

广汇汽车服务集团股份有限公司

2020 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”）2020 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(2021)第 10058 号）。现将 2020 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	2020 年度	2019 年度	同比增加	变动幅度
营业收入	15,844,210	17,045,595	-1,201,385	-7.05%
营业利润	231,683	452,980	-221,297	-48.85%
利润总额	235,403	454,703	-219,300	-48.23%
净利润	182,834	331,521	-148,687	-44.85%
归属于上市公司股东的净利润	151,572	260,070	-108,498	-41.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	118,319	247,422	-129,103	-52.18%
经营活动产生的现金流量净额	419,065	786,020	-366,955	-46.69%

(二)、主要资产指标变动情况

单位：万元 币种：人民币

项目	2020/12/31	2019/12/31	同比增加	变动幅度
资产总额	14,691,152	14,207,972	483,180	3.40%
负债总额	9,975,621	9,731,498	244,123	2.51%
所有者权益总额	4,715,532	4,476,475	239,057	5.34%
其中：归属于上市公司股东的净资产	4,055,418	3,808,970	246,448	6.47%

(三)、主要财务指标变动情况

项目	2020 年度	2019 年度	变动幅度
基本每股收益（元 / 股）	0.19	0.32	-40.63%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.15	0.30	-50.00%
加权平均净资产收益率	3.87%	6.99%	减少 3.12 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	3.02%	6.65%	减少 3.63 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 1,469.12 亿元,较上年末上升 48.32 亿元,升幅 3.40%,其中,流动资产 921.63 亿元,占资产总额比例 62.73%,较上年末上升 57.17 亿元,升幅 6.61%;非流动资产 547.48 亿元,占资产总额比例 37.27%,较上年末减少 8.85 亿元,降幅 1.59%。

单位:万元 币种:人民币

项目	2020/12/31		2019/12/31		变动幅度
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	2,900,882	19.75%	2,507,013	17.65%	15.71%
交易性金融资产	17,531	0.12%	6,179	0.04%	183.72%
衍生金融资产	0	0.00%	2,613	0.02%	-100.00%
应收票据	10	0.00%	897	0.01%	-98.89%
应收账款	194,696	1.33%	305,746	2.15%	-36.32%
预付款项	2,534,174	17.25%	2,549,191	17.94%	-0.59%
其他应收款	334,303	2.28%	321,298	2.26%	4.05%
存货	2,112,003	14.38%	1,792,575	12.62%	17.82%
合同资产	30,760	0.21%	0	0.00%	不适用
一年内到期的非流动资产	964,555	6.57%	1,061,860	7.47%	-9.16%
其他流动资产	127,395	0.87%	97,234	0.68%	31.02%
流动资产合计	9,216,308	62.73%	8,644,605	60.84%	6.61%
长期应收款	745,832	5.08%	700,277	4.93%	6.51%
长期股权投资	252,343	1.72%	210,318	1.48%	19.98%
其他权益工具投资	22,349	0.15%	23,316	0.16%	-4.15%
其他非流动金融资产	4,658	0.03%	20,158	0.14%	-76.89%
投资性房地产	54,564	0.37%	56,252	0.40%	-3.00%
固定资产	1,268,625	8.64%	1,314,565	9.25%	-3.49%
在建工程	55,199	0.38%	15,211	0.11%	262.89%
无形资产	937,414	6.38%	976,645	6.87%	-4.02%
商誉	1,883,288	12.82%	1,888,170	13.29%	-0.26%
长期待摊费用	132,260	0.90%	129,350	0.91%	2.25%

递延所得税资产	52,966	0.36%	37,856	0.27%	39.91%
其他非流动资产	65,347	0.44%	191,250	1.35%	-65.83%
非流动资产合计	5,474,844	37.27%	5,563,367	39.16%	-1.59%
资产总计	14,691,152	100.00%	14,207,972	100.00%	3.40%

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 290.09 亿元，较上年末上升 15.71%，主要系本年末现金及现金等价物因经营结果积累增加导致；

2、交易性金融资产报告期期末余额为 1.75 亿元，较上年末上升 183.72%，主要系本年末结构性存款增加导致；

3、衍生金融资产报告期期末余额为 0.00 亿元，较上年末下降 100.00%，主要系远期外汇合约报告期内到期结算导致；

4、应收票据报告期期末余额为 0.00 亿元，较上年末下降 98.89%，主要系减少应收票据结算方式导致；

5、应收账款报告期期末余额为 19.47 亿元，较上年末下降 36.32%，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；

