证券代码：002852　证券简称：道道全　公告编号：2025-【010】

道道全粮油股份有限公司
关于举办2024年度业绩说明会的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

道道全粮油股份有限公司（以下简称“公司”）已于2025年3月19日披露了2024年年度报告全文及摘要。为便于广大投资者更深入全面地了解公司经营情况、财务状况及未来发展规划等，公司将于2025年4月3日（星期四）下午15:00-17:00在全景网举办2024年度业绩说明会，现将有关事项公告如下：

本次年度业绩说明会将采用网络远程方式举行，投资者可登陆“全景?路演天下”（http://rs.p5w.net）参与本次年度业绩说明会。

出席本次业绩说明会的人员有：公司董事长兼总经理刘建军先生，独立董事谢丽彬先生，董事、董事会秘书邓凯女士、财务总监李小平先生（如有特殊情况，参会人员将可能进行调整）。

为充分尊重投资者，提升交流的针对性，现就公司2024年度业绩说明会提前向投资者公开征集问题，广泛听取投资者的意见和建议。投资者可于2025年4月2日（星期三）15:00前访问http://ir.p5w.net/zj/，进入问题征集专题页面。公司将在2024年度业绩说明会上，对投资者普遍关注的问题进行回答。

特此公告。

道道全粮油股份有限公司
董事会
2025年3月19日

证券代码：002852　证券简称：道道全　公告编号：2025-【011】

道道全粮油股份有限公司
关于2025年度向银行申请综合授信的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

道道全粮油股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年3月17日召开的第四届董事会第八次会议审议通过了《关于2025年度向银行申请综合授信的议案》，同意公司及全资子公司在2025年度向银行申请综合授信1,011,000.00万元，授信额度用于办理日常生产经营所需的流动资金贷款、票据贴现、开具银行承兑、银行保函、银行保理、信用证等业务。在授信期限内，授信额度可循环使用，同时，授权公司董事长代表公司签署有关法律文件。

本事项尚须经股东大会审议通过后生效。

一、申请授信的基本情况

序号	银行名称	授信额度（万元）	授信期限
1	中国银行股份有限公司岳阳鹰山支行	103,000.00	1年
2	中国银行股份有限公司茂名分行	50,000.00	1年
3	中国建设银行股份有限公司岳阳五里牌支行	170,000.00	1年
4	中国建设银行股份有限公司茂名市分行	50,000.00	1年
5	中国工商银行股份有限公司岳阳解放路支行	80,000.00	1年
6	中国工商银行股份有限公司电白支行	50,000.00	1年
7	交通银行股份有限公司岳阳分行云溪支行	60,000.00	1年
8	中国农业发展银行岳阳分行	20,000.00	1年
9	长沙银行股份有限公司星城支行	40,000.00	1年
10	招商银行股份有限公司长沙分行	60,000.00	1年
11	招商银行股份有限公司重庆涪陵分行	10,000.00	1年
12	中信银行股份有限公司岳阳分行	80,000.00	3年
13	重庆农村商业银行股份有限公司涪陵分行	15,000.00	1年
14	北京银行股份有限公司长沙分行	30,000.00	2年
15	上海浦东发展银行股份有限公司重庆分行	15,000.00	1年
16	中国工商银行股份有限公司重庆积城支行	10,000.00	1年
17	中国银行股份有限公司重庆涪陵马鞍支行	3,000.00	1年
18	中国交通银行股份有限公司重庆涪陵支行	10,000.00	1年
19	中国邮政储蓄银行股份有限公司岳阳分行	30,000.00	1年
20	湖南银行股份有限公司长沙分行	30,000.00	1年
21	兴业银行股份有限公司岳阳天伦城支行	80,000.00	1年
22	广发银行股份有限公司重庆分行	15,000.00	1年
合 计		1,011,000.00	

