

2023 年度财务决算报告

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，对公司 2023 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，现将决算情况报告如下：

一、主要财务指标

单位：元；%

| 项目 | 2023 年 | 2022 年 | 本年比上年增减 | 2021 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元） | 2,649,650,783.71 | 2,707,716,446.66 | -2.14% | 2,386,063,733.76 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 16,804,213.39 | 11,094,692.97 | 51.46% | 15,331,571.15 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 12,953,732.18 | 8,116,425.54 | 59.60% | 3,684,222.77 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 64,856,334.74 | 121,233,058.01 | -46.50% | 82,794,407.72 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0375 | 0.0292 | 28.42% | 0.0403 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0375 | 0.0292 | 28.42% | 0.0403 |
| 加权平均净资产收益率 | 4.92% | 12.86% | -7.94% | 20.98% |
| 项目 | 2023 年末 | 2022 年末 | 本年末比上年末增减 | 2021 年末 |
| 资产总额（元） | 1,839,607,584.39 | 1,625,807,207.99 | 13.15% | 1,591,474,878.98 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 537,632,936.15 | 91,626,473.71 | 486.77% | 80,749,050.49 |

二、公司资产和负债构成

单位：元；%

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | | 2022 年 12 月 31 日 | | 比重增减 |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | |
| 货币资金 | 401,643,489.91 | 21.83% | 329,806,864.33 | 20.29% | 1.54% |
| 应收账款 | 348,210,098.27 | 18.93% | 389,469,206.80 | 23.96% | -5.03% |
| 预付款项 | 119,331,421.94 | 6.49% | 145,573,096.63 | 8.95% | -2.46% |
| 其他应收款 | 40,239,540.41 | 2.19% | 37,487,194.48 | 2.31% | -0.12% |
| 存货 | 644,899,663.21 | 35.06% | 423,387,224.95 | 26.04% | 9.02% |
| 其他流动资产 | 5,669,297.60 | 0.31% | 8,952,692.86 | 0.55% | -0.24% |

| 项目 | 2023年12月31日 | | 2022年12月31日 | | 比重增 减 |
|-------------|------------------|------------|------------------|------------|----------|
| | 金额 | 占总资产 比例 | 金额 | 占总资产 比例 | |
| 长期股权投资 | 870,410.79 | 0.05% | 858,976.27 | 0.05% | 0.00% |
| 其他非流动金融资产 | 3,036,215.67 | 0.17% | 3,036,215.67 | 0.19% | -0.02% |
| 固定资产 | 125,960,040.13 | 6.85% | 131,920,927.54 | 8.11% | -1.26% |
| 使用权资产 | 13,961,337.17 | 0.76% | 18,327,630.11 | 1.13% | -0.37% |
| 无形资产 | 41,876,181.27 | 2.28% | 42,899,098.39 | 2.64% | -0.36% |
| 商誉 | 82,584,952.06 | 4.49% | 84,013,912.51 | 5.17% | -0.68% |
| 长期待摊费用 | 1,679,879.71 | 0.09% | 2,497,076.47 | 0.15% | -0.06% |
| 递延所得税资产 | 9,322,366.23 | 0.51% | 7,233,217.81 | 0.44% | 0.07% |
| 其他非流动资产 | 322,690.02 | 0.02% | 343,873.17 | 0.02% | 0.00% |
| 资产总计 | 1,839,607,584.39 | 100.00% | 1,625,807,207.99 | 100.00% | |
| 项目 | 2023年12月31日 | | 2022年12月31日 | | 比重增 减 |
| | 金额 | 占总负债 比例 | 金额 | 占总负债 比例 | |
| 短期借款 | 249,989,292.36 | 26.37% | 218,142,888.89 | 17.69% | 8.68% |
| 应付票据 | 239,403,495.00 | 25.26% | 210,121,148.00 | 17.04% | 8.22% |
| 应付账款 | 175,364,805.40 | 18.50% | 125,128,619.35 | 10.15% | 8.35% |
| 合同负债 | 81,595,902.19 | 8.61% | 70,226,456.79 | 5.69% | 2.92% |
| 应付职工薪酬 | 30,319,033.74 | 3.20% | 29,355,382.24 | 2.38% | 0.82% |
| 应交税费 | 10,925,276.75 | 1.15% | 24,309,950.68 | 1.97% | -0.82% |
| 其他应付款 | 129,481,101.99 | 13.66% | 526,883,908.56 | 42.72% | -29.06% |
| 其中：应付股利 | 6,589,318.54 | 0.70% | 9,879,310.93 | 0.80% | -0.10% |
| 一年内到期的非流动负债 | 5,364,438.72 | 0.57% | 8,753,363.09 | 0.71% | -0.14% |
| 其他流动负债 | 1,021,972.13 | 0.11% | 829,107.03 | 0.07% | 0.04% |
| 流动负债合计 | 923,465,318.28 | 97.42% | 1,213,750,824.63 | 98.42% | -1.00% |
| 长期借款 | | | 360,447.42 | 0.03% | -0.03% |
| 租赁负债 | 8,545,776.05 | 0.90% | 8,234,766.37 | 0.67% | 0.23% |
| 递延收益 | 13,465,562.97 | 1.42% | 10,917,214.12 | 0.89% | 0.53% |
| 递延所得税负债 | 2,452,265.65 | 0.26% | | | 0.26% |

