

浙农集团股份有限公司

2020 年度财务决算报告

一、2020 年度公司财务报表的审计情况

公司 2020 年财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

二、2020 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	2020 年末	2019 年末	同比增减（%）
总资产	12,579,456,290.43	10,793,492,717.67	16.55%
流动资产	9,640,073,318.05	7,864,957,761.32	22.57%
应收账款	651,283,781.87	813,012,732.12	-19.89%
应收款项融资	119,407,590.09	190,338,518.02	-37.27%
预付款项	1,619,869,325.17	1,167,604,790.93	38.73%
存货	3,741,137,631.05	2,981,009,019.65	25.50%
非流动资产	2,939,382,972.38	2,928,534,956.35	0.37%
其他权益工具	394,576,800.00	441,445,071.11	-10.62%
固定资产	1,023,444,316.06	1,013,490,227.14	0.98%
无形资产	369,622,248.48	384,906,290.38	-3.97%
总负债	7,594,031,896.57	6,390,856,411.91	18.83%
流动负债	7,158,270,081.43	6,004,850,972.71	19.21%
短期借款	1,106,719,365.82	1,686,578,426.27	-34.38%
应付账款	1,532,748,523.04	1,054,726,182.32	45.32%

预收款项		862,014,609.16	
合同负债	1,589,504,536.21		
应交税费	223,686,337.10	168,201,580.18	32.99%
其他流动负债	115,043,996.84	734,744.96	15557.68%
非流动负债	435,761,815.14	386,005,439.20	12.89%
应付债券	195,954,907.21	183,708,290.46	6.67%
归属于母公司的所有者权益	2,959,365,599.32	2,635,718,121.25	12.28%
股本	487,987,374.00	210,143,883.00	132.22%
资本公积	497,798,370.06	775,692,071.07	-35.83%

变动较大的资产负债项目说明如下：

- (1) 应收款项融资减少主要是年末应收票据减少所致；
- (2) 预付款项增加主要是年末预付货款增加所致；
- (3) 短期借款减少主要是本年销售回款归还银行借款所致；
- (4) 应付账款增加主要是年末应付货款增加所致；
- (5) 预收款项减少、合同负债增加、其他流动负债增加主要是执行新收入准则预收货款自预收款项转为合同负债、其他流动负债所致。
- (6) 应交税费增加主要是年末税费余额增加所致；
- (7) 股本增加、资本公积减少主要是本年公司发行股份购买浙江农资集团有限公司资产，根据《企业会计准则》以同一控制下的企业合并方式编制所致。

2、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	2020 年末		2019 年末		同比增减 (%)
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	
货币资金	2,099,702,478.32	16.69%	1,636,560,828.59	15.16%	1.53%
交易性金融资产	1,143,550,000.01	9.09%	810,641,823.20	7.51%	1.58%

应收账款	651,283,781.87	5.18%	813,012,732.12	7.53%	-2.35%
预付款项	1,619,869,325.17	12.88%	1,167,604,790.93	10.82%	2.06%
存货	3,741,137,631.05	29.74%	2,981,009,019.65	27.62%	2.12%
固定资产	1,023,444,316.06	8.14%	1,013,490,227.14	9.39%	-1.25%

(二) 经营成果分析

1、合并利润表主要数据

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	同比增减 (%)
营业收入	28,747,252,789.39	6,649,681,910.88	332.31%
主营业务收入	28,397,290,479.89	6,583,091,433.20	331.37%
营业总成本	27,857,097,921.10	6,400,053,755.17	335.26%
营业成本	26,466,316,297.17	5,893,680,761.46	349.06%
税金及附加	50,650,934.12	17,461,507.79	190.07%
销售费用	682,146,395.73	269,095,080.46	153.50%
管理费用	583,902,240.91	164,680,983.50	254.57%
财务费用	61,512,629.40	42,503,767.98	44.72%
其他收益	61,741,783.99	9,530,813.92	547.81%
投资收益	96,626,056.03	24,739,769.39	290.57%
公允价值变动收益	7,605,834.26	17,888,878.24	-57.48%
信用减值损失	-15,398,749.00	-4,853,107.52	217.30%
资产减值损失	-63,989,144.02	-11,243,739.07	469.11%
资产处置收益	37,142,823.32	2,991,687.46	1141.53%
营业利润	1,013,883,472.87	288,682,458.13	251.21%
营业外收入	13,662,131.80	5,735,351.80	138.21%
营业外支出	13,478,231.90	5,377,927.51	150.62%
利润总额	1,014,067,372.77	289,039,882.42	250.84%
所得税费用	233,580,235.32	66,781,284.64	249.77%

净利润	780,487,137.45	222,258,597.78	251.16%
归属于母公司所有者的净利润	351,110,025.28	123,955,446.54	183.26%
基本每股收益（元/股）	0.72	0.48	50.00%

2020 年度合并利润表主要数据对比上年同期数据有较大幅度变化，主要原因是重组标的公司浙江农资集团有限公司资产注入，公司根据《企业会计准则》，以同一控制下的企业合并方式对 2019 年度财务数据进行编制，2019 年度财务数据不包含浙江农资集团有限公司 2019 年 1-10 月经营数据。如对上年同期数据进行可比财务口径调整，即对 2019 年度数据进行模拟测算，合并利润表主要指标及变动较大数据如下：