6、存货报告期期末余额为 211.20 亿元，较上年末上升 17.82%，主要系本年春节相对较晚，春节前销售高峰备货导致；

7、合同资产报告期期末余额为 3.08 亿元，上年末余额为 0.00，上升系本年新收入准则执行导致；

8、其他流动资产报告期期末余额为 12.74 亿元，较上年末上升 31.02%，主要系待抵扣增值税金额增加导致；

9、其他非流动金融资产报告期期末余额为 0.47 亿元，较上年末下降 76.89%，主要系本年末基金投资规模减少导致；

10、在建工程报告期期末余额为 5.52 亿元，较上年末上升 262.89%，主要系本年购入部分房产在装修过程中未达到可使用状态导致；

11、递延所得税资产报告期期末余额为 5.30 亿元，较上年末上升 39.91%，主要系受疫情影响，可抵扣亏损增加导致；

12、其他非流动资产报告期期末余额为 6.53 亿元，较上年末下降 65.83%，主要系不可撤销的长期质押的其他货币资金及应计利息下降导致。

(二)、负债结构及变动情况

截至本报告期末,公司负债总额为997.56亿元,较上年末上升24.41亿元,升幅2.51%。其中流动负债占总负债的比例为79.21%,相比年初下降3.32个百分点;资产负债率67.90%,较年初下降0.59个百分点。

单位:万元 币种:人民币

项目	2020/12/31		2019/12/31		变动幅度
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
短期借款	3,034,249	20.65%	2,202,802	15.50%	37.74%
衍生金融负债	12,950	0.09%	2,019	0.01%	541.41%
应付票据	2,799,077	19.05%	2,889,471	20.34%	-3.13%
应付账款	189,787	1.29%	168,097	1.18%	12.90%
预收款项	0	0.00%	249,681	1.76%	-100.00%
合同负债	312,196	2.13%	0	0.00%	不适用
应付职工薪酬	40,020	0.27%	43,718	0.31%	-8.46%
应交税费	137,508	0.94%	147,922	1.04%	-7.04%
其他应付款	313,036	2.13%	322,511	2.27%	-2.94%
一年内到期的非流动负债	1,024,303	6.97%	1,782,524	12.55%	-42.54%
其他流动负债	38,941	0.27%	223,172	1.57%	-82.55%
流动负债合计	7,902,067	53.79%	8,031,918	56.53%	-1.62%
长期借款	1,244,821	8.47%	982,086	6.91%	26.75%
应付债券	614,909	4.19%	436,637	3.07%	40.83%
长期应付款	591	0.00%	5,586	0.04%	-89.42%
预计负债	1,173	0.01%	1,118	0.01%	4.92%
递延收益	0	0.00%	29,581	0.21%	-100.00%
递延所得税负债	188,899	1.29%	197,565	1.39%	-4.39%
其他非流动负债	23,160	0.16%	47,006	0.33%	-50.73%
非流动负债合计	2,073,553	14.11%	1,699,579	11.96%	22.00%
负债合计	9,975,621	67.90%	9,731,498	68.49%	2.51%

变动较大的负债项目说明如下:

- 1、短期借款报告期期末余额为303.42亿元,较上年末余额上升37.74%,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1.30亿元,较上年末余额上升541.41%,主要系公司外汇套期保值产品公允价值波动导致;
- 3、预收账款报告期期末余额为0.00亿元,较上年末余额下降100.00%,主要系本年新收入准则执行导致;
- 4、合同负债报告期期末余额为31.22亿元,上升系本年新收入准则执行导致;

5、一年内到期非流动负债报告期期末余额为 102.43 亿元,较上年末余额下降 42.54%,主要系本年归还到期长期借款及应付债券导致;

6、其他流动负债报告期期末余额为 3.89 亿元,较上年末余额下降 82.55%,主要系本年归还短期应付债券导致;

7、长期借款报告期期末余额为 124.48 亿元,较上年末余额上升 26.75%,主要系本年新增长期借款融资导致;

8、应付债券报告期期末余额为 61.49 亿元,较上年末余额上升 40.83%,主要系本年发行可转换债券导致;

9、长期应付款报告期期末余额为 0.06 亿元,较上年末余额下降 89.42%,主要系应付融资租赁业务规模缩小导致;

10、递延收益报告期期末余额为 0.00 亿元,较上年末余额下降 100.00%,系新收入准则执行导致;

11、其他非流动负债报告期期末余额为 2.32 亿元,较上年末余额下降 50.73%,主要系资产证券化产品的继续涉入负债减少。

三、净资产变动情况

本报告期末,所有者权益总额为 471.55 亿元;其中归属于上市公司股东的所有者权益为 405.54 亿元,相比上年末余额上升 24.64 亿元,升幅 6.47%,主要是本报告期归属于上市公司股东的净利润增加,以及本年度发行可转换公司债券初始确认权益工具增加。

四、经营成果

2020 年度公司营业收入 1,584.42 亿元,同比 2019 年度下降 7.05%,实现净利润 18.28 亿元,同比 2019 年度下降 44.85%。主要数据如下:

