

广汇汽车服务集团股份有限公司

2021 年度财务决算报告

广汇汽车服务集团股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年度财务报表已经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了无保留意见的审计报告（普华永道中天审字(2022)第 10058 号）。现将 2021 年度财务决算报告情况汇报如下：

一、主要财务数据及指标变动情况

(一)、主要经营指标变动情况

单位：万元 币种：人民币

项目	2021 年度	2020 年度	同比增加	变动幅度
营业收入	15,843,669	15,844,210	-541	0.00%
营业利润	290,579	231,683	58,896	25.42%
利润总额	291,528	235,403	56,125	23.84%
净利润	204,623	182,834	21,789	11.92%
归属于上市公司股东的净利润	160,852	151,572	9,280	6.12%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	135,727	118,319	17,408	14.71%
经营活动产生的现金流量净额	182,111	419,065	-236,954	-56.54%

(二)、主要资产指标变动情况

单位：万元 币种：人民币

项目	2021/12/31	2020/12/31	同比增加	变动幅度
资产总额	14,244,053	14,691,152	-447,099	-3.04%
负债总额	9,513,886	9,975,621	-461,735	-4.63%
所有者权益总额	4,730,168	4,715,532	14,636	0.31%
其中：归属于上市公司股东的净资产	4,179,691	4,055,418	124,273	3.06%

（三）、主要财务指标变动情况

项目	2021 年度	2020 年度	变动幅度
基本每股收益（元 / 股）	0.20	0.19	5.26%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.17	0.15	13.33%
加权平均净资产收益率	3.91%	3.87%	增加 0.04 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	3.30%	3.02%	增加 0.28 个百分点

二、财务状况、经营成果及现金流量分析

（一）、资产构成及变动情况

截至本报告期末，公司资产总额 1,424.41 亿元，较上年末下降 44.71 亿元，降幅 3.04%，其中，流动资产 855.30 亿元，占资产总额比例 60.05%，较上年末下降 66.33 亿元，降幅 7.20%；非流动资产 569.11 亿元，占资产总额比例 39.95%，较上年末增加 21.62 亿元，升幅 3.95%。

单位：万元 币种：人民币

项目	2021/12/31		2020/12/31		变动幅度
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	2,587,776	18.17%	2,900,882	19.75%	-10.79%
交易性金融资产	75,903	0.53%	17,531	0.12%	332.97%
应收票据	0	0.00%	9.95	0.00%	-100.00%
应收账款	169,606	1.19%	194,696	1.33%	-12.89%
预付款项	2,713,830	19.05%	2,534,174	17.25%	7.09%
其他应收款	319,195	2.24%	334,303	2.28%	-4.52%
存货	1,618,316	11.36%	2,112,003	14.38%	-23.38%
合同资产	32,958	0.23%	30,760	0.21%	7.14%
一年内到期的非流动资产	942,834	6.62%	964,555	6.57%	-2.25%
其他流动资产	92,580	0.65%	127,395	0.87%	-27.33%
流动资产合计	8,552,998	60.05%	9,216,308	62.73%	-7.20%
长期应收款	727,881	5.11%	745,832	5.08%	-2.41%
长期股权投资	242,408	1.70%	252,343	1.72%	-3.94%
其他权益工具投资	22,549	0.16%	22,349	0.15%	0.89%
其他非流动金融资产	7,357	0.05%	4,658	0.03%	57.94%

投资性房地产	51,018	0.36%	54,564	0.37%	-6.50%
固定资产	1,233,165	8.66%	1,268,625	8.64%	-2.80%
在建工程	31,766	0.22%	55,199	0.38%	-42.45%
使用权资产	314,285	2.21%	0	0.00%	不适用
无形资产	898,812	6.31%	937,414	6.38%	-4.12%
商誉	1,874,883	13.16%	1,883,288	12.82%	-0.45%
长期待摊费用	110,037	0.77%	132,260	0.90%	-16.80%
递延所得税资产	50,324	0.35%	52,966	0.36%	-4.99%
其他非流动资产	126,570	0.89%	65,347	0.44%	93.69%
非流动资产合计	5,691,055	39.95%	5,474,844	37.27%	3.95%
资产总计	14,244,053	100.00%	14,691,152	100.00%	-3.04%

变动较大的资产项目说明如下：

1、货币资金报告期期末余额为 258.78 亿元，较上年末下降 10.79%，主要系本年末归还到期票据，银行存款及保证金导致；

2、交易性金融资产报告期期末余额为 7.59 亿元，较上年末上升 332.97%，主要系本年末结构性存款增加导致；

3、应收票据报告期期末余额为 0.00 亿元，较上年末下降 100%，主要系减少应收票据结算方式导致；

4、应收账款报告期期末余额为 16.96 亿元，较上年末下降 12.89%，主要系优化与银行、主机厂、保险公司等机构的结算流程，降低应收按揭车及索赔款等款项结算周期导致；

