七、53	8,217,632,682.00	8,144,309,682.00
其他权益工具	七、54	1,001,688,888.89	1,001,877,777.78
其中：优先股			
永续债		1,001,688,888.89	1,001,877,777.78
资本公积	七、55	13,697,600,624.13	13,524,271,994.19
减：库存股	七、56	247,831,740.00	
其他综合收益	七、57	-171,268,049.08	-195,618,084.01
专项储备	七、58		
盈余公积	七、59	570,324,103.63	570,324,103.63
一般风险准备			
未分配利润	七、60	13,178,920,662.37	12,325,179,309.98
归属于母公司所有者权益合计		36,247,067,171.94	35,370,344,783.57
少数股东权益		9,148,725,714.24	8,906,608,875.19
所有者权益合计		45,395,792,886.18	44,276,953,658.76
负债和所有者权益总计		131,955,154,729.31	135,298,830,143.45

法定代表人：李建平

主管会计工作负责人：卢翱

会计机构负责人：李兴剑

## 母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位:广汇汽车服务股份公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		742,976,017.09	2,007,031,623.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1		
预付款项		4,866,468.98	5,909,315.08
应收利息			
应收股利			1,500,000,000.00
其他应收款	十七、2	4,048,093,458.01	5,000,000.00
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		13,432,474.97	1,860,129.06
流动资产合计		4,809,368,419.05	3,519,801,067.29
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	41,510,823,892.66	40,257,044,377.60
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		14,639,127.32	25,144,905.62
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		41,525,463,019.98	40,282,189,283.22
资产总计		46,334,831,439.03	43,801,990,350.51
<b>流动负债:</b>			
短期借款		2,870,000,000.00	960,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损			

益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		5,873,865.85	7,401,492.42
应交税费		129,054.24	4,082,757.95
应付利息		49,985,393.06	1,772,749.47
应付股利			
其他应付款		2,593,434,095.13	616,379,957.10
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,239,500,000.00	1,075,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		6,758,922,408.28	2,664,636,956.94
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		208,831,267.15	904,862,075.47
应付债券		592,525,909.01	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		801,357,176.16	904,862,075.47
负债合计		7,560,279,584.44	3,569,499,032.41
<b>所有者权益：</b>			
股本		8,217,632,682.00	8,144,309,682.00
其他权益工具		1,001,688,888.89	1,001,877,777.78
其中：优先股			
永续债		1,001,688,888.89	1,001,877,777.78
资本公积		29,293,786,739.24	29,118,458,822.99
减：库存股		247,831,740.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		331,181,978.15	331,181,978.15
未分配利润		178,093,306.31	1,636,663,057.18
所有者权益合计		38,774,551,854.59	40,232,491,318.10
负债和所有者权益总计		46,334,831,439.03	43,801,990,350.51

法定代表人：李建平

主管会计工作负责人：卢翱

会计机构负责人：李兴剑

## 合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		78,149,655,268.40	70,282,792,582.33
其中：营业收入	七、61	78,149,655,268.40	70,282,792,582.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		75,450,517,120.94	67,278,798,507.91
其中：营业成本	七、61	69,739,630,935.72	62,710,478,075.23
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	242,302,711.41	240,656,235.33
销售费用	七、63	2,417,239,245.73	1,917,017,056.11
管理费用	七、64	1,354,218,327.30	1,144,788,218.74
财务费用	七、65	1,509,853,129.02	1,097,787,097.98
资产减值损失	七、66	187,272,771.76	168,071,824.52
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、67	184,415,916.87	-171,839,561.21
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	16,977,916.89	51,732,009.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,215,123.92	18,337,074.71
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、69	2,652,664.77	18,353,035.89
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	七、70	132,482,399.26	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,035,667,045.25	2,902,239,559.04
加：营业外收入	七、71	43,236,904.06	38,815,364.70
减：营业外支出	七、72	17,131,697.95	36,671,208.51
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,061,772,251.36	2,904,383,715.23
减：所得税费用	七、73	568,376,442.94	592,594,844.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,493,395,808.42	2,311,788,870.37
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		2,493,395,808.42	2,311,788,870.37
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. 归属于母公司所有者的净利润		2,109,576,693.58	2,004,920,095.88
2. 少数股东损益		383,819,114.84	306,868,774.49
六、其他综合收益的税后净额		32,878,648.65	15,900,805.08
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		24,350,034.93	12,205,848.29
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产			

的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		24,350,034.93	12,205,848.29
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		6,555,766.80	51,308.40
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-16,718,448.36	12,154,539.89
6. 其他		34,512,716.49	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		8,528,613.72	3,694,956.79
七、综合收益总额		2,526,274,457.07	2,327,689,675.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,133,926,728.51	2,017,125,944.17
归属于少数股东的综合收益总额		392,347,728.56	310,563,731.28
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.2548	0.2780
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.2537	0.2780

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

法定代表人：李建平

主管会计工作负责人：卢翱

会计机构负责人：李兴剑

### 母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4		
减：营业成本	十七、4		
税金及附加		82,788.00	80,288.00
销售费用			
管理费用		9,341,084.04	12,112,690.14
财务费用		199,637,537.64	158,361,186.76
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		6,327,000.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-202,734,409.68	-170,554,164.9
加：营业外收入			
减：营业外支出			5,297.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-202,734,409.68	-170,559,462.62



减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-202,734,409.68	-170,559,462.62
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-202,734,409.68	-170,559,462.62
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-202,734,409.68	-170,559,462.62
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：李建平

主管会计工作负责人：卢翱

会计机构负责人：李兴剑

## 合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		92,751,521,816.55	83,256,400,874.86
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		6,984,067.10	10,508,445.17
收到其他与经营活动有关的现金	七、75	963,501,083.59	867,709,114.07
经营活动现金流入小计		93,722,006,967.24	84,134,618,434.10
购买商品、接受劳务支付的现金		99,457,839,782.22	83,566,542,799.56
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,797,220,119.83	2,489,086,801.40
支付的各项税费		2,094,337,373.21	2,142,132,316.16
支付其他与经营活动有关的现金	七、75	3,000,434,547.61	2,312,347,955.30
经营活动现金流出小计		107,349,831,822.87	90,510,109,872.42
经营活动产生的现金流量净额		-13,627,824,855.63	-6,375,491,438.32
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		6,738,913,690.47	9,786,600,000.00
取得投资收益收到的现金		40,882,953.11	42,645,983.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		544,244,088.51	585,438,227.11
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、75	6,052,687,673.02	4,342,771,626.03
投资活动现金流入小计		13,376,728,405.11	14,757,455,836.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,289,694,014.14	1,018,218,518.43
投资支付的现金		7,607,996,841.23	9,734,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,382,182,877.83	670,249,312.71
支付其他与投资活动有关的现金	七、75	202,251,921.60	217,887,269.23
投资活动现金流出小计		11,482,125,654.80	11,640,355,100.37
投资活动产生的现金流量净额		1,894,602,750.31	3,117,100,736.27
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金		247,831,740.00	1,858,736,070.74
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			858,936,070.74
取得借款收到的现金		25,070,069,839.46	30,286,989,086.76
发行债券收到的现金		2,486,430,000.00	750,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、75	603,884,545.75	465,598,082.57
筹资活动现金流入小计		28,408,216,125.21	33,361,323,240.07
偿还债务支付的现金		24,807,903,306.19	26,364,290,184.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,590,103,005.99	2,453,504,175.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		274,669,282.87	133,014,317.51
支付其他与筹资活动有关的现金	七、75	861,304,784.56	990,047,686.09
筹资活动现金流出小计		28,259,311,096.74	29,807,842,046.46
筹资活动产生的现金流量净额		148,905,028.47	3,553,481,193.61
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,916,996.79	27,867,068.18
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-11,586,234,073.64	322,957,559.74
加：期初现金及现金等价物余额		19,928,121,185.02	9,119,386,419.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		8,341,887,111.38	9,442,343,979.27

法定代表人：李建平

主管会计工作负责人：卢翱

会计机构负责人：李兴剑

## 母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,759,051.14	5,288,903.81
经营活动现金流入小计		9,759,051.14	5,288,903.81
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,848,689.90	6,309,340.70
支付的各项税费		4,032,788.00	2,230,608.07
支付其他与经营活动有关的现金		11,079,103.20	16,228,734.89
经营活动现金流出小计		20,960,581.10	24,768,683.66
经营活动产生的现金流量净额		-11,201,529.96	-19,479,779.85
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,500,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,500,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			78,034,403.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		800,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		3,953,518,952.35	16,000,000.00
投资活动现金流出小计		4,753,518,952.35	94,034,403.00
投资活动产生的现金流量净额		-3,253,518,952.35	-94,034,403.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		247,831,740.00	999,800,000.00
取得借款收到的现金		2,870,000,000.00	600,000,000.00
发行债券收到的现金		600,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		1,882,777,601.90	1,596,087,025.08
筹资活动现金流入小计		5,600,609,341.90	3,195,887,025.08
偿还债务支付的现金		1,497,500,000.00	1,027,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,343,559,443.77	1,279,054,913.23
支付其他与筹资活动有关的现金		762,563,922.57	601,797,163.68
筹资活动现金流出小计		3,603,623,366.34	2,907,852,076.91
筹资活动产生的现金流量净额		1,996,985,975.56	288,034,948.17
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,678,900.69	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,264,055,606.06	174,520,765.32
加：期初现金及现金等价物余额		2,007,031,623.15	309,366,669.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		742,976,017.09	483,887,434.91

法定代表人：李建平

主管会计工作负责人：卢翱

会计机构负责人：李兴剑

## 合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	8,144,309,682.00		1,001,877,777.78		13,524,271,994.19		-195,618,084.01		570,324,103.63		12,325,179,309.98	8,906,608,875.19	44,276,953,658.76
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	8,144,309,682.00		1,001,877,777.78		13,524,271,994.19		-195,618,084.01		570,324,103.63		12,325,179,309.98	8,906,608,875.19	44,276,953,658.76
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	73,323,000.00		-188,888.89		173,328,629.94	247,831,740.00	24,350,034.93				853,741,352.39	242,116,839.05	1,118,839,227.42
(一)综合收益总额							24,350,034.93				2,109,576,693.58	392,347,728.56	2,526,274,457.07
(二)所有者投入和减少资本	73,323,000.00				186,036,166.98	247,831,740.00						5,153,362.51	16,680,789.49
1.股东投入的普通股	73,323,000.00				174,508,740.00	247,831,740.00							
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额					11,527,426.98							5,153,362.51	16,680,789.49
4.其他													
(三)利润分配			-188,888.89								-1,255,835,341.19	-276,097,122.87	-1,532,121,352.95
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)											-1,221,646,452.30	-276,097,122.87	-1,497,743,575.17

的分配												
4. 其他			-188,888.89							-34,188,888.89		-34,377,777.78
(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. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					-12,707,537.04						120,712,870.85	108,005,333.81
四、本期期末余额	8,217,632,682.00		1,001,688,888.89		13,697,600,624.13	247,831,740.00	-171,268,049.08		570,324,103.63	13,178,920,662.37	9,148,725,714.24	45,395,792,886.18

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	5,500,400,678.00				8,152,870,356.46		-216,291,101.29		449,221,598.60		9,680,292,683.04	5,188,595,739.75	28,755,089,954.56
加：会计政策变更											27,702,222.96	5,333,453.16	33,035,676.12
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	5,500,400,678.00				8,152,870,356.46		-216,291,101.29		449,221,598.60		9,707,994,906.00	5,193,929,192.91	28,788,125,630.68
三、本期增减变动金额(减少以	1,650,120,204.00		999,800,000.00		-1,575,220,213.58		12,205,848.29				889,539,960.28	935,594,475.20	2,912,040,274.19

2018 年半年度报告

“—”号填列)												
(一) 综合收益总额						12,205,848.29				2,004,920,095.88	310,563,731.28	2,327,689,675.45
(二) 所有者投入和减少资本		999,800,000.00		105,057,886.89							753,878,183.85	1,858,736,070.74
1. 股东投入的普通股				105,057,886.89							753,878,183.85	858,936,070.74
2. 其他权益工具持有者投入资本		999,800,000.00										999,800,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-1,115,380,135.60	-133,295,336.40	-1,248,675,472.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-1,100,080,135.60	-133,295,336.40	-1,233,375,472.00
4. 其他										-15,300,000.00		-15,300,000.00
(四) 所有者权益内部结转	1,650,120,204.00			-1,650,120,204.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,650,120,204.00			-1,650,120,204.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他				-30,157,896.47							4,447,896.47	-25,710,000.00
四、本期期末余额	7,150,520,882.00	999,800,000.00		6,577,650,142.88		-204,085,253.00	449,221,598.60		10,597,534,866.28	6,129,523,668.11		31,700,165,904.87

法定代表人：李建平

主管会计工作负责人：卢翱

会计机构负责人：李兴剑

## 母公司所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	8,144,309,682.00		1,001,877,777.78		29,118,458,822.99				331,181,978.15	1,636,663,057.18	40,232,491,318.10
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	8,144,309,682.00		1,001,877,777.78		29,118,458,822.99				331,181,978.15	1,636,663,057.18	40,232,491,318.10
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	73,323,000.00		-188,888.89		175,327,916.25	247,831,740.00				-1,458,569,750.87	-1,457,939,463.51
(一)综合收益总额										-202,734,409.68	-202,734,409.68
(二)所有者投入和减少资本	73,323,000.00				175,327,916.25	247,831,740.00					819,176.25
1.股东投入的普通股	73,323,000.00				174,508,740.00	247,831,740.00					
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额					819,176.25						819,176.25
4.其他											
(三)利润分配			-188,888.89							-1,255,835,341.19	-1,256,024,230.08
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-1,221,646,452.30	-1,221,646,452.30
3.其他			-188,888.89							-34,188,888.89	-34,377,777.78
(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. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	8,217,632,682.00		1,001,688,888.89		29,293,786,739.24	247,831,740.00			331,181,978.15	178,093,306.31	38,774,551,854.59

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	5,500,400,678.00				23,821,707,784.62				210,079,473.12	1,698,765,091.95	31,230,953,027.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	5,500,400,678.00				23,821,707,784.62				210,079,473.12	1,698,765,091.95	31,230,953,027.69
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,650,120,204.00		999,800,000.00		-1,650,120,204.00					-1,285,939,598.22	-286,139,598.22
(一) 综合收益总额										-170,559,462.62	-170,559,462.62
(二) 所有者投入和减少资本			999,800,000.00								999,800,000.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本			999,800,000.00								999,800,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-1,115,380,135.60	-1,115,380,135.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)										-1,100,080,135.60	-1,100,080,135.60

的分配										
3. 其他									-15,300,000.00	-15,300,000.00
(四) 所有者权益内部结转	1,650,120,204.00				-1,650,120,204.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,650,120,204.00				-1,650,120,204.00					
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 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	7,150,520,882.00	999,800,000.00		22,171,587,580.62				210,079,473.12	412,825,493.73	30,944,813,429.47

法定代表人：李建平

主管会计工作负责人：卢翱

会计机构负责人：李兴剑

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

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

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

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

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

根据本公司2008年度股东大会审议通过的《2008年度利润分配方案和资本公积转增股本方案》，本公司以2008年末总股本17,500万股为基数，由资本公积每10股转增10股。本公司于

2009年6月8日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次新增股份的登记手续。总股本变更为35,000万股。

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

#### (1) 资产置换

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

#### (2) 发行股份购买资产

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

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

### (3) 发行股份募集配套资金

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

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

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

### (4) 股份转让

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

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

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

根据本公司2017年5月22日召开的2016年年度股东大会审议通过的《广汇汽车服务股份公司2016年度利润分配的预案》，本公司以2016年12月31日公司总股本5,500,400,678为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，共计转增1,650,120,204股。本公司于2017年6月9日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次新增股份的登记手续，转增后公司总股本增加至7,150,520,882股。

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

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

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

截至2018年6月30日止六个月期间纳入合并范围的主要子公司详见财务报告附注九(1)，新纳入合并范围的子公司详见财务报告附注八(1)。

广汇集团为本公司的母公司及最终控股公司。

本财务报表由本公司董事会于2018年8月28日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至2018年6月30日止六个月期间纳入合并范围的主要子公司详见财务报告附注九(1)，新纳入合并范围的子公司详见财务报告附注八(1)。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

适用 不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司截至2018年6月30日止六个月期间的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年6月30日的合并及公司财务状况以及截至2018年6月30日止六个月期间的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本期财务报表的实际编制期间为截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间。

#### 4. 记账本位币

本公司及境内子公司记账本位币为人民币。

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

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并：

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(2) 非同一控制下的企业合并：

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

#### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

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



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

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

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

(1) 确认本集团单独所持有的资产，以及按本集团份额确认共同持有的资产；

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

本集团对合营企业投资的会计政策见本附注五(14、长期股权投资)。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

### (2) 外币财务报表折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中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。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### (1) 金融资产

#### (i) 金融资产分类

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

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产

#### 可供出售金融资产

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

#### 持有至到期投资

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

#### (ii) 确认和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

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

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

### (iii) 金融资产减值

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

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

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信

用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

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

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

#### (iv) 金融资产的终止确认

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

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

#### (2) 金融负债

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

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

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

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

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

### (3) 金融工具的公允价值确定

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

### (4) 专项资产管理计划

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

当本集团已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本集团予以终止确认该金融资产；

当本集团已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本集团予以终止确认该金融资产；

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

#### (5) 套期工具

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

#### 公允价值套期

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

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

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

#### 现金流量套期

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

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

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

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过人民币 1,000,000 元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
对于单项金额不重大的应收款项,与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合,根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定应计提的坏账准备。	
确定组合的依据如下:	
生产厂家保证金组合	所有应收生产厂家保证金
应收关联方组合	所有应收非合并范围内关联方应收款
应收子公司组合	所有应收合并范围内子公司的应收款
应收老股东款项	所有应收被收购单位原股东及其关联方的款项
融资租赁业务应收组合	所有由融资租赁业务产生的长期应收款