二、相关审核及批准程序

1、董事会意见

本次公司及全资子公司拟向银行申请不超过1,011,000.00万元授信是为满足公司2025年度的经营发展，授信额度将用于办理日常生产经营所需的流动资金贷款、票据贴现、开具银行承兑、银行保函、银行保理、信用证等业务。授权董事长代表公司签署相关法律文件，具体的授信额度将以银行审批及最终发生额为准，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

2、独立董事意见

公司信誉及经营状况良好，财务风险可控，本次拟向银行申请授信不会对公司的正常经营和业务发展造成不良影响，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形，因此同意公司申请授信。

3、监事会意见

本次申请授信有利于促进公司发展，进一步满足公司发展与生存经营的需要。目前，公司经营状况良好，具备较好的偿债能力，本次申请授信不会给公司带来重大财务风险及损害公司利益。

三、备查文件

1、第四届董事会第八次会议决议；

2、第四届监事会第六次会议决议；

3、第四届董事会独立董事专门会议第四次会议决议。

特此公告！

道道全粮油股份有限公司
董事会
2025年3月19日

证券代码：002852　证券简称：道道全　公告编号：2025-【012】

道道全粮油股份有限公司
关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

道道全粮油股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年3月17日召开了第四届董事会第八次会议，审议通过了《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》，公司董事会决定使用额度不超过120,000.00万元人民币的闲置自有资金进行现金管理，该议案尚需提交股东大会审议。现将有关事项公告如下：

一、投资概述

（一）投资目的

为提高资金使用效率和收益水平，在不影响公司正常经营的情况下，将部分闲置自有资金进行现金管理，用于购买较低风险、流动性好、浮动或固定收益型的理财产品，为公司和股东创造更好的收益。

（二）资金来源及投资额度

用于现金管理的资金为公司闲置自有资金，不会影响公司正常生产经营，资金来源合法合规。

公司拟使用额度不超过人民币120,000.00万元的闲置自有资金进行现金管理，在上述额度内，允许公司按实际情况进行额度分配，资金可以在决议有效期内进行滚动使用。

（三）投资产品品种

为控制风险，公司使用闲置自有资金投资产品的品种不涉及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》规定的风险投资品种，不涉及投资境内外股票、证券投资基金等有价证券及其衍生品，以及向银行等金融机构购买股票、利率、汇率及其衍生品种为投资目的的理财产品。

（四）决议有效期

自股东大会审议通过之日起12个月内有效。单项投资产品的投资期限不超过12个月。

（五）具体实施方式

公司股东大会审议通过后，在投资额度范围内，董事会授权董事长行使该项投资决策权并签署相关合同文件，由财务负责人负责组织实施。

（六）信息披露

公司及时履行信息披露义务，包括现金管理投资产品的额度、期限、收益等。

（七）关联关系说明

公司与投资产品的发行主体不得存在关联关系。

二、投资风险分析及风险控制措施

（一）投资风险分析

公司将根据经济形势及金融市场的变化适时适量的介入，以保障资金安全，但金融市场受宏观经济的影响较大，不排除该项投资受到市场波动的影响，投资的实际收益不可预期。

（二）风险控制措施

公司将严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关法律法规、规则制度对使用自有资金投资产品的事项进行决策、管理、检查和监督，严格控制资金的安全性，公司定期将投资情况向董事会汇报。公司将依据深交所的相关规定，披露自有资金现金管理的投资与损益情况。

1、公司董事会授权董事长行使该项投资决策并签署相关文件，包括（不限于）选择合适专业机构作为受托方、明确委托理财金额、期间、选择委托理财产品品种、签署合同及协议等。公司财务总监负责组织实施。公司将及时分析和跟踪理财产品投向、项目进展情况，一旦发现或判断有不利因素，将及时采取相应的保全措施，控制投资风险。