5、存货报告期期末余额为 161.83 亿元，较上年末下降 23.38%，主要系报告期内公司加强库存管理，库存当量逐步下降，提升存货周转效率导致；

6、合同资产报告期期末余额为 3.30 亿元，较上年末上升 7.14%，主要系本年末在修车较同期增加；

7、其他流动资产报告期期末余额为 9.26 亿元，较上年末下降 27.33%，主要系待抵扣增值税金额减少导致；

8、其他非流动金融资产报告期期末余额为 0.74 亿元，较上年末上升 57.94%，主要系本年末基金证券投资规模增加导致；

9、在建工程报告期期末余额为 3.18 亿元，较上年末下降 42.45%，主要系本年部分房产装修完工已达到可使用状态转入固定资产导致；

10、使用权资产报告期期末余额为 31.43 亿元，上年末余额为 0.00，上升系本年新租赁准则执行导致；

11、其他非流动资产报告期末余额为 12.66 亿元，较上年末上升 93.69%，主要系支付股权收购意向金及预付土地款增加导致。

(二)、负债结构及变动情况

截至本报告期末，公司负债总额为 951.39 亿元，较上年末下降 46.17 亿元，降幅 4.63%。其中流动负债占总负债的比例为 82.75%，相比年初上升 3.53 个百分点；资产负债率 66.79%，较年初下降 1.11 个百分点。

单位：万元 币种：人民币

项目	2021/12/31		2020/12/31		变动幅度
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
短期借款	3,148,689	22.11%	3,034,249	20.65%	3.77%
衍生金融负债	626	0.00%	12,950	0.09%	-95.17%
应付票据	2,443,520	17.15%	2,799,077	19.05%	-12.70%
应付账款	169,631	1.19%	189,787	1.29%	-10.62%
预收款项	272	0.00%	0.00	0.00%	不适应
合同负债	194,700	1.37%	312,196	2.13%	-37.64%
应付职工薪酬	21,086	0.15%	40,020	0.27%	-47.31%
应交税费	140,085	0.98%	137,508	0.94%	1.87%
其他应付款	229,567	1.61%	313,036	2.13%	-26.66%
一年内到期的非流动负债	1,499,885	10.53%	1,024,303	6.97%	46.43%
其他流动负债	24,486	0.17%	38,941	0.27%	-37.12%
流动负债合计	7,872,547	55.27%	7,902,067	53.79%	-0.37%
长期借款	599,690	4.21%	1,244,821	8.47%	-51.83%
应付债券	557,386	3.91%	614,909	4.19%	-9.35%
租赁负债	276,383	1.94%	0	0.00%	不适应
长期应付款	14	0.00%	591	0.00%	-97.56%
预计负债	952	0.01%	1,173	0.01%	-18.78%
递延所得税负债	184,048	1.29%	188,899	1.29%	-2.57%
其他非流动负债	22,864	0.16%	23,160	0.16%	-1.28%
非流动负债合计	1,641,339	11.52%	2,073,553	14.11%	-20.84%
负债合计	9,513,886	66.79%	9,975,621	67.90%	-4.63%

变动较大的负债项目说明如下：

1、短期借款报告期末余额为 314.87 亿元，较上年末上升 3.77%，主要系公司增加短期借款融资方式导致；

2、衍生金融负债报告期期末余额为 0.06 亿元，较上年末下降 95.17%，主要系公司外汇套期保值产品公允价值波动导致；

3、合同负债报告期期末余额为 19.47 亿元，较上年末下降 37.64%，主要系本年期未预收合同保证金已完成提供商品或服务导致；

4、应付职工薪酬报告期期末余额为 2.11 亿元，较上年末下降 47.31%，主要是系本年年年终奖减少导致；

5、其他应付款报告期期末余额为 22.96 亿元，较上年末下降 26.66%，主要是系本年归还保证金、结算工程款导致；

6、一年内到期非流动负债报告期期末余额为 149.99 亿元，较上年末上升 46.43%，主要系本年长期借款及应付债券重分类导致；

7、其他流动负债报告期期末余额为 2.45 亿元，较上年末下降 37.12%，主要系本年待转销项税下降导致；

8、长期借款报告期期末余额为 59.97 亿元，较上年末下降 51.83%，主要系本年长期借款重分类到一年内到期非流动负债导致；

（三）、净资产变动情况

本报告期期末，所有者权益总额为 473.02 亿元；其中归属于上市公司股东的所有者权益为 417.97 亿元，相比上年末余额上升 12.43 亿元，升幅 3.06%，主要是本报告期归属于上市公司股东的净利润增加，以及本年度华中小股东剥离资本公积减少所致。

