

## 上海元祖梦果子股份有限公司 2024 年财务决算报告

公司 2024 年度会计报表已经毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了毕马威华振审字第 2500761 号标准无保留意见的审计报告。

### 一、主要财务数据

2024 年度，公司实现营业收入 231,370.80 万元，比上年同期下降 12.99%；截至 2024 年 12 月 31 日，公司资产总额 305,717.52 万元，比上年同期下降 9,487.32 万元，下降 3.01%；报告期内，公司现金及现金等价物净增加额 21,880.18 万元。主要财务指标如下：

注：以上财务数据均为本公司的合并报表数据

单位：万元 币种：人民币

项目	本报告期	上年同期	增减变动额	增减变动幅度(%)
营业收入	231,370.80	265,910.20	-34,539.40	-12.99
营业成本	84,837.72	100,902.90	-16,065.18	-15.92
净利润	24,875.45	27,632.29	-2,756.84	-9.98
项目	2024 年末	2023 年末	增减变动额	增减变动幅度
资产总额	305,717.52	315,204.84	-9,487.32	-3.01
股东权益总额	165,668.08	166,058.57	-390.49	-0.24

### 二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

#### （一）财务状况

截止 2024 年 12 月 31 日，公司资产总额 305,717.52 万元，比上年同期下降 9,487.32 万元，下降 3.01%。主要为销售的下滑导致现金流较同期下降所致。

公司负债总额 140,049.44 万元，比上年同期下降 9,096.83 万元，主要为合同负债下降较上年末下降所致。

公司股东权益 165,668.08 万元，比上年同期下降 0.24%，基本持平。

单位：万元 币种：人民币

项目	本报告期		上年同期		增减变动金额	增减变动幅度(%)
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		

货币资金	54,091.10	17.69	31,759.05	10.08	22,332.05	70.32
交易性金融资产	102,058.28	33.38	132,288.31	41.97	-30,230.03	-22.85
应收账款	9,287.86	3.04	6,934.76	2.20	2,353.10	33.93
预付款项	408.17	0.13	249.97	0.08	158.20	63.29
其他应收款	2,961.75	0.97	2,977.28	0.94	-15.53	-0.52
存货	3,451.63	1.13	3,720.66	1.18	-269.03	-7.23
其他流动资产	4,193.28	1.37	3,302.88	1.05	890.40	26.96
流动资产合计	176,452.06	57.72	181,232.92	57.50	-4,780.86	-2.64
长期股权投资	40,914.54	13.38	43,773.28	13.89	-2,858.74	-6.53
其他非流动金融资产	1,996.75	0.65	1,385.10	0.44	611.65	44.16
投资性房地产	893.14	0.29	1,061.48	0.34	-168.34	-15.86
固定资产	29,619.01	9.69	31,939.95	10.13	-2,320.94	-7.27
在建工程	2,347.01	0.77	947.45	0.30	1,399.56	147.72
使用权资产	35,909.96	11.75	37,339.58	11.85	-1,429.62	-3.83
无形资产	1,192.76	0.39	1,431.52	0.45	-238.76	-16.68
长期待摊费用	14,507.34	4.75	13,983.48	4.44	523.86	3.75
递延所得税资产	1,625.36	0.53	1,778.35	0.56	-152.99	-8.60
其他非流动资产	259.58	0.08	331.74	0.11	-72.16	-21.75
非流动资产合计	129,265.46	42.28	133,971.92	42.50	-4,706.46	-3.51
资产总计	305,717.52	100.00	315,204.84	100.00	-9,487.32	-3.01
应付账款	8,795.35	2.88	10,933.34	3.47	-2,137.99	-19.55
合同负债	75,508.45	24.70	83,510.68	26.49	-8,002.23	-9.58
应付职工薪酬	6,788.50	2.22	8,207.75	2.60	-1,419.25	-17.29
应交税费	1,993.88	0.65	1,110.07	0.35	883.81	79.62
其他应付款	12,242.84	4.00	10,955.08	3.48	1,287.76	11.75
一年内到期的非流动负债	15,433.00	5.05	13,837.13	4.39	1,595.87	11.53
流动负债合计	120,762.03	39.50	128,554.05	40.78	-7,792.02	-6.06