2、公司审计部负责对相关事项进行审计与监督，并根据谨慎性原则，合理的预计各项投资可能发生的损益，并向董事会审计委员会报告。

3、独立董事、监事会有权对资金使用情况进行监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

4、公司将依据深圳证券交易所的相关规定，披露使用自有资金进行现金管理的进展情况。

三、对公司的影响

在确保公司日常运营和资金安全的前提下进行现金管理，不会影响公司日常资金正常周转需要，不会影响公司主营业务的正常开展，有利于提高公司的资金使用效率和收益，进一步提升公司整体业绩水平。

四、公告日前十二个月内使用自有资金进行现金管理的情况说明

截止本公告日，公司过去12个月内未发生使用自有资金购买理财产品的情况。截止本公告日，公司使用自有资金购买理财产品尚未到期的投资金额为0。

五、相关审核及批准程序

1、董事会决议情况

公司第四届董事会第八次会议审议通过了《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响公司正常经营生产的情况下，使用不超过人民币120,000.00万元的闲置自有资金进行现金管理，期限为公司2024年年度股东大会审议通过之日起12个月内，在上述期限及额度范围内，资金可以滚动使用，并授权公司董事长签署相关法律文件。

2、监事会意见

公司第四届监事会第六次会议审议通过了《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》，公司监事认为：在确保公司正常生产经营的情况下，公司使用不超过人民币120,000.00万元的闲置自有资金进行现金管理，适时投资于安全性高、流动性好的产品。授权期限自公司年度股东大会审议通过之日起12个月内，在上述期限与额度范围内，资金可以滚动使用，符合中国证监会和深圳证券交易所的相关监管规定，有利于提高公司资金的使用效率，增加公司资金收益，不会对公司经营造成不利影响，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。

3、独立董事专门会议意见

公司独立董事对《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》相关事项进行了认真审核，同意《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》。

本项议案尚需提交公司股东大会审议通过。

六、备查文件

1、第四届董事会第八次会议决议；

2、第四届监事会第六次会议决议；

3、第四届董事会第四次独立董事专门会议决议

特此公告！

道道全粮油股份有限公司
董事会
2025年3月19日

证券代码：002852　证券简称：道道全　公告编号：2025-【013】

道道全粮油股份有限公司
关于2024年度计提资产减值损失的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、计提资产减值损失情况概述

（一）本次计提资产减值损失的原因

依照《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，道道全粮油股份有限公司（以下简称“公司”）对合并范围内截至2024年年末的公司及子公司相关信用及资产进行全面清查，并进行充分的评估和分析，经资产减值测试，公司认为部分资产存在一定的减值迹象，基于谨慎性原则，公司对存在减值迹象的相关资产计提信用减值损失及资产减值损失。

（二）本次计提各类信用及资产减值损失的资产范围和总金额

公司及下属子公司对2024年年末存在可能发生减值迹象的资产进行全面清查和减值测试后，本次计提资产减值损失为人民币27,889,423.46元，详细情况如下：

类别	项目	本报告期计提金额（元）
信用减值损失	应收账款信用减值损失	725,493.28
	其他应收款信用减值损失	6,108,553.99
资产减值损失	存货跌价损失及合同履约成本减值损失	20,600,376.19
	在建工程减值损失	455,000.00
合计		27,889,423.46

二、本次计提减值损失的确认标准及计提方法

（一）应收款项信用减值损失的确认标准及计提方法

1.期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2.当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。根据所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，以单项或组合的方式对预期信用损失进行估计。

报告期内，公司根据应收款项信用减值损失的确认标准及计提方法，计提应收账款信用减值损失及其他应收款信用减值损失6,834,047.27元。

（二）存货跌价准备及合同履约成本减值损失的确认标准及计提方法

1、存货跌价准备的确认标准及计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

2、合同履约成本减值损失的确认标准及计提方法

公司为履行合同发生的成本同时满足以下条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；（3）该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

报告期内，公司根据存货跌价准备及合同履约成本减值损失的确认标准及计提方法，计提存货跌价损失及合同履约成本减值损失20,600,376.19元。

（三）在建工程减值损失的确认标准和计提方法

在建工程按期末账面价值与可收回金额孰低计价。对在建工程可收回金额低

于账面价值的，按单项在建工程或资产组可收回金额低于账面价值的差额确认在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程