| 项目 | 2023年12月31日 | | 2022年12月31日 | | 比重增 减 |
|---------|----------------|------------|------------------|------------|----------|
| | 金额 | 占总资产 比例 | 金额 | 占总资产 比例 | |
| 非流动负债合计 | 24,463,604.67 | 2.58% | 19,512,427.91 | 1.58% | 1.00% |
| 负债合计 | 947,928,922.95 | 100.00% | 1,233,263,252.54 | 100.00% | |

三、营业收入与利润情况

单位：元；%

| 项目 | 2023年度 | 2022年度 | 增减变动幅度 |
|-----------------|------------------|------------------|--------|
| 营业总收入 | 2,649,650,783.71 | 2,707,716,446.66 | -2.14% |
| 营业总成本 | 2,557,253,095.47 | 2,598,360,321.43 | -1.58% |
| 营业成本 | 2,231,560,164.01 | 2,295,880,622.52 | -2.80% |
| 营业利润（亏损以“-”号填列） | 84,393,781.62 | 80,947,732.96 | 4.26% |
| 利润总额 | 86,269,789.10 | 82,078,713.62 | 5.11% |
| 净利润（净亏损以“-”号填列） | 66,777,917.02 | 59,408,666.13 | 12.40% |
| 其中：归属于母公司股东的净利润 | 16,804,213.39 | 11,094,692.97 | 51.46% |

四、期间费用情况

单位：元；%

| 项目 | 2023年 | 2022年 | 同比增减 |
|------|----------------|----------------|---------|
| 销售费用 | 195,981,319.42 | 173,925,799.61 | 12.68% |
| 管理费用 | 95,549,008.24 | 75,986,991.07 | 25.74% |
| 研发费用 | 5,141,517.69 | 5,605,123.75 | -8.27% |
| 财务费用 | 24,825,848.28 | 42,945,289.82 | -42.19% |

五、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 | 2,750,588,231.69 | 2,673,218,372.23 | 2.89% |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流出小计 | 2,685,731,896.95 | 2,551,985,314.22 | 5.24% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 64,856,334.74 | 121,233,058.01 | -46.50% |
| 投资活动现金流入小计 | 4,866,371.75 | 23,717,665.92 | -79.48% |
| 投资活动现金流出小计 | 9,771,191.13 | 13,516,514.05 | -27.71% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,904,819.38 | 10,201,151.87 | -148.08% |
| 筹资活动现金流入小计 | 848,598,797.65 | 437,071,942.50 | 94.16% |
| 筹资活动现金流出小计 | 842,612,830.77 | 508,763,627.87 | 65.62% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 5,985,966.88 | -71,691,685.37 | -108.35% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 65,937,482.24 | 59,742,524.51 | 10.37% |

吉峰三农科技服务股份有限公司

董事会

2024年4月9日