未到约定收款日的款项	应收未到合同约定收款日的应收款
其他款项	短期应收款项中除上述应收款项外的其他款项
银行承兑汇票	信用风险较低的银行承兑的汇票
按组合计提坏账准备的计提方法如下：	
生产厂家保证金组合	依据以前年度实际损失率，结合现时情况，确定不计提
应收关联方组合	依据以前年度实际损失率，结合现时情况，确定不计提
应收子公司组合	依据以前年度实际损失率，结合现时情况，确定不计提
应收老股东款项	依据以前年度实际损失率，结合本集团有足额应付老股东及其关联方款项的余额的情况，确定不计提
融资租赁业务应收组合	依据以前年度实际损失率，结合现时情况，按一定比例对长期应收款计提坏账准备
未到约定收款日的款项	依据以前年度实际损失率，结合现时情况，确定不计提
其他款项	账龄分析法
银行承兑汇票	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)		
其中：1 年以内分项，可添加行		
3 个月以内		
3 个月-1 年	3	3
1-2 年	8	8
2-3 年	15	15
3 年以上		
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提

## 12. 存货

适用 不适用

### (1) 分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### (4) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 周转材料的摊销方法

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

## 13. 持有待售资产

适用 不适用

## 14. 长期股权投资

适用 不适用

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

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

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

#### (1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

#### (2) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

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

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

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

(d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五(22))。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用公允价值计量模式的：

选择公允价值计量的依据：

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

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，基于转换当日投资性房地产的公允价值确定固定资产和无形资产的账面价值，公允价值与投资性房地产原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，以转换当日的公允价值作为投资性房地产的账面价值，转换当日的公允价值小于固定资产和无形资产原账面价值的，差额计入当期损益，转换当日的公允价值大于固定资产和无形资产原账面价值的，差额计入其他综合收益。

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

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、办公设备、电子设备及运输设备等。

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

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

### (2). 折旧方法

适用 不适用

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

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

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

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五(22、长期资产减值))。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用(附注五(31、租赁))。

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

## 17. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括购买成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧或转入无形资产并自当月起开始摊销。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五(22、长期资产减值))。

## 18. 借款费用

适用 不适用

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

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

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

#### 19. 生物资产

适用 不适用

#### 20. 油气资产

适用 不适用

#### 21. 无形资产

##### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

##### 1) 土地使用权

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

##### 2) 厂商授权特许经营权

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

##### 3) 外购软件

外购软件按实际支付的价款入账，并按预计受益年限平均摊销。

#### 4) 定期复核使用寿命和摊销方法

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

#### 5) 研究与开发

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

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

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

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

#### 6) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五(22)、长期资产减值)。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用



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

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

- 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

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

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

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 23. 长期待摊费用

适用 不适用

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

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

#### 基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在

职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 25. 预计负债

适用 不适用

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

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

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列示为流动负债。

## 26. 股份支付

适用 不适用

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

本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

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

最佳估计，以此为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

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

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

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

#### 股份回购

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

#### 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

### 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

本集团发行的永续债等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：(1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；(2) 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本集团只

能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本集团发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本集团发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为其他权益工具。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。归类为金融负债的永续债等金融工具，其相关利息、股利(或股息)、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用(附注二(16))以外，均计入当期损益。归类为权益工具的永续债等金融工具，其发行(含再融资)、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

## 28. 收入

适用 不适用

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

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

### (1) 销售商品

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

### (2) 提供劳务

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

### (3) 让渡资产使用权

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

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值,或确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本,用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本,本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。与日常活动相关的政府补助纳入营业利润,与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

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

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；

本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

## (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 融资租赁 - 承租人

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

### (2) 融资租赁 - 出租人

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

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### (1) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

### (2) 回购股份

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

### (3) 终止经营

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



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

#### (4) 分部信息

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

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

#### (5) 重要会计估计和判断

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

##### (a) 重要会计估计及其关键假设

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

##### (i) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年年度终了对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计(附注七(27、商誉))。

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

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

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

#### (ii) 应收融资租赁款的减值

应收融资租赁款的减值是基于评估相应款项的预计未来现金流量的现值。在确定应收融资租赁款的预计未来现金流量现值时，管理层需要作出重大判断，判断的因素包括应收融资租赁款的可行的清收措施、借款人的财务状况、车辆追踪情况等。这些估计主要根据客户的信用状况、历史经验等作出，实际的结果与原先估计的差异可能不同，而将在估计被改变的期间影响应收融资租赁款的账面价值及应收融资租赁款坏账准备的计提或转回。

#### (iii) 所得税

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

#### (iv) 存货可变现净值

存货可变现净值为一般业务中存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。该些估计主要根据当时市况及过往经验作出，并会因技术革新、客户喜好及竞争对手面对市况转变所采取行动不同而产生重大差异。管理层于各资产负债表日重新评估该等估计。

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

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

(vi) 厂商授权特许经营权的预计受益年限

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

(vii) 未结算供应商返利的确认

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

(viii) 投资性房地产的公允价值

本集团的投资性房地产于资产负债表日由独立专业合格评估师对其公允价值进行评估，有关评估方法及假设详见附注十一(4)。如果相关的评估方法或假设发生变化，将影响投资性房地产公允价值的估计，该差异将对公允价值变动损益产生影响。

#### (ix) 股份支付

于每个资产负债表日，对于完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的权益工具，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息，对可行权权益工具数量作出最佳估计以及对某些特定情形作出最佳判断。

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本集团将截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间获得的与日常活动相关的政府补助计入其他收益项目。截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间的比较财务报表未重列。		不适用
本集团将截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间处置固定资产、无形资产及其他长期资产产生的利得和损失计入资产处置收益项目。截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间的比较财务报表已相应调整。		资产处置收益：18,353,035.89 元 营业外收入：-52,470,044.97 元 营业外支出：-34,117,009.08 元
本集团对投资性房地产的后续计量模式由成本计量模式变更为公允价值计量模式。本集团已按照上述编制准则的规定编制截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间的财务报表，比较财务报表已相应进行了追溯调整。	2018 年 8 月 28 日公司召开第七届董事会第三次会议审议通过。	2017 年 12 月 31 日（经重述） 投资性房地产：52,791,706.13 元 递延所得税负债：13,197,926.53 元 未分配利润：33,655,554.90 元 少数股东权益：5,938,224.70 元 2017 年 6 月 30 日止六个月期间， 营业成本：-1,662,633.20 元，公允价值变动损益：2,418,476.00 元，所得税费用：1,020,277.30 元，少数股东损益：359,492.27 元。

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**34. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6%或 16%或 17%
消费税	应纳税销售额	10%
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	7%或 5%或 1%
企业所得税	应纳税所得额	0%或 15%或 16.5%或 25%
教育费附加	缴纳的增值税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税税额	2%
河道管理费	缴纳的增值税税额	1%

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

□适用 √不适用

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

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

于截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团下属 295 家子公司满足西部大开发税收优惠条件，享受减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

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

于截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间，根据各地主管机关的批准，本集团下属 11 家子公司满足新疆困难地区重点鼓励发展企业所得税优惠条件，享受自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

### 3. 其他

适用  不适用

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

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

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

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

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	19,820,646.78	37,189,328.08
银行存款	8,322,066,464.60	19,890,931,856.94
其他货币资金	6,708,962,732.62	12,545,044,038.07
合计	15,050,849,844.00	32,473,165,223.09
其中：存放在境外的款项总额	127,832,597.82	703,941,494.70

## 其他说明

于2018年6月30日，人民币5,595,175,500.02元的其他货币资金为质押给银行用于开立银行承兑汇票的票据保证金（七、合并财务报表项目注释（34））；人民币864,463,593.24元的其他货币资金为本集团向金融机构申请借款所存入的保证金存款（七、合并财务报表项目注释（31）、（45））；人民币249,323,639.36元的其他货币资金为本集团向银行申请保函所存入银行的保证金。

于2017年12月31日，人民币11,407,813,402.70元的其他货币资金为质押给银行用于开立银行承兑汇票的票据保证金（七、合并财务报表项目注释（34））；人民币897,779,750.34元的其他货币资金为本集团向金融机构申请借款所存入的保证金存款（七、合并财务报表项目注释（31）、（45））；人民币239,450,885.03元的其他货币资金为本集团向银行申请保函所存入银行的保证金。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

## 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		1,100,000.00
商业承兑票据	2,716,444.98	
合计	2,716,444.98	1,100,000.00

(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

其他说明

适用 不适用



## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,647,134,637.82	99.72	38,241,012.42	1.05	3,608,893,625.40	3,050,991,844.66	99.77	32,394,741.36	1.07	3,018,597,103.30
组合1：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	3,636,901,299.47	99.44	38,241,012.42	1.05	3,598,660,287.05	3,034,952,337.03	99.25	32,394,741.36	1.07	3,002,557,595.67
组合2：非合并范围内关联方的应收账款	10,233,338.35	0.28			10,233,338.35	16,039,507.63	0.52			16,039,507.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,254,236.61	0.28	10,254,236.61	100.00		7,123,618.28	0.23	7,123,618.28	100.00	
合计	3,657,388,874.43	100	48,495,249.03	/	3,608,893,625.40	3,058,115,462.94	100	39,518,359.64	/	3,018,597,103.30

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	3,410,710,761.86	4,767,466.41	0.14
1 年以内小计	3,410,710,761.86	4,767,466.41	0.14
1 至 2 年	126,023,160.96	10,081,852.88	8.00
2 至 3 年	77,547,544.89	11,632,131.73	15.00
3 年以上	22,619,831.76	11,759,561.40	51.99
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	3,636,901,299.47	38,241,012.42	100.00

确定该组合依据的说明：

生产厂家保证金组合	所有应收生产厂家保证金
应收关联方组合	所有应收非合并范围内关联方应收款
应收子公司组合	所有应收合并范围内子公司的应收款
应收老股东款项	所有应收被收购单位原股东及其关联方的款项
融资租赁业务应收组合	所有由融资租赁业务产生的长期应收款
未到约定收款日的款项	应收未到合同约定收款日的应收款
其他款项	短期应收款项中除上述应收款项外的其他款项

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 10,060,095.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 563,131.47 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,794,956.13

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用 □不适用

项目	余额	坏账准备金额	占应收账款余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	719,188,445.40		19.66%

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、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	16,335,239,963.08	99.78	16,489,421,515.69	99.78
1至2年	36,043,576.62	0.22	36,243,542.37	0.22
2至3年				
3年以上				
合计	16,371,283,539.70	100.00	16,525,665,058.06	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

于2018年6月30日，账龄超过一年的预付款项为36,043,576.62元(2017年12月31日：36,243,542.37元)，主要为预付整车及零部件款项。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

	金额	占预付款项总额比例
余额前五名的预付款项总额	9,702,727,785.01	59.27%

其他说明

□适用 √不适用

## 7、 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	47,354,045.77	19,068,947.81
委托贷款		
债券投资		
合计	47,354,045.77	19,068,947.81

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 8、 应收股利

## (1). 应收股利

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

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

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,182,650.15	0.05	2,182,650.15	100.00	0.00	19,277,210.15	0.59	19,277,210.15	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,292,862,719.05	99.82	11,605,796.15	0.27	4,281,256,922.90	3,226,762,537.57	99.23	11,513,598.05	0.36	3,215,248,939.52
组合1：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,386,656,448.66	32.24	11,605,796.15	0.84	1,375,050,652.51	977,447,619.72	30.06	11,513,598.05	1.18	965,934,021.67
组合2：生产厂家保证金	971,262,745.87	22.58			971,262,745.87	785,575,407.86	24.16			785,575,407.86
组合3：非合并范围内关联方的其他应收款	183,162,074.83	4.26			183,162,074.83	208,431,176.28	6.41			208,431,176.28
组合4：应收老股东款项	1,751,781,449.69	40.73			1,751,781,449.69	1,179,705,466.33	36.28			1,179,705,466.33
组合5：尚未到约定收款日的款项					0.00	75,602,867.38	2.32			75,602,867.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,581,952.85	0.13	5,581,952.85	100.00	0.00	5,900,423.69	0.18	5,900,423.69	100.00	
合计	4,300,627,322.05	100	19,370,399.15	/	4,281,256,922.90	3,251,940,171.41	/	36,691,231.89	/	3,215,248,939.52

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
其他应收款 1	2,182,650.15	2,182,650.15	100.00	无法收回
合计	2,182,650.15	2,182,650.15	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	1,332,949,405.62	1,322,274.66	0.10
1 年以内小计	1,332,949,405.62	1,322,274.66	0.10
1 至 2 年	22,359,230.55	1,788,738.44	8.00
2 至 3 年	10,766,454.09	1,614,968.11	15.00
3 年以上	20,581,358.40	6,879,814.94	33.43
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,386,656,448.66	11,605,796.15	

确定该组合依据的说明：

生产厂家保证金组合

所有应收生产厂家保证金

应收关联方组合

所有应收非合并范围内关联方应收款

应收子公司组合

所有应收合并范围内子公司的应收款

融资租赁业务应收组合

所有由融资租赁业务产生的长期应收款

未到约定收款日的款项

应收未到合同约定收款日的应收款

其他款项

短期应收款项中除上述应收款项外的其他款项

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期计提坏账准备金额 1,257,378.65 元; 本期收回或转回坏账准备金额 432,485.49 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

**(3). 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	18,147,459.37

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
其他应收款 1	保证金	10,000,000.00	无法收回	管理层批准	否
其他应收款 2	往来款	7,094,560.00	无法收回	管理层批准	否
合计	/	17,094,560.00	/	/	/

其他应收款核销说明:

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收老股东款项	1,751,781,449.69	1,179,705,466.33
生产厂家保证金	971,262,745.87	785,575,407.86
押金及其他各类保证金	243,406,884.06	237,085,116.89
代垫款项	113,370,150.71	99,912,898.54
员工备用金	226,858,394.92	92,630,144.88
应收关联方款项	185,982,074.83	208,431,176.28
应收子公司现金股利款	161,124,964.73	
应收原子公司之款项	150,000,000.00	150,000,000.00
应收股权转让款	127,773,912.52	127,773,912.52
应收房产土地处置款		75,602,867.38
其他	369,066,744.72	295,223,180.73
坏账准备	-19,370,399.15	-36,691,231.89
合计	4,281,256,922.90	3,215,248,939.52

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
其他应收款 1	老股东款	347,876,422.88	3 年以内	8.09	
其他应收款 2	老股东款	313,935,089.44	1 年以内	7.30	
其他应收款 3	应收子公司分配现金股利	161,124,964.73	1 年以内	3.75	
其他应收款 4	应收原子公司之款项	150,000,000.00	1 年以内	3.49	
其他应收款 5	老股东款	145,890,584.97	1 年以内	3.39	
合计	/	1,118,827,062.02	/	26.02	

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

□适用 √不适用

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：**

□适用 √不适用

**(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：**

□适用 √不适用

**其他说明：**

√适用 □不适用

根据本公司之子公司广汇宝信 2018 年 6 月 8 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过，以每股港币 0.1 元向全体股东派发现金股利。于 2018 年 6 月 30 日，广汇宝信执行了上述分配方案，香港联合交易所有限公司进行了扣款。截止至股权登记日，本集团持有广汇宝信 1,917,983,571 股普通股，应收现金股利港币 191,798,357.10 元，约合人民币 161,705,194.87 元，扣除相关费用人民币 580,230.14 元后，应收现金股利总额为人民币 161,124,964.73 元。于 2018 年 7 月 3 日，本集团收讫上述现金股利。因此，于 2018 年 6 月 30 日，上述应收股利现金股利在“其他应收款”中核算。



## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	17,625,658,990.26	55,185,024.69	17,570,473,965.57	14,806,853,994.09	108,217,243.76	14,698,636,750.33
周转材料	169,361.07		169,361.07	292,842.31		292,842.31
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
在途物资	3,792,557,021.42		3,792,557,021.42	2,266,518,025.50		2,266,518,025.50
劳务成本				67,905,982.63		67,905,982.63
合计	21,418,385,372.75	55,185,024.69	21,363,200,348.06	17,141,570,844.53	108,217,243.76	17,033,353,600.77

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	108,217,243.76	50,041,163.55			103,073,382.62	55,185,024.69
周转材料						

消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未 结算资产						
合计	108,217,243.76	50,041,163.55			103,073,382.62	55,185,024.69

## (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

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应收融资租赁款-总额	12,705,544,538.58	10,624,071,413.29
一年内到期的其他长期应收款-总额	205,023,619.08	211,327,775.91
未确认融资收益-融资租赁	-2,043,685,735.71	-1,702,766,658.81
未确认融资收益-其他	-11,660,770.78	-12,319,095.57
坏账准备	-108,660,476.13	-73,879,848.28
合计	10,746,561,175.04	9,046,433,586.54

## 13、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
待抵扣或预缴税金	1,248,679,370.85	902,428,882.76
委托贷款	16,440,000.00	20,040,000.00
理财产品	609,792,600.00	20,000,000.00
合计	1,874,911,970.85	942,468,882.76