减值准备一经计提，不得转回。

报告期内，公司根据在建工程减值损失的确认标准及计提方法，计提在建工程减值损失455,000.00元。

三、本次计提减值损失对公司的影响

本次计提减值损失，将使公司2024年度利润总额减少27,889,423.46元。本

次计提减值损失已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认。

特此公告！

道道全粮油股份有限公司
董事会
2025年3月19日

证券代码：002852　证券简称：道道全　公告编号：2025-【016】

道道全粮油股份有限公司
关于公司会计政策变更的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

道道全粮油股份有限公司（以下简称“公司”）根据中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）发布的《企业会计准则解释第17号》和《企业会计准则解释第18号》的相关规定变更了会计政策，由于公司目前未开展相关业务，本次会计政策变更对公司财务报表无影响。

公司本次会计政策变更属于根据法律、行政法规或者国家统一的会计制度的要求变更，为非自主变更事项，无需提交公司股东大会审议。

一、会计政策变更概述

（一）本次会计政策变更的原因

2023年10月25日，财政部颁布《企业会计准则解释第17号》，规定了“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”、“关于售后租回交易的会计处理”的内容，本公司自2024年1月1日起执行《企业会计准则解释第17号》上述规定。

2024年12月6日，财政部颁布《企业会计准则解释第18号》，规定了“一、关于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地的后续计量”、“二、关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的内容，本公司自2024年12月1日起执行《企业会计准则解释第18号》上述规定。

由于上述企业会计准则解释的发布，公司需对会计政策进行相应变更。

（二）变更前后采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

本次会计政策变更后，公司执行财政部发布的《企业会计准则解释第17号》和《企业会计准则解释第18号》的相关规定。其他未变更部分，仍按照财政部前期发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

二、本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更是公司根据财政部发布的《企业会计准则解释第17号》和《企业会计准则解释第18号》的相关规定进行的合理变更，本次变更不涉及以前年度的追溯调整。

特此公告！

道道全粮油股份有限公司
董事会
2025年3月19日

证券代码：002852　证券简称：道道全　公告编号：2025-【017】

道道全粮油股份有限公司
关于续聘公司2025年度审计机构的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

道道全粮油股份有限公司（以下简称“公司”或“道道全”）于2025年3月17日召开了第四届董事会第八次会议审议通过了《关于续聘公司2025年度审计机构的议案》，同意继续聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）为公司2025年度审计机构，聘期一年。本事项尚需提交公司股东大会审议。现将相关事宜公告如下：

一、拟聘任会计师事务所事项的情况说明

道道全于2025年3月17日召开了第四届董事会第八次会议审议通过《关于续聘2025年度审计机构的议案》，鉴于信永中和在2024年执业过程中坚持独立审计原则，勤勉尽职，公允独立地发表审计意见，切实履行了审计机构的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益，结合公司实际情况、未来的业务发展和审计需要，经公司慎重调查和考虑，拟继续聘请信永中和为公司2025年度审计机构，承担年度财务报表审计及内控审计工作，聘期一年。本次续聘会计师事务所事项尚需提交股东大会审议，并提请股东大会审议及授权公司经营管理层根据公司年度审计业务量及公允合理的定价原则确定其年度审计费用。

二、拟聘任会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1、基本信息

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2012年3月2日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

首席合伙人：谭小青先生

截止2024年12月31日，信永中和合伙人（股东）259人，注册会计师1780人。签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数超过700人。

信永中和2023年度业务收入为40.46亿元，其中，审计业务收入为30.15亿元，证券业务收入为9.96亿元。2023年度，信永中和上市公司年报审计项目364家，收费总额4.56亿元，涉及的主要行业包括制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，交通运输、仓储和邮政业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，批发和零售业，采矿业、文化和体育娱乐业，金融业，水利、环境和公共设施管理业、建筑业等。公司同行业上市公司审计客户家数为238家。

