

华致酒行连锁管理股份有限公司

2024 年度财务决算报告

经审计，北京德皓国际会计师事务所（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”）2024 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，公司以合并报表数据为基础编制了 2024 年度财务决算报告。现将公司 2024 年度财务决算情况报告如下：

一、公司2024年财务决算情况

1. 全年实现营业收入 946,448.39 万元，同比上年度的 1,012,103.32 万元减少 65,654.94 万元，下降 6.49%。

2. 全年实现利润总额 9,198.20 万元，同比上年度的 26,221.70 万元减少 17,023.49 万元，下降 64.92%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,444.59 万元，同比上年度的 23,527.11 万元减少 19,082.52 万元，下降 81.11%。

3. 截至 2024 年末，资产总额 711,333.11 万元；负债总额 385,076.54 万元，所有者权益为 326,256.57 万元，其中股本 41,679.84 万股，资本公积 85,720.91 万元，盈余公积 19,746.52 万元，未分配利润 183,926.45 万元。

4. 截至 2024 年末，资产负债率 54.13%；加权平均净资产收益率 1.23%；每股净资产 7.57 元；基本每股收益 0.11 元。

二、主要财务数据和指标

单位：元

	2024 年	2023 年	本年比上年 增减	2022 年
营业收入（元）	9,464,483,877.52	10,121,033,282.03	-6.49%	8,708,385,210.71
归属于上市公司股东的净利润（元）	44,445,892.26	235,271,060.42	-81.11%	366,328,854.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	25,173,472.85	179,368,380.91	-85.97%	337,558,071.01
经营活动产生的现金流量净额（元）	436,283,515.02	282,876,787.99	54.23%	-329,928,526.23

基本每股收益（元/股）	0.11	0.56	-80.36%	0.88
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.56	-80.36%	0.88
加权平均净资产收益率	1.23%	6.32%	-5.09%	10.42%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减	2022 年末
资产总额（元）	7,113,331,120.62	7,251,487,754.94	-1.91%	8,440,901,496.54
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,156,460,588.09	3,800,351,925.09	-16.94%	3,639,055,301.91

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

	2024 年末		2024 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	1,386,281,605.82	19.49%	1,093,186,563.55	15.08%	4.41%	
应收账款	146,985,242.13	2.07%	207,976,755.17	2.87%	-0.80%	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。
存货	3,258,729,737.18	45.81%	3,354,534,494.77	46.26%	-0.45%	主要系本期经营战略调整，加大力度清理积压库存所致。
固定资产	239,353,324.24	3.36%	233,336,797.39	3.22%	0.14%	主要系在建工程转入确认固定资产增加所致
使用权资产	62,373,729.62	0.88%	77,631,383.19	1.07%	-0.19%	主要系本期多处办公室及仓库到期终止租赁所致。
短期借款	1,862,013,868.79	26.18%	1,323,816,303.61	18.26%	7.92%	主要系本期存量贷款增

						加以及应收票据重分类增加所致。
合同负债	419,323,954.76	5.89%	413,272,427.98	5.70%	0.19%	主要系预收客户的款项增加所致。
租赁负债	51,743,146.73	0.73%	58,718,815.36	0.81%	-0.08%	主要系本期多处办公室及仓库到期终止租赁所致。
其他流动资产	236,417,045.75	3.32%	135,932,482.34	1.87%	1.45%	主要系期末增值税待认证进项税额增加所致
长期待摊费用	9,420,208.30	0.13%	14,598,908.59	0.20%	-0.07%	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	0.00	0.00%	17,882,768.43	0.25%	-0.25%	主要系本期装修工程项目减少所致。
应交税费	28,575,494.07	0.40%	56,361,444.94	0.78%	-0.38%	主要系销售收入及利润下降导致应交税费减少所致。
递延所得税负债	16,313,678.42	0.23%	167,389.26	0.00%	0.23%	主要系与使用权资产相关递延所得税增加所致。

2、主营业务构成情况

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	9,464,483,877.52	100.00%	10,121,033,282.03	100.00%	-6.49%
分行业					
酒类行业	9,342,420,989.40	98.71%	10,041,199,260.44	99.21%	-6.96%

其他业务	122,062,888.12	1.29%	79,834,021.59	0.79%	52.90%
分产品					
白酒	8,759,534,521.11	92.55%	9,395,318,006.39	92.83%	-6.77%
葡萄酒	420,060,403.72	4.44%	486,647,106.47	4.81%	-13.68%
进口烈性酒	80,576,794.59	0.85%	143,239,141.08	1.42%	-43.75%
其他	204,312,158.10	2.16%	95,829,028.09	0.95%	113.20%
分地区					
华东地区	2,902,700,813.52	30.67%	3,196,545,477.22	31.58%	-9.19%
电商	2,092,133,785.54	22.11%	1,210,225,347.65	11.96%	72.87%
华南地区	1,371,406,354.08	14.49%	1,397,703,777.83	13.81%	-1.88%
华北地区	1,025,722,444.83	10.84%	1,360,083,572.95	13.44%	-24.58%
华中地区	913,369,821.63	9.65%	1,233,237,111.19	12.18%	-25.94%
西南地区	567,153,057.09	5.99%	848,318,465.45	8.38%	-33.14%
东北地区	301,581,531.20	3.19%	423,340,236.92	4.18%	-28.76%
西北地区	284,476,088.75	3.01%	448,018,554.00	4.43%	-36.50%
台港澳及国外	5,939,980.88	0.06%	3,560,738.82	0.04%	66.82%

注：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	2024年	2023年	同比增减
经营活动现金流入小计	10,760,960,943.96	11,337,670,565.09	-5.09%
经营活动现金流出小计	10,324,677,428.94	11,054,793,777.10	-6.60%
经营活动产生的现金流量净额	436,283,515.02	282,876,787.99	54.23%
投资活动现金流入小计	9,000,391.91	6,121,474.54	47.03%
投资活动现金流出小计	5,835,246.75	20,771,317.52	-71.91%
投资活动产生的现金流量净额	3,165,145.16	-14,649,842.98	121.61%
筹资活动现金流入小计	2,113,439,228.61	1,805,606,716.13	17.05%
筹资活动现金流出小计	2,342,807,650.66	1,901,905,382.56	23.18%
筹资活动产生的现金流量净额	-229,368,422.05	-96,298,666.43	-138.18%
现金及现金等价物净增加额	210,136,875.11	172,163,720.94	22.06%

(1) 经营活动现金流量净额较上年同期增长 54.23%，主要系购买商品支付的采购预付款同比减少所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 121.61%，主要系本年因购建装修固定资产的工程项目支出减少所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 138.18%，主要系本期向股东分配股利支付的现金增加所致。

2024 年经营活动产生的现金流量净额为 43,628.35 万元,与净利润有比较大的差异，主要是由于购买商品的预付款支出减少所致。

华致酒行连锁管理股份有限公司

2025 年 4 月 18 日