（1）2019 年营业收入为 28,220,709,638.03 元，2020 年比上年增长 1.87%；

（2）2019 年归属于上市公司股东的净利润为 335,505,624.87 元，2020 年比上年增长 4.65%；

（3）2019 年基本每股收益为 0.69 元/股，2020 年比上年增长 4.35%；

（4）2019 年财务费用为 137,404,982.93 元，2020 年比上年减少 55.23%，主要是本年销售回款较好归还银行借款所致；

（5）2019 年资产处置收益为 58,135,044.73 元，2020 年比上年减少 36.11%，主要是上年汽车 4S 店拆迁收益较大所致；

（6）2019 年营业外支出为 9,807,184.55 元，2020 年比上年增加 37.43%，主要是本年部分汽车 4S 店升级领创店重新装修所致。

2、营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 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	28,747,252,789.39	100%	6,649,681,910.88	100%	332.31%
					分行业
农业综合服务	11,694,896,812.29	40.68%	1,901,025,207.03	28.59%	515.19%
汽车商贸服务	15,524,721,108.69	54.00%	3,069,581,744.38	46.16%	405.76%
医药生产销售	1,527,634,868.41	5.32%	1,679,074,959.47	25.25%	-9.02%

					分产品
化肥	8,877,274,921.35	30.88%	1,341,664,471.91	20.18%	561.66%
农药	1,278,477,879.93	4.45%	127,408,726.91	1.92%	903.45%
化工原料	1,481,959,550.36	5.16%	425,530,057.96	6.40%	248.26%
整车销售	13,085,570,237.10	45.52%	2,658,945,350.47	39.99%	392.13%
汽车后市场服务	2,439,150,871.59	8.48%	410,636,393.91	6.18%	493.99%
西药、中成药	1,132,045,932.35	3.94%	1,290,299,568.51	19.40%	-10.36%
中药材、中药饮片	359,475,651.74	1.25%	344,897,924.25	5.19%	4.23%
其他	93,297,744.97	0.32%	50,299,416.96	0.76%	36.68%
					分地区
浙江省内	19,978,159,657.40	69.50%	5,125,925,830.09	77.09%	289.75%
浙江省外	8,769,093,131.99	30.50%	1,523,756,080.79	22.91%	475.49%

2020 年度农业综合服务、汽车商贸服务板块及其主要产品营业收入对比上年同期增幅较大，主要原因是公司根据《企业会计准则》，以同一控制下的企业合并方式对 2019 年度财务数据进行编制，2019 年度财务数据不包含浙江农资集团有限公司 2019 年 1-10 月经营数据。如对上年同期数据进行可比财务口径调整，即对 2019 年度数据进行模拟测算，相关财务数据情况如下：

(1) 2019 年农业综合服务营业收入为 12,268,191,237.21 元，2020 年比上年下降 4.67%；

(2) 2019 年汽车商贸服务营业收入为 14,273,443,441.35 元，2020 年比上年增长 8.77%；

(3) 2019 年医药生产销售营业收入为 1,679,074,959.47 元，2020 年比上年下降 9.02%。

(三) 现金流量情况

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	33,097,227,817.77	8,285,661,582.86	299.45%
经营活动现金流出小计	31,465,854,996.09	8,083,040,768.89	289.28%
经营活动产生的现金流量净额	1,631,372,821.68	202,620,813.97	705.14%

投资活动现金流入小计	1,509,860,482.70	1,442,962,995.99	4.64%
投资活动现金流出小计	1,893,435,491.57	538,048,743.71	251.91%
投资活动产生的现金流量净额	-383,575,008.87	904,914,252.28	-142.39%
筹资活动现金流入小计	2,308,880,911.78	952,917,960.15	142.30%
筹资活动现金流出小计	3,058,177,166.65	1,299,918,204.06	135.26%
筹资活动产生的现金流量净额	-749,296,254.87	-347,000,243.91	115.94%
现金及现金等价物净增加额	505,959,141.67	761,175,734.26	-33.53%

2020年度现金流量情况较上年同期数据有较大幅度变化，主要原因是公司根据《企业会计准则》，以同一控制下的企业合并方式对2019年度财务数据进行编制，2019年度财务数据不包含浙江农资集团有限公司2019年1-10月现金流数据。如上年同期数据进行可比财务口径调整，即对2019年度数据进行模拟测算，相关财务数据情况如下：

(1) 2019年经营活动产生的现金流量净额为1,179,292,843.96元，2020年比上年增长38.33%，主要原因为销售回款同比增长，且部分承兑支付等尚未到兑付时点所致；

(2) 2019年投资活动产生的现金流量净额为285,106,775.91元，2020年比上年下降234.54%，主要原因为购买银行理财产品同比增加所致；

(3) 2019年筹资活动产生的现金流量净额为-1,437,095,168.21元，2020年比上年增长47.86%，主要原因为上年归还银行借款金额较大所致。

浙农集团股份有限公司董事会

2021年4月27日