2、投资者保护能力

信永中和已按照有关法律法规要求投保职业保险，职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和超过2亿元，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。除乐视网证券虚假陈述责任纠纷一案之外，信永中和近三年无因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3、诚信记录

信永中和会计师事务所截止2024年12月31日的近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚1次、监督管理措施17次、自律监管措施8次和纪律处分0次。53名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚5次、监督管理措施17次、自律监管措施10次和纪律处分1次。

（二）项目信息

1、基本信息

拟签字项目合伙人：王亚希先生，2001年获得中国注册会计师资质，2014年开始从事上市公司审计，2021年开始在信永中和执业，2024年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司2家。

项目质量复核合伙人：李夕甫先生，2000年获得中国注册会计师资质，2000年开始从事上市公司和挂牌公司审计，2009年开始在信永中和执业，2024年开始为本公司提供审计服务，近三年签署和复核的上市公司和挂牌公司超过5家。

拟签字注册会计师：齐海莲女士，2015年获得中国注册会计师资质，2017年开始从事上市公司和挂牌公司审计，2021年开始在信永中和执业，2025年开始为本公司提供审计服务。

2、诚信记录

项目合伙人和签字注册会计师近三年无执业行为受到刑事处罚，无受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，无受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分等情况。

项目质量控制复核人近三年因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的具体情况，详见下表。

序号	姓名	处罚处理日期	处罚处理类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	李夕甫	2023年11月7日	监督管理措施	中国证券监督管理委员会浙江局	因在执行思美传媒股份有限公司2021、2022年财务报表审计项目时存在部分程序执行不够充分等问题给予本所及签字注册会计师采取出具警示函措施的决定。

3、独立性

信永中和会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

4、审计收费

信永中和审计服务收费按照业务的责任轻重、繁简程度、工作要求、所需的工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素确定。2025年度审计费用授权本公司董事会商议确定。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

1. 审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会于2025年3月14日召开第四届董事会审计委员会第五次会议，审议了《关于续聘2025年度审计机构的议案》，对信永中和的独立性、专业能力、投资者保护能力等方面进行审查，认为信永中和具备为公司服务的资质要求，能够胜任审计工作，同意继续聘请信永中和为2025年度的审计服务机构，同意将该事项提交第四届董事会第八次会议审议。

2. 独立董事专门会议意见

公司于2025年3月14日召开了第四届董事会独立董事专门会议第四次会议，审议通过了《关于续聘公司2025年度审计机构的议案》。独立董事专门会议的审查意见：公司就关于续聘信永中和为公司2025年提供审计服务与我们进行了沟通，经了解信永中和的执业情况，根据《公司法》《上市公司独立董事规则》《公司章程》等法律法规的有关规定，作为公司独立董事，我们认为，信永中和具有相关执业证书，具备足够的专业胜任能力、投资者保护能力和独立性，诚信状况良好，能满足公司2025年度审计工作的要求。公司本次续聘会计师事务所有利于保障公司年度审计工作质量和保护公司及全体股东利益。因此，独立董事专门会议同意续聘信永中和为公司2025年度审计服务机构，并将本议案提交公司第四届董事会第八次会议审议。

3. 董事会审议和表决情况

公司第四届董事会第八次会议于2025年3月17日审议通过《关于续聘2025年度审计机构的议案》，同意继续聘请信永中和为本公司2025年度会计师事务所，承担年度财务报表审计及内控审计工作。本次续聘会计师事务所事项尚需提交股东大会审议，并提请股东大会审议及授权公司经营管理层根据公司年度审计业务量及公允合理的定价原则确定其年度审计费用。

4. 监事会意见

公司于2025年3月17日召开了第四届监事会第六次会议，审议并通过了《关于续聘2025年度审计机构的议案》，同意继续聘请信永中和为本公司2025年度会计师事务所，承担年度财务报表审计及内控审计工作。

