

道道全粮油股份有限公司

2024 年度财务决算报告

2024 年在公司董事会的领导下，通过公司管理层以及全体员工的共同努力，公司取得了一定的经营业绩。现将公司 2024 年度财务决算情况报告如下：

一、2024 年度财务报表审计情况

公司 2024 年度财务报表已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“XYZH/2025CSAA3B0075”标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：公允反映了道道全 2024 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况，2024 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）资产、负债和所有者权益情况

1、资产构成及变动情况

截止 2024 年 12 月 31 日，公司资产总额 403,619.64 万元，比上年末减少 74,526.06 万元，减幅为 15.59%。主要资产构成及变动情况如下：

资产构成及变动情况表

单位：万元

项 目	2024 年 12 月 31 日		2023 年 12 月 31 日		同比
	余额	占总资产比例	余额	占总资产比例	变动
流动资产合计	177,607.46	44.00%	237,699.82	49.71%	-25.28%
货币资金	28,866.27	7.15%	25,675.99	5.37%	12.43%
交易性金融资产	134.19	0.03%	0.00	0.00%	100.00%
衍生金融资产	1,097.11	0.27%	2,040.68	0.42%	-46.24%
应收账款	7,497.30	1.86%	8,272.61	1.73%	-9.37%
预付款项	8,497.92	2.11%	1,379.70	0.29%	515.92%
其他应收款	20,512.99	5.08%	16,745.39	3.50%	22.50%
存货	107,473.46	26.63%	178,391.00	37.31%	-39.75%
其他流动资产	3,528.22	0.87%	5,194.45	1.09%	-32.08%
非流动资产合计	226,012.18	56.00%	240,445.88	50.29%	-6.00%
固定资产	175,291.66	43.44%	186,707.43	39.05%	-6.11%
在建工程	3,643.11	0.90%	1,227.47	0.26%	196.80%
使用权资产	131.01	0.03%	239.57	0.05%	-45.31%
无形资产	32,372.80	8.02%	33,003.91	6.90%	-1.91%
递延所得税资产	14,300.68	3.54%	18,845.80	3.94%	-24.12%

其他非流动资产	272.92	0.07%	421.70	0.09%	-35.28%
资产总计	403,619.64	100.00%	478,145.70	100.00%	-15.59%

资产项目与上年同比变动幅度超过 30%的原因说明：

(1) 2024 年末，交易性金融资产较上年末增加 134.19 万元，增幅 100%，主要系本报告期金融工具公允价值变动损益增加。

(2) 2024 年末，衍生金融资产较上年末减少 943.58 万元，减幅 46.24%，主要系本报告期衍生金融工具浮动盈利的减少。

(3) 2024 年末，预付款项较上年末增加 7,118.22 万元，增幅 515.92%，主要系本报告期预付原料款增加。

(4) 2024 年末，存货较上年末减少 70,917.54 万元，减幅 39.75%，主要系本报告期据原料行情适当减少备货。

(5) 2024 年末，其他流动资产较上年末减少 1,666.23 万元，减幅 32.08%，主要系本报告期增值税留抵税额减少。

(6) 2024 年末，在建工程较上年末增加 2,415.64 万元，增幅 196.80%，主要系本报告期公司总部基地工程项目建设进度增加。

(7) 2024 年末，使用权资产较上年末减少 108.55 万元，减幅 45.31%，主要系本报告期租赁资产减少。

(8) 2024 年末，其他非流动资产较上年末减少 148.79 万元，减幅 35.28%，主要系本报告期预付长期资产款转资。

2、负债构成及变动情况

截止 2024 年 12 月 31 日，公司负债总额 186,206.14 万元，比上年末减少 87,229.83 万元，减幅为 31.90%。主要负债构成及变动情况如下：

