

广汇汽车服务集团股份有限公司

2022 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”）2022 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(2023)第 10058 号）。现将 2022 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	2022 年度	2021 年度	同比增加	变动幅度
营业收入	13,354,388	15,843,669	-2,489,281	-15.71%
营业利润	-228,942	290,579	-519,521	-178.79%
利润总额	-237,625	291,528	-529,154	-181.51%
净利润	-271,899	204,623	-476,523	-232.88%
归属于上市公司股东的净利润	-266,888	160,852	-427,740	-265.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-296,299	135,727	-432,026	-318.31%
经营活动产生的现金流量净额	-304,790	182,111	-486,901	-267.37%

(二)、主要资产指标变动情况

单位：万元币种：人民币

项目	2022/12/31	2021/12/31	同比增加	变动幅度
资产总额	12,629,002	14,244,053	-1,615,051	-11.34%
负债总额	8,221,577	9,513,886	-1,292,308	-13.58%
所有者权益总额	4,407,425	4,730,168	-322,743	-6.82%
其中：归属于上市公司股东的净资产	3,891,972	4,179,691	-287,719	-6.88%

（三）、主要财务指标变动情况

项目	2022 年度	2021 年度	变动幅度
基本每股收益（元 / 股）	-0.33	0.2	-265.00%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.37	0.17	-317.65%
加权平均净资产收益率	-6.61%	3.91%	减少 10.52 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-7.34%	3.30%	减少 10.64 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 1,262.90 亿元，较上年末下降 161.51 亿元，降幅 11.34%，其中，流动资产 741.05 亿元，占资产总额比例 58.68%，较上年末下降 114.25 亿元，降幅 13.36%；非流动资产 521.85 亿元，占资产总额比例 41.32%，较上年末下降 47.25 亿元，降幅 8.30%。

单位：万元币种：人民币

项目	2022/12/31		2021/12/31		变动幅度
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	1,509,264	11.95%	2,587,776	18.17%	-6.22%
交易性金融资产	1,967	0.02%	75,903	0.53%	-0.52%
应收票据	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
应收账款	180,804	1.43%	169,606	1.19%	0.24%
预付款项	2,545,792	20.16%	2,713,830	19.05%	1.11%
其他应收款	240,853	1.91%	319,195	2.24%	-0.33%
存货	1,824,234	14.44%	1,618,316	11.36%	3.08%
合同资产	30,569	0.24%	32,958	0.23%	0.01%
一年内到期的非流动资产	990,949	7.85%	942,834	6.62%	1.23%
其他流动资产	86,061	0.68%	92,580	0.65%	0.03%
流动资产合计	7,410,492	58.68%	8,552,998	60.05%	-1.37%
长期应收款	447,136	3.54%	727,881	5.11%	-1.57%
长期股权投资	201,349	1.59%	242,408	1.70%	-0.11%
其他权益工具投资	36,046	0.29%	22,549	0.16%	0.13%
其他非流动金融资产	27,287	0.22%	7,357	0.05%	0.16%

投资性房地产	47,866	0.38%	51,018	0.36%	0.02%
固定资产	1,219,671	9.66%	1,233,165	8.66%	1.00%
在建工程	10,294	0.08%	31,766	0.22%	-0.14%
使用权资产	284,910	2.26%	314,285	2.21%	0.05%
无形资产	847,135	6.71%	898,812	6.31%	0.40%
商誉	1,874,883	14.85%	1,874,883	13.16%	1.68%
长期待摊费用	117,789	0.93%	110,037	0.77%	0.16%
递延所得税资产	68,338	0.54%	50,324	0.35%	0.19%
其他非流动资产	35,807	0.28%	126,570	0.89%	-0.61%
非流动资产合计	5,218,510	41.32%	5,691,055	39.95%	1.37%
资产总计	12,629,002	100.00%	14,244,053	100.00%	0.00%

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 150.93 亿元，较上年末下降 41.68%，主要系本年末归还到期票据，银行存款及保证金减少导致；