5. 生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司2024年年度股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效，聘期一年。

四、备查文件

1. 第四届董事会审计委员会第五次会议决议

2. 公司第四届董事会第八次会议决议

3. 公司第四届监事会第六次会议决议

4. 第四届董事会独立董事第四次专门会议决议

5. 信永中和相关资质文件。

特此公告。

道道全粮油股份有限公司董事会
2025年3月19日

证券代码：002852　证券简称：道道全　公告编号：2025-【018】

道道全粮油股份有限公司
关于2024年度利润分配预案的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

道道全粮油股份有限公司（以下简称“公司”或“道道全”）于2025年3月17日召开了第四届董事会第八次会议审议通过了《关于公司2024年度利润分配预案的议案》。本事项尚需提交公司股东大会审议。现将相关事宜公告如下：

一、审议程序

（一）董事会会议的召开、审议和表决情况

公司第四届董事会第八次会议审议通过了《关于公司2024年度利润分配预案的议案》，公司董事会认为该利润分配预案是在保证公司正常经营和长远发展的前提下制定的，兼顾了股东的即期利益和长远利益，有利于公司的持续稳定发展，董事会同意该利润分配预案，并同意将议案提交公司2024年年度股东大会审议。

（二）监事会审议情况

经审议，监事会认为：2024年度利润分配预案符合法律、法规和《公司章程》的有关规定，符合公司目前的实际情况，未损害公司股东尤其是中小股东的利益，有利于保障公司生产经营的正常运行。同意公司2024年度利润分配预案，并将该议案提交公司2024年年度股东大会审议。

（三）独立董事专门会议意见

独立董事专门会议认为：公司2024年年度权益分派方案符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，符合公司实际情况，兼顾了公司与股东的长期利益，不存在损害中小投资者合法利益的情形，有利于公司长久、持续、稳定、健康发展。

公司2024年度利润分配预案尚需提交公司2024年年度股东大会审议，经股东大会审议批准后方可实施，敬请广大投资者注意投资风险。

二、利润分配的基本情况

（一）本次利润分配预案的具体内容

1、经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2024年度归属于母公司所有者的净利润为176,914,017.08元，其中母公司实现净利润为55,234,837.17元。

2、根据《公司法》和《公司章程》的规定，母公司提取法定盈余公积5,523,483.72元，加上母公司年初未分配利润93,259,849.30元，减去已实际分配的2024年一季度现金股利23,045,876.43元和2024年三季度现金股利30,957,147.45元合计54,003,023.88元，本年度累计可供股东分配的利润为88,968,178.87元。

截至2024年12月31日，合并报表未分配利润余额为91,175,019.52元，母公司未分配利润余额为88,968,178.87元。根据利润分配应以母公司的可供分配利润及合并财务报表的可供分配利润孰低的原则，公司2024年度可供股东分配的利润为88,968,178.87元。

3、为了更好的回报股东，在兼顾公司未来业务发展及生产经营的资金需求的前提下，公司拟定的2024年度利润分配预案为：公司拟以现有总股本343,968,305股为基数，向全体股东每10股派发现金1.28元（含税），共计派发现金红利44,027,943.04元（含税）。本次分配不实施资本公积转增股本、不分红股，剩余未分配利润留待后续分配。

4、公司于2024年5月21日经公司2023年年度股东大会，审议通过了《关于公司2024年一季度利润分配预案的议案》，以总股本343,968,305股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.67元（含税），合计派发现金红利23,045,876.43元。于2024年10月31日经公司2024年第一次临时股东大会，审议通过了《2024年前三季度利润分配预案》，以总股本343,968,305股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.90元（含税），合计派发现金红利30,957,147.45元。如前述年度利润分配方案经公司2024年年度股东大会审议通过，公司2024年度将向全体股东合计派发现金红利人民币98,030,966.93元（含税），占合并报表实现归属于上市公司股东净利润的比例为55.41%。