负债构成及变动情况表

单位：万元

项 目	2024 年 12 月 31 日		2023 年 12 月 31 日		同比 变动
	余额	占总负债比例	余额	占总负债比例	
流动负债合计	177,720.50	95.44%	264,685.03	96.80%	-32.86%
短期借款	100,693.02	54.06%	160,850.48	58.82%	-37.40%
交易性金融负债	-	0.00%	121.55	0.04%	-100.00%
衍生金融负债	23.25	0.01%	105.82	0.04%	-78.03%
应付账款	36,804.13	19.77%	73,422.49	26.85%	-49.87%

合同负债	24,962.85	13.41%	18,580.31	6.80%	34.35%
应付职工薪酬	2,049.77	1.10%	1,679.20	0.61%	22.07%
应交税费	4,126.35	2.22%	3,196.82	1.17%	29.08%
其他应付款	7,749.71	4.16%	5,323.63	1.95%	45.57%
一年内到期的非流动负债	85.95	0.05%	132.66	0.05%	-35.21%
其他流动负债	1,225.47	0.66%	1,272.07	0.47%	-3.66%
非流动负债合计	8,485.64	4.56%	8,750.94	3.20%	-3.03%
租赁负债	17.93	0.01%	71.30	0.03%	-74.86%
预计负债	28.89	0.02%	39.08	0.01%	-26.07%
递延收益	8,156.02	4.38%	8,336.30	3.05%	-2.16%
递延所得税负债	282.80	0.15%	304.26	0.11%	-7.05%
负债合计	186,206.14	100.00%	273,435.97	100.00%	-31.90%

负债项目与上年同比变动幅度超过 30%的原因说明：

(1) 2024 年末，短期借款较上年末减少 60,157.46 万元，减幅 37.40%，主要系本报告期公司融资需求减少。

(2) 2024 年末，交易性金融负债较上年末减少 121.55 万元，减幅 100%，主要系本报告期金融工具公允价值变动亏损减少。

(3) 2024 年末，衍生金融负债较上年末减少 82.57 万元，减幅 78.03%，主要系本报告期衍生金融工具浮动亏损减少。

(4) 2024 年末，应付账款较上年末减少 36,618.35 万元，减幅 49.87%，主要系本报告期应付采购原料款减少。

(5) 2024 年末，合同负债较上年末增加 6,382.54 万元，增幅 34.35%，主要系本报告期预收货款增加。

(6) 2024 年末，其他应付款较上年末增加 2,426.08 万元，增幅 45.57%，主要系本报告期保证金增加。

(7) 2024 年末，一年内到期的非流动负债较上年末减少 46.71 万元，减幅 35.21%，主要系本报告期一年内到期的租赁负债减少。

(8) 2024 年末，租赁负债较上年末减少 53.37 万元，减幅 74.86%，主要系本报告期租赁负债减少。

3、所有者权益变动情况

2024 年末，归属于上市公司股东的所有者权益为 212,050.47 万元，较上年末增加 12,674.48 万元，增幅 6.36%，主要原因系本报告期归属于上市公司股东盈利增加。

2024 年末，母公司未分配利润 8,896.82 万元，合并未分配利润 9,117.50 万元。

（二）经营成果

2024 年度，公司实现营业收入 594,253.44 万元，营业成本 537,411.00 万元，营业收入毛利率为 9.57%。其中主营业务收入 587,259.44 万元，主营业务成本 534,164.42 万元，主营业务毛利 53,095.02 万元，毛利率为 9.04%。

