

四川川环科技股份有限公司

2025 年度财务决算报告

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、2025 年度公司财务报表的审计情况

四川川环科技股份有限公司（以下简称“公司”或“川环科技”）2025 年度财务报表已经信永中和会计师事务所审计，出具标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：川环科技财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了川环科技 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、主要财务数据和指标

项目	2025 年	2024 年	本年比上年增 减
营业总收入（元）	1,523,139,205.13	1,363,154,734.87	11.74%
营业总成本（元）	1,309,787,056.81	1,151,863,964.76	13.71%
营业利润（元）	230,883,641.73	227,706,120.32	1.40%
利润总额（元）	229,814,871.85	227,417,642.06	1.05%
净利润（元）	204,038,769.54	202,731,581.01	0.64%

三、财务状况、经营成果和现金流量情况分析**1. 资产负债表分析****(1) 资产分析**

单位：元

项目	2025 年 12 月 31 日	占总资产 比重%	2024 年 12 月 31 日	占总资 产比重%	变动比例
货币资金	182,803,922.96	10.65%	230,190,784.90	14.63%	-20.59%
交易性金融资产	50,148,899.83	2.92%	77,125.30	0.00%	64922.63 %
应收票据	149,654,187.05	8.72%	81,781,594.83	5.20%	82.99%
应收账款	410,098,012.30	23.90%	443,278,534.59	28.18%	-7.49%
应收款项融资	143,019,751.82	8.34%	84,095,555.24	5.35%	70.07%
预付款项	7,974,912.56	0.46%	11,077,968.24	0.70%	-28.01%
其他应收款	2,590,548.27	0.15%	2,584,166.57	0.16%	0.25%
存货	335,184,468.13	19.54%	292,575,863.47	18.60%	14.56%
其他流动资产	30,118,093.48	1.76%	-	0.00%	
流动资产合计	1,311,592,796.40	76.45%	1,145,661,593.14	72.82%	14.48%
固定资产	338,439,803.50	19.73%	356,117,969.27	22.64%	-4.96%
在建工程	6,861,932.20	0.40%	9,800,851.52	0.62%	-29.99%

无形资产	42,993,752.83	2.51%	44,042,807.76	2.80%	-2.38%
商誉	235,937.86	0.01%	235,937.86	0.01%	0.00%
递延所得税资产	11,276,286.68	0.66%	12,547,223.78	0.80%	-10.13%
其他非流动资产	4,321,131.39	0.25%	4,887,035.56	0.31%	-11.58%
非流动资产合计	404,128,844.46	23.55%	427,631,825.75	27.18%	-5.50%
资产总计	1,715,721,640.86	100.00%	1,573,293,418.89	100.00%	9.05%

会计科目变动超过 30%的分析

1) 交易性金融资产，期末余额 50,148,899.83 元，较期初增加 64922.63%，原因是本报告期内购买理财产品期末未到期所致。

2) 应收票据，期末余额 149,654,187.05 元，较期初增加 82.99%，主要原因是本报告期末商业承兑汇票增加所致。

3) 其他流动资产，期末余额 30,118,093.48 元，较期初增加 100%，主要原因是本报告期内购买理财产品（国债逆回购）未到期重分类所致。

4) 在建工程，期末余额 6,861,932.20 元，较期初减少 29.99%，主要原因是本报告期内在建工程转固定资产所致。

(2) 负债分析

单位：元

项目	2025 年 12 月 31 日	占总资产比重%	2024 年 12 月 31 日	占总资产比重%	变动比例
应付账款	221,231,157.99	12.89%	218,366,403.60	13.88%	1.31%
合同负债	866,835.40	0.05%	956,562.69	0.06%	-9.38%
应付职工薪酬	34,036,340.81	1.98%	32,980,001.78	2.10%	3.20%
应交税费	20,195,393.90	1.18%	19,209,619.38	1.22%	5.13%
其他应付款	5,897,147.27	0.34%	5,147,146.52	0.33%	14.57%
其他流动负债	69,982,309.04	4.08%	76,485,118.16	4.86%	-8.50%
流动负债合计	352,209,184.41	20.53%	353,144,852.13	22.45%	-0.26%
递延收益	17,906,858.07	1.04%	18,606,845.25	1.18%	-3.76%
递延所得税负债	615,179.54	0.04%	695,422.02	0.04%	-11.54%
非流动负债合计	18,522,037.61	1.08%	19,302,267.27	1.22%	-4.04%
负债合计	370,731,222.02	21.61%	372,447,119.40	23.67%	-0.46%

