

浙农集团股份有限公司
2023 年度财务决算报告

一、2023年度公司财务报表的审计情况

公司2023年财务报表已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

二、2023年公司财务状况分析

（一）资产负债情况分析

1、合并资产负债表主要数据

单位：元

项目	2023 年末	2023 年初	同比增减（%）
总资产	20,313,353,249.60	19,604,145,837.71	3.62%
流动资产	15,943,254,982.79	15,404,657,807.05	3.50%
应收账款	859,076,107.70	957,646,875.75	-10.29%
应收款项融资	107,691,340.20	76,260,009.82	41.22%
预付款项	2,701,808,775.13	3,190,129,797.38	-15.31%
存货	5,961,680,918.65	5,067,924,492.77	17.64%
非流动资产	4,370,098,266.81	4,199,488,030.66	4.06%
其他权益工具投资	708,874,960.00	724,462,800.00	-2.15%
固定资产	1,061,193,426.70	1,048,162,283.65	1.24%
无形资产	542,182,282.60	530,522,815.88	2.20%
总负债	12,993,642,824.95	13,034,935,596.82	-0.32%
流动负债	12,248,975,248.44	12,125,073,014.52	1.02%
短期借款	2,436,063,951.86	2,415,301,268.43	0.86%
应付账款	1,249,931,941.22	1,424,278,950.80	-12.24%
合同负债	2,965,320,511.05	3,381,114,340.28	-12.30%
应交税费	181,327,840.26	274,938,066.25	-34.05%
其他流动负债	229,728,278.41	268,354,288.53	-14.39%
非流动负债	744,667,576.51	909,862,582.30	-18.16%

应付债券	0.00	198,610,373.18	-100.00%
归属于母公司的所有者权益	4,556,281,669.87	4,111,877,902.11	10.81%
股本	522,515,799.00	502,123,615.00	4.06%
资本公积	824,244,527.61	611,618,513.34	34.76%

变动较大的资产负债项目说明如下：

- (1) 应收款项融资增加主要是年末应收票据增加所致；
- (2) 应交税费减少主要是本期应交企业所得税、增值税同比减少所致；
- (3) 应付债券减少主要是本期可转债强赎，大量债券转股，剩余部分赎回所致；
- (4) 资本公积增加主要是本期可转债强赎，大量债券转股股本溢价增加所致。

(二) 经营成果分析

1、合并利润表主要数据

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减 (%)
营业收入	40,941,153,868.85	41,813,272,502.34	-2.09%
营业成本	38,422,936,557.54	38,535,191,944.68	-0.29%
税金及附加	68,588,092.67	71,951,443.03	-4.67%
销售费用	752,227,125.74	817,393,155.53	-7.97%
管理费用	675,310,991.85	719,993,476.03	-6.21%
财务费用	-907,797.95	51,556,651.98	-101.76%
其他收益	123,024,443.58	82,712,235.71	48.74%
投资收益	34,650,351.51	118,910,649.26	-70.86%
公允价值变动收益	-10,557,841.50	-8,294,093.62	-27.29%
信用减值损失	-10,070,337.22	-8,792,615.36	-14.53%
资产减值损失	-153,440,491.37	-142,646,713.44	-7.57%
资产处置收益	63,430,382.64	35,278,642.72	79.80%

营业利润	1,051,247,036.48	1,676,309,078.07	-37.29%
营业外收入	30,378,486.37	25,306,959.41	20.04%
营业外支出	15,043,254.87	20,256,696.29	-25.74%
利润总额	1,066,582,267.98	1,681,359,341.19	-36.56%
所得税费用	257,272,974.45	407,764,810.95	-36.91%
净利润	809,309,293.53	1,273,594,530.24	-36.45%
归属于母公司所有者的净利润	380,944,589.50	609,794,643.57	-37.53%
基本每股收益（元/股）	0.74	1.24	-40.32%

变动较大的利润表项目说明如下：

（1）财务费用减少主要是本期受资管新规政策影响，公司调整资金管理策略，协定存款利息收入同比增加，以及可转债强赎事项致使利息支出同比减少所致；

（2）其他收益增加主要是相关财政、税务等补助收益增加所致；

（3）投资收益减少主要是权益法核算的长期股权投资收益减少，以及为合理控制投资风险减少理财产品投资相关收益减少所致；

（4）资产处置收益增加主要是本期部分资产政府拆迁所致。

2、营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	40,941,153,868.85	100%	41,813,272,502.34	100%	-2.09%
分行业					
农资综合服务	23,628,301,776.23	57.71%	23,337,543,882.23	55.81%	1.25%
汽车商贸服务	15,695,005,119.85	38.34%	16,585,433,483.67	39.67%	-5.37%
医药生物服务	1,617,846,972.77	3.95%	1,890,295,136.44	4.52%	-14.41%
分产品					
化肥	20,412,323,985.81	49.86%	18,473,256,641.27	44.18%	10.50%
农药	1,500,737,103.94	3.67%	1,319,370,929.44	3.16%	13.75%
原材料	1,504,700,914.05	3.68%	3,347,594,296.44	8.01%	-55.05%

整车销售	12,787,663,410.14	31.23%	14,025,873,947.28	33.54%	-8.83%
汽车后市场服务	2,907,341,709.71	7.10%	2,559,559,536.39	6.12%	13.59%
西药、中成药	1,217,643,645.54	2.97%	1,297,468,280.20	3.10%	-6.15%
中药材、中药饮片	371,842,460.94	0.91%	497,816,614.99	1.19%	-25.31%
其他	238,900,638.72	0.58%	292,332,256.33	0.70%	-18.28%
分地区					
浙江省内	24,966,946,769.26	60.98%	26,837,552,026.79	64.18%	-6.97%
浙江省外	15,974,207,099.59	39.02%	14,975,720,475.55	35.82%	6.67%
分销售模式					
直销	29,833,360,256.80	72.87%	30,991,869,585.26	74.12%	-3.74%
经销	11,107,793,612.05	27.13%	10,821,402,917.08	25.88%	2.65%

(三) 现金流量情况

单位：元

项目	2023年	2022年	同比增减
经营活动现金流入小计	45,155,536,187.13	46,649,639,957.85	-3.20%
经营活动现金流出小计	44,283,112,642.15	44,680,842,310.50	-0.89%
经营活动产生的现金流量净额	872,423,544.98	1,968,797,647.35	-55.69%
投资活动现金流入小计	1,162,253,252.84	1,983,209,972.97	-41.40%
投资活动现金流出小计	1,481,002,861.06	1,476,987,190.61	0.27%
投资活动产生的现金流量净额	-318,749,608.22	506,222,782.36	-162.97%
筹资活动现金流入小计	5,394,843,657.44	4,149,011,657.79	30.03%
筹资活动现金流出小计	6,224,799,196.64	5,067,563,316.65	22.84%
筹资活动产生的现金流量净额	-829,955,539.20	-918,551,658.86	9.65%
现金及现金等价物净增加额	-271,052,466.14	1,551,839,554.19	-117.47%

变动较大的现金流量表项目说明如下：

(1) 经营活动产生的现金流量净额减少主要是上年四季度前农资商品价格整体处于上涨通道，公司采用预收款形式回笼金额较大，上年经营活动产生的现金流量净额处于高位所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额减少主要是上年理财收益下降，收回理

财金额较大所致；

（3）筹资活动产生的现金流量净额增加主要是本期收到承兑保证金同比增加所致。

浙农集团股份有限公司董事会

2024年4月26日