

华致酒行连锁管理股份有限公司

2023 年度财务决算报告

经审计，大华会计师事务所（特殊普通合伙）对华致酒行连锁管理股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。根据一年来公司经营情况和财务状况，公司财务部门以合并报表数据为基础编制了 2023 年度财务决算报告。现将公司 2023 年度财务决算情况报告如下：

一、公司2023年财务决算情况

1. 全年实现营业收入 1,012,103.33 万元，同比上年度的 870,838.52 万元增长 141,264.81 万元，增长 16.22%。

2. 全年实现利润总额 26,221.70 万元，同比上年度的 42,331.16 万元下降 16,109.46 万元，下降 38.06%；实现归属于上市公司股东的净利润 23,527.11 万元，同比上年度的 36,632.89 万元下降 13,105.78 万元，下降 35.78%。

3. 截至 2023 年末，资产总额 725,148.78 万元；负债总额 334,918.26 万元，所有者权益为 390,230.52 万元，其中股本 41,679.84 万股，资本公积 85,721.49 万元，盈余公积 18,476.83 万元，未分配利润 234,466.34 万元。

4. 截至 2023 年末，资产负债率 46.19%；加权平均净资产收益率 6.32%；每股净资产 9.12 元；基本每股收益 0.56 元。

二、主要财务数据和指标

单位：元

	2023 年	2022 年	本年比上年 增减	2021 年
营业收入（元）	10,121,033,282.03	8,708,385,210.71	16.22%	7,459,995,050.92
归属于上市公司股东的净利润（元）	235,271,060.42	366,328,854.62	-35.78%	675,531,930.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	179,368,380.91	337,558,071.01	-46.86%	657,543,065.70
经营活动产生的现金流量净额（元）	282,876,787.99	-329,928,526.23	185.74%	-373,493,891.92
基本每股收益（元/股）	0.56	0.88	-36.36%	1.62

稀释每股收益（元/股）	0.56	0.88	-36.36%	1.62
加权平均净资产收益率	6.32%	10.42%	-4.10%	21.75%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
资产总额（元）	7,251,487,754.94	8,440,901,496.54	-14.09%	6,830,910,281.93
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,800,351,925.09	3,639,055,301.91	4.43%	3,413,569,724.06

三、财务状况、经营成果及现金流量情况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,093,186,563.55	15.08%	1,178,380,002.73	13.96%	1.12%	
应收账款	207,976,755.17	2.87%	293,240,179.45	3.47%	-0.60%	主要系麦德龙等大型 KA 卖场以及电商平台期末未结算的应收账款金额减少所致。
预付款项	1,791,534,688.97	24.71%	2,739,188,919.49	32.45%	-7.74%	主要系预付供应商的采购金额减少，以及年初预付供应商的货款已陆续到货所致。
存货	3,354,534,494.77	46.26%	3,429,376,872.11	40.63%	5.63%	主要系销售收入增长消化年初存货，以及本年为旺季准备的存货还未全部到货所致期末库存同比减少
固定资产	233,336,797.39	3.22%	247,546,808.67	2.93%	0.29%	主要系本期固定资产折旧增加，导致固定资产净额相比期初减少。
使用权资产	77,631,383.19	1.07%	52,093,637.27	0.62%	0.45%	主要系本期新增租赁办公室及仓库所致。
长期待摊费用	14,598,908.59	0.20%	23,920,750.39	0.28%	-0.08%	主要系本期摊销费用增加，导致期末净额相比期初减少

其他非流动资产	17,882,768.43	0.25%	4,533,485.36	0.05%	0.19%	主要系预付装修工程款增加所致
短期借款	1,323,816,303.61	18.26%	1,365,447,591.01	16.18%	2.08%	
合同负债	413,272,427.98	5.70%	654,187,787.10	7.75%	-2.05%	主要系预收客户的款项减少所致。
租赁负债	58,718,815.36	0.81%	36,947,635.31	0.44%	0.37%	主要系本期新增租赁办公室及仓库所致。
应付票据	984,541,860.00	13.58%	2,043,551,306.54	24.21%	-10.63%	主要系本期未到期的应付票据减少所致
应交税费	56,361,444.94	0.78%	37,118,865.59	0.44%	0.34%	主要系销售收入增长导致应交税费增加所致

