

浙农集团股份有限公司

2024 年度财务决算报告

一、2024年度公司财务报表的审计情况

公司2024年财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

二、2024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	2024 年末	2023 年末	同比增减（%）
总资产	18,511,697,095.66	20,313,353,249.60	-8.87%
流动资产	14,173,143,310.41	15,943,254,982.79	-11.10%
货币资金	3,548,115,234.85	5,539,837,249.53	-35.95%
交易性金融资产	864,773,240.00	329,528,080.00	162.43%
应收账款	1,114,794,549.08	859,076,107.70	29.77%
应收款项融资	67,731,206.01	107,691,340.20	-37.11%
预付款项	2,675,970,006.17	2,701,808,775.13	-0.96%
存货	5,499,844,296.30	5,961,680,918.65	-7.75%
非流动资产	4,338,553,785.25	4,370,098,266.81	-0.72%
其他权益工具投资	624,788,293.65	708,874,960.00	-11.86%
投资性房地产	31,175,259.68	49,420,793.02	-36.92%
固定资产	1,207,656,402.40	1,061,193,426.70	13.80%
在建工程	116,899,502.77	268,164,167.87	-56.41%
无形资产	590,472,289.82	542,182,282.60	8.91%
总负债	11,024,747,591.44	12,993,642,824.95	-15.15%
流动负债	10,261,250,117.07	12,248,975,248.44	-16.23%
短期借款	1,727,205,926.33	2,436,063,951.86	-29.10%

交易性金融负债	0.00	1,146,254.00	-100.00%
应付账款	1,236,306,770.50	1,249,931,941.22	-1.09%
合同负债	2,292,233,913.75	2,965,320,511.05	-22.70%
应交税费	209,265,230.25	181,327,840.26	15.41%
其他流动负债	154,993,643.27	229,728,278.41	-32.53%
非流动负债	763,497,474.37	744,667,576.51	2.53%
长期应付款	5,940,231.35	9,755,687.05	-39.11%
归属于母公司的所有者权益	4,744,160,369.75	4,556,281,669.87	4.12%
股本	521,399,299.00	522,515,799.00	-0.21%
资本公积	821,023,183.55	824,244,527.61	-0.39%

变动较大的资产负债项目说明如下：

- （1）货币资金减少主要是理财规模增加，以及归还融资负债所致；
- （2）交易性金融资产增加主要是本期理财规模增加所致；
- （3）应收款项融资减少主要是年末现金收款增加，应收票据减少所致；
- （4）投资性房地产减少主要是本期部分投资性房地产转为自用所致；
- （5）在建工程减少主要是本期募投项目结转至固定资产所致；
- （6）交易性金融负债减少主要是本期商品期货浮动亏损减少所致；
- （7）其他流动负债减少主要是销项税减少所致；
- （8）长期应付款减少主要是员工期奖兑现所致。

（二）经营成果分析

1、合并利润表主要数据

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	同比增减 (%)
营业收入	41,976,296,857.66	40,941,153,868.85	2.53%
主营业务收入	40,804,041,369.13	40,229,937,612.09	1.43%
营业总成本	41,083,348,873.73	39,936,943,340.01	2.87%
营业成本	39,547,872,348.39	38,422,936,557.54	2.93%

税金及附加	70,066,281.48	68,588,092.67	2.16%
销售费用	763,888,009.71	752,227,125.74	1.55%
管理费用	639,952,231.87	675,310,991.85	-5.24%
财务费用	38,879,526.12	-907,797.95	4382.84%
其他收益	122,988,886.40	123,024,443.58	-0.03%
投资收益	70,289,277.80	34,650,351.51	102.85%
公允价值变动收益	-44,017,630.47	-10,557,841.50	-316.92%
信用减值损失	-8,192,348.80	-10,070,337.22	-18.65%
资产减值损失	-89,592,798.67	-153,440,491.37	-41.61%
资产处置收益	47,857,126.06	63,430,382.64	-24.55%
营业利润	994,187,548.55	1,051,247,036.48	-5.43%
营业外收入	22,133,616.64	30,378,486.37	-27.14%
营业外支出	11,795,230.01	15,043,254.87	-21.59%
利润总额	1,004,068,882.88	1,066,582,267.98	-5.86%
所得税费用	238,248,771.55	257,272,974.45	-7.39%
净利润	765,820,111.33	809,309,293.53	-5.37%
归属于母公司所有者的净利润	380,119,319.55	380,944,589.50	-0.22%
基本每股收益（元/股）	0.74	0.74	0.00%