(3) 所有者权益分析

单位：元

项目	2025 年 12 月 31 日	占总资产比重%	2024 年 12 月 31 日	占总资产比重%	变动比例
股本	216,906,174.00	12.64%	216,906,174.00	13.79%	0.00%
资本公积	184,442,411.63	10.75%	184,442,411.63	11.72%	0.00%
减：库存股	10,103,609.00	0.59%	10,103,609.00	0.64%	0.00%
盈余公积	124,819,864.91	7.28%	124,819,864.91	7.93%	0.00%
未分配利润	828,925,577.30	48.31%	684,781,457.95	43.53%	21.05%
归属于母公司	1,344,990,418.84	78.39%	1,200,846,299.49	76.33%	12.00%

股东权益合计					
股东权益合计	1,344,990,418.84	78.39%	1,200,846,299.49	76.33%	12.00%
负债和股东权益总计	1,715,721,640.86	100.00%	1,573,293,418.89	100.00%	9.05%

2. 利润表分析

单位：元

项目	2025 年度	占收入比重 (%)	2024 年度	占收入比重 (%)	变动比例
一、营业总收入	1,523,139,205.13	100.00%	1,363,154,734.87	100.00%	11.74%
主营业务收入	1,516,554,986.11	99.57%	1,357,844,342.53	99.61%	11.69%
二、营业总成本	1,309,787,056.81	85.99%	1,151,863,964.76	84.50%	13.71%
其中：营业成本	1,173,737,956.59	77.06%	1,027,870,322.96	75.40%	14.19%
税金及附加	11,269,857.83	0.74%	9,689,864.61	0.71%	16.31%
销售费用	29,817,678.82	1.96%	26,632,829.32	1.95%	11.96%
管理费用	38,964,067.21	2.56%	37,759,699.17	2.77%	3.19%
研发费用	57,156,590.52	3.75%	52,335,233.71	3.84%	9.21%
财务费用	-1,159,094.16	-0.08%	-2,423,985.01	-0.18%	-52.18%
加：其他收益	25,230,774.06	1.66%	29,098,273.80	2.13%	-13.29%
投资收益（损失以“-”号填列）	-30,621.42	0.00%	65,580.31	0.00%	-146.69%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	186,978.43	0.01%	41,636.70	0.00%	349.07%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,147,778.12	-0.21%	-9,623,918.54	-0.71%	-67.29%
加：资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,707,859.54	-0.31%	-3,229,921.96	-0.24%	45.76%
资产处置收益（损失以“-”号填列）			63,699.90	0.00%	-100.00%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	230,883,641.73	15.16%	227,706,120.32	16.70%	1.40%
加：营业外收入	166,884.03	0.01%	58,901.81	0.00%	183.33%
减：营业外支出	1,235,653.91	0.08%	347,380.07	0.03%	255.71%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	229,814,871.85	15.09%	227,417,642.06	16.68%	1.05%
减：所得税费用	25,776,102.31	1.69%	24,686,061.05	1.81%	4.42%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	204,038,769.54	13.40%	202,731,581.01	14.87%	0.64%

