

广东海川智能机器股份有限公司

2025 年度财务决算报告

在广东海川智能机器股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会的领导下，经过公司管理层和全体员工的不懈努力，依据一年来公司经营情况和财务状况，结合公司报表数据，编制了 2025 年度财务决算报告，现就公司财务情况报告如下：

一、2025 年度公司财务报告情况

公司编制的 2025 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（信会师报字[2026]第 ZI10323 号）。

二、主要财务数据和指标

单位：元

主要财务数据和指标	2025年度 /2025年12月31日	2024年度 /2024年12月31日	增减变动幅度
营业收入	228,010,635.96	236,429,560.62	-3.56%
利润总额	28,677,389.45	55,365,609.83	-48.20%
净利润	22,900,391.21	47,472,147.97	-51.76%
归属于上市公司股东的净利润	23,113,729.63	47,828,615.18	-51.67%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,638,543.62	44,691,057.83	-53.82%
经营活动产生的现金流量净额	34,246,925.20	45,827,520.72	-25.27%
资产总额	637,981,839.59	647,256,665.56	-1.43%
负债总额	55,152,678.33	57,572,344.62	-4.20%
资产负债率	8.64%	8.89%	-0.25%
归属于上市公司股东的所有者权益	581,128,188.54	588,133,556.94	-1.19%
股本	194,877,256.00	194,877,256.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.982021609	3.017969203	-1.19%
基本每股收益	0.12	0.25	-52.00%
加权平均净资产收益率	3.97%	8.10%	-4.13%

三、2025 年末财务状况分析

1、资产情况

报告期内，资产相关项目变动情况如下表所示：

单位：元

项目	2025年末	2024年末	增减变动幅度
货币资金	265,982,182.00	215,129,375.49	23.64%
应收票据	7,334,100.97	5,376,655.15	36.41%
应收账款	36,626,430.94	41,318,778.26	-11.36%
预付款项	6,329,334.78	6,478,549.55	-2.30%
其他应收款	1,205,277.09	989,290.55	21.83%
存货	91,845,556.74	91,883,522.69	-0.04%
其他流动资产	102,530,566.17	157,464,037.13	-34.89%
流动资产合计	511,853,448.69	518,640,208.82	-1.31%
长期股权投资	9,712,708.55	9,711,761.39	0.01%
投资性房地产	24,272,491.78	25,190,827.59	-3.65%
固定资产	63,768,758.71	65,940,266.17	-3.29%
使用权资产	3,789,182.85	3,811,958.79	-0.60%
无形资产	14,707,016.26	15,096,505.55	-2.58%
长期待摊费用	3,587,821.34	4,773,717.27	-24.84%
递延所得税资产	4,185,193.43	3,785,409.98	10.56%
其他非流动资产	2,105,217.98	306,010.00	587.96%
非流动资产合计	126,128,390.90	128,616,456.74	-1.93%
资产总计	637,981,839.59	647,256,665.56	-1.43%

报告期末，公司资产总额为 637,981,839.59 元，较 2024 年减少 9,274,825.97 元，同比下降 1.43%。

(1) 应收票据余额 7,334,100.97 元，较 2024 年增加 1,957,445.82 元，同比增长 36.41%，主要系客户票据回款增加所致。

(2) 其他流动资产余额 102,530,566.17 元，较 2024 年减少 54,933,470.96 元，同比下降 34.89%，主要系国债逆回购赎回所致。

(3) 其他非流动资产余额 2,105,217.98 元，较 2024 年增加 1,799,207.98 元，同比增长 587.96%，主要系部分购买设备尚未完成验收所致。

2、负债情况

报告期内，负债相关项目变动情况如下表所示：

单位：元

项目	2025年末	2024年末	增减变动幅度
应付账款	8,339,035.10	11,436,445.02	-27.08%
合同负债	23,386,945.89	22,170,900.08	5.48%
应付职工薪酬	11,477,120.65	9,692,277.43	18.42%
应交税费	3,778,808.70	5,967,209.35	-36.67%
其他应付款	2,361,707.47	2,776,954.80	-14.95%
一年内到期的非流动负债	2,127,638.01	1,799,949.34	18.21%
其他流动负债	1,359,272.82	770,854.45	76.33%
流动负债合计	52,830,528.64	54,614,590.47	-3.27%
租赁负债	1,721,400.11	2,335,364.07	-26.29%
递延所得税负债	600,749.58	622,390.08	-3.48%
非流动负债合计	2,322,149.69	2,957,754.15	-21.49%
负债合计	55,152,678.33	57,572,344.62	-4.20%

