

道道全粮油股份有限公司

2025 年度财务决算报告

2025 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 2025 年度财务决算情况报告如下：

一、2025 年度财务报表审计情况

公司 2025 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/2026CSAA2B0142”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 2025 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况，2025 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 2025 年 12 月 31 日，公司资产总额 416,649.51 万元，比上年末增加 13,029.87 万元，增幅为 3.23%。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	2025 年 12 月 31 日		2024 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	194,435.27	46.67%	177,607.46	44.00%	9.47%
货币资金	55,614.77	13.35%	28,866.27	7.15%	92.66%
交易性金融资产	0.00	0.00%	134.19	0.03%	-100.00%
衍生金融资产	490.00	0.12%	1,097.11	0.27%	-55.34%
应收账款	12,257.35	2.94%	7,497.30	1.86%	63.49%
预付款项	14,634.27	3.51%	8,497.92	2.11%	72.21%
其他应收款	6,034.78	1.45%	20,512.99	5.08%	-70.58%
存货	104,084.36	24.98%	107,473.46	26.63%	-3.15%
其他流动资产	1,319.74	0.32%	3,528.22	0.87%	-62.59%
非流动资产合计	222,214.24	53.33%	226,012.18	56.00%	-1.68%
固定资产	162,812.21	39.08%	175,291.66	43.44%	-7.12%
在建工程	17,210.87	4.13%	3,643.11	0.90%	372.42%
使用权资产	136.92	0.03%	131.01	0.03%	4.51%
无形资产	31,251.64	7.50%	32,372.80	8.02%	-3.46%
递延所得税资产	10,725.44	2.57%	14,300.68	3.54%	-25.00%

其他非流动资产	77.16	0.02%	272.92	0.07%	-71.73%
资产总计	416,649.51	100.00%	403,619.64	100.00%	3.23%

资产项目与上年同比变动幅度超过 30%的原因说明：

(1) 2025 年末，货币资金较上年末增加 26,748.50 万元，增幅 92.66%，主要来自经营活动产生的现金净流入。

(2) 2025 年末，交易性金融资产较上年末减少 134.19 万元，减幅 100%，主要系本报告期金融工具公允价值变动收益减少。

(3) 2025 年末，衍生金融资产较上年末减少 607.11 万元，减幅 55.34%，主要系本报告期衍生金融工具浮动盈利减少。

(4) 2025 年末，应收账款较上年末增加 4,760.05 万元，增幅 63.49%，主要系正常经营形成的经营性应收增加。

(5) 2025 年末，预付款项较上年末增加 6,136.35 万元，增幅 72.21%，主要系本报告期预付原料款增加。

(6) 2025 年末，其他应收款较上年末减少 14,478.21 万元，减幅 70.58%，主要系本报告期原料及期货保证金减少。

(7) 2025 年末，其他流动资产较上年末减少 2,208.47 万元，减幅 62.59%，主要系本报告期增值税留抵税额减少。

(8) 2025 年末，在建工程较上年末增加 13,567.76 万元，增幅 372.42%，主要系本报告期长沙总部基地项目投入增加。

(9) 2025 年末，其他非流动资产较上年末减少 195.76 万元，减幅 71.73%，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 2025 年 12 月 31 日，公司负债总额 186,527.36 万元，比上年末增加 321.22 万元，增幅为 0.17%。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	2025 年 12 月 31 日		2024 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	178,851.98	95.89%	177,720.50	95.44%	0.64%
短期借款	99,501.00	53.35%	100,693.02	54.06%	-1.18%
交易性金融负债	211.84	0.11%	-	0.00%	100.00%
衍生金融负债	61.37	0.03%	23.25	0.01%	163.93%

应付账款	38,100.73	20.43%	36,804.13	19.77%	3.52%
合同负债	28,669.34	15.37%	24,962.85	13.41%	14.85%
应付职工薪酬	2,269.84	1.22%	2,049.77	1.10%	10.74%
应交税费	1,344.76	0.72%	4,126.35	2.22%	-67.41%
其他应付款	5,796.89	3.11%	7,749.71	4.16%	-25.20%
一年内到期的非流动负债	79.97	0.04%	85.95	0.05%	-6.96%
其他流动负债	2,816.24	1.51%	1,225.47	0.66%	129.81%
非流动负债合计	7,675.38	4.11%	8,485.64	4.56%	-9.55%
租赁负债	25.77	0.01%	17.93	0.01%	43.78%
预计负债	19.26	0.01%	28.89	0.02%	-33.32%
递延收益	7,552.88	4.05%	8,156.02	4.38%	-7.40%
递延所得税负债	77.47	0.04%	282.80	0.15%	-72.60%
负债合计	186,527.36	100.00%	186,206.14	100.00%	0.17%

负债项目与上年同比变动幅度超过 30%的原因说明：

(1) 2025 年末，交易性金融负债较上年末增加 211.84 万元，增幅 100%，主要系本报告期金融工具公允价值变动亏损增加。

(2) 2025 年末，衍生金融负债较上年末增加 38.12 万元，增幅 163.93%，主要系本报告期衍生金融工具浮动亏损增加。

(3) 2025 年末，应交税费较上年末减少 2,781.59 万元，减幅 67.41%，主要系本报告期应交增值税减少。

(4) 2025 年末，其他流动负债较上年末增加 1,590.77 万元，增幅 129.81%，主要系本报告期合同负债增加，相应确认的待转销项税额增加所致。

(5) 2025 年末，租赁负债较上年末增加 7.85 万元，增幅 43.78%，主要系本报告期租赁合同增加。

(6) 2025 年末，预计负债较上年末减少 9.62 万元，减幅 33.32%，主要系本报告期待执行亏损合同减少。

(7) 2025 年末，递延所得税负债较上年末减少 205.33 万元，减幅 72.60%，主要系本报告期内部交易未实现亏损减少。

3、所有者权益变动情况

2025 年末，归属于上市公司股东的所有者权益为 224,557.07 万元，较上年末增加 12,506.60 万元，增幅 5.90%，主要原因系本报告期归属于上市公司股东盈利增加。