会计科目变动超过 30%的分析

1) 报告期内财务费用为-1,159,094.16 元，较去年同期减少 52.18%，主要原因是本报告期内利息收入减少所致。

2) 报告期内投资收益为-30,621.42 元，较去年同期减少 146.69%，主要原因是本报告期

内债务重组损失所致。

3) 报告期内公允价值变动收益为 186,978.43 元, 较去年同期增加 349.07%, 主要原因是本报告期内交易性金融资产公允价值变动增加所致。

4) 报告期内信用减值损失为-3,147,778.12 元, 较去年同期减少 67.29%, 主要原因是本报告期内计提应收账款坏账准备减少所致。

5) 报告期内资产减值损失为-4,707,859.54 元, 较去年同期增加 45.76%, 主要原因是本报告期内计提存货跌价准备增加所致。

6) 报告期内资产处置收益为 0 元, 较去年同期减少 100%, 主要原因是本报告期内无非流动资产处置收益所致。

7) 报告期内营业外收入为 166,884.03 元, 较去年同期增加 183.33%, 主要原因是本报告期内处置非流动资产利得增加所致。

8) 报告期内营业外支出为 1,235,653.91 元, 较去年同期增加 255.71%, 主要原因是本报告期内非流动资产毁损报废损失和行政性收费及逾期费用增加所致。

3. 现金流量分析

单位:元

项目	2025 年度	2024 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	812,387,658.25	822,283,736.71	-1.20%
经营活动现金流出小计	709,209,000.69	621,244,342.16	14.16%
经营活动产生的现金流量净额	103,178,657.56	201,039,394.55	-48.68%
投资活动现金流入小计	55,388,260.14	22,777,844.79	143.17%
投资活动现金流出小计	145,680,617.23	51,424,976.29	183.29%
投资活动产生的现金流量净额	-90,292,357.09	-28,647,131.50	215.19%
筹资活动现金流入小计			
筹资活动现金流出小计	59,924,245.73	90,255,469.67	-33.61%
筹资活动产生的现金流量净额	-59,924,245.73	-90,255,469.67	-33.61%
汇率变动对现金等价物的影响	-348,916.68	454807.8	-176.72%
现金及现金等价物净增加额	-47,386,861.94	82,591,601.18	-157.37%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因分析:

1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额 103,178,657.56 元, 较去年同期减少 48.68%, 主要原因是本报告期内经营活动现金流入同比减少, 同时经营活动现金流出同比增加所致。

2) 报告期内投资活动现金流入 55,388,260.14 元, 较去年同期增加 143.17%, 主要原因是本报告期内收回投资收到的现金增加所致。

3) 报告期内投资活动现金流出 145,680,617.23 元, 较去年同期增加 183.29%, 主要原因是本报告期内投资支付的现金增加所致。

4) 报告期内投资活动产生的现金流量净额-90,292,357.09 元, 较去年同期增加 215.19%, 主要原因是本报告期内收回投资收到的现金比投资支付的现金减少、取得投资收益收到的现金减少所致。

5) 报告期内筹资活动现金流出 59,924,245.73 元, 较去年同期减少 33.61%, 主要原因是本报告期内分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比减少所致。

6) 报告期内汇率变动对现金等价物的影响-348,916.68 元, 较去年同期减少 176.72%, 主要原因是出口销售收回外币货款汇率变动所致。

7) 报告期内现金及现金等价物净增加额-47,386,861.94 元，较去年同期减少 157.37%，主要是经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流量净额及汇率变动对现金等价物的影响同比减少所致。

4. 所有者权益类财务指标

项目	2025 年	2024 年	同比增减
基本每股收益（元/股）	0.9436	0.9347	0.95%
稀释每股收益（元/股）	0.9436	0.9347	0.95%
扣除非经常性损益后每股收益（元/股）	0.9002	0.889	1.26%
加权平均净资产收益率（%）	16.03	17.52	-1.49
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	15.29	16.66	-1.37
每股经营活动产生净现金流量（元股）	0.4757	0.9268	-48.67%
归属上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.201	5.536	12.01%

1) 基本每股收益 0.9436 元，比上年同期 0.9347 元增加了 0.0089 元，增长 0.95%。

2) 加权平均净资产收益率为 16.03%，比上年同期 17.52%减少 1.49%。

3) 每股经营活动产生净现金流量（元股）0.4757，比上年同期 0.9268 元减少 0.4511 元，减少 48.67%，主要原因是本报告期内经营活动现金流入同比减少，同时经营活动现金流出同比增加所致。

四川川环科技股份有限公司董事会
2026 年 4 月 28 日