租赁负债	18,341.95	6.00	19,572.26	6.21	-1,230.31	-6.29
递延收益	652.98	0.21	697.88	0.22	-44.90	-6.43
递延所得税负债	292.48	0.10	322.08	0.10	-29.60	-9.19
非流动负债合计	19,287.41	6.31	20,592.22	6.53	-1,304.81	-6.34
负债合计	140,049.44	45.81	149,146.27	47.32	-9,096.83	-6.10
实收资本（或股本）	24,000.00	7.85	24,000.00	7.61	-	-
资本公积	50,602.31	16.55	51,488.25	16.33	-885.94	-1.72
其他综合收益	-146.89	-0.05	230.86	0.07	-377.75	-163.63
盈余公积	14,863.68	4.86	14,863.68	4.72	-	-
未分配利润	76,290.52	24.95	75,414.90	23.93	875.62	1.16
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	165,609.62	54.17	165,997.70	52.66	-388.08	-0.23
少数股东权益	58.46	0.02	60.88	0.02	-2.42	-3.98
所有者权益（或股东权益）合计	165,668.08	54.19	166,058.57	52.68	-390.49	-0.24
负债和所有者权益总计	305,717.52	100.00	315,204.84	100.00	-9,487.32	-3.01

## （二）经营情况

### 1、收入情况：

报告期内，公司实现营业收入 231,370.80 万元，同比下降 34,539.40 万元，较上年同下降 12.99%。

2、公司期间费用（销售费用、管理费用、研发费用、财务费用）合计 110,586.58 万元，比上年同期下降 16,949.52 万元，下降 13.29%。其中销售费用比上年同期下降 12,265.61 万元，管理费用比上年同期下降 4,020.06 万元，研发费用比上年同期下降 329.94 万元，财务费用比上年同期下降 333.91 万元。

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	增减变动金额	变动比例 (%)
营业收入	231,370.80	265,910.20	-34,539.40	-12.99
营业成本	84,837.72	100,902.90	-16,065.18	-15.92
销售费用	97,427.30	109,692.91	-12,265.61	-11.18
管理费用	10,448.48	14,468.54	-4,020.06	-27.78

研发费用	1,754.90	2,084.84	-329.94	-15.83
财务费用	955.90	1,289.81	-333.91	-25.89
归属于上市公司股东的净利润	24,875.62	27,633.27	-2,757.65	-9.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	23,235.75	24,636.39	-1,400.64	-5.69

### （三）现金流量情况

报告期内，公司现金及现金等价物净额比上年同期增加 21,903.92 万元，其中，经营活动产生的现金流量净额比上年同期下降 15,525.38 万元；投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 34,688.78 万元（本期赎回的理财本金高于本年购买，两年赎回与购买理财之间的差为 34,035.10 万元），筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 2,689.69 万元。

单位：万元 币种：人民币

项目	本报告期	上年同期	增减变动金额	增减变动幅度%
经营活动现金流入小计	292,619.36	339,459.53	-46,840.17	-13.80
经营活动现金流出小计	255,175.98	286,490.76	-31,314.78	-10.93
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	37,443.39	52,968.77	-15,525.38	-29.31
投资活动现金流入小计	272,769.84	221,521.15	51,248.69	23.13
投资活动现金流出小计	248,978.25	232,418.34	16,559.91	7.13
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	23,791.59	-10,897.19	34,688.78	-
筹资活动现金流入小计				
筹资活动现金流出小计	39,413.78	42,103.47	-2,689.69	-6.39
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-39,413.78	-42,103.47	2,689.69	-
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	21,880.18	-23.74	21,903.92	-

本议案经董事会审议后尚需提交2024年年度股东大会审议。

上海元祖梦果子股份有限公司董事会

2025年3月24日