2025 年末，母公司未分配利润 8,257.24 万元，合并未分配利润 20,926.68 万元。

(二) 经营成果

2025 年度，公司实现营业收入 619,455.57 万元，营业成本 567,862.59 万元，营业

收入毛利率为 8.33%。其中主营业务收入 612,516.07 万元，主营业务成本 564,627.15 万元，主营业务毛利 47,888.92 万元，毛利率为 7.82%。

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	619,455.57	594,253.44	4.24%
二、营业总成本	592,357.07	574,260.90	3.15%
其中：营业成本	567,862.59	537,411.00	5.67%
税金及附加	1,821.71	1,773.49	2.72%
销售费用	12,082.54	15,361.80	-21.35%
管理费用	9,212.34	8,889.73	3.63%
研发费用	496.77	640.80	-22.48%
财务费用	881.12	10,184.08	-91.35%
加：其他收益	1,812.36	1,447.88	25.17%
投资收益（损失以“-”号填列）	2,897.10	6,118.79	-52.65%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-646.34	-1,510.85	57.22%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,517.57	-683.40	-268.39%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,429.57	-2,105.54	32.10%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	19.85	0.76	2525.95%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	27,234.33	23,260.18	17.09%
加：营业外收入	1,384.19	186.63	641.68%
减：营业外支出	150.95	72.68	107.69%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28,467.57	23,374.13	21.79%
减：所得税费用	4,278.93	5,464.44	-21.70%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,188.65	17,909.69	35.06%
（一）按经营持续性分类			
持续经营净利润	24,188.65	17,909.69	35.06%
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	23,356.60	17,691.40	32.02%
2、少数股东损益	832.05	218.29	281.17%

利润表项目与上年同比变动幅度超过 30%的原因说明：

（1）2025 年度，财务费用较上年同期减幅 91.35%，主要系本报告期净利息支出及汇兑损失减少。

（2）2025 年度，投资收益较上年同期减幅 52.65%，主要系本报告期评价为非高度有效套保合约平仓盈利减少。

（3）2025 年度，公允价值变动损益较上年同期增幅 57.22%，主要系本报告期评价为非高度有效套保合约持仓亏损减少。

(4) 2025 年度，信用减值损失较上年同期减幅 268.39%，主要系本报告期计提坏账准备增加。

(5) 2025 年度，资产减值损失较上年同期增幅 32.10%，主要系本报告期计提存货跌价准备减少。

(6) 2025 年度，资产处置收益较上年同期增幅 2525.95%，主要系本报告期处置固定资产。

(7) 2025 年度，营业外收入较上年同期增幅 641.68%，主要系本报告期收到赔偿款增加。

(8) 2025 年度，营业外支出较上年同期增幅 107.69%，主要系本报告期资产损失增加。

(三) 现金流量情况

2025 年现金流量简表如下：

现金流量情况表

单位：万元

项 目	2025 年度	2024 年度	同比变动
经营活动现金流入小计	778,339.42	723,930.77	7.52%
经营活动现金流出小计	679,004.56	407,656.58	66.56%
经营活动产生的现金流量净额	99,334.86	316,274.20	-68.59%
投资活动现金流入小计	13,637.14	40,697.75	-66.49%
投资活动现金流出小计	25,229.55	41,698.77	-39.50%
投资活动产生的现金流量净额	-11,592.41	-1,001.02	-1058.06%
筹资活动现金流入小计	294,000.00	212,360.30	38.44%
筹资活动现金流出小计	355,784.13	521,466.66	-31.77%
筹资活动产生的现金流量净额	-61,784.13	-309,106.36	80.01%
现金及现金等价物净增加额	25,784.74	3,910.44	559.38%

(1) 2025 年度，经营活动产生的现金流量净额：与上年同期相比减少 216,939.33 万元，减幅 68.59%，主要系本报告期支付货款增加。

(2) 2025 年度，投资活动产生的现金流量净额：与上年同期相比减少 10,591.39 万元，减幅 1058.06%，主要系本报告期期货保证金收支净额减少。

(3) 2025 年度，筹资活动产生的现金流量净额：与上年同期相比增加 247,322.23 万元，增幅 80.01%，主要系本报告期偿还银行贷款资金减少。

三、纳税情况

2025 年公司上缴税费总额 10,340.85 万元，其中增值税 6,309.06 万元。

四、主要财务指标

项目	2025 年	2024 年	同比变动
流动比率	1.09	1.00	8.78%
速动比率	0.51	0.39	28.01%
资产负债率 (%)	44.77%	46.13%	-1.36%
基本每股收益 (元/股)	0.68	0.51	32.02%
加权平均净资产收益率 (%)	10.68%	8.56%	2.12%

2025 年末，公司流动比率较 2024 年末增长 0.09，增幅 8.78%；速动比率较 2024 年末增长 0.12，增幅 28.01%；资产负债率较 2024 年末降低 1.36%。

道道全粮油股份有限公司

董事会

2026 年 3 月 19 日