利润情况表

单位：万元

项 目	本期发生额	上期发生额	同比变动
一、营业总收入	594,253.44	700,085.68	-15.12%
二、营业总成本	574,260.90	686,080.58	-16.30%
其中：营业成本	537,411.00	647,103.39	-16.95%
税金及附加	1,773.49	2,186.68	-18.90%
销售费用	15,361.80	14,554.00	5.55%
管理费用	8,889.73	8,942.75	-0.59%
研发费用	640.80	493.20	29.93%
财务费用	10,184.08	12,800.56	-20.44%
加：其他收益	1,447.88	2,230.45	-35.09%
投资收益（损失以“-”号填列）	6,118.79	-6,544.00	193.50%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,510.85	3,586.80	-142.12%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-683.40	-281.37	-142.88%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,105.54	-5,015.12	58.02%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.76	-361.89	100.21%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	23,260.18	7,619.97	205.25%
加：营业外收入	186.63	150.92	23.66%
减：营业外支出	72.68	198.68	-63.42%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	23,374.13	7,572.22	208.68%
减：所得税费用	5,464.44	-834.41	754.89%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,909.69	8,406.63	113.04%
（一）按经营持续性分类			
持续经营净利润	17,909.69	8,406.63	113.04%
终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类			
1、归属于母公司股东的净利润	17,691.40	7,576.75	133.50%
2、少数股东损益	218.29	829.87	-73.70%

利润表项目与上年同比变动幅度超过 30%的原因说明：

（1）2024 年度，其他收益较上年同期减幅 35.09%，主要系本报告期收到政府补助减少。

（2）2024 年度，投资收益较上年同期增幅 193.50%，主要系本报告期评价为非高度有效套保合约平仓盈利增加。

(3) 2024 年度，公允价值变动损益较上年同期减幅 142.12%，主要系本报告期评价为非高度有效套保合约持仓盈利减少。

(4) 2024 年度，信用减值损失较上年同期减幅 142.88%，主要系本报告期计提坏账准备增加。

(5) 2024 年度，资产减值损失较上年同期增幅 58.02%，主要系本报告期计提存货跌价准备减少。

(6) 2024 年度，资产处置收益较上年同期增幅 100.21%，主要系本报告期处置固定资产损失减少。

(7) 2024 年度，营业外支出较上年同期减幅 63.42%，主要系本报告期资产处置损失减少。

(8) 2024 年度，所得税费用较上年同期增幅 754.89%，主要系本报告期利润总额上升。

(三) 现金流量情况

2024 年现金流量简表如下：

现金流量情况表

单位：万元

项 目	2024 年度	2023 年度	同比变动
经营活动现金流入小计	723,930.77	769,449.44	-5.92%
经营活动现金流出小计	407,656.58	469,003.67	-13.08%
经营活动产生的现金流量净额	316,274.20	300,445.76	5.27%
投资活动现金流入小计	40,697.75	12,481.20	226.07%
投资活动现金流出小计	41,698.77	20,562.44	102.79%
投资活动产生的现金流量净额	-1,001.02	-8,081.24	87.61%
筹资活动现金流入小计	212,360.30	295,444.58	-28.12%
筹资活动现金流出小计	521,466.66	592,067.25	-11.92%
筹资活动产生的现金流量净额	-309,106.36	-296,622.67	-4.21%
现金及现金等价物净增加额	3,910.44	-8,795.49	144.46%

(1) 2024 年度，经营活动产生的现金流量净额：与上年同期相比增加 15,828.43 万元，增幅 5.27%，主要系本报告期支付原料款减少。

(2) 2024 年度，投资活动产生的现金流量净额：与上年同期相比增加 7,080.22 万元，增幅 87.61%，主要系本报告期支付保证金减少。

(3) 2024 年度，筹资活动产生的现金流量净额：与上年同期相比减少 12,483.69

万元，减幅 4.21%，主要系本报告期融资金额减少。

三、纳税情况

2024 年公司上缴税费总额 9,365.92 万元，其中增值税 6,426.94 万元。

四、主要财务指标

项目	2024 年	2023 年	同比变动
流动比率	1.00	0.90	11.28%
速动比率	0.39	0.22	76.12%
资产负债率（%）	46.13%	57.19%	-11.06%
基本每股收益（元/股）	0.51	0.22	133.48%
加权平均净资产收益率（%）	8.56%	3.75%	4.82%

2024 年末，公司流动比率较 2023 年末增长 0.10，增幅 11.28%；速动比率较 2023 年末增长 0.17，增幅 76.12%；资产负债率较 2023 年末降低 11.06%。

道道全粮油股份有限公司

董事会

2025 年 3 月 19 日