变动较大的利润表项目说明如下：

（1）财务费用增加主要是本期银行协定存款利率下降，为争取资金收益公司调整资金管理策略，闲置资金购买低风险理财所致；

（2）投资收益增加主要是权益法核算的长期股权投资损失减少，以及理财产品投资收益同比增加所致；

（3）公允价值变动收益减少主要是其他非流动金融资产、商品套期保值公允价值变动所致；

（4）资产减值损失减少主要是公司勤进快销加强存货管理，以及汽车厂家批售价格调整所致。

2、营业收入构成

单位：元

	2024 年		2023 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	41,976,296,857.66	100%	40,941,153,868.85	100%	2.53%
分行业					
农资综合服务	26,705,916,337.16	63.62%	23,628,301,776.23	57.71%	13.03%
汽车商贸服务	13,637,973,771.57	32.49%	15,695,005,119.85	38.34%	-13.11%
医药生物服务	1,632,406,748.93	3.89%	1,617,846,972.77	3.95%	0.90%
分产品					
化肥	22,512,588,266.39	53.63%	20,412,323,985.81	49.86%	10.29%
农药	1,537,199,553.68	3.66%	1,500,737,103.94	3.67%	2.43%
原材料	2,295,419,275.24	5.47%	1,504,700,914.05	3.68%	52.55%
整车销售	10,240,437,379.88	24.40%	12,787,663,410.14	31.23%	-19.92%
汽车后市场服务	3,397,536,391.69	8.09%	2,907,341,709.71	7.10%	16.86%
西药、中成药	1,188,126,866.56	2.83%	1,217,643,645.54	2.97%	-2.42%
中药材、中药饮片	413,677,800.38	0.99%	371,842,460.94	0.91%	11.25%
其他	391,311,323.84	0.93%	238,900,638.72	0.58%	63.80%
分地区					
浙江省内	24,295,039,120.80	57.88%	24,966,946,769.26	60.98%	-2.69%
浙江省外	17,681,257,736.86	42.12%	15,974,207,099.59	39.02%	10.69%
分销售模式					
直销	29,962,344,680.26	71.38%	29,833,360,256.80	72.87%	0.43%
经销	12,013,952,177.40	28.62%	11,107,793,612.05	27.13%	8.16%

(三) 现金流量情况

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增减
经营活动现金流入小计	45,725,756,105.80	45,155,536,187.13	1.26%
经营活动现金流出小计	45,634,470,157.43	44,283,112,642.15	3.05%
经营活动产生的现金流量净额	91,285,948.37	872,423,544.98	-89.54%

投资活动现金流入小计	1,121,296,886.24	1,162,253,252.84	-3.52%
投资活动现金流出小计	1,737,462,307.72	1,481,002,861.06	17.32%
投资活动产生的现金流量净额	-616,165,421.48	-318,749,608.22	-93.31%
筹资活动现金流入小计	5,120,190,719.24	5,394,843,657.44	-5.09%
筹资活动现金流出小计	5,928,968,752.64	6,224,799,196.64	-4.75%
筹资活动产生的现金流量净额	-808,778,033.40	-829,955,539.20	2.55%
现金及现金等价物净增加额	-1,330,685,072.37	-271,052,466.14	-390.93%

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本期银行票据到期兑付金额较大，期末应付票据同比减少所致；
- （2）投资活动产生的现金流量净额减少主要是本期为争取资金收益，购买理财规模同比增加所致。

浙农集团股份有限公司董事会
2025 年 4 月 26 日