

海南京粮控股股份有限公司

2024 年度财务决算报告及 2025 年度财务预算报告

海南京粮控股股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度会计报表已经天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天圆全审字[2025]000397 号标准无保留意见的审计报告。结合市场环境及公司实际情况，公司编制了《2024 年度财务决算报告及 2025 年度财务预算报告》，具体情况如下：

第一部分 2024 年财务决算报告

一、生产经营主要指标完成情况

1. 营业总收入：实际完成 1,143,484.35 万元，同比减少 46,616.57 万元，降幅 3.92%，减少主要是本年油脂油料市场整体处于供大于求的格局，受主要产品豆粕、豆油销售价格下降及销量下滑影响，导致营业收入同比减少。

2. 营业总成本：实际发生 1,135,570.58 万元，同比减少 63,112.20 万元，降幅 5.27%。主要变动是由于营业成本同比减少 63,615.50 万元。营业成本减少是因为本年度油脂油料产品销量同比有所减少，带来营业成本的同步减少。

3. 归属于上市公司股东的净利润：实际完成 2,613.05 万元，同比减少 7,621.76 万元，降幅 74.47%。下降的主要原因：一是油脂板块由于市场供过于求，产品价格下滑，加工成本增加；品牌包装油市场竞争激烈，销量下滑，油脂业务利润同比减少；二是食品板块受市场竞争及传统渠道不景气影响，产品销量下滑，毛利额减少，影响食品板块利润下降；三是根据《企业会计准则》、上市监管规则的相关规定，公司对可能发生减值损失的相关资产计提了减值准备，对未决诉讼中可能承担的损失计提了预计负债。

4. 每股收益：本年 0.04 元/股，同比上年同期 0.14 元/股，每股减少 0.10 元，降幅 71.43%，主要是由于归属于上市公司股东的净利润同比减少所致。

二、财务状况变动情况

1. 资产情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司资产总额 670,095.93 万元，比年初增加 20,417.63

万元，增幅 3.14%。其中：

（1）流动资产 476,316.70 万元，占资产总额的 71.08%，比年初增加 30,297.72 万元，增幅 6.79%，主要是期末进口大豆原材料及油脂油料增加导致期末存货增加所致。

（2）非流动资产 193,779.23 万元，占总资产的 28.92%，比年初减少 9,880.09 万元，降幅 4.85%。主要是本年固定资产计提折旧、无形资产摊销所致。

2. 负债情况

2024 年末负债总额 319,000.68 万元，比年初增加 26,855.51 万元，增幅 9.19%。主要是由于原材料采购增加导致短期借款增加，以及预收客户货款增加导致合同负债增加所致。

3. 股东权益情况

2024 年末归属于上市公司股东的净资产为 314,328.96 万元，其中股本年末 72,695.03 万元，资本公积年末 168,268.40 万元，盈余公积年末 13,741.86 万元，未分配利润年末 59,447.36 万元。

第二部分 2025 年财务预算报告

一、预算工作安排情况

2025 年公司财务预算是结合京粮控股“十四五”规划和公司 2025 年生产经营规划编制而成。预算编制积极落实公司高质量发展要求，以提升发展质量效益效率为主线，以持续提升企业的价值创造能力为目标。

根据公司 2025 年预算工作部署安排，围绕公司发展战略，以经营计划为基础，以年度工作任务为目标，在科学预测和决策的基础上，预算编制遵循“自上而下、自下而上、上下结合、分级编制、逐级汇总”的原则，根据各企业实际情况和业务流程特点，确定了包括预算目标编制、上报、审议、执行、控制、分析和考核等环节的工作流程。公司根据上年实际情况，认真研判 2025 年度市场环境、战略目标等因素，结合国内外经济环境及行业运行特点，认真分析研究了 2025 年公司发展面临的机遇与挑战，明确预算落实思路、措施及策略，对本年度生产经营计划进行了安排、部署及汇总。

二、2025 年主要生产经营预算目标

公司根据财务指标测算，结合市场情况，确定 2025 年度预算目标为：营业收入 100 亿元，净利润 7,500 万元。

三、其他

2025 年预算指标仅作为本公司内部经营管理和业绩考核的参考指标，不代表本公司 2025 年的盈利预测或承诺，预算能否实现受经济环境、市场需求等多种因素影响。

海南京粮控股股份有限公司

董事会

2025 年 3 月 27 日