（二）若公司利润分配方案公布后至实施该方案的股权登记日前，公司的总股本发生变动，将按照分配总额不变原则调整分配比例。

三、现金分红方案的具体情况

（一）公司2024年度分红预案不触及其他风险警示情形

项目	本年度	上年度	上上年度
现金分红总额（元）	98,030,966.92	75,673,027.10	-
回购注销总额（元）	-	-	-
归属于上市公司股东的净利润（元）	176,914,017.08	75,767,532.07	-417,960,392.43
合并报表本年度末累计未分配利润（元）	91,175,019.52		
母公司报表本年度末累计未分配利润（元）	88,968,178.87		
上市是否满三个完整会计年度	是		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额（元）	173,703,994.03		
最近三个会计年度平均净利润（元）	-55,092,947.76		
是否触及《股票上市规则》第9.8.1条第（九）项规定的可能被实施其他风险警示情形	否		

（二）2024年度利润分配预案的合规性、合理性

本次利润分配预案是在保证公司正常经营和长远发展的前提下，综合考虑公司的经营发展及广大投资者的利益等因素而制定，符合《公司法》、《证券法》、《企业会计准则》、中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》和《公司章程》等规定，符合公司利润分配政策。公司2024年度利润分配预案的实施有利于全体股东共享公司经营成果，预计不会对公司经营现金流产生重大影响，具备合法性、合规性及合理性。

四、备查文件

1、公司第四届董事会第八次会议决议

2、公司第四届监事会第六次会议决议

3、第四届董事会独立董事第四次专门会议决议

特此公告。

道道全粮油股份有限公司
董事会
2025年3月19日

证券代码：002852　证券简称：道道全　公告编号：2025-【021】

道道全粮油股份有限公司
关于公司会计估计变更的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

道道全粮油股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年3月17日召开的第四届董事会第八次会议、第四届监事会第六次会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》，本次公司会计估计变更事项无需提交股东大会审议，相关会计估计变更的具体情况如下：

一、会计估计变更概述

（一）本次会计估计变更的原因

本公司进口原材料及银行押汇融资业务涉及外币，原外币折算的即期汇率口径为中国人民银行公布的外汇牌价中间价，为更准确地反映公司在实际交易中面临的汇率水平，更真实地核算进口材料成本及融资费用，更加公允的反映市场汇率波动对外币交易的影响，自2024年4月1日起，将前述即期汇率口径变更为更接近实际外币交易价格的在岸人民币汇率收盘价进行核算。

（二）变更适用日期

本次会计估计变更自2024年4月1日起开始执行。

（三）变更前采用的会计估计

公司采用的即期汇率类型，以中国人民银行公布的人民币外汇牌价的中间价作为即期汇率。

（四）变更后采用的会计估计

公司采用的即期汇率类型，以在岸人民币汇率收盘价作为即期汇率。

二、本次会计估计变更对公司的影响

根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，公司对会计估计变更采用未来适用法处理，无需对以前年度进行追溯调整，对公司以往各期财务状况和经营成果不会产生影响。

本次会计估计变更将影响以人民币作为记账本位币的公司所持有的外币货币性资产、负债项目，本次会计估计变更导致本期归母净利润减少797.78万元，占本期归母净利润比重为4.51%，该影响主要系中国人民银行公布的中间价与在岸人民币汇率收盘价之间的差价所致。

三、审议程序及相关意见

（一）审计委员会审议情况

2025年3月14日，公司召开第四届董事会审计委员第五次会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》。董事会审计委员会认为：公司本次会计估计变更是结合公司实际情况进行的合理变更，变更后的会计估计能够客观、公允地反映 公司的财务状况和经营成果，符合《企业会计准则第28号——会计政策、会计 估计变更和差错更正》等相关规定，不会对公司的财务状况和经营成果产生重大影响，亦不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情况。因此，董事会审计 委员会同意公司本次会计估计变更事项，并同意提交公司董事会审议。