单位:万元 币种:人民币

项目	2020 年度	2019 年度	同比增加	变动幅度
营业收入	15,844,210	17,045,595	-1,201,385	-7.05%
营业成本	14,538,517	15,368,413	-829,896	-5.40%
税金及附加	46,996	54,091	-7,095	-13.12%
销售费用	481,071	535,528	-54,457	-10.17%
管理费用	256,951	268,150	-11,199	-4.18%

财务费用	289,723	318,418	-28,695	-9.01%
其他收益	23,260	16,408	6,852	41.76%
投资收益	48,629	30,647	17,982	58.67%
公允价值变动收益	-5,754	-7,019	1,265	-18.02%
信用减值损失	-49,460	-62,789	13,329	-21.23%
资产减值损失	-14,387	-24,285	9,898	-40.76%
资产处置收益	-1,557	-978	-579	-59.20%
营业利润	231,683	452,980	-221,297	-48.85%
营业外收入	8,245	12,168	-3,923	-32.24%
营业外支出	4,525	10,445	-5,920	-56.68%
利润总额	235,403	454,703	-219,300	-48.23%
所得税费用	52,569	123,181	-70,612	-57.32%
净利润	182,834	331,521	-148,687	-44.85%
归属于母公司股东的净利润	151,572	260,070	-108,498	-41.72%

主要项目变动分析说明：

1、营业收入同比下降 120.14 亿元，降幅 7.05%，主要系本年公司下属营业网点受新冠疫情影响存在临时停业情况，全年新车销量、维修进厂台次同比下降导致。其中，2020 年上半年营业收入较 2019 年上半年同期下降 18.13%。下半年随着国内疫情好转，公司积极拓展销售渠道保持市场地位，2020 年下半年营业收入较 2019 年同期提升 2.92%；

2、营业成本同比下降 82.99 亿元，降幅 5.40%，主要系本年公司下属营业网点受新冠疫情影响存在临时停业情况，全年新车销量、维修进厂台次同比下降导致。其中公司固定费用支出（折旧、租金、人工等）相对稳定，导致营业成本相对营业收入下降幅度低；

3、销售费用同比下降 5.45 亿元，降幅 10.17%，主要系本年公司下属营业网点受新冠疫情影响存在临时停业情况，职工薪酬及劳务费、市场推广及服务费、办公开支及差旅费同比下降导致；

4、管理费用同比下降 1.12 亿元，降幅 4.18%，主要系公司控制费用支出，职工薪酬及劳务费、办公开支及差旅费等费用同比下降导致；

5、财务费用同比下降 2.87 亿元，降幅 9.01%，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，利息支出同比下降导致；

6、其他收益同比上升 0.69 亿元，升幅 41.76%，主要系公司收到的企业扶持基金增加 0.40 亿元；

7、投资收益同比上升 1.80 亿，升幅 58.67%，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 2.29 亿元；

8、资产减值损失同比下降 0.99 亿，降幅 40.76%，主要系商誉减值较上年同期下降 1.27 亿元；

9、资产处置收益同比下降 0.06 亿元，降幅 59.20%，主要系处置固定资产净损失增加 0.11 亿元；

10、营业外收入同比下降 0.39 亿元，降幅 32.24%，主要系违约金补偿收入同比下降 0.40 亿元；

11、营业外支出同比下降 0.59 亿元，降幅 56.68%，主要系赔偿款及违约金等支出同比下降 0.59 亿元；

12、所得税费用同比下降 7.06 亿元，降幅 57.32%，主要系本年公司下属营业网点受新冠疫情影响，应纳税所得额同期下降。

(五)、现金流量

本报告期，公司现金及现金等价物净增加额为 28.45 亿元，同比上升 60.80 亿元，主要数据如下：

单位：万元 币种：人民币

项目	2020 年度	2019 年度	同比变动	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	419,065	786,020	-366,955	-46.69%
投资活动产生的现金流量净额	-80,837	-463,318	382,481	82.55%
筹资活动产生的现金流量净额	-49,591	-648,644	599,053	92.35%

1、本年度经营活动产生的现金流量净额为 41.91 亿元，同比下降 36.70 亿元，降幅 46.69%，主要系本年春节相对较晚，春节前销售高峰备货导致存货规模年初比增加 31.94 亿，占用资金规模增加导致；

2、本年度投资活动产生的现金流量净额为-8.08 亿元，同比上升 38.25 亿，升幅 82.55%，主要系本年度保证金净收回额较 2019 年同期增加 43.07 亿导致；

3、本年度筹资活动产生的现金流量净额为-4.96 亿元，同比上升 59.91 亿元，升幅 92.35%，主要系本年度取得借款净流入较上年同期增加导致。

广汇汽车服务集团股份有限公司

董事会

2021 年 4 月 26 日