2、交易性金融资产报告期期末余额为 0.20 亿元，较上年末下降 97.41%，主要系本年末结构性存款减少导致；

3、其他应收账款报告期期末余额为 24.09 亿元，较上年末下降 24.54%，主要系报告期内生产厂家及金融机构保证金及押金及其他各类保证金减少导致；

4、长期应收款报告期期末余额为 44.71 亿元，较上年末下降 38.57%，主要系报告期内应收融资租赁款减少融资租赁规模下降导致；

5、其他权益工具投资报告期期末余额为 3.60 亿元，较上年末上升 59.86%，主要系本期增资新疆银行股份导致；

6、其他非流动金融资产报告期期末余额为 2.73 亿元，较上年末上升 270.90%，主要系本年新增权益性金融资产导致；

7、在建工程报告期期末余额为 1.03 亿元，较上年末下降 67.59%，主要系报告期内部分房产装修完工已达到可使用状态转入固定资产导致；

8、递延所得税资产报告期期末余额为 6.83 亿元，较上年末上升 35.80%，主要系报告期内坏账准备与存货跌价准备计提产生可抵扣暂时性差异导致；

9、其他非流动资产报告期期末余额为 3.58 亿元，较上年末下降 71.71%，主要系本年预付购地款及股权收购意向金减少导致；

(二)、负债结构及变动情况

截至本报告期末，公司负债总额为 822.16 亿元，较上年末下降 129.23 亿元，降幅 13.58%。其中流动负债占总负债的比例为 81.52%，相比年初下降 1.23 个百分点；资产负债率 65.10%，较年初下降 1.69 个百分点。

单位：万元币种：人民币

项目	2022/12/31		2021/12/31		变动幅度
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
短期借款	3,415,821	27.05%	3,148,689	22.11%	4.94%
衍生金融负债	0	0.00%	626	0.00%	0.00%
应付票据	1,718,554	13.61%	2,443,520	17.15%	-3.55%
应付账款	156,333	1.24%	169,631	1.19%	0.05%
预收款项	441	0.00%	272	0.00%	0.00%
合同负债	146,633	1.16%	194,700	1.37%	-0.21%
应付职工薪酬	27,276	0.22%	21,086	0.15%	0.07%
应交税费	146,726	1.16%	140,085	0.98%	0.18%
其他应付款	257,776	2.04%	229,567	1.61%	0.43%
一年内到期的非流动负债	814,084	6.45%	1,499,885	10.53%	-4.08%
其他流动负债	18,352	0.15%	24,486	0.17%	-0.03%
流动负债合计	6,701,996	53.07%	7,872,547	55.27%	-2.20%
长期借款	568,238	4.50%	599,690	4.21%	0.29%
应付债券	501,401	3.97%	557,386	3.91%	0.06%
租赁负债	257,942	2.04%	276,383	1.94%	0.10%
长期应付款	13	0.00%	14	0.00%	0.00%
预计负债	952	0.01%	952	0.01%	0.00%
递延所得税负债	172,078	1.36%	184,048	1.29%	0.07%
其他非流动负债	18,957	0.15%	22,864	0.16%	-0.01%
非流动负债合计	1,519,581	12.03%	1,641,339	11.52%	0.51%
负债合计	8,221,577	65.10%	9,513,886	66.79%	-1.69%

变动较大的负债项目说明如下：

1、衍生金融负债报告期期末余额为 0 亿元，较上年末下降 100.00%，主要系现金流量套期工具的利率互换合约已到期结算导致；

2、应付票据报告期期末余额为 171.86 亿元，较上年末下降 29.67%，主要系归还到期票据导致；

3、合同负债报告期期末余额为 14.66 亿元，较上年末下降 24.69%，主要是报告期内销量下降，预收客户货款规模下降导致；

4、一年内到期非流动负债报告期期末余额为 81.41 亿元，较上年末下降 45.72%，主要系本年一年内到期的长期借款及应付债券到期偿还导致；

（三）、净资产变动情况

本报告期期末，所有者权益总额为 440.74 亿元；其中归属于上市公司股东的所有者权益为 389.20 亿元，相比上年末余额下降 28.77 亿元，降幅 6.88%，主要是本报告期归属于上市公司股东的净利润减少所致。

（四）、经营成果

2022 年度公司营业收入 1,335.44 亿元，同比 2021 年度下降 15.71%，实现净利润-27.19 亿元，同比 2021 年度下降 232.88%。主要数据如下：