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	225,032,305.11	2,635,374.27	222,396,930.84	759,701,490.93	2,635,374.27	757,066,116.66
按公允价值计量的	755,154.40		755,154.40	816,987.60		816,987.60
按成本计量的	224,277,150.71	2,635,374.27	221,641,776.44	758,884,503.33	2,635,374.27	756,249,129.06
理财产品	233,825,000.00		233,825,000.00			
合计	458,857,305.11	2,635,374.27	456,221,930.84	759,701,490.93	2,635,374.27	757,066,116.66

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	理财产品	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,042,600.00		235,000,000.00	236,042,600.00
公允价值	755,154.40		233,825,000.00	234,580,154.40
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-287,445.60		-1,175,000.00	-1,462,445.60
已计提减值金额				

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
河南创兴实业有限公司	2,035,374.27			2,035,374.27	2,035,374.27			2,035,374.27	9.00	
成都农村商业银行股份有限公司	1,030,301.00			1,030,301.00					<1.00	
上海大众汽车郑州销售服务有限公司	600,000.00			600,000.00	600,000.00			600,000.00	13.30	
上海爱卡投资中心(有限合伙)	534,750,000.00		534,750,000.00						43.48	
新疆银行股份有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00					4.00	
青岛汽车(香港)有限公司	16,584,196.29	142,647.38		16,726,843.67					26.00	
其他	3,884,631.77			3,884,631.77						11,551.06
合计	758,884,503.33	142,647.38	534,750,000.00	224,277,150.71	2,635,374.27			2,635,374.27	/	11,551.06

**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	理财产品	合计
期初已计提减值余额	2,635,374.27			2,635,374.27
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	2,635,374.27			2,635,374.27

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

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

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

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

**15、持有至到期投资****(1). 持有至到期投资情况：**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的持有至到期投资：**

□适用 √不适用

**(3). 本期重分类的持有至到期投资：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、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	9,030,383,479.80	82,362,471.07	8,948,021,008.73	7,235,060,647.47	72,892,610.00	7,162,168,037.47	
其中：未实现 融资收益	-1,039,030,464.37		-1,039,030,464.37	-829,290,835.45		-829,290,835.45	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
其他长期应收款	1,143,874,058.87		1,143,874,058.87	1,152,737,846.91		1,152,737,846.91	
其他应收款未实现 融资收益	-49,134,898.33		-49,134,898.33	-72,320,095.50		-72,320,095.50	
合计	10,125,122,640.34	82,362,471.07	10,042,760,169.27	8,315,478,398.88	72,892,610.00	8,242,585,788.88	/

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

## 其他说明

√适用 □不适用

于 2018 年 6 月 30 日，账面价值为 5,183,197,795.61 元的长期应收融资租赁款(包括一年内到期的部分)作为 3,573,819,186.33 元的专项资产管理计划款(合并财务报表项目注释(45))的基础资产。

于 2018 年 6 月 30 日，账面价值为 6,628,408,403.19 元的长期应收融资租赁款(包括一年内到期的部分)作为 1,129,348,454.45 元短期借款(合并财务报表项目注释(31))的质押物以及 4,237,575,236.61 元长期借款(合并财务报表项目注释(45))的质押物。

于 2017 年 12 月 31 日，账面价值为 4,587,675,137.42 元的长期应收融资租赁款(包括一年内到期的部分)作为 3,787,619,950.91 元的专项资产管理计划款(合并财务报表项目注释(45))的基础资产。

于 2017 年 12 月 31 日，账面价值为 4,865,201,514.79 元的长期应收融资租赁款(包括一年内到期的部分)作为 4,336,031,263.72 元长期借款(合并财务报表项目注释(45))的质押物。



## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
青海嘉恒汽车销售有限公司	28,083,073.29			417,874.63						28,500,947.92
青海嘉运汽车销售服务有限公司	23,572,610.85			1,633,555.00						25,206,165.85
青海嘉业汽车销售服务有限公司	16,460,319.95			-367,254.84						16,093,065.11
青海嘉悦汽车销售服务有限公司	19,415,296.78			8,582.37						19,423,879.15
沈阳信宝行汽车销售服务有限公司	57,181,848.35			749,709.11						57,931,557.46
临沂达捷汽车销售服务有限公司	13,632,084.40									13,632,084.40
小计	158,345,233.62			2,442,466.27						160,787,699.89
二、联营企业										
重庆安博汽车销售有限公司	22,885,064.67			1,140,224.12			-6,600,000.00			17,425,288.79
新疆长信汽车销售有限公司	16,721,542.57			2,880,573.22						19,602,115.79

南宁康福交通有限公司	8,095,170.45			617,792.32						8,712,962.77
郑州裕华丰田汽车销售服务有限公司	14,835,970.80			1,054,643.65						15,890,614.45
河南新希望汽车销售服务有限公司	12,645,973.19			1,857,522.61			-4,000,000.00			10,503,495.80
许昌新纪元汽车销售服务有限公司	15,143,333.64			2,304,746.40			-3,600,000.00			13,848,080.04
河南裕华江南汽车销售服务有限公司	23,279,166.43			-89,754.49						23,189,411.94
成都新都华星名仕汽车销售服务有限公司	10,866,353.14			4,313,471.75						15,179,824.89
江西佳和佳汽车保险销售服务有限责任公司	13,167,094.23			-1,756,039.59						11,411,054.64
新疆广汇车联网投资管理有限公司	4,000,000.00			129,442.91			-129,442.91			4,000,000.00
天津利易广科技有限公司	2,498,960.29			-20.71						2,498,939.58
开利星空电子商务有限公司	13,152,650.00			-51,494.26						13,101,155.74
陕西长银消费金融有限公司	86,137,639.84			529,948.45						86,667,588.29
郴州鹏龙驰峰汽车销售服务有限公司	12,924,544.88			2,247,617.66						15,172,162.54
德阳南菱港宏汽车销售服务有限公司	21,673,697.35			-1,009,416.64						20,664,280.71

无锡开隆置业有限公司	21,867,835.35			-1,564,772.39						20,303,062.96
西安广汇汽车产业园投资开发有限公司	148,892,400.00			-837,193.72						148,055,206.28
上海爱卡投资中心(有限合伙)		1,260,238,433.54		-11,127,015.90						1,249,111,417.64
其他	16,685,701.26			132,382.26						16,818,083.52
小计	465,473,098.09	1,260,238,433.54		772,657.65			-14,329,442.91			1,712,154,746.37
合计	623,818,331.71	1,260,238,433.54		3,215,123.92			-14,329,442.91			1,872,942,446.26

## 其他说明

本集团与本集团之母公司广汇集团和其他合伙人签署合伙份额转让协议，收购其持有上海爱卡投资中心(有限合伙)22.6087%和1.0696%的合伙份额。

本次收购完成后，本集团合计持有上海爱卡投资中心(有限合伙)的合伙份额为43.4783%，对其具有重大影响，因此终止确认可供出售金融资产，转为长期股权投资进行核算。

**18、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用 权	在建工 程	合计
一、期初余额	125,079,800.00			125,079,800.00
二、本期变动	373,753,497.00			373,753,497.00
加：外购				
存货\固定资产\ 在建工程转入	339,554,966.90			339,554,966.90
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动	34,198,530.10			34,198,530.10
三、期末余额	498,833,297.00			498,833,297.00

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋、建筑物	75,233,600.00	正在办理中

其他说明

√适用 □不适用

本集团对投资性房地产的后续计量模式由成本计量模式变更为公允价值计量模式，并对比较期间的财务报表进行了追溯调整。本次会计政策变更的的相关影响详见“五、重要会计政策及会计估计（33）”。

截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团将部分自用的房屋建筑物及土地使用权，以经营租赁的方式出租。相应地，本集团于租赁期开始日，即 2018 年 1 月，将其由固定资产及无形资产转换为投资性房地产。于转换日，该资产的账面价值为 271,482,547.78 元，公允价值为 339,554,966.90 元，公允价值超过账面价值的部分 68,072,419.12 元扣除因税会差异形成的递延所得税负债 17,018,104.78 元后的 51,054,314.34 元已计入其他综合收益（合并财务报表项目注释(57)）。

截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间，投资性房地产公允价值变动对本集团当期损益的影响金额为 34,198,530.10 元(合并财务报表项目注释(67))(截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间：2,418,476.00)。

于 2018 年 6 月 30 日，本集团投资性房地产无抵押情况(2017 年 12 月 31 日：无)。

## 19、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	办公设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	12,064,796,077.10	1,434,376,070.03	534,129,437.61	504,564,451.20	2,452,017,264.21	16,989,883,300.15
2. 本期增加金额	1,661,494,150.31	123,718,711.01	44,231,656.22	48,522,243.56	765,017,053.89	2,642,983,814.99
(1) 购置	128,702,802.34	60,154,830.45	27,764,563.70	40,782,212.84	666,386,288.30	923,790,697.63
(2) 在建工程转入	1,047,201,151.27	1,002,264.97	206,545.61	111,541.80	2,185,907.47	1,050,707,411.12
(3) 企业合并增加	485,590,196.70	62,561,615.59	16,260,546.91	7,628,488.92	96,444,858.12	668,485,706.24
						-
3. 本期减少金额	295,762,845.57	33,748,685.01	26,629,281.42	20,060,440.51	633,006,536.16	1,009,207,788.67
(1) 处置或报废	27,486,139.38	33,748,685.01	26,629,281.42	20,060,440.51	633,006,536.16	740,931,082.48
(2) 转至投资性房地产	268,276,706.19					268,276,706.19
4. 期末余额	13,430,527,381.84	1,524,346,096.03	551,731,812.41	533,026,254.25	2,584,027,781.94	18,623,659,326.47
二、累计折旧						-
1. 期初余额	2,599,416,926.21	895,530,069.90	405,710,394.94	418,154,276.33	300,660,549.95	4,619,472,217.33
2. 本期增加金额	242,801,305.02	68,839,472.46	32,369,865.60	39,135,651.15	145,277,587.38	528,423,881.61
(1) 计提	242,801,305.02	68,839,472.46	32,369,865.60	39,135,651.15	145,277,587.38	528,423,881.61
						-
3. 本期减少金额	47,399,540.75	23,871,663.74	21,631,630.83	14,909,022.11	133,254,359.68	241,066,217.11
(1) 处置或报废	13,010,737.71	23,871,663.74	21,631,630.83	14,909,022.11	133,254,359.68	206,677,414.07
(2) 转至投资性房地产	34,388,803.04					34,388,803.04
4. 期末余额	2,794,818,690.48	940,497,878.62	416,448,629.71	442,380,905.37	312,683,777.65	4,906,829,881.83
三、减值准备						-

1. 期初余额	64,973,946.06	49,083.00	373,056.28	146,485.81	669,569.85	66,212,141.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	127,118.15	127,118.15
(1) 计提					127,118.15	127,118.15
						-
3. 本期减少金额	0.00	3,541.54	180.00	5,560.46	411,053.63	420,335.63
(1) 处置或报废		3,541.54	180.00	5,560.46	411,053.63	420,335.63
						-
4. 期末余额	64,973,946.06	45,541.46	372,876.28	140,925.35	385,634.37	65,918,923.52
四、账面价值						-
1. 期末账面价值	10,570,734,745.30	583,802,675.95	134,910,306.42	90,504,423.53	2,270,958,369.92	13,650,910,521.12
2. 期初账面价值	9,400,405,204.83	538,796,917.13	128,045,986.39	86,263,689.06	2,150,687,144.41	12,304,198,941.82

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (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
经营租出运输设备	87,875,080.51

**(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	2,836,065,962.29	正在办理中

**其他说明:**

√适用 □不适用

于2018年6月30日,账面价值为349,023,806.08元(原价447,663,774.93元)的房屋建筑物及账面价值为148,501,732.83元(原价189,158,090.74元)的土地使用权作为534,300,000.00元的短期借款(合并财务报表项目注释(31))的抵押物;账面价值为88,424,828.14元(原价103,356,811.00)的房屋建筑物作为28,913,894.41元的长期借款(合并财务报表项目注释(45))的抵押物。

于2017年12月31日,账面价值为265,194,166.23元(原价386,564,885.11元)的房屋建筑物及账面价值为165,928,155.27元(原价216,908,891.23元)的土地使用权作为787,675,918.53元的短期借款(合并财务报表项目注释(31))的抵押物;账面价值为90,958,759.21元(原价100,339,811.00)的房屋建筑物作为28,979,308.93元的长期借款(合并财务报表项目注释(45))的抵押物。

截至2018年6月30日止六个月期间,固定资产计提的折旧金额为528,423,881.61元(截至2017年6月30日止六个月期间:542,153,125.72元),其中计入营业成本、销售费用及管理费用的折旧费用分别为155,069,490.33元、209,733,729.32元及163,620,661.96元(截至2017年6月30日止六个月期间:148,421,121.47元、211,334,509.84元及182,397,494.41元)。

截至2018年6月30日止六个月期间,由在建工程转入固定资产的原价为1,050,707,411.12元(截至2017年6月30日止六个月期间:502,160,378.32元)(合并财务报表项目注释(20))。

**20、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
4S 店工程	164,002,810.22		164,002,810.22	417,210,988.79		417,210,988.79
汽车城及汽车工业园建造工程				711,835,203.36		711,835,203.36
综合楼及办公楼工程	32,300,694.36		32,300,694.36	32,300,694.36		32,300,694.36
其他	29,877,226.28		29,877,226.28	18,349,180.87		18,349,180.87
合计	226,180,730.86		226,180,730.86	1,179,696,067.38		1,179,696,067.38

## (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
贵州乾通德新孟关汽车城项目	650,000,000	455,934,342.32		455,934,342.32			100.00	100.00%	122,260,782.06		不适用	银行借款
贵州华通起亚汽车城项目	350,000,000	255,900,861.04		255,900,861.04			100.00	100.00%	31,284,452.83		不适用	银行借款
安徽风之星包河厂房及办公楼改造工程	83,290,000	32,300,694.36				32,300,694.36	94.00	94.00%	3,779,265.09		不适用	银行借款及自有资金
深圳新奥新建4S店项目	40,000,000	26,665,250.04	3,119,547.17	29,784,797.21			100.00	100.00%			不适用	自有资金
新疆喀什天汇园区建设项目	47,500,000	25,277,137.07				25,277,137.07	80.00	80.00%			不适用	自有资金
ERP项目	270,000,000	18,349,180.87	11,528,045.41			29,877,226.28	90.00	90.00%			不适用	自有资金
新疆天汇米东园区建设项目	536,180,000	4,747,510.48	18,856.76			4,766,367.24	90.00	90.00%	643,294.98		不适用	自有资金及自有资金
恒诚伟业4S店项目	15,000,000	149,343.98	6,905,595.80			7,054,939.78	50.00	50.00%			不适用	自有资金
其他4S项目		360,371,747.22	92,745,526.15	309,087,410.55	17,125,496.69	126,904,366.13						
合计	1,991,970,000	1,179,696,067.38	114,317,571.29	1,050,707,411.12	17,125,496.69	226,180,730.86	/	/	157,967,794.96		/	/

**(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

截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间, 本集团在建工程转入固定资产的原值为 1,050,707,411.12 元(截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间: 502,160,378.32 元), 转入无形资产的原值为 290,566.05 元(截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间: 7,359,407.65 元)。截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间, 在建工程的其他减少主要系转入长期待摊费用为 16,834,930.64 元(截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间: 25,268,211.09 元)。

**21、工程物资**

适用 不适用

**22、固定资产清理**

适用 不适用

**23、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

**24、油气资产**

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	专利权	非专利技术	软件	特许经营权	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	3,827,789,453.03			340,045,762.02	6,060,264,609.17	15,353,926.49	10,243,453,750.71
2. 本期增加金额	857,440,356.44			2,887,834.89	1,305,107,743.29	2,612,200.00	2,168,048,134.62
(1) 购置	688,653,873.32			2,583,922.90		2,612,200.00	693,849,996.22
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加	168,786,483.12			13,345.94	1,305,107,743.29		1,473,907,572.35
(4) 在建工程转入				290,566.05			290,566.05
3. 本期减少金额	48,833,525.00			5,652,553.96			54,486,078.96
(1) 处置	2,115,170.43			5,652,553.96			7,767,724.39
(2) 结转至投资性房地产	46,718,354.57						46,718,354.57
4. 期末余额	4,636,396,284.47			337,281,042.95	7,365,372,352.46	17,966,126.49	12,357,015,806.37
二、累计摊销							
1. 期初余额	670,952,096.17			115,716,547.41	665,262,806.24	529,663.39	1,452,461,113.21
2. 本期增加金额	57,351,413.62			17,120,644.29	92,700,209.51		167,172,267.42
(1) 计提	57,351,413.62			17,120,644.29	92,700,209.51	-	167,172,267.42
3. 本期减少金额	10,467,665.62			3,618,432.86			14,086,098.48
(1) 处置	1,343,955.68			3,618,432.86			4,962,388.54
(2) 结转至投资性房地产	9,123,709.94						9,123,709.94

4. 期末余额	717,835,844.17			129,218,758.84	757,963,015.75	529,663.39	1,605,547,282.15
三、减值准备							
1. 期初余额	11,043,207.98						11,043,207.98
2. 本期增加金额	0						
(1) 计提							
3. 本期减少金额	0						
(1) 处置							
4. 期末余额	11,043,207.98			0.00	0.00	0.00	11,043,207.98
四、账面价值							
1. 期末账面价值	3,907,517,232.32			208,062,284.11	6,607,409,336.71	17,436,463.10	10,740,425,316.24
2. 期初账面价值	3,145,794,148.88			224,329,214.61	5,395,001,802.93	14,824,263.10	8,779,949,429.52