（二）董事会审议情况

2025年3月17日，公司召开第四届董事会第八次会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》。董事会认为：公司本次会计估计变更是根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》等相关规定，结合公司实际情况进行的合理调整，不涉及对以前年度进行追溯调整，能够更准确地反映公司财务状况及经营成果，提高公司财务信息质量，确保会计核算的严谨性和客观性。因此，全体董事一致同意公司本次会计估计变更事项。

（三）监事会审议情况

2025年3月17日，公司召开第四届董事会第六次会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》。监事会认为：本次会计估计变更，符合公司实际情况和企业会计准则等相关规定，执行变更后的会计估计能够更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，变更决策程序合法、合规，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。因此，全体监事一致同意公司本次会计估计变更事项。

四、备查文件

1. 第四届董事会审计委员会第五次会议决议

2. 公司第四届董事会第八次会议决议

3. 公司第四届监事会第六次会议决议

特此公告！

道道全粮油股份有限公司
董事会
2025年3月19日

证券代码：002852　证券简称：道道全　公告编号：2025-【022】

道道全粮油股份有限公司
关于2025年度向子公司提供担保的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

道道全粮油股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年3月17日召开第四届董事会第八次会议，审议通过了《关于2025年度向子公司提供担保的议案》，现将有关事项公告如下：

一、担保情况概述

（一）担保基本情况

为满足各子公司的业务发展的需求，解决生产经营流动资金需求，公司拟为子公司提供总额不超过人民币760,000.00万元的担保额度，任一时点的担保余额不超过上述担保额度，并授权董事长在上述额度范围内代表公司签署有关法律文件。该担保额度预计范围包括存量担保、新增担保、以及存量担保的展期或续保。担保内容包括但不限于贷款、信用证、银行承兑汇票、贸易融资、保函担保以及日常经营合同履约担保等担保方式。

（二）担保内部决策程序

公司第四届董事会第八次会议审议通过了《关于2025年度向子公司提供担保的议案》，该议案尚需提交公司股东大会审议。

（三）担保预计基本情况

单位：万元

担保方	被担保公司名称	担保方持股比例	2025年预计担保额度（含已生效未到期额度）	被担保方最近一年资产负债率（%）	担保额度占上市公司最近一期净资产比例	是否关联担保	是否有反担保
1.资产负债率为70%以上的子公司							
公司	道道全粮油岳阳有限公司	100%	200,000.00	81.80%	94.32%	否	无
公司	道道全粮油靖江有限公司	100%	100,000.00	90.43%	47.16%	否	无
公司	道道全粮油（茂名）有限公司	100%	260,000.00	114.16%	122.61%	否	无
2.资产负债率为70%以下的子公司							
公司	道道全重庆粮油有限责任公司	100%	100,000.00	69.50%	47.16%	否	无
公司	道道全粮油（香港）有限公司	100%	100,000.00	0%	47.16%	否	无
合 计			760,000.00		358.41%		

上述担保额度为基于公司目前业务情况的预计，实际发生的担保总额以各担保主体实际签署的担保文件记载的担保金额为准，上述担保额度可在子公司之间分别按照实际情况调剂使用（包括新增或新设子公司、孙公司）。上述担保事项经公司股东大会审议通过后，股东大会授权董事长根据实际经营情况在决议范围内办理上述担保事宜，代表公司签署有关担保协议。

二、被担保全资子公司的基本情况

（一）道道全粮油岳阳有限公司的基本情况

公司名称：道道全粮油岳阳有限公司

成立日期：2013年12月16日

法定代表人：刘建军

注册资本/实收资本：10,000.00万元

统一社会信用代码：430600000077851

公司住所：湖南岳阳城陵矶新港区

股东及持股情况：道道全粮油岳阳有限公司为公司全资子公司。

经营范围：一般项目：粮食收购；食品