单位：万元币种：人民币

项目	2022 年度	2021 年度	同比增加	变动幅度
营业收入	13,354,388	15,843,669	-2,489,281	-15.71%
营业成本	12,489,237	14,425,308	-1,936,070	-13.42%
税金及附加	52,704	56,067	-3,363	-6.00%
销售费用	511,164	514,621	-3,457	-0.67%
管理费用	237,846	256,399	-18,553	-7.24%
财务费用	248,820	274,775	-25,955	-9.45%
其他收益	19,631	22,294	-2,663	-11.94%
投资收益	32,090	13,818	18,272	132.23%
公允价值变动收益	3,839	-1,608	5,447	不适用
信用减值损失	63,668	46,263	17,405	37.62%
资产减值损失	42,629	25,808	16,820	65.18%
资产处置收益	7,178	11,646	-4,468	-38.36%
营业利润	-228,942	290,579	-519,521	-178.79%
营业外收入	3,181	6,154	-2,973	-48.31%
营业外支出	11,865	5,205	6,660	127.95%
利润总额	-237,625	291,528	-529,154	-181.51%
所得税费用	34,274	86,905	-52,631	-60.56%
净利润	-271,899	204,623	-476,523	-232.88%
归属于母公司股东的净利润	-266,888	160,852	-427,740	-265.92%

主要项目变动分析说明：

1、营业收入同比下降 248.93 亿元，降幅 15.71%，主要系受到国内外宏观经济形势异常严峻复杂和多重超预期等不利因素的影响，公司经营受到较大冲击，新车销售及售后维修等主营业务规模较去年同期均出现较大幅度的下滑导致；

2、营业成本同比下降 193.61 亿元，降幅 13.42%，主要系受到国内外宏观经济形势异常严峻复杂和多重超预期等不利因素的影响，新车销售及售后维修等主营业务规模出现较大幅度的下滑导致成本下降；

3、销售费用同比减少 0.35 亿元，降幅 0.67%，主要系公司控制费用支出，职工薪酬及劳务费、广宣费、办公开支及差旅费用同比下降导致；

4、管理费用同比下降 1.86 亿元，降幅 7.24%，主要系公司控制费用支出，职工薪酬及劳务费、车辆使用费、办公开支及差旅费、咨询费等费用同比下降导致；

5、财务费用同比下降 2.60 亿元，降幅 9.45%，主要系本年度公司优化融资结构，有息负债规模下降，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 0.27 亿元，降幅 11.94%，主要系公司收到的企业扶持资金及稳岗补贴减少导致；

7、投资收益同比增加 1.83 亿，增幅 132.23%，主要系处置子公司及其他业务产生的投资收益与权益法核算的长期股权投资收益合计同比增加；

8、公允价值变动收益同比增加 0.54 亿，主要系交易性金融资产确认的收益增加导致；

9、信用减值损失同比增加 1.74 亿，增幅 37.62%，主要系长期应收款、其他应收款、应收账款坏账计提增加导致；

10、资产减值损失同比增加 1.68 亿，增幅 65.18%，主要系存货跌价损失较上年同期增加导致；

11、资产处置收益同比减少 0.45 亿元，降幅 38.36%，主要系处置固定资产净收益同比减少导致；

12、营业外收入同比下降 0.30 亿元，降幅 48.31%，主要系无法支付的款项及赔偿款及违约金补偿收入同比下降导致；

13、营业外支出同比增加 0.67 亿元，增幅 127.95%，主要系因与若干第三方存在纠纷产生的预计财产损失增加 0.87 亿元；

14、所得税费用同比减少 5.26 亿元，降幅 60.56%，主要系本年公司利润总额减少导致所得税计提减少导致。

(五)、现金流量

本报告期，公司现金及现金等价物净增加额为-35.92 亿元，同比增加 2.25 亿元，主要数据如下：

单位：万元币种：人民币

项目	2022 年度	2021 年度	同比变动	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	-304,790.26	182,110.79	-486,901.05	-267.37%
投资活动产生的现金流量净额	592,912.70	-10,380.72	603,293.42	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-647,667.57	-552,568.92	-95,098.65	不适用

1、本年度经营活动产生的现金流量净额为-30.48 亿元，同比下降 48.69 亿元，降幅 267.37%，主要系到报告期内归还到期票据、多重超预期等不利因素导致的经营亏损以及应对春节黄金销售期而增加存货导致；

2、本年度投资活动产生的现金流量净额为 59.29 亿元，同比上升 60.33 亿，主要系本年度保证金净收回额较同期增加及投资支付减少导致；

3、本年度筹资活动产生的现金流量净额为-64.77 亿元，同比下降 9.51 亿元，主要系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

2023 年 4 月 26 日