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	55,644,016.34	正在办理中

## 其他说明:

√适用 □不适用

截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间无形资产摊销金额为 167,172,267.42 元(截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间: 152,963,889.55 元)。

于 2018 年 6 月 30 日, 账面价值为 148,501,732.83 元(原价 189,158,090.74 元)的土地使用权及账面价值为 349,023,806.08 元(原价 447,663,774.93 元)的房屋建筑物作为 534,300,000.00 元的短期借款(合并财务报表项目注释(31))的抵押物。

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

## 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	
西北区域	2,025,478,650.68	75,560,069.37		2,101,038,720.05
华北区域	2,037,349,604.23	235,447,248.63		2,272,796,852.86
四川区域	1,582,765,984.78	19,049,730.57	755,025,511.07	846,790,204.28
北方区域	2,617,771,966.52	31,322,243.95	764,920,850.94	1,884,173,359.53
陕西区域	919,358,511.97	780,247,997.88		1,699,606,509.85
西南区域	496,092,715.01	755,025,511.07		1,251,118,226.08

华中区域	258,068,441.53			258,068,441.53
广西区域	1,110,475,709.29			1,110,475,709.29
江西区域	466,115,197.11	68,530,170.93		534,645,368.04
华东区域	438,127.59		438,127.59	0.00
广汇宝信	6,359,809,231.89	329,217,857.40		6,689,027,089.29
合计	17,873,724,140.60	2,294,400,829.80	1,520,384,489.60	18,647,740,480.80

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

本集团资产组和资产组组合的商誉全部为汽车销售服务经营分部。

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

采用未来现金流量折现方法的主要假设:

增长率	管理层所采用的加权平均增长率与行业报告所载的预测数据一致,不超过各产品的长期平均增长率。
毛利率	管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率。
折现率	13%-17%

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

其他说明

√适用 □不适用

截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间,本集团重新调整了区域管理安排,将四川区域、北方区域、陕西区域以及西南区域的部分子公司的管理区域进行了重新划分,导致本期西南区域和四川区域的商誉分别增加或减少 755,025,511.07 元,陕西区域和北方区域的商誉分别增加或减少 764,920,850.94 元。

截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团为了对汽车品牌管理进行整合，本集团将华东区域宝马品牌汽车经销商上海西上海信杰汽车销售服务有限公司的 100%股权转让给本公司之子公司广汇宝信，导致本期广汇宝信和华东区域的商誉分别增加或减少 438,127.59 元。

## 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
装修费	505,964,151.91	108,020,713.67	75,045,687.21	4,869,736.16	534,069,442.21
预付租赁费	54,610,742.86	5,608,810.26	5,405,916.51		54,813,636.61
租入固定资产改良支出	308,634,007.63	98,271,330.61	31,795,257.44		375,110,080.80
其他	115,717,246.57	33,059,177.32	47,228,182.75		101,548,241.14
合计	984,926,148.97	244,960,031.86	159,475,043.91	4,869,736.16	1,065,541,400.76

## 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
资产减值准备	277,455,178.21	45,904,923.73	257,297,746.68	43,625,039.18
内部交易未实现利润	7,075,915.68	1,768,978.92	7,014,188.00	1,753,547.00
可抵扣亏损	376,661,726.42	92,568,450.54	265,736,158.19	66,434,039.55
预提费用	198,090,021.40	47,409,297.66	194,213,254.39	46,486,103.87
其他	8,072,937.75	2,018,234.44	8,072,937.75	2,018,234.44
合计	867,355,779.46	189,669,885.29	732,334,285.01	160,316,964.04

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	7,957,447,087.40	1,933,651,105.19	6,609,762,297.17	1,595,547,157.64
可供出售金融资产公允价值变动				
固定资产折旧	73,748,630.64	17,454,436.41	65,070,386.34	15,242,647.92



资本化在建工程	162,604,757.93	40,651,189.48	165,899,226.58	41,474,806.64
非货币性资产交换收益	218,892,867.01	54,723,216.75	219,306,133.72	54,826,533.43
应收利息				
投资性房地产公允模式 计量与计税基础差异	156,611,654.90	39,152,913.73	52,791,706.13	13,197,926.53
合计	8,569,304,997.88	2,085,632,861.56	7,112,829,749.94	1,720,289,072.16

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	递延所得税资产 和负债期末互抵 金额	抵销后递延所得税资 产或负债期末余额	递延所得税资产 和负债期初互抵 金额	抵销后递延所得税资 产或负债期初余额
递延所得税资产	1,829,347.60	187,840,537.69	1,680,248.73	158,636,715.31
递延所得税负债	1,829,347.60	2,083,803,513.96	1,680,248.73	1,718,608,823.43

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	380,314,812.27	367,881,914.42
可抵扣亏损	2,937,884,684.71	2,689,860,776.53
合计	3,318,199,496.98	3,057,742,690.95

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018年	118,672,944.33	156,076,066.58	
2019年	237,100,758.89	255,902,790.92	
2020年	382,001,555.77	453,828,017.95	
2021年	580,509,063.53	895,828,747.61	
2022年	1,030,905,375.72	897,299,111.57	
2023年	553,877,139.91		
无到期可抵扣亏损	31,059,045.60	30,926,041.90	
合计	2,934,125,883.75	2,689,860,776.53	/

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
预付股权转让款	73,381,000.00	220,750,000.00
预付购地款	482,206,267.71	999,275,292.00
预付工程设备款	439,377,852.72	433,980,979.62
长期押金	43,196,785.53	44,150,079.79
继续涉入资产—专项资产管理计划	186,518,434.36	315,213,206.33
到期日在一年以上的利率互换合约(合并财务报表项目注释(32))	19,944,629.17	6,572,750.73
合计	1,244,624,969.49	2,019,942,308.47

#### 其他说明:

于 2016 年 9 月, 本集团将其部分应收融资租赁款的请求权和其他权利及其附属担保权益(以下简称“汇通八期标的资产”)转让给国金证券股份有限公司设立的汇通八期资产支持专项计划(以下简称“汇通八期”)。汇通八期以发行资产证券化产品募集资金总量人民币 1,158,000,000.00 元, 其中优先资产支持证券和次级资产支持证券分别为人民币 964,000,000.00 元和人民币 194,000,000.00 元。

于 2018 年 6 月 30 日, 本集团尚留有认购的上述汇通八期中次级资产支持证券约 97.84% 的份额。同时, 本集团作为汇通八期的资产服务机构, 在服务期间, 按照约定享有一定的服务报酬。因此, 本集团没有放弃对汇通八期标的资产的控制权, 且既没有转移也没有保留汇通八期标的资产所有权上几乎所有风险和报酬, 最终本集团依据对于这部分应收融资租赁款的继续涉入程度确认金融资产及金融负债。于 2018 年 6 月 30 日, 本集团以最佳估计确认了因上述专项计划继续涉入而引起的风险敞口, 计提的继续涉入资产和继续涉入负债分别为人民币 186,518,434.36 元和 191,677,780.72 元(合并财务报表项目注释(52))。

### 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	1,238,348,454.45	1,900,000.00
抵押借款	6,664,598,571.76	5,416,166,110.29
保证借款	4,750,000.00	454,601,584.00
信用借款	11,435,028,780.97	9,965,472,974.43
短期融资券	2,300,000,000.00	1,600,000,000.00
合计	21,642,725,807.18	17,438,140,668.72

短期借款分类的说明：

(a) 于 2018 年 6 月 30 日，质押借款 109,000,000.00 元系由 109,500,000.00 元的其他货币资金（合并财务报表项目注释(1)）作为质押物；质押借款 1,129,348,454.45 元系由账面价值为 1,568,454,931.33 元的长期应收融资租赁款（合并财务报表项目注释(16)）作为质押物。

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

(b) 于 2018 年 6 月 30 日，抵押借款 534,300,000.00 元系由账面价值 349,023,806.08 元（原价为 447,663,774.93 元）的房屋及建筑物（合并财务报表项目注释(19)）和账面价值 148,501,732.83 元（原价为 189,158,090.74 元）的土地使用权（合并财务报表项目注释(25)）作为抵押物；抵押借款 6,130,298,571.76 元系由整车合格证作为抵押物和 196,963,593.24 元的其他货币资金（合并财务报表项目注释(1)）作为保证金。

于 2017 年 12 月 31 日，抵押借款 787,675,918.53 元系由账面价值 265,194,166.23 元（原价为 386,564,885.11 元）的房屋及建筑物（合并财务报表项目注释(19)）和账面价值 165,928,155.27 元（原价为 216,908,891.23 元）的土地使用权（合并财务报表项目注释(25)）作为抵押物；抵押借款 4,553,286,845.56 元系由整车合格证作为抵押物和 227,179,750.34 元的其他货币资金（合并财务报表项目注释(1)）作为保证金。抵押借款 75,203,346.20 元系由第三方的房屋及建筑物作为抵押物。

(c) 于 2018 年 6 月 30 日，保证借款 4,750,000.00 元系由第三方提供保证担保。

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

(d) 于 2018 年 6 月 30 日，本集团尚未到期的于中国银行间市场交易商协会注册以向中国银行间债券市场的投资者发行短期融资券，列示如下：

	发行日期	短期融资券期限	发行金额
18 广汇股份 SCP001	31/03/2018	270 天	600,000,000.00
18 广汇汽车 SCP002	27/03/2018	180 天	600,000,000.00
18 广汇汽车 SCP003	02/04/2018	270 天	600,000,000.00
18 广汇汽车 SCP004	28/05/2018	270 天	500,000,000.00

(e) 于 2018 年 6 月 30 日, 短期借款的利率期间为 0.00% 至 7.20% (2017 年 12 月 31 日: 0.00% 至 9.14%)。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	6,225,852.25	19,785,841.21
其中: 发行的交易性债券		
衍生金融负债	6,225,852.25	19,785,841.21
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
合计	6,225,852.25	19,785,841.21

其他说明:

本集团以外汇远期合约对汇率风险导致的现金流量波动进行风险管理。

于 2018 年 6 月 30 日, 本集团未到期的重大外汇远期合约的主要信息如下:

类型	外币种类	外币金额	约定汇率		交割日期
			执行汇率	封顶汇率	
加盖远期买入合约	美元	4,648,295.45	7.0850	7.3000	2018 年 8 月 28 日
加盖远期买入合约	美元	3,873,579.55	7.1150	7.3500	2018 年 11 月 28 日
加盖远期买入合约	美元	3,830,539.77	7.1450	7.4000	2019 年 2 月 27 日
加盖远期买入合约	美元	3,098,863.64	7.1750	7.4500	2019 年 5 月 24 日
加盖远期买入合约	美元	3,133,295.45	7.2050	7.5000	2019 年 8 月 28 日

于 2018 年 6 月 30 日, 本集团的远期外汇合约均为倘若结算时的美元对人民币即期汇率低于封顶汇率, 本集团按照执行汇率在未来购入美元; 倘若结算时的美元对人民币即期汇率高于封顶汇率, 本集团按照即期汇率减去封顶汇率和执行汇率之差来购入美元。

本集团以利率互换合约, 对部分外币借款导致的利率波动风险进行风险管理。

本集团将部分购入的外汇远期合约的即期价格变动与时间价值分开, 仅就即期价格变动指定为套期工具。该等外汇远期合约与对应外币借款本金的币种、到期日、金额等主要条款相匹配, 本集

团采用比率分析法评价套期有效性。经测试，本集团管理层认为上述套期关系为高度有效。被套期工具为短期借款的本金。于 2017 年 12 月 31 日，上述套期工具已全部到期交割（截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间，上述套期工具累计时间成本部分 20,359,920.00 元计入公允价值变动损益）。

本集团购入的不属于有效套期工具的外汇远期合约属于交易性金融资产或负债。截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间，该部分外汇远期合约的公允价值变动产生的净收益为 25,827,930.60 元（合并财务报表项目注释(67)）（截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间净损失：145,620,170.74 元）。

于 2018 年 6 月 30 日，本集团未到期的利率互换合约的主要信息如下：

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

本集团上述利率互换合约属于不满足有效套期工具的衍生工具。截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间，该部分利率互换合约的公允价值变动产生的净收益为 13,371,878.44 元（合并财务报表项目注释(67)）（截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间：净损失 7,000,692.74 元）。

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	16,442,894,581.83	26,152,656,788.91
合计	16,442,894,581.83	26,152,656,788.91

于 2018 年 6 月 30 日，5,595,175,500.02 元(2017 年 12 月 31 日：11,407,813,402.70 元)的其他货币资金（合并财务报表项目注释(1)）以及部分整车合格证，作为应付票据的抵押物。

### 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
应付账款	2,058,537,986.19	1,941,178,150.91

合计	2,058,537,986.19	1,941,178,150.91
----	------------------	------------------

## (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
预收款项	2,396,215,923.10	2,543,969,219.35
合计	2,396,215,923.10	2,543,969,219.35

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
账龄超过 1 年的预收款项	231,397,095.54	尚未最终结算
合计	231,397,095.54	/

## (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	502,838,739.54	2,449,694,353.92	2,569,882,631.99	382,650,461.47
二、离职后福利-设定提存计划	12,590,504.80	198,671,953.29	196,291,238.58	14,971,219.51
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	515,429,244.34	2,648,366,307.21	2,766,173,870.57	397,621,680.98

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	480,558,297.20	2,165,651,848.89	2,285,384,689.01	360,825,457.08
二、职工福利费		90,007,714.74	90,007,714.74	
三、社会保险费	2,602,720.02	107,061,813.95	106,396,202.14	3,268,331.83
其中: 医疗保险费	2,093,144.98	93,877,462.12	93,348,491.68	2,622,115.42
工伤保险费	212,488.92	5,499,673.48	5,461,575.29	250,587.11
生育保险费	297,086.12	7,684,678.35	7,586,135.17	395,629.30
四、住房公积金	2,431,597.92	62,848,124.03	62,675,568.30	2,604,153.65
五、工会经费和职工教育经费	14,065,694.89	22,842,965.60	24,103,640.92	12,805,019.57
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	3,180,429.51	1,281,886.71	1,314,816.88	3,147,499.34
合计	502,838,739.54	2,449,694,353.92	2,569,882,631.99	382,650,461.47

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	12,268,493.17	192,233,365.01	189,979,222.43	14,522,635.75
2、失业保险费	322,011.63	6,438,588.28	6,312,016.15	448,583.76
3、企业年金缴费				
合计	12,590,504.80	198,671,953.29	196,291,238.58	14,971,219.51

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	179,291,535.02	353,083,123.79
消费税		
营业税		
企业所得税	728,040,065.00	825,714,508.29
个人所得税	14,253,859.98	17,558,718.07

城市维护建设税	9,600,742.51	23,079,243.64
应交水利建设基金	18,748,205.60	20,227,794.00
应交教育费附加	7,067,820.22	17,158,114.34
应交房产税	18,590,398.48	19,398,432.71
应交土地使用税	5,194,360.26	6,995,594.96
其他	34,752,686.25	43,982,013.18
合计	1,015,539,673.32	1,327,197,542.98

### 39、应付利息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	104,548,095.09	70,348,914.60
企业债券利息	426,496,748.42	341,064,626.85
短期借款应付利息	102,930,697.33	94,145,141.89
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	633,975,540.84	505,558,683.34

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 40、应付股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	22,862,364.07	22,862,364.07
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
其他	10,691,066.51	9,263,226.51
合计	33,553,430.58	32,125,590.58

### 41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股权收购款	2,700,239,831.02	2,376,394,402.40
应付保证金	1,434,464,685.51	1,216,299,285.51



预提费用	458,712,445.16	404,033,438.94
应付被收购单位原股东及其关联单位款	377,918,688.93	662,115,751.38
限制性股票回购义务	247,831,740.00	
应付工程款	178,462,667.38	173,014,430.49
代收代付融资租赁相关款项	237,620,490.38	98,429,615.35
专项资产管理计划应付信托持有人款项	85,545,824.60	8,568,345.49
其他	256,542,150.35	186,378,514.25
合计	5,977,338,523.33	5,125,233,783.81

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
账龄超过一年的其他应付款	2,555,937,584.48	主要为应付保证金款项及应付股权收购款,由于业务尚在执行中,该款项尚未结清。
合计	2,555,937,584.48	/

其他说明

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、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	9,427,497,887.35	7,360,922,888.05
1 年内到期的应付债券	3,305,381,000.00	5,070,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	86,695,403.94	95,748,241.98
1 年内到期的递延收益	211,702,628.31	137,594,465.27
合计	13,031,276,919.60	12,664,265,595.30

**44、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	1,974,264,896.51	
其他流动负债	8,134,369.29	6,896,461.39
合计	1,982,399,265.80	6,896,461.39

短期应付债券的增减变动:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	相关费用	按面值计提利息	溢折价摊销	汇兑损益	本期偿还	期末余额
高级美元债券		2018年4月4日	364天	300,000,000.00		1,886,430,000.00	-15,014,318.91	-31,345,009.52	35,644,224.94	98,550,000.00		1,974,264,896.51
合计		/	/	300,000,000.00		1,886,430,000.00	-15,014,318.91	-31,345,009.52	35,644,224.94	98,550,000.00		1,974,264,896.51

