

公司代码：601258

公司简称：ST 庞大

庞大汽贸集团股份有限公司
2020 年第一季度报告正文

一、重要提示

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

1.1 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.2 公司负责人马骧、主管会计工作负责人刘铁良及会计机构负责人（会计主管人员）费香红保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.3 本公司第一季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	23,475,311,113	24,836,918,444	-5.48
归属于上市公司股东的净资产	10,314,449,274	10,471,127,746	-1.50
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-275,139,908	-1,441,881,249	-80.92
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	3,617,451,574	4,483,106,009	-19.31
归属于上市公司股东的净利润	-156,306,518	-489,140,165	-68.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-169,473,804	-498,298,502	-65.99
加权平均净资产收益率(%)	-1.44	7.76	减少9.20个百分点
基本每股收益(元/股)	-0.015	-0.007	118.82
稀释每股收益	-0.015	-0.007	118.82

(元/股)			

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	1,888,706	
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	5,446,157	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投	22,064	

资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	4,459,121	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,804,574	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,376,106	
少数股东权益影响额（税后）	-150,394	
所得税影响额	722,747	
合计	12,816,869	

2.2 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

3.1.1 合并资产负债表项目变动情况及原因：

（1）货币资金2020年3月31日余额为人民币1,645,701,454元，较2019年12月31日减少45.36%，主要是由于本集团本期归还到期银行借款及支付的承兑汇票保证金减少所致。

（2）应收款项融资2020年3月31日余额为人民币6,000,000元，较2019年12月31日减少51.22%，主要是由于本集团本期销售业务收到的银行承兑汇票下降所致。

（3）应付票据2020年3月31日余额为人民币101,240,000元，较2019年12月31日减少74.54%，主要是由于本集团本期承兑汇票到期偿还所致。

（4）预收款项2020年3月31日余额为人民币0元，较2019年12月31日减少100.00%，主要是由于本集团自2020年1月1日起执行《企业会计准则第14号——收入》，将因转让商品收到的预收款重分类到合同负债所致。

(5) 合同负债2020年3月31日余额为人民币439,798,777元,较2019年12月31日增加100.00%,主要是由于本集团自2020年1月1日起执行《企业会计准则第14号——收入》,将因转让商品收到的预收款和递延收益部分重分类到合同负债所致。

(6) 其他流动负债2020年3月31日余额为人民币76,526,856元,较2019年12月31日增加239.90%,主要是由于本集团自2020年1月1日起执行《企业会计准则第14号——收入》,将估计的储值卡款项中计提的增值税重分类到应交税费——待转销项税额所致。

(7) 递延收益2020年3月31日余额为人民币169,316,905元,较2019年12月31日下降65.05%,主要是由于本集团自2020年1月1日起执行《企业会计准则第14号——收入》,将因转让商品收到的原计入递延收益的款项重分类到合同负债所致。

3.1.2 合并利润表项目变动情况及原因:

(1) 税金及附加2020年1-3月金额为人民币34,848,651元,较2019年同期下降35.09%,主要是本集团销售规模下降,所产生的城建税和教育费附加大幅减少所致。

(2) 管理费用2020年1-3月金额为人民币245,209,718元,较2019年同期下降39.07%,主要是本集团本期管理人员工资及租赁费下降幅度较大。

(3) 财务费用2020年1-3月金额为人民币97,372,761元,较2019年同期下降67.58%,主要是本集团本期利息及票据贴现支出下降幅度较大。

(4) 其他收益2020年1-3月金额为人民币5,446,157元,较2019年同期上升457.78%,主要是本集团本年度收到的政府补助增加所致。

(5) 投资收益2020年1-3月金额为人民币3,105,080元,较2019年同期下降94.45%,主要是本集团本年合营、联营公司所产生的投资收益减少所致。

(6) 资产处置收益2020年1-3月金额为人民币1,888,706元,较2019年同期增加133.34%,主要是本集团本期处置固定资产净收益增加所致。

(7) 营业外收入2020年1-3月金额为人民币3,531,397元,较2019年同期减少61.80%,主要是本集团上期收到的政府补助及无法支付款项金额较大。

(8) 营业外支出2020年1-3月金额为人民币1,726,823元,较2019年同期减少76.73%,主要是本集团本期罚没款及违约金、二手车处置损失减少所致。

(9) 所得税费用2020年1-3月金额为人民币3,655,393元,较2019年同期减少34.49%,主要是本集团本期应纳税利润额减少所致。

3.1.3 合并现金流量表项目变动情况及原因:

(1) 收到其他与经营活动有关的现金2020年1-3月金额为人民币170,661,360元,较2019年同期增加2544.13%,主要原因是本期收回冻结资金和保证金押金。

(2) 购买商品、接受劳务支付的现金2020年1-3月金额为人民币3,757,776,075元,较2019年同期减少35.24%,主要原因为本集团本期采购商品、接受劳务所支付的现金减少所致。

(3) 支付给职工以及为职工支付的现金2020年1-3月金额为人民币261,934,862元,较2019年同期减少39.94%,主要原因为本集团本期职工人数及职工工资减少所致。

(4) 支付的各项税费2020年1-3月金额为人民币101,314,737元,较2019年同期减少54.31%,主要原因为本期支付的企业所得税和增值税减少所致。

(5) 支付其他与经营活动有关的现金2020年1-3月金额为人民币409,933,362元,较2019年同期减少31.55%,主要原因为本期经营性往来支出减少所致。

(6) 收回投资收到的现金2020年1-3月金额为人民币6,000,000元,较2019年同期减少94.00%,主要原因为本期投资到期收回减少所致。

(7) 取得投资收益收到的现金2020年1-3月金额为人民币22,064元,较2019年同期减少99.83%,主要原因为本期取得理财产品收益减少所致。

(8) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额2020年1-3月金额为人民币19,231,338元,较2019年同期减少81.38%,主要原因为本期处置固定资产、无形资产所收到的现金减少所致。

(9) 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额2020年1-3月金额为人民币0元,较2019年同期减少100.00%,主要原因为本期未处置子公司所致。

(10) 收到其他与投资活动有关的现金2020年1-3月金额为人民币0元,较2019年同期减少100.00%,主要原因为本期未收到其他与投资活动有关的现金所致。

(11) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金2020年1-3月金额为人民币55,677,928元,较2019年同期减少67.12%,主要原因为本期支付购建固定资产、无形资产的现金减少所致。

(12) 投资支付的现金2020年1-3月金额为人民币0元,较2019年同期减少100.00%,主要原因为本期未对外投资所致。

(13) 取得借款收到的现金2020年1-3月为1,450,720,010元,较2019年同期减少50.60%,主要是由于本集团本期收到的借款减少所致。

(14) 收到其他与筹资活动有关的现金2020年1-3月金额为人民币684,918,765元,较2019年同期增加100.00%,主要原因为本期收回汇票保证金及票据融资收到的现金增加所致。

(15) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金2020年1-3月金额为人民币80,043,900元,较2019年同期减少68.75%,主要原因为本期偿付利息的现金减少所致。

(16) 支付其他与筹资活动有关的现金2020年1-3月金额为人民币291,450,359元,较2019年同期增加100.00%,主要原因为支付汇票保证金及债务重组本期支付给中介结构费用和基金、券商及信托公司款项。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

3.4 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重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	庞大汽贸集团股份有限公司
法定代表人	马骧
日期	2020年4月29日