2、主营业务构成情况

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	10,121,033,282.03	100.00%	8,708,385,210.71	100.00%	16.22%
分行业					
酒类行业	10,041,199,260.44	99.21%	8,636,124,863.65	99.17%	16.27%
其他业务	79,834,021.59	0.79%	72,260,347.06	0.83%	10.48%
分产品					
白酒	9,395,318,006.39	92.83%	7,827,993,375.81	89.89%	20.02%
葡萄酒	486,647,106.47	4.81%	607,271,076.46	6.97%	-19.86%
进口烈性酒	143,239,141.08	1.42%	149,866,263.08	1.72%	-4.42%
其他	95,829,028.09	0.95%	123,254,495.36	1.42%	-22.25%
分地区					
华东地区	3,196,545,477.22	31.58%	3,066,490,811.61	35.21%	4.24%
华南地区	1,397,703,777.83	13.81%	1,281,501,635.50	14.71%	9.07%
华北地区	1,360,083,572.95	13.44%	1,115,363,376.86	12.81%	21.94%
华中地区	1,233,237,111.19	12.18%	1,198,986,981.70	13.77%	2.86%
电商	1,210,225,347.65	11.96%	427,922,119.85	4.91%	182.81%
西南地区	848,318,465.45	8.38%	837,375,541.52	9.62%	1.31%
西北地区	448,018,554.00	4.43%	408,917,873.19	4.70%	9.56%

东北地区	423,340,236.92	4.18%	371,585,434.89	4.27%	13.93%
台港澳及国外	3,560,738.82	0.04%	241,435.59	0.003%	1374.82%

进口烈性酒指原产地为中国关境外的烈性酒产品，主要包括威士忌(Whisky)、白兰地(Brandy)、伏特加(Vodka)、朗姆酒(Rum)和日本清酒(Sake)等。

3、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	11,337,670,565.09	9,866,262,341.60	14.91%
经营活动现金流出小计	11,054,793,777.10	10,196,190,867.83	8.42%
经营活动产生的现金流量净额	282,876,787.99	-329,928,526.23	185.74%
投资活动现金流入小计	6,121,474.54	5,870,371.08	4.28%
投资活动现金流出小计	20,771,317.52	178,087,591.81	-88.34%
投资活动产生的现金流量净额	-14,649,842.98	-172,217,220.73	91.49%
筹资活动现金流入小计	1,805,606,716.13	1,432,892,057.61	26.01%
筹资活动现金流出小计	1,901,905,382.56	894,723,266.72	112.57%
筹资活动产生的现金流量净额	-96,298,666.43	538,168,790.89	-117.89%
现金及现金等价物净增加额	172,163,720.94	36,206,944.41	375.50%

(1) 经营活动现金流量净额较上年同期增长 185.74%，主要系销售收入增长以及采购预付款同比减少所致。

(2) 投资活动现金流出较上年同期下降 88.34%，主要系去年同期存在购建固定资产支出，本期无此项大额支出。

(3) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 91.49%，主要系去年同期存在购建固定资产的大额现金支出所致。

(4) 筹资活动现金流出较上年同期增长 112.57%，主要系本期偿还借款支付的现金增加所致。

(5) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 117.89%，主要系本期偿还借款支付的现金增加所致。

(6) 现金及现金等价物净增加额较上年同期增长 375.50%，主要系本期销售收入增长及采购预付款同比减少导致经营活动现金流量净额增加所致。

华致酒行连锁管理股份有限公司

2024年4月20日