其他说明:

√适用 □不适用

于2018年4月,本公司之子公司BaoxinAutoFinanceILimited面向合格投资者公开发行高级债券,发行面值为1000美元、总金额为300,000,000美元(按期末汇率折合人民币约为1,984,980,000.00元),期限为364天,票面利率为6.625%;发行日为2018年4月4日,起息日为2018年4月4日,利息每半年支付一次,最后一期利息随本金的兑付一起支付。上述债券由本公司及本公司之子公司广汇汽车服务(香港)有限公司提供担保,并于新加坡证券交易所有限有限公司上市发行。

## 45、长期借款

## (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,741,575,236.61	6,377,531,263.72
抵押借款	28,913,894.41	28,979,308.93
保证借款		97,500,000.00
信用借款	13,105,191,506.72	12,734,515,512.35
资产证券化	3,573,819,186.33	3,787,619,950.91
减：一年内到期的长期借款		
质押借款	-3,475,075,587.35	-3,824,767,088.05
保证借款		-97,500,000.00
信用借款	-3,407,250,000.00	-854,450,000.00
资产证券化	-2,545,172,300.00	-2,584,205,800.00
合计	13,022,001,936.72	15,665,223,147.86

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

(a) 于 2018 年 6 月 30 日，长期借款 4,237,575,236.61 元系由账面价值 5,059,953,471.86 元的长期应收融资租赁款(合并财务报表项目注释(16))及 8,000,000.00 的其他货币资金(合并财务报表项目注释(1))作为质押物；长期借款 514,500,000.00 元系由账面价值 550,000,000.00 元的其他货币资金(合并财务报表项目注释(1))作为质押物；长期借款 989,500,000.00 元系由本集团之子公司广汇宝信 67.60%的股权作为质押物，并由广汇集团提供担保。

于 2017 年 12 月 31 日，长期借款 4,336,031,263.72 元系由账面价值 4,865,201,514.79 元的长期应收融资租赁款(合并财务报表项目注释(16))及 118,600,000.00 的其他货币资金(合并财务报表项目注释(1))作为质押物；长期借款 514,500,000.00 元系由账面价值 550,000,000.00 元的其他货币资金(合并财务报表项目注释(1))作为质押物；长期借款 1,527,000,000.00 元系由本集团之子公司广汇宝信 67.60%的股权作为质押物，并由广汇集团提供担保。

(b) 于 2018 年 6 月 30 日，长期借款 28,913,894.41 元系由账面价值 88,424,828.14 元(原价为 103,356,811.00 元)的房屋及建筑物(合并财务报表项目注释(19))作为抵押物。

于 2017 年 12 月 31 日，长期借款 28,979,308.93 元系由账面价值 90,958,759.21 元(原价为 100,339,811.00 元)的房屋及建筑物(合并财务报表项目注释(19))作为抵押物。

(c) 本集团之子公司汇通信诚租赁有限公司(以下简称“融资租赁公司”)利用长期应收融资租赁款作为基础资产,通过设立资产支持专项管理计划的形式,向特定条件的合格投资者推广发行优先级资产支持证券,融资租赁公司作为基础资产的原始权益人认购全部的次级资产支持证券。由于本集团保留了该类资产支持专项管理计划下所有权上几乎全部风险和报酬,本集团继续确认长期应收融资租赁款,并在借款下确认对应负债。于 2018 年 6 月 30 日,本集团发行的尚未到期的该类专项资产管理计划相关信息如下:

	发行日期	优先级资产 支持证券发行金 额	次级资产支持 证券发行金额	发行日对应基础 资产账面价值	资产管理计划 到期日	对应基础资产 账面价值	2018 年 6 月 30 日		已到期并已偿还的 借款/已回购的支持 证券
							长期借款 确认金额	其中:一年内到 期的部分	
汇通七期	2016 年 5 月	961,000,000.00	119,000,000.00	1,080,717,015.92	2019 年 10 月	190,900,893.84	-	-	961,000,000.00
汇通九期	2017 年 1 月	1,159,000,000.00	157,000,000.00	1,316,654,828.70	2019 年 11 月	471,480,569.59	266,000,000.00	266,000,000.00	893,000,000.00
汇通十期	2017 年 4 月	1,480,000,000.00	220,000,000.00	1,700,236,924.62	2021 年 1 月	899,165,904.13	539,168,000.00	487,168,000.00	940,832,000.00
汇通十一期	2017 年 10 月	1,084,000,000.00	176,000,000.00	1,260,127,541.94	2020 年 7 月	685,302,703.70	542,392,216.96	380,437,500.00	539,562,500.00
汇通十二期	2017 年 12 月	1,118,000,000.00	182,000,000.00	1,300,685,106.95	2020 年 10 月	824,653,933.25	733,822,374.56	510,566,800.00	381,433,200.00
汇通 2018 第一期	2018 年 4 月	947,000,000.00	168,000,000.00	1,135,331,398.57	2021 年 2 月	947,597,742.99	889,436,594.81	418,000,000.00	54,000,000.00
汇通十三期	2018 年 6 月	1,104,000,000.00	194,000,000.00	1,298,152,295.54	2021 年 4 月	1,164,096,048.11	603,000,000.00	483,000,000.00	501,000,000.00
合计		7,853,000,000.00	1,216,000,000.00	9,091,905,112.24		5,183,197,795.61	3,573,819,186.33	2,545,172,300.00	4,270,827,700.00

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

(e) 于 2018 年 6 月 30 日, 长期借款的利率区间为 4.00%至 8.89%(2017 年 12 月 31 日: 4.00%至 8.89%)。

## 46、应付债券

## (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付债券	8,542,906,909.01	9,715,000,000.00
减：一年内到期的应付债券	-3,305,381,000.00	-5,070,000,000.00
合计	5,237,525,909.01	4,645,000,000.00

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	发行相关费用	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
中期票据-15 广汇 MTN1	100	2015/3/11	3 年	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00					1,100,000,000	
中期票据-16 广汇 MTN001 (a)	100	2016/10/21	3 年	750,000,000.00	750,000,000.00						750,000,000.00
公司债券-16 广汇 G1 (c)	100	2016/5/18	2+1 年	1,400,000,000	1,400,000,000.00					664,619,000.00	735,381,000.00
公司债券-16 广汇 G2 (c)	100	2016/7/5	2+1 年	2,570,000,000	2,570,000,000.00						2,570,000,000.00
公司债券-16 广汇 G3 (d)	100	2016/8/3	3 年	1,030,000,000	1,030,000,000.00						1,030,000,000.00
中期票据-17 广汇 MTN001 (e)	100	2017/3/13	3 年	750,000,000	750,000,000.00						750,000,000.00
公司债券-17 广汇 G1 (f)	100	2017/7/11	2+1 年	1,170,000,000	1,170,000,000.00						1,170,000,000.00
公司债券-17 广汇 G2 (g)	100	2017/10/11	2+1 年	945,000,000	945,000,000.00						945,000,000.00
中期票据-18 广汇汽车 MTN001 (h)	100	18/04/2018	3 年	600,000,000.00		600,000,000.00	-7,474,090.99				592,525,909.01
合计	/	/	/	10,315,000,000.00	9,715,000,000.00	600,000,000.00	-7,474,090.99			1,764,619,000.00	8,542,906,909.01

**(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

(a) 于 2016 年 10 月, 本公司之子公司广汇有限根据中市协注[2016]MTN392 号文发行 2016 年度第一期中期票据, 采用面值发行, 面值为人民币 100 元, 发行金额为人民币 7.5 亿元, 发行期限为 3 年; 无担保; 发行日为 2016 年 10 月 21 日, 起息日为 2016 年 10 月 25 日, 固定年利率为 4.78%, 每年付息到期一次性还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付; 统一在银行间中央国债登记结算有限责任公司登记托管。

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

(c) 于 2016 年 7 月, 经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]594 号”批复核准, 本公司之子公司广汇有限面向合格投资者公开发行 2016 年公司债券(第二期), 发行面值为人民币 100 元,

发行金额为 25.7 亿元，发行期限 2+1 年，附第 2 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权，票面利率为 6.95%；发行日为 2016 年 7 月 5 日，起息日为 2016 年 7 月 5 日。

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

(e) 于 2017 年 3 月，本公司之子公司广汇有限根据中市协注[2016]MTN392 号文发行 2017 年度第一期中期票据，采用面值发行，面值为人民币 100 元，发行金额为人民币 7.5 亿元，发行期限为 3 年；无担保；发行日为 2017 年 3 月 13 日，起息日为 2017 年 3 月 14 日，固定年利率为 6.50%，每年付息到期一次性还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付；本期中期票据采用簿记建档、集中配售方式发行；上海清算所为本期中期票据的登记、托管机构。

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

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

(h) 于 2018 年 4 月，本公司根据中市协注[2018]MTN68 号发行 2018 年度第一期中期票据，采用面值发行，面值为人民币 100 元，发行金额为人民币 6 亿元，发行期限为 3 年；无担保；发行日为 2018 年 4 月 18 日，起息日为 2018 年 4 月 19 日，固定年利率为 7.39%，每年付息到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付；本期中期票据采用簿记建档、集中配售方式发行；上海银行间市场清算所股份有限公司为本期中期票据的登记托管机构。



**47、长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款：**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁业务押金原值	351,829,624.46	238,168,688.61
未确认融资费用	-57,436,787.48	-40,928,164.94
应付融资租赁业务押金净值	294,392,836.98	197,240,523.67
减：一年内到期的应付融资租赁业务押金原值	-104,227,953.56	-93,617,021.07
一年内到期的未确认融资费用	8,479,711.58	6,921,617.13
一年内到期的应付融资租赁业务押金净值	-95,748,241.98	-86,695,403.94
合计	198,644,595.00	110,545,119.73

其他说明：

√适用 □不适用

于2018年6月30日及2017年12月31日，应付融资租赁业务押金为本集团自客户收取与融资租赁业务有关的押金，以应付押金余额扣除未确认融资费用后的余额列示。

**48、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**49、专项应付款**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流

出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产证券化产品的继续涉入负债(合并财务报表项目注释(30))	191,677,780.72	325,292,269.50
递延收益	425,488,277.73	267,580,061.73
到期日在一年以上的外汇远期合约(合并财务报表项目注释(32))	1,471,350.75	13,739,292.39
应付租金	58,428,415.04	33,021,952.43
其他	13,888,730.79	11,994,984.79
减：一年内到期的非流动负债(合并财务报表项目注释(43))	-211,702,628.31	-137,594,465.27
合计	479,251,926.72	514,034,095.57

### 53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

其他说明：

根据本公司 2018 年 6 月 27 日第六届董事会第三十二次会议及股东大会审议通过，本公司以 2018 年 6 月 27 日为授予日，向 974 名限制性股票激励对象最终实际授予 73,323,000 股限制性人民币普通股，收到出资款合计为人民币 247,831,740.00 元，其中增加股本 73,323,000.00 元，增

加资本公积 174,508,740.00 元(合并财务报表项目注释(55))。本次股本变动已由普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)予以验证,并出具了普华永道中天验字(2018)验字第 0423 号验资报告。

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

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

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

单位:元币种:人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
信托永续债		1,001,877,777.78		34,188,888.89		34,377,777.78		1,001,688,888.89
合计		1,001,877,777.78		34,188,888.89		34,377,777.78		1,001,688,888.89

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明,以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间,本公司对该信托永续债持有者已分配股利为 34,377,777.78 元,本公司对该信托永续债持有者已计提股利为 34,188,888.89 元;于 2018 年 6 月 30 日,归属于该信托永续债持有者的累计未分配股利为 1,888,888.89 元(2017 年 12 月 31 日:2,077,777.78 元)。

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	13,523,535,947.44	174,508,740.00	12,707,537.04	13,685,337,150.40
其他资本公积				
股份支付		11,527,426.98		11,527,426.98
其他	736,046.75			736,046.75
合计	13,524,271,994.19	186,036,166.98	12,707,537.04	13,697,600,624.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间，股本溢价变动主要为：

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

2、除上述变动外，截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间，股本溢价变动为本集团收购少数股东股权时支付对价与收购的少数股东股权账面价值之间的差额人民币 12,707,537.04 元冲减资本公积-股本溢价。

截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间，本公司资本公积中其他资本公积增加的原因为：

本集团截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间股份支付费用计入其他资本公积 11,527,426.98 元，计入少数股东权益 5,153,362.51 元。

## 56、库存股

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票购回义务		247,831,740.00		247,831,740.00
合计		247,831,740.00		247,831,740.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					期末 余额
		本期所得税前发 生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公 司	税后归属于少数 股东	
一、以后不能重分类进损益 的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计 划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能 重分类进损益的其他综合收 益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的 其他综合收益	-195,618,084.01	49,896,753.43		17,018,104.78	24,350,034.93	8,528,613.72	-171,268,049.08
其中：权益法下在被投资单 位以后将重分类进损益的其 他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值 变动损益	-225,612.40	6,555,766.80			6,555,766.80		6,330,154.40
持有至到期投资重分类为可 供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部 分							
外币财务报表折算差额	-195,392,471.61	-24,731,432.49			-16,718,448.36	-8,012,984.13	-212,110,919.97
自用房屋转投资性房地产时		68,072,419.12		17,018,104.78	34,512,716.49	16,541,597.85	34,512,716.49

---

产生的收益							
其他综合收益合计	-195,618,084.01	49,896,753.43		17,018,104.78	24,350,034.93	8,528,613.72	-171,268,049.08

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本公司截至2018年6月30日止六个月期间暂未提取盈余公积金(截至2017年6月30日止六个月期间：未提取)

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	12,325,179,309.98	9,680,292,683.04
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		27,702,222.96
调整后期初未分配利润	12,325,179,309.98	9,707,994,906.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,109,576,693.58	2,004,920,095.88
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,221,646,452.30	1,100,080,135.60
转作股本的普通股股利		
对其他权益工具持有者分配(合并财务报表项目注释(54))	34,188,888.89	15,300,000.00
期末未分配利润	13,178,920,662.37	10,597,534,866.28

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 27,702,222.96 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

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

### 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额		
	收入	成本	收入	成本
主营业务	77,939,532,451.72	69,618,384,820.74	70,153,232,232.66	62,622,925,359.26
其他业务	210,122,816.68	121,246,114.98	129,560,349.67	87,552,715.97
合计	78,149,655,268.40	69,739,630,935.72	70,282,792,582.33	62,710,478,075.23

### 62、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	31,195,217.17	23,563,223.84
营业税		
城市维护建设税	54,571,682.35	61,149,855.58
教育费附加	40,135,590.24	45,786,874.00
资源税		
房产税	46,619,538.96	36,628,161.99
土地使用税		
车船使用税		
印花税	36,252,634.76	32,839,434.48
其他	33,528,047.93	40,688,685.44
合计	242,302,711.41	240,656,235.33

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及劳务费	1,074,306,252.27	853,946,907.20
市场推广及服务费用	487,984,424.70	325,593,377.89
折旧及摊销	341,783,586.25	370,974,576.23
租赁物管费	153,964,788.77	127,908,371.76
办公开支及差旅费	54,608,695.76	39,904,463.34
运输费	14,146,464.91	13,011,216.04
业务招待费	16,445,667.76	14,639,250.58
车辆使用费	63,661,613.43	52,457,602.15
其他	210,337,751.88	118,581,290.92



合计	2,417,239,245.73	1,917,017,056.11
----	------------------	------------------

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及劳务费	619,622,926.59	519,170,754.75
折旧及摊销	282,621,982.32	247,423,215.83
办公开支及差旅费	75,573,722.78	70,582,469.61
租赁物管费	179,236,163.45	140,411,432.97
业务招待费	29,214,843.92	24,477,579.24
车辆使用费	27,737,372.18	29,459,593.13
咨询费	45,118,852.08	39,585,363.48
其他	95,092,463.98	73,677,809.73
合计	1,354,218,327.30	1,144,788,218.74

**65、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	1,194,602,477.64	1,116,233,900.50
减：资本化利息		-29,290,008.99
减：利息收入	-70,650,519.77	-60,400,055.52
贴现利息	92,059,235.67	73,074,813.39
汇兑收益-净额		
其中：被套期项目汇兑收益		-48,402,180.00
套期工具有效套期部分		48,402,180.00
其他外币项目汇兑净损失（负号为收益）	142,076,594.29	-133,971,449.06
手续费及其他	151,765,341.19	132,139,897.66
合计	1,509,853,129.02	1,097,787,097.98

**66、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	137,104,490.06	111,075,115.82
二、存货跌价损失	50,041,163.55	56,996,708.70
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		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	127,118.15	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		

十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	187,272,771.76	168,071,824.52

## 67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	39,199,809.04	-172,980,783.48
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	39,199,809.04	-172,980,783.48
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产	34,198,530.10	2,418,476.00
股票投资		-1,277,253.73
收购项目或有对价公允价值变动利得(a)	111,017,577.73	
合计	184,415,916.87	-171,839,561.21

其他说明：

截至2018年6月30日止六个月期间，本集团就收购项目的或有对价与原股东进行了谈判及确认，并根据谈判结果确认了或有对价公允价值变化利得。  
按公允价值计量的投资性房地产为经重述的结果。

## 68、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	3,215,123.92	18,337,074.71
处置长期股权投资产生的投资收益		-168,843.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-35,996,841.24	17,429,787.85
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	23,206,124.01	19,989.04
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	26,553,510.20	16,114,001.84
合计	16,977,916.89	51,732,009.94