（四）、经营成果

2021 年度公司营业收入 1,584.37 亿元，同比 2020 年度基本持平，实现净利润 20.46 亿元，同比 2020 年度上升 11.92%。主要数据如下：

单位：万元 币种：人民币

项目	2021 年度	2020 年度	同比增加	变动幅度
营业收入	15,843,669	15,844,210	-541	0.00%
营业成本	14,425,308	14,541,197	-115,889	-0.80%
税金及附加	56,067	46,996	9,071	19.30%
销售费用	514,621	478,390	36,230	7.57%
管理费用	256,399	256,951	-552	-0.21%

财务费用	274,775	289,723	-14,948	-5.16%
其他收益	22,294	23,260	-966	-4.15%
投资收益	13,818	48,629	-34,811	-71.58%
公允价值变动收益	-1,608	-5,754	4,146	-72.05%
信用减值损失	-46,263	-49,460	3,198	-6.46%
资产减值损失	-25,808	-14,387	-11,421	79.38%
资产处置收益	11,646	-1,557	13,203	847.77%
营业利润	290,579	231,683	58,896	25.42%
营业外收入	6,154	8,245	-2,091	-25.36%
营业外支出	5,205	4,525	680	15.03%
利润总额	291,528	235,403	56,125	23.84%
所得税费用	86,905	52,569	34,336	65.32%
净利润	204,623	182,834	21,789	11.92%
归属于母公司股东的净利润	160,852	151,572	9,280	6.12%

主要项目变动分析说明：

1、营业收入基本持平，其中 2021 年上半年营业收入较 2020 年上半年同期增加 27.19%。下半年公司受制于芯片短缺，新车供应紧张的情况越发明显，新车销量同比出现大幅下降，2021 年下半年营业收入较 2020 年同期下降 19.45%。

2、营业成本同比下降 11.59 亿元，降幅 0.80%，主要系本年下半年公司受制于芯片短缺，新车供应紧张的情况越发明显，新车销售出现大幅下降导致成本下降；

3、销售费用同比增加 3.62 亿元，增幅 7.57%，主要系上年受疫情影响，公司职工薪酬及劳务费、广宣费、差旅费用较低；

4、管理费用同比下降 0.06 亿元，降幅 0.21%，主要系公司控制费用支出，股份支付费用、车辆使用费、咨询费等费用同比下降导致；

5、财务费用同比下降 1.49 亿元，降幅 5.16%，主要系本年度公司优化融资结构，积极拓展融资渠道，降低资金成本，汇兑损失同比下降导致；

6、其他收益同比下降 0.10 亿元，降幅 4.15%，主要系公司收到的稳岗补贴及其他政府补助减少；

7、投资收益同比下降 3.48 亿，降幅 71.58%，主要系处置子公司及其他业务产生的投资收益同比减少；

8、资产减值损失同比增加 1.14 亿，增幅 79.38%，主要系长期股权投资减值损失较上年同期增加；

9、资产处置收益同比增加 1.32 亿元，增幅 847.77%，主要系处置固定资产净收益增加；

10、营业外收入同比下降 0.21 亿元，降幅 25.36%，主要系本期结转无法支付的款项结转同比下降；

11、营业外支出同比增加 0.07 亿元，增幅 15.03%，主要系赔偿款及违约金等支出同比下降；

12、所得税费用同比增加 3.43 亿元，增幅 65.32%，主要系本年公司利润总额、按适用税率计算的所得税、优惠税率的影响同比增加。

(五)、现金流量

本报告期，公司现金及现金等价物净增加额为-38.17 亿元，同比下降 66.61 亿元，主要数据如下：

单位：万元 币种：人民币

项目	2021 年度	2020 年度	同比变动	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	182,111	419,065	-236,954	-56.54%
投资活动产生的现金流量净额	-10,381	-80,837	70,456	87.16%
筹资活动产生的现金流量净额	-552,569	-49,591	-502,978	-1014.26%

1、本年度经营活动产生的现金流量净额为 18.21 亿元，同比下降 23.70 亿元，降幅 56.54%，主要系到期票据兑付，经营流出增加；

2、本年度投资活动产生的现金流量净额为-1.04 亿元，同比上升 7.05 亿，升幅 87.16%，主要系本年度保证金净收回额较同期增加导致；

3、本年度筹资活动产生的现金流量净额为-55.26 亿元，同比下降 50.30 亿元，降幅 1014.26%，主要系本年度取得借款净流入较上年同期减少导致。

广汇汽车服务集团股份公司

董事会

2022 年 4 月 26 日