其他说明：

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

**69、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
固定资产处置收益	15,908,026.08	30,831,346.51
固定资产处置损失	-40,362,680.13	-30,857,495.07
无形资产处置收益	22,029,067.08	12,700,628.78
无形资产处置损失	-9,620.00	-176,722.64
其他长期资产处置收益	5,255,181.89	8,938,069.68
其他长期资产处置损失	-167,310.15	-3,082,791.37
合计	2,652,664.77	18,353,035.89

其他说明：

□适用 √不适用

**70、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业扶持资金	80,083,726.18	
纳税补贴	32,700,843.30	
个税手续费补贴	6,984,067.10	
增量补贴	2,854,749.48	
稳岗补贴	1,117,437.62	
其他	8,741,575.58	
合计	132,482,399.26	

其他说明：

□适用 √不适用

**71、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		21,922,024.19	
无法支付应付款	9,580,838.87	3,973,030.66	9,580,838.87
违约金补偿收入	31,085,740.53	2,008,534.96	31,085,740.53
其他	2,570,324.66	10,911,774.89	2,570,324.66
合计	43,236,904.06	38,815,364.70	43,236,904.06

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
税收返还		10,508,445.16	与收益相关
财政补贴		10,271,131.50	与收益相关
其他		1,142,447.53	与收益相关
合计		21,922,024.19	/

其他说明：

适用 不适用

## 72、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
违约金支出	1,342,078.58	8,593,052.11	1,342,078.58
赔偿款支出	1,550,046.50	808,722.70	1,550,046.50
罚款支出	3,738,070.22	2,985,325.31	3,738,070.22
其他	10,501,502.65	24,284,108.39	10,501,502.65
合计	17,131,697.95	36,671,208.51	17,131,697.95

## 73、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	622,623,284.38	673,475,190.42
递延所得税费用	-54,246,841.44	-80,880,345.56
合计	568,376,442.94	592,594,844.86

**(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	3,061,772,251.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	765,443,062.84
子公司适用不同税率的影响	-162,495,834.87
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-1,177,317.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	36,008,362.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-191,541,020.85
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	122,139,190.93
所得税费用	568,376,442.94

其他说明:

□适用 √不适用

**74、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注第十节财务报告七、合并财务报表项目注释(57、其他综合收益)

**75、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	795,637,329.62	798,578,501.16
补贴收入	125,498,332.16	11,413,579.03
利息收入	42,365,421.81	57,717,033.88
合计	963,501,083.59	867,709,114.07

**(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
往来款	1,442,536,145.18	1,142,091,863.84
日常付现费用	1,557,898,402.43	1,170,256,091.46
合计	3,000,434,547.61	2,312,347,955.30

**(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
保证金净收回额	5,891,951,748.47	4,090,930,441.98
建店及二级网点保证金	55,820,277.40	58,955,681.68
其他	104,915,647.15	192,885,502.37
合计	6,052,687,673.02	4,342,771,626.03

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
建店及二级网点保证金	53,004,819.80	39,587,046.78
收购意向金	34,695,000.00	15,000,000.00
其他	114,552,101.80	163,300,222.45
合计	202,251,921.60	217,887,269.23

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资产证券化款净收回额	404,316,408.31	168,568,375.45
借入老股东款项	99,400,000.00	238,962,598.56
借款保证金	71,280,875.82	18,148,334.97
其他	28,887,261.62	39,918,773.59
合计	603,884,545.75	465,598,082.57

## (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
偿还老股东款项	572,869,216.38	297,389,265.20
中介机构服务费	47,080,940.17	170,441,517.72
资产证券化净支出额	20,245,860.49	225,408,544.41
借款保证金支出	19,800,000.00	183,095,136.46
购买少数股权	18,663,803.91	27,554,438.55
其他	182,644,963.61	86,158,783.75
合计	861,304,784.56	990,047,686.09

## 76. 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		

<b>量:</b>		
净利润	2,493,395,808.42	2,311,788,870.37
加: 资产减值准备	187,272,771.76	168,071,824.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	528,423,881.61	542,153,125.72
无形资产摊销	167,172,267.42	152,963,889.55
长期待摊费用摊销	159,475,043.91	162,259,312.32
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)	-2,652,664.77	-18,353,035.89
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-184,415,916.87	171,839,561.21
财务费用(收益以“-”号填列)	1,194,602,477.64	1,086,943,891.51
投资损失(收益以“-”号填列)	-16,977,916.89	-51,732,009.94
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-29,098,528.79	-25,724,001.43
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-25,148,312.65	-55,156,344.13
存货的减少(增加以“-”号填列)	-3,366,504,984.67	-2,149,146,425.06
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,142,962,195.09	-2,531,357,265.74
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-10,590,406,586.66	-6,140,042,831.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,627,824,855.63	-6,375,491,438.32
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	8,341,887,111.38	9,442,343,979.27
减: 现金的期初余额	19,928,121,185.02	9,119,386,419.53
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-11,586,234,073.64	322,957,559.74

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币  
金额

本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,719,128,273.49
其中:	
本公司收购子公司(注1)	800,000,000.00
广汇有限收购子公司(注1)	343,157,061.00
广汇宝信收购子公司(注1)	281,717,497.22

尊荣亿方收购子公司(注 1)	146,503,891.85
江西运通华融收购子公司(注 1)	78,515,544.48
其他收购子公司(注 1)	69,234,278.94
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	301,152,340.79
其中:	
本公司收购子公司	134,041,068.85
广汇有限收购子公司	50,054,606.68
广汇宝信收购子公司	33,300,764.54
尊荣亿方收购子公司	7,076,880.26
江西运通华融收购子公司	71,015,590.03
其他收购子公司	5,663,430.43
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	278,010,945.13
其中:	
2017 年度西安广汇收购子公司	78,200,000.00
2017 年度河北广汇收购子公司	61,100,000.00
2017 年度广汇宝信收购子公司	52,505,000.00
2017 年度吉林瑞孚收购子公司	12,999,927.37
2017 年度广西机电收购子公司	7,000,000.00
2017 年度新疆天汇收购子公司	4,574,455.50
2017 年度江西运通华融收购子公司	1,473,455.52
2016 年度新疆龙泽收购子公司	25,660,500.00
2016 年度新疆天汇收购子公司	36,066.75
2015 年度新疆龙泽收购子公司	30,461,539.99
2010 年度其他收购子公司	4,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	1,695,986,877.83

其他说明:

注 1: 详见“八、合并范围的变更 1、非同一控制下企业合并”。

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

### (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	8,341,887,111.38	19,928,121,185.02
其中: 库存现金	19,820,646.78	37,189,328.08
可随时用于支付的银行存款	8,322,066,464.60	19,890,931,856.94
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	8,341,887,111.38	19,928,121,185.02



其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		
-----------------------------	--	--

其他说明：

适用 不适用

#### 77、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

#### 78、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	6,708,962,732.62	其他说明(a)
应收票据		
存货		
固定资产	437,448,634.22	其他说明(b)
无形资产	148,501,732.83	其他说明(b)
长期应收款	11,811,606,198.80	其他说明(c)
合计	19,106,519,298.47	/

其他说明：

(a) 于 2018 年 6 月 30 日，人民币 5,595,175,500.02 元的其他货币资金质押给银行用于开立银行承兑汇票的票据保证金（七、合并财务报表项目注释（34））；人民币 864,463,593.24 元的其他货币资金为向金融机构申请借款所存入的保证金存款（七、合并财务报表项目注释（31）、（45））；人民币 249,323,639.36 元的其他货币资金为本集团向银行申请保函所存入银行的保证金。

(b) 于 2018 年 6 月 30 日，账面价值为 349,023,806.08 元（原价 447,663,774.93 元）的房屋建筑物及账面价值为 148,501,732.83 元（原价 189,158,090.74 元）的土地使用权作为 534,300,000.00 元的短期借款（合并财务报表项目注释（31））的抵押物；账面价值为 88,424,828.14 元（原价 103,356,811.00）的房屋建筑物作为 28,913,894.41 元的长期借款（合并财务报表项目注释（45））的抵押物。

(c) 于 2018 年 6 月 30 日，账面价值为 5,183,197,795.61 元的长期应收融资租赁款（包括一年内到期的部分）作为 3,573,819,186.33 元的专项资产管理计划款（合并财务报表项目注释（45））的基础资产。

于 2018 年 6 月 30 日，账面价值为 6,628,408,403.19 元的长期应收融资租赁款(包括一年内到期的部分)作为 1,129,348,454.45 元短期借款（合并财务报表项目注释(31)）的质押物以及 4,237,575,236.61 元长期借款（合并财务报表项目注释(45)）的质押物。

## 79、 外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			
其中：美元	23,076,310.06	6.6166	152,685,962.22
欧元	5,039.60	7.6515	38,560.35
港币	22,956,126.42	0.8431	19,354,310.18
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
其他应收款			
其中：美元	6,908.21	6.6166	45,708.62
欧元			
港币	2,935,435.15	0.8431	2,474,865.37
人民币			
人民币			
短期借款			
其中：美元	300,000,000.00	6.6166	1,984,980,000.00
欧元			
港币	519,614,199.00	0.8431	438,086,731.18
人民币			
人民币			
其他应付款			
其中：美元	100,000.00	6.6166	661,657.87
欧元			
港币	22,035.87	0.8431	18,578.44
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元	819,269,117.66	6.6166	5,420,747,525.07
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

其他说明：

上述外币货币性项目指除人民币之外的所有货币，（其范围与“十、与金融工具相关的风险（a）”中的外币项目不同）。

(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

## 80、套期

适用 不适用

## 81、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
企业扶持资金	80,083,726.18	其他收益	80,083,726.18
纳税补贴	32,700,843.30	其他收益	32,700,843.30
个税手续费补贴	6,984,067.10	其他收益	6,984,067.10
增量补贴	2,854,749.48	其他收益	2,854,749.48
稳岗补贴	1,117,437.62	其他收益	1,117,437.62
其他	8,741,575.58	其他收益	8,741,575.58

### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

## 82、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
本公司收购子公司(i)	见以下说明	1,253,000,000.00	见以下说明	收购	见以下说明	取得控制权	188,945,721.75	2,789,428.21
广汇有限收购子公司(ii)	见以下说明	441,775,919.88	见以下说明	收购	见以下说明	取得控制权	700,248,753.50	29,335,617.35
江西运通华融汽车服务有限公司收购子公司(iii)	见以下说明	120,959,399.31	见以下说明	收购	见以下说明	取得控制权	425,442,603.63	18,215,400.34
尊荣亿方集团大连投资有限公司收购子公司(iv)	见以下说明	124,674,940.71	见以下说明	收购	见以下说明	取得控制权	378,322,197.21	18,087,114.59
广汇宝信收购子公司(v)	见以下说明	619,000,000.00	见以下说明	收购	见以下说明	取得控制权	629,096,603.90	20,650,475.74
其他收购子公司(vi)	见以下说明	119,493,034.98	见以下说明	收购	见以下说明	取得控制权	244,329,664.78	12,489,804.76
合计		2,678,903,294.88					2,566,385,544.77	101,567,840.99

其他说明：

(i) 本公司收购子公司：

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

(ii) 广汇有限收购子公司：

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

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

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

(iii) 江西运通华融汽车服务有限公司收购子公司：

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

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

(iv) 尊荣亿方集团大连投资有限公司收购子公司：

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

(v) 广汇宝信收购子公司：

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

(vi) 其他收购子公司：

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

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

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

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

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	收购项目合计
--现金	2,678,903,294.88
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	2,678,903,294.88
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,887,659,163.34
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	791,244,131.54

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本集团采用估值技术确定所转移非现金资产的公允价值。

大额商誉形成的主要原因：

收购项目所致。

### (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

	收购项目合计	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	5,089,385,811.34	3,596,086,217.71
货币资金	436,117,776.55	436,117,776.55
应收款项	134,947,574.42	134,947,574.42
存货	910,309,543.55	910,309,543.55
固定资产	668,485,706.24	571,717,021.80
无形资产	1,473,907,572.35	77,376,663.16
预付款项	455,040,390.75	455,040,390.75
其他应收款	918,626,514.39	918,626,514.39
其他流动资产	17,184,035.11	17,184,035.11
在建工程	3,282,524.64	3,282,524.64
长期待摊费用	68,682,257.68	68,682,257.68
递延所得税资产	105,293.59	105,293.59
其他非流动资产	2,696,622.07	2,696,622.07
负债：	3,074,091,510.28	2,700,766,611.88
借款	1,160,088,921.53	1,160,088,921.53
应付款项		
应付票据	147,332,318.58	147,332,318.58
应付账款	213,346,495.47	213,346,495.47
预收账款	167,822,735.04	167,822,735.04
应付利息	1,810,199.52	1,810,199.52
应付股利	39,586,084.93	39,586,084.93
其他应付款	901,070,539.76	901,070,539.76
应付职工薪酬	22,143,257.09	22,143,257.09
应交税费	7,440,312.95	7,440,312.95
其他流动负债	-	-
长期应付款	4,744,596.85	4,744,596.85
递延所得税负债	373,324,898.40	-
其他非流动负债	35,381,150.16	35,381,150.16
净资产	2,015,294,301.06	895,319,605.83
减：少数股东权益	127,635,137.72	-
取得的净资产	1,887,659,163.34	895,319,605.83

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本集团采用估值技术来确定截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间被收购公司的资产负债于购买日的公允价值。主要资产的评估方法及其关键假设列示如下：

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

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

**(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并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

**(6). 其他说明：**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

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

本集团于 2018 年 6 月 30 日止六个月期间以现金出资设立如下主要全资子公司：

公司名称	实际出资额	取得方式
新疆天汇华辉汽车销售服务有限公司	-	设立
辽宁宝捷广告传媒有限公司	-	设立
安徽广泓星汇汽车销售服务有限公司	-	设立
赣州大创汽车服务有限公司	-	设立
汇途(天津)信息技术有限公司	-	设立

## 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
河北华安投资有限责任公司	河北石家庄	河北石家庄	投资管理公司	-	100.00%	非同一控制取得的主要子公司
河北联拓汽车贸易有限公司	河北石家庄	河北石家庄	商贸流通企业	-	90.00%	非同一控制取得的主要子公司
河北联润美迪汽车贸易有限公司	河北石家庄	河北石家庄	商贸流通企业	-	100.00%	非同一控制取得的主要子公司
四川申蓉汽车股份有限公司	四川成都	四川成都	商贸流通企业	-	100.00%	非同一控制取得的主要子公司
山东翔宇汽车投资控股有限公司	山东临沂	山东临沂	投资管理公司	-	100.00%	非同一控制取得的主要子公司
贵州乾通企业集团投资有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	投资管理公司	-	100.00%	非同一控制取得的主要子公司
贵州乾通德奥汽车销售服务有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	商贸流通企业	-	100.00%	非同一控制取得的主要子公司
安徽奥祥汽车销售服务有限公司	安徽合肥	安徽合肥	商贸流通企业	-	100.00%	非同一控制取得的主要子公司
北京寰宇恒通汽车有限公司	北京	北京	商贸流通企业	-	95.00%	非同一控制取得的主要子公司
新疆天枢汽车销售服务有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	商贸流通企业	-	100.00%	非同一控制取得的主要子公司
新疆军工进口汽车配件有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	商贸流通企业	-	100.00%	非同一控制取得的主要子公司
安徽风之星投资控股有限责任公司	安徽合肥	安徽合肥	投资管理公司	-	80.00%	非同一控制取得的主要子公司
安徽之星汽车销售服务有限公司	安徽合肥	安徽合肥	商贸流通企业	-	80.00%	非同一控制取得的主要子公司
河南省裕华汽车集团有限公司	河南郑州	河南郑州	商贸流通企业	-	100.00%	非同一控制取得的主要子公司
赣州奔利汽车销售服务有限公司	江西赣州	江西赣州	商贸流通企业	-	100.00%	非同一控制取得的主要子公司
广州溢桂汽车销售服务有限公司	广东广州	广东广州	商贸流通企业	-	100.00%	非同一控制取得的主要子公司
重庆星顺汽车有限公司	重庆	重庆	商贸流通企业	-	90.00%	非同一控制取得的主要子公司
西安广汇汽车实业发展有限公司	陕西西安	陕西西安	咨询和服务	-	100.00%	非同一控制取得的主要子公司
四川辰宇雷克萨斯汽车销售服务有限公司	四川成都	四川成都	商贸流通企业	-	65.00%	非同一控制取得的主要子公司
吉林市瑞孚投资有限公司	吉林吉林	吉林吉林	投资管理公司	-	100.00%	非同一控制取得的主要子公司
尊荣亿方集团大连投资有限公司	辽宁大连	辽宁大连	投资管理公司	-	100.00%	非同一控制取得的主要子公司
云南中致远路威汽车销售	云南昆明	云南昆明	商贸流通	-	100.00%	非同一控制取得的主

售服务有限公司		明	企业			要子公司
广西壮族自治区机电设备有限责任公司	广西南宁	广西南宁	投资管理公司	-	100.00%	非同一控制取得的主要子公司
重庆中汽西南汽车有限公司	重庆	重庆	商贸流通企业	-	90.00%	非同一控制取得的主要子公司
江西运通汽车技术服务有限公司	江西南昌	江西南昌	商贸流通企业	-	100.00%	非同一控制取得的主要子公司
江西运通华融汽车服务有限公司	江西南昌	江西南昌	商贸流通企业	-	100.00%	非同一控制取得的主要子公司
广汇宝信汽车集团有限公司	上海	开曼群岛	投资管理公司		67.60%	非同一控制取得的主要子公司
北京燕德宝汽车销售有限公司	北京	北京	商贸流通企业	-	67.60%	非同一控制取得的主要子公司
上海宝信汽车销售服务有限公司	上海	上海	商贸流通企业	-	67.60%	非同一控制取得的主要子公司
北京晨德宝汽车销售服务有限公司	北京	北京	商贸流通企业	-	67.60%	非同一控制取得的主要子公司
苏州宝信汽车销售服务有限公司	江苏苏州	江苏苏州	商贸流通企业	-	67.60%	非同一控制取得的主要子公司
西安金花宝鼎汽车销售服务有限公司	陕西西安	陕西西安	商贸流通企业	-	67.60%	非同一控制取得的主要子公司
北京燕英捷燕顺捷汽车销售服务有限公司	北京	北京	商贸流通企业	-	67.60%	非同一控制取得的主要子公司
上海开隆汽车贸易有限公司	上海	上海	商贸流通企业	-	67.60%	非同一控制取得的主要子公司
温州捷顺汽车技术服务有限公司	浙江温州	浙江温州	商贸流通企业	-	67.60%	非同一控制取得的主要子公司
青岛信宝行汽车销售服务有限公司	山东青岛	山东青岛	商贸流通企业	-	67.60%	非同一控制取得的主要子公司
上海汇途融资租赁有限公司	上海	上海	租赁企业	-	100.00%	设立的重要子公司
上海广汇德太保险代理有限公司	上海	上海	保险代理	-	100.00%	设立的重要子公司
上海广汇德太保险经纪有限公司	上海	上海	保险经纪	-	100.00%	设立的重要子公司
广汇有限	广西桂林	广西桂林	投资管理公司	100.00%	-	设立的重要子公司
新疆天汇汽车服务有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	商贸流通企业	-	100.00%	设立的重要子公司
新疆广汇租赁服务有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	租赁企业	-	100.00%	设立的重要子公司
汇通信诚租赁有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	租赁企业	-	100.00%	设立的重要子公司
上海德新汽车服务有限公司	上海	上海	投资管理公司	-	100.00%	设立的重要子公司
河北广汇投资有限公司	河北石家庄	河北石家庄	投资管理公司	-	100.00%	设立的重要子公司
新疆龙泽汽车服务管理有限责任公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	咨询和服务	-	100.00%	设立的重要子公司

上海汇涌汽车销售有限公司	上海	上海	商贸流通及租赁企业	50.63%	49.37%	设立的重要子公司
广汇汽车服务(香港)有限公司	香港	香港	投资管理公司	-	100.00%	设立的重要子公司

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广汇宝信	32.40%	114,425,121.27	77,508,531.71	2,563,339,835.43
安徽风之星投资控股有限责任公司	20.00%	24,689,064.30		266,450,174.95
重庆中汽西南汽车有限公司	10.00%	14,618,190.23		140,854,456.21

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广汇宝信	16,760,606,632.67	9,201,927,859.94	25,962,534,492.61	10,450,991,629.38	7,679,749,198.76	18,130,740,828.14	18,336,265,893.12	8,195,011,070.71	26,531,276,963.83	11,269,150,262.42	7,605,759,417.49	18,874,909,679.91
安徽风之星投资控股有限责任公司(经重述)	1,695,803,242.51	1,015,202,449.36	2,711,005,691.87	1,310,096,596.93	61,133,479.19	1,371,230,076.12	2,121,298,102.98	958,501,852.08	3,079,799,955.06	1,804,655,155.72	55,245,564.21	1,859,900,719.93
重庆中汽西南汽车有限公司	2,731,797,071.24	655,230,635.57	3,387,027,706.81	1,803,213,630.23	58,838,200.50	1,862,051,830.73	3,543,729,007.59	640,740,539.68	4,184,469,547.27	2,763,840,638.21	50,432,811.61	2,814,273,449.82

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广汇宝信	17,389,134,386.90	352,510,052.60	378,832,934.45	-2,609,830,353.12	15,977,760,781.94	385,129,282.51	400,978,779.20	-684,631,551.33
安徽风之星投资控股有限责任公司(经重述)	2,873,096,588.77	125,630,342.62	125,630,342.62	298,730,618.65	2,740,755,746.54	98,738,231.18	98,738,231.18	-372,405,289.65
重庆中汽西南汽车有限公司	4,714,248,812.63	154,317,067.86	154,317,067.86	485,117,030.32	4,307,601,610.16	154,578,261.63	154,578,261.63	-278,106,357.45

## (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	
上海爱卡投资中心(有限合伙)	上海	上海	投资管理公司	43.48%		权益法核算

## (2). 要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	上海爱卡	上海爱卡	上海爱卡	上海爱卡
流动资产	465,392,690.28			
非流动资产	2,888,662,909.46			
资产合计	3,354,055,599.74			
流动负债	273,462,130.75			
非流动负债	207,348,828.06			
负债合计	480,810,958.81			
少数股东权益	290,966.02			
归属于母公司股东权益	2,872,953,674.91			
按持股比例计算的净资产份额	1,249,111,417.64			
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	1,249,111,417.64			
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	1,249,111,417.64			
营业收入		264,974,261.51		
净利润		-25,658,886.04		
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-25,658,886.04		
本年度收到的来自联营企业的股利				

## 其他说明

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

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	160,787,699.89	145,704,864.13
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,442,466.27	4,717,311.70
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	2,442,466.27	4,717,311.70
联营企业：		
投资账面价值合计	463,043,328.73	310,950,232.30
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	11,899,673.55	13,619,763.01
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	11,899,673.55	13,619,763.01

## 其他说明

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

于2018年6月30日及2017年12月31日，本集团的合营企业和联营企业均未发生超额亏损。

## (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

## (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

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

**(1) 市场风险****(a) 外汇风险**

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

于2018年6月30日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

	2018年6月30日			合计
	港币项目	美元项目	欧元项目	
外币金融资产-				
货币资金	19,354,310.18	152,685,962.22	38,560.35	172,078,832.75
以公允价值计量且其变动				
计入当期损益的金融资产	-	12,247,426.18	-	12,247,426.18
其他应收款	2,474,865.37	45,708.62	-	2,520,573.99
	<u>21,829,175.55</u>	<u>164,979,097.02</u>	<u>38,560.35</u>	<u>186,846,832.92</u>
外币金融负债-				
短期借款	438,086,731.18	-	-	438,086,731.18
其他应付款	18,578.44	661,657.87	-	680,236.31

其他流动负债	-	1,984,980,000.00	-	1,984,980,000.00
长期借款	-	5,420,747,525.07	-	5,420,747,525.07
	438,105,309.62	7,406,389,182.94	-	7,844,494,492.56

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

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

于2018年6月30日,对于本集团各类港币金融资产和港币金融负债,如果人民币对港币升值或贬值10%,其他因素保持不变,本集团将减少或增加税前利润约426,177.78元(2017年6月30日:3,435,425.50元),增加或减少其他综合收益合42,053,791.18元(2017年6月30日:42,845,612.99元)。

于2018年6月30日,对于本集团各类美元金融资产和美元金融负债,如果人民币对美元升值或贬值10%,其他因素保持不变,则本集团将增加或减少税前利润约193,625,018.29元(2017年6月30日:5,282,134.45元),增加或减少其他综合收益530,515,990.30元(2017年6月30日:472,499,563.34元)。

于2018年6月30日,对于本集团各类欧元金融资产和欧元金融负债,如果人民币对欧元升值或贬值10%,其他因素保持不变,减少或增加其他综合收益3,856.03元(2017年6月30日:不适用)。

#### (b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2018年6月30日及2017年12

月 31 日，本集团带息债务主要为人民币、美元和港币计价的浮动利率合同和固定利率合同组合，具体金额如下：

	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
银行借款		
- 浮动利率	12,892,320,059.53	12,239,389,236.35
- 固定利率	31,199,905,571.72	28,224,897,468.28
	<u>44,092,225,631.25</u>	<u>40,464,286,704.63</u>
	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
其他流动负债		
- 固定利率	<u>1,974,264,896.51</u>	<u>-</u>
	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应付债券		
- 固定利率	8,542,906,909.01	9,715,000,000.00

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间本集团有利率互换安排(合并财务报表项目注释(1))(截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间：有)。

于 2018 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本集团的税前利润会减少或增加 29,297,942.40 元(2017 年 6 月 30 日：24,000,038.33 元)。

## (2) 信用风险

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

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

此外，对于应收票据及应收账款、其他应收款和长期应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素

诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控,对于信用记录不良的客户,本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式,以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

于 2018 年 6 月 30 日,本集团逾期长期应收款 233,746,007.34 元(2017 年 12 月 31 日: 252,181,035.78 元)。

### (3) 价格风险

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

### (4) 流动性风险

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

于资产负债表日,本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

	2018 年 6 月 30 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融负债-					
短期借款及利息	22,042,431,957.49	-	-	-	22,042,431,957.49
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	6,225,852.26	-	-	-	6,225,852.26
应付票据及应付账款	18,501,432,568.02	-	-	-	18,501,432,568.02
其他应付款	5,960,247,438.40	-	-	-	5,960,247,438.40
其他流动负债	2,084,854,948.49	-	-	-	2,084,854,948.49
长期借款及利息	10,251,196,566.94	9,721,100,054.03	3,531,826,803.72	151,737,250.36	23,655,860,675.05
应付债券及利息	1,272,633,979.50	5,311,712,887.67	2,737,517,482.19	-	9,321,864,349.36
长期应付款	111,405,019.73	78,153,302.90	48,384,199.22	226,166.76	238,168,688.61
其他非流动负债	114,837,580.49	136,739,966.02	-	-	251,577,546.51
	<u>60,345,265,911.32</u>	<u>15,247,706,210.62</u>	<u>6,317,728,485.13</u>	<u>151,963,417.12</u>	<u>82,062,664,024.19</u>

	2017年12月31日					合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上		
金融负债-						
短期借款及利息	17,642,275,261.38	-	-	-	-	17,642,275,261.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	19,785,841.21	-	-	-	-	19,785,841.21
应付票据及应付账款	28,093,834,939.82	-	-	-	-	28,093,834,939.82
其他应付款	5,662,918,057.73	-	-	-	-	5,662,918,057.73
长期借款及利息	8,381,382,070.36	8,016,894,212.30	8,169,379,951.77	291,670,107.29	-	24,859,326,341.72
应付债券及利息	1,699,500,986.30	6,152,181,616.44	2,975,176,873.97	-	-	10,826,859,476.71
长期应付款	104,227,953.56	219,458,410.59	28,143,260.31	-	-	351,829,624.46
其他非流动负债	141,935,281.98	197,096,279.90	-	-	-	339,031,561.88
	<u>61,745,860,392.34</u>	<u>14,585,630,519.23</u>	<u>11,172,700,086.05</u>	<u>291,670,107.29</u>	<u>-</u>	<u>87,795,861,104.91</u>

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		19,944,629.17		19,944,629.17
1. 交易性金融资产		19,944,629.17		19,944,629.17
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		19,944,629.17		19,944,629.17
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	755,154.40		843,617,600.00	844,372,754.40
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	755,154.40			755,154.40
(3) 其他			843,617,600.00	843,617,600.00
(三) 投资性房地产			498,833,297.00	498,833,297.00
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物			498,833,297.00	498,833,297.00
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				

持续以公允价值计量的资产总额	755,154.40	19,944,629.17	1,342,450,897.00	1,363,150,680.57
（五）交易性金融负债		7,697,203.00		7,697,203.00
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		7,697,203.00		7,697,203.00
其他				
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额		7,697,203.00		7,697,203.00
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

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

存在活跃市场的应付债券，以活跃市场中的报价确定其公允价值，属于第一层次。

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

√适用 □不适用

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

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

√适用 □不适用

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

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

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

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

√适用 □不适用

第三层次公允价值变动如下：

	可供出售金融资产	投资性房地产	合计
2018年1月1日	-	125,079,800.00	125,079,800.00
本期购买	837,000,000.00	-	837,000,000.00
固定资产及无形资产转入投资性房地产	-	339,554,966.90	339,554,966.90
当期利得或损失总额			
计入损益的利得或损失	-	34,198,530.10	34,198,530.10
计入其他综合收益的利得或损失	6,617,600.00	-	6,617,600.00
2018年6月30日	843,617,600.00	498,833,297.00	1,342,450,897.00
2018年6月30日仍持有的资产计入截至2018年6月30日止六个月期间损益的未实现利得或损失的变动 — 公允价值变动收益	-	34,198,530.10	34,198,530.10
			投资性房地产 (经重述)
2017年1月1日			124,043,324.00
当期利得或损失总额			
计入损益的利得或损失			2,418,476.00
2017年6月30日			126,461,800.00
2017年6月30日仍持有的资产计入截至2017年6月30日止六个月期间损益的未实现利得或损失的变动 — 公允价值变动收益			2,418,476.00

计入损益的利得或损失分别计入利润表中的公允价值变动损益等项目。

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

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

适用 不适用

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

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、一年内到期的非流动资产、长期应收款、短期借款、应付款项、长期借款、应付债券和长期应付款等。于2018年6月30日和2017年12月31日，长期应收款，长期借款及应付债券的公允价值近似等于其账面价值。

#### 9、其他

适用 不适用

### 十二、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
广汇集团	乌鲁木齐市	房地产业、汽车组改装业、化工机械制造业的投资	401,024.58	32.50	32.50

本企业的母公司情况的说明

广汇集团，2015年12月31日注册资本355,570.04万元，2016年增资45,454.54万元，2016年12月31日注册资本401,024.58万元，此后未发生变化。

本企业最终控制方是广汇集团

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司的基本情况及相关信息见附注九（1、在子公司的权益）



**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
青海嘉恒汽车销售有限公司	合营企业
青海嘉业汽车销售服务有限公司	合营企业
青海嘉悦汽车销售服务有限公司	合营企业
青海嘉运汽车销售服务有限公司	合营企业
沈阳信宝行汽车销售服务有限公司	合营企业
郴州鹏龙驰峰汽车销售服务有限公司	联营企业
成都新都华星名仕汽车销售服务有限公司	联营企业
桂林弘帆桂通汽车销售服务有限公司	联营企业
桂林弘帆汽车销售服务有限公司	联营企业
江西佳和佳汽车保险销售服务有限责任公司	联营企业
开利星空电子商务有限公司	联营企业
南宁康福交通有限公司	联营企业
许昌新纪元汽车销售服务有限公司	联营企业
西安广汇汽车产业园投资开发有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

**4、 其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广汇能源股份有限公司(以下简称“广汇能源”)	母公司的控股子公司
广汇房产	母公司的控股子公司
新疆和田广汇锌业有限公司	母公司的控股子公司
广汇物流股份有限公司(以下简称“广汇物流”)	母公司的控股子公司
广西广运实业投资有限责任公司	母公司的控股子公司
广西广汇投资发展有限公司	母公司的控股子公司
新疆广汇热力有限公司	母公司的控股子公司
新疆广汇信邦房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
新疆广厦物业管理有限公司	母公司的控股子公司
广汇能源综合物流发展有限责任公司	母公司的控股子公司
新疆广汇煤炭清洁炼化有限责任公司	母公司的控股子公司
新疆红淖三铁路有限公司	母公司的控股子公司
新疆广汇中化能源技术开发有限公司	母公司的控股子公司
伊吾广汇矿业有限公司	母公司的控股子公司
新疆广汇新能源有限公司	母公司的控股子公司
新疆富蕴广汇新能源有限公司	母公司的控股子公司
新疆广汇液化天然气发展有限责任公司	母公司的控股子公司

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青海嘉业汽车销售服务有限公司	采购商品	1,855,720.17	1,362,148.70
青海嘉运汽车销售服务有限公司	采购商品	1,708,842.18	-
青海嘉悦汽车销售服务有限公司	采购商品	560,115.52	-
桂林弘帆桂通汽车销售服务有限公司	采购商品	541,359.86	-
青海嘉恒汽车销售有限公司	采购商品	387,989.23	5,140,254.66
桂林弘帆汽车销售服务有限公司	采购商品	-	565,723.08
新疆广汇热力有限公司	采购商品	-	87,141.81
开利星空电子商务有限公司	采购商品	-	86,923.08
江西佳和佳汽车保险销售服务有限公司	接受劳务	-	9,212,757.17
其他	采购商品	-	22,459.91

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江西佳和佳汽车保险销售服务有限公司	提供劳务	32,832,432.90	20,431,416.84
青海嘉运汽车销售服务有限公司	销售商品	2,367,423.61	968,356.49
青海嘉悦汽车销售服务有限公司	销售商品	1,013,916.07	1,034,497.77
桂林弘帆桂通汽车销售服务有限公司	销售商品	1,009,311.64	-
青海嘉恒汽车销售有限公司	销售商品	773,672.98	25,906,963.64
青海嘉业汽车销售服务有限公司	销售商品	500,346.56	-
广汇集团	销售商品	322,449.15	-
南宁康福交通有限公司	销售商品	-	8,755,555.90
其他	销售商品	1,686,000.00	1,310,249.68

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

关联交易定价政策为市场价格

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广汇集团	车辆-经营租赁	1,628,661.80	1,839,744.19
广汇集团	车辆-融资租赁	494,161.06	965,126.40
新疆和田广汇锌业有限公司	车辆-经营租赁	938,044.72	-
新疆红淖三铁路有限公司	车辆-经营租赁	432,422.98	492,838.57
新疆红淖三铁路有限公司	车辆-融资租赁	18,693.31	35,897.94
新疆广汇煤炭清洁炼化有限责任公司	车辆-经营租赁	466,448.62	322,122.51
新疆广汇煤炭清洁炼化有限责任公司	车辆-融资租赁	24,615.57	37,573.96
广汇能源	车辆-经营租赁	543,650.78	636,603.03
新疆格信投资有限公司	车辆-经营租赁	-	311,922.72
新疆广汇新能源有限公司	车辆-经营租赁	435,224.18	234,374.01
新疆广汇新能源有限公司	车辆-融资租赁	11,316.42	119,313.99
新疆广汇信邦房地产开发有限公司	车辆-经营租赁	386,682.29	119,034.60
新疆广汇信邦房地产开发有限公司	车辆-融资租赁	45,405.29	56,565.26
广汇能源综合物流发展有限责任公司	车辆-经营租赁	145,410.10	191,438.78
伊吾广汇矿业有限公司	车辆-经营租赁	87,058.69	100,693.07
伊吾广汇矿业有限公司	车辆-融资租赁	74,515.22	107,912.54
新疆广汇中化能源技术开发有限公司	房屋-经营租赁	-	134,491.89
新疆广汇煤炭清洁炼化有限责任公司	房屋-经营租赁	122,742.85	-
广汇房产	车辆-融资租赁	14,774.23	49,551.91
新疆广汇能源股份有限公司	车辆-经营租赁	543,650.78	-
其他	车辆-经营租赁	2,121,508.92	1,754,184.69
其他	车辆-融资租赁	279,220.15	198,730.97

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广西广运实业投资有限责任公司	房屋-经营租赁	1,604,139.78	1,418,918.88

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广汇集团	537,500,000.00	2016年6月13日	2018年12月21日	否

广汇集团	452,000,000.00	2016年6月13日	2019年6月21日	否
------	----------------	------------	------------	---

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
青海嘉运汽车销售服务有限公司	101,250,000.00			
青海嘉业汽车销售服务有限公司	13,302,101.80			
拆出				
青海嘉悦汽车销售服务有限公司	11,221,451.11			
江西佳和佳汽车保险销售服务有限公司	9,080,000.00			
青海嘉恒汽车销售有限公司	8,585,810.51			

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广汇集团	股权转让	655,200,000.00	0

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	410.11	435.03

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

(a) 利息收入

关联方	本期发生额	上期发生额
青海嘉运汽车销售服务有限公司	1,155,505.78	729,923.23
青海嘉业汽车销售服务有限公司	433,087.05	415,685.18
郴州鹏龙驰峰汽车销售服务有限公司	-	275,047.16

(b) 利息费用

关联方	本期发生额	上期发生额
江西佳和佳汽车保险销售服务有限公司	194,198.51	99,842.17
青海嘉恒汽车销售有限公司	116,470.53	58,736.83
青海嘉悦汽车销售服务有限公司	30,637.18	12,439.88

### 6、关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	新疆广汇液化天然气发展有限责任公司	2,116,444.98		2,116,444.98	
应收票据	新疆红淖三铁路有限公司	600,000.00		600,000.00	
应收账款	江西佳和佳汽车保险销售服务有限公司	7,944,975.54		13,142,752.80	
应收账款	广汇集团	520,130.03		-	
应收账款	青海嘉运汽车销售服务有限公司	382,003.37		570,473.87	
应收账款	青海嘉悦汽车销售服务有限公司	198,993.54		1,293,592.40	
应收账款	青海嘉恒汽车销售有限公司	136,525.50		263,703.24	
应收账款	青海嘉业汽车销售服务有限公司	101,104.30		332,873.00	
应收账款	新疆广汇新能源有限公司	34,560.92		-	
应收账款	新疆广汇煤炭清洁炼化有限责任公司	-		198,750.00	
应收账款	其他	915,045.15		237,362.32	
其他应收款	西安广汇汽车产业园投资开发有限公司	103,823,932.35		103,823,932.35	
其他应收款	青海嘉运汽车销售服务有限公司	52,953,182.60		38,416,730.08	
其他应收款	青海嘉业汽车销售服务有限公司	17,962,085.34		15,102,674.58	
其他应收款	沈阳信宝行汽车销售服务有限公司	2,000,000.00		40,835,706.89	
其他应收款	桂林弘帆桂通汽车销售服务有限公司	1,620,000.00		1,620,000.00	
其他应收款	桂林弘帆汽车销售服务有限公司	1,200,000.00		1,200,000.00	
其他应收款	郴州鹏龙驰峰汽车销售服务有限公司	5,606.00		4,136,014.63	
其他应收款	其他	6,417,268.54		6,116,117.75	
预付款项	开利星空电子商务有限公司	1,762,026.00		4,599,036.83	
预付款项	新疆广汇热力有限公司	-		51,120.60	
预付款项	新疆广厦物业管理有限公司	-		51,243.51	
预付款项	广西广运实业投资有限责任公司	1,131,023.10		-	
预付款项	其他	120		1,680.00	
长期应收款	广汇集团	6,448,788.63		11,396,952.82	
长期应收款	新疆广汇信邦房地产开发有限公司	1,370,657.93		2,075,216.15	
长期应收款	新疆广汇新能源有限公司	153,164.35		1,361,758.59	
长期应收款	伊吾广汇矿业有限公司	1,056,686.39		1,341,416.97	
长期应收款	广汇房产	243,225.10		979,864.41	
长期应收款	广汇物流	-		826,329.50	
长期应收款	新疆广汇煤炭清洁炼化有限责任公司	448,007.22		397,066.69	
长期应收款	新疆红淖三铁路有限公司	412,571.26		386,645.44	
长期应收款	其他	2,526,748.43		3,589,692.92	
其他流动资产-委托贷款	成都新都华星名仕汽车销售服务有限公司	1,440,000.00		5,040,000.00	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	开利星空电子商务有限公司	1,352,136.76	779,200.00
应付账款	青海嘉运汽车销售服务有限公司	931,271.38	2,990,485.95

应付账款	青海嘉恒汽车销售有限公司	213,966.00	23,163.00
应付账款	青海嘉业汽车销售服务有限公司	187,800.00	182,300.00
应付账款	其他	648,230.78	76.93
其他应付款	青海嘉恒汽车销售有限公司	11,658,756.59	12,590,838.99
其他应付款	江西佳和佳汽车保险销售服务有限责任公司	9,112,915.00	-
其他应付款	青海嘉悦汽车销售服务有限公司	2,839,542.32	3,072,882.04
其他应付款	广西广运实业投资有限责任公司	1,048,941.61	810,520.42
其他应付款	桂林弘帆汽车销售服务有限公司	525,000.00	525,000.00
其他应付款	其他	271,157.24	69,136.56
预收账款	广汇集团	843,751.39	1,499,023.07
预收账款	新疆红淖三铁路有限公司	140,585.38	139,985.38
预收账款	新疆广汇新能源有限公司	52,544.91	174,464.77
预收账款	新疆富蕴广汇新能源有限公司	38,145.67	77,025.67
预收账款	其他	463,385.10	446,244.86

## 7、关联方承诺

√适用 □不适用

### 租赁-租出

	2018年6月30日	2017年12月31日
一年以内	24,081,669.30	15,133,639.29
一到二年	19,236,734.50	12,614,005.41
二年以上	7,457,932.10	5,626,899.15
	<u>50,776,335.90</u>	<u>33,374,543.85</u>

### 租赁-租入

	2018年6月30日	2017年12月31日
一年以内	3,149,999.92	3,149,999.92
一到二年	3,228,749.91	3,149,999.92
二年以上	29,626,930.46	31,280,680.42
	<u>36,005,680.29</u>	<u>37,580,680.26</u>

## 8、其他

□适用 √不适用

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	303,308,960.00
其中：限制性股票 (a)	175,975,200.00
股票期权 (b)	127,333,760.00
公司本期行权的各项权益工具总额	

公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	33 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	48 个月

#### 其他说明

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

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

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

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

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

#### (b) 购股权计划概况

本公司之子公司广汇宝信于 2011 年 11 月 22 日股东大会批准通过了一项购股权计划，该购股权计划自 2011 年 12 月 14 日起生效，并自该日期起十年内有效。根据该购股权计划，公司于 2018 年 3 月 28 日授出购股权(以下简称“授出日期”)，向若干合格人士(以下简称“承授人”)

授出购股权共计 7,500 万股，每股面值港币 0.01 元，授出价格为每股港币 3.256 元。

购股权并不赋予持有人享有股息或于股东大会上投票的权利。

(i) 截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间发行在外的股票期权变动情况表

	行权价(港币)	股票期权份数
2018 年 1 月 1 日	-	-
本期发行	3.256	75,000,000
2018 年 6 月 30 日	3.256	75,000,000

截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间，并无股票期权获行使。

(ii) 本期末发行在外的购股权计划的服务期分为 3 个阶段：

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

截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团确认了股份支付费用 15,861,613.24 元，本集团在自授予日开始最长 3 年服务期内的每个资产负债表日，根据最新取得的员工离职率、业绩指标完成情况等后续信息对预计可行权的购股权数量作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，并将当期取得的相应员工服务按照授予日的公允价值计入相关成本或费用并相应调整资本公积及少数股东权益。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	其他说明(a)(b)
可行权权益工具数量的确定依据	其他说明(c)(d)
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	11,527,426.98
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	16,680,789.49

其他说明

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

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

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

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



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

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

(d) 截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间发行在外的股票期权变动情况表

	行权价(港币)	股票期权份数
2018 年 1 月 1 日	-	-
本期发行	3.256	75,000,000
2018 年 6 月 30 日	3.256	75,000,000

截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间，并无股票期权获行使。

本期末发行在外的购股权计划的服务期分为 3 个阶段：

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

截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团确认了股份支付费用 15,861,613.24 元，本集团在自授予日开始最长 3 年服务期内的每个资产负债表日，根据最新取得的员工离职率、业绩指标完成情况等信息对预计可行权的购股权数量作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，并将当期取得的相应员工服务按照授予日的公允价值计入相关成本或费用并相应调整资本公积及少数股东权益。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用  不适用

### 5、其他

适用  不适用

#### 十四、 承诺及或有事项

##### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

###### (1) 资本性支出承诺事项

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

	2018年6月30日	2017年12月31日
房屋、建筑物及机器设备	86,884,484.49	129,382,584.00

###### (2) 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下：

	2018年6月30日	2017年12月31日
一年以内	614,435,302.17	576,221,487.30
一到二年	549,384,601.57	515,879,670.22
二到三年	499,922,635.71	492,729,564.22
三年以上	3,265,331,002.70	3,274,560,574.37
	<u>4,929,073,542.15</u>	<u>4,859,391,296.11</u>

###### (3) 对外投资承诺事项

2017年度及截至2018年6月30日止六个月期间内，本集团与若干第三方签订协议，本集团承诺以未来商定的价格受让其各自拥有的各品牌汽车经销企业的全部或者部分股权。于2018年6月30日，本集团与已向上述第三方支付交易定金共计73,381,000.00元。

##### 2、 或有事项

###### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

本集团为客户提供购车分期付款担保业务，根据分期贷款协议的规定，购车人以其所购车辆作为抵押的同时，由本集团为其提供担保。于2018年6月30日，由于提供购车分期付款担保业务，本集团对外提供担保总额为113,166,624.80元(2017年12月31日：180,120,687.00元)。本公司董事认为，被担保方的担保申请均经过本集团严格审批，管理层定期监控可能发生的担保损失，预计于2018年6月30日上述担保不会产生任何重大负债，因此未计提相应的或有负债

###### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

##### 3、 其他

适用 不适用

#### 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

(1) 根据 2018 年 7 月 20 日临时股东大会决议，本公司拟自股东大会审议通过回购股份预案之日起 6 个月内，以不超过每股人民币 7 元的回购价格回购普通股，预计回购股票数量上限为 57,142,857 股，回购金额不低于人民币 200,000,000.00 元，不超过人民币 400,000,000.00 元。

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

适用 不适用

本集团的报告分部是提供不同产品或服务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。本集团有 2 个报告分部，分别为：

——汽车销售服务分部，主要提供整车销售及售后服务的业务

——汽车租赁服务分部，主要提供各项与汽车融资租赁有关的服务。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格基础上协商确定。

资产、负债及费用根据分部的经营进行分配。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	汽车销售服务	汽车租赁服务	分部间抵销	合计
营业收入	77,012,535,232.69	1,265,974,141.40	128,854,105.69	78,149,655,268.40
其中：对外交易收入	76,892,451,644.81	1,257,203,623.59		78,149,655,268.40
分部间交易收入	120,083,587.88	8,770,517.81	128,854,105.69	
减：营业成本	69,371,910,793.65	429,966,001.09	62,245,859.02	69,739,630,935.72
税金及附加	237,199,960.90	5,102,750.51		242,302,711.41
销售费用	2,278,796,512.44	165,505,469.21	27,062,735.92	2,417,239,245.73
管理费用	1,283,075,373.82	163,598,543.08	92,455,589.60	1,354,218,327.30
财务费用-净额	1,456,637,894.02	565,145.81	-52,650,089.19	1,509,853,129.02
资产减值损失	60,490,138.98	126,782,632.78		187,272,771.76
加：其他收益	99,781,555.96	32,700,843.30		132,482,399.26
投资收益	16,447,968.44	529,948.45		16,977,916.89
公允价值变动收益	184,415,916.87			184,415,916.87
资产处置收益	2,651,488.93	1,175.84		2,652,664.77
营业利润	2,627,721,489.08	407,685,566.51	-259,989.66	3,035,667,045.25
资产	114,044,550,757.89	21,900,197,206.61	4,213,988,976.42	131,730,758,988.08
未分配：				
递延所得税资产	150,718,020.61	37,122,517.08		187,840,537.69
其他流动资产-预缴所得税	36,555,203.54			36,555,203.54
总资产	114,702,377,124.52	21,466,766,581.21	4,213,988,976.42	131,955,154,729.31
负债	72,809,789,413.53	15,149,369,680.18	4,211,640,829.54	83,747,518,264.17
未分配：				
递延所得税负债	2,083,803,513.96			2,083,803,513.96
应交所得税	683,080,496.15	44,959,568.85		728,040,065.00
总负债	75,820,797,103.73	14,950,205,568.94	4,211,640,829.54	86,559,361,843.13
折旧费和摊销费	827,427,241.00	27,643,951.94		855,071,192.94
资本开支	1,293,468,528.10	19,506,292.59		1,312,974,820.69
经营活动产生的现金流量净额	11,365,525,517.38	2,209,649,249.06	-52,650,089.19	13,627,824,855.63

(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

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,048,093,458.01	100.00			4,048,093,458.01	5,000,000.00	100.00			5,000,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	4,048,093,458.01	/		/	4,048,093,458.01	5,000,000.00	/		/	5,000,000.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

□适用 √不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收合并范围内子公司款项	4,048,093,458.01	5,000,000.00
合计	4,048,093,458.01	5,000,000.00

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广汇汽车服务有限责任公司	应收合并范围内子公司款项	2,076,262,313.35	1年以内	51.29	
乌鲁木齐天汇博望丰田汽车销售服务有限公司	应收合并范围内子公司款项	25,000,000.00	1年以内	0.62	
兰州赛弛丰田汽车销售服务有限公司	应收合并范围内子公司款项	25,000,000.00	1年以内	0.62	
宁夏上陵迈轮汽车销售服务有限公司	应收合并范围内子公司款项	15,000,000.00	1年以内	0.37	
宁夏银川上陵丰田汽车销售服务有限公司	应收合并范围内子公司款项	15,000,000.00	1年以内	0.37	
宁夏万易丰汽车销售服务有限公司	应收合并范围内子公司款项	15,000,000.00	1年以内	0.37	
合计	/	2,171,262,313.35	/	53.64	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	41,510,823,892.66		41,510,823,892.66	40,257,044,377.60		40,257,044,377.60
对联营、合营企业投资						
合计	41,510,823,892.66		41,510,823,892.66	40,257,044,377.60		40,257,044,377.60

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海汇涌汽车销售有限公司	5,389,134,403.00	12,121.79		5,389,146,524.79		
广汇有限	34,867,909,974.60	765,047.12		34,868,675,021.72		
德州市庞大之星汽车销售服务有限公司		175,685,185.19		175,685,185.19		
济南庞大之星汽车销售服务有限公司		265,185,855.52		265,185,855.52		
唐山市庞大之星汽车销售服务有限公司		270,157,407.40		270,157,407.40		
邯郸市庞大乐业汽车销售服务有限公司		359,658,412.90		359,658,412.90		
赤峰市庞大之星汽车销售服务有限公司		182,315,485.14		182,315,485.14		
合计	40,257,044,377.60	1,253,779,515.06		41,510,823,892.66		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



**4、营业收入和营业成本：**

□适用 √不适用

**5、投资收益**

□适用 √不适用

**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	2,652,664.77	
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）	132,482,399.26	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,460,493.17	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	26,409,091.81	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	34,198,530.10	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
收购项目或有对价公允价值变动利得	111,017,577.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,105,206.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

所得税影响额	-61,952,081.16	
少数股东权益影响额	-11,689,801.21	
合计	261,684,080.58	

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	5.89	0.2548	0.2537
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.15	0.2227	0.2216

## 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

## 第十一节 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。
	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：李建平

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 28 日

修订信息