报告期末，公司负债总额为 55,152,678.33 元，较 2024 年减少 2,419,666.29 元，同比下降 4.20%。

(1) 应交税费余额 3,778,808.70 元，较 2024 年减少 2,188,400.65 元，同比下降 36.67%，主要系预缴部分企业所得税所致。

(2) 其他流动负债余额 1,359,272.82 元，较 2024 年增加 588,418.37 元，同比增长 76.33%，主要系预收客户货款增加所致。

3、股东权益情况

报告期内，股东权益相关项目变动情况如下表所示：

单位：元

项目	2025年末	2024年末	增减变动幅度
股本	194,877,256.00	194,877,256.00	0.00%
资本公积	71,255,966.49	71,619,513.63	-0.51%
其他综合收益	-638,068.92	-114,106.43	459.19%
盈余公积	61,177,641.50	57,514,987.57	6.37%
未分配利润	254,455,393.47	264,235,906.17	-3.70%

项目	2025年末	2024年末	增减变动幅度
归属于母公司股东权益合计	581,128,188.54	588,133,556.94	-1.19%
少数股东权益	1,700,972.72	1,550,764.00	9.69%
股东权益合计	582,829,161.26	589,684,320.94	-1.16%

报告期末，公司股东权益合计为582,829,161.26元，较2024年减少6,855,159.68元，同比下降1.16%。

4、经营成果情况

报告期内，利润表相关项目变动情况如下表所示：

单位：元

项目	2025年	2024年	增减变动幅度
营业收入	228,010,635.96	236,429,560.62	-3.56%
营业成本	116,085,011.69	113,279,827.32	2.48%
税金及附加	3,194,239.96	3,695,945.26	-13.57%
销售费用	30,962,234.95	27,839,221.49	11.22%
管理费用	31,857,609.14	26,402,419.41	20.66%
研发费用	17,493,848.32	17,414,271.89	0.46%
财务费用	-3,910,959.76	-7,359,289.59	-46.86%
其他收益	977,390.58	3,941,856.51	-75.20%
投资收益（损失以“—”号填列）	1,718,057.68	2,730,579.21	-37.08%
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-423,783.91	-1,485,919.16	-71.48%
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-6,398,080.70	-4,405,203.11	45.24%
资产处置收益（损失以“—”号填列）	15,584.43	138,187.97	-88.72%
营业利润（亏损以“—”号填列）	28,217,819.74	56,076,666.26	-49.68%
营业外收入	599,082.18		
营业外支出	139,512.47	711,056.43	-80.38%
利润总额	28,677,389.45	55,365,609.83	-48.20%
所得税费用	5,776,998.24	7,893,461.86	-26.81%
净利润	22,900,391.21	47,472,147.97	-51.76%
归属于母公司股东的净利润	23,113,729.63	47,828,615.18	-51.67%
少数股东损益	-213,338.42	-356,467.21	-40.15%

报告期内，公司实现的归属于上市公司股东的净利润为 23,113,729.63 元，较 2024 年减少 24,714,885.55 元，同比下降 51.67%。

(1) 财务费用 3,910,959.76 元，较 2024 年增加 3,448,329.83 元，同比下降 46.86%，主要系利息收入增加以及美元汇兑损益变动所致。

(2) 其他收益 977,390.58 元，较 2024 年减少 2,964,465.93 元，同比下降 75.20%，主要系收到的软件退税款减少所致。

(3) 投资收益 1,718,057.68 元，较 2024 年减少 1,012,521.53 元，同比下降 37.08%，主要系在市场利率下行的背景下，国债逆回购收益率有所下降所致。

(4) 信用减值损失（损失以“-”号填列）-423,783.91 元，较 2024 年减少 1062135.25 元，同比下降 71.48%，主要系应收账款余额减少所致。

(5) 资产减值损失（损失以“-”号填列）-6,398,080.70 元，较 2024 年增加 1,992,877.59 元，同比增长 45.24%，主要系存货减值增加所致。

(6) 归属于母公司股东的净利润 23,113,729.63 元，同比下降 51.67%，主要系营业收入同比下降；销售费用同比增加；管理费用同比增加；人民币兑美元汇率波动导致汇兑损失以及基于谨慎性原则，对部分存货单独计提存货跌价准备等原因所致。

(7) 少数股东损益-213,338.42，较 2024 年增加 143,128.79 元，同比增长 40.15%，主要系海川仪表亏损幅度缩小所致。

5、现金流量情况

报告期内，股东权益相关项目变动情况如下表所示：

单位：元

项目	2025年末	2024年末	增减变动幅度
经营活动现金流入小计	266,035,441.00	272,963,472.11	-2.54%
经营活动现金流出小计	231,788,515.80	227,135,951.39	2.05%
经营活动产生的现金流量净额	34,246,925.20	45,827,520.72	-25.27%
投资活动现金流入小计	1,437,925,918.10	1,612,444,525.14	-10.82%
投资活动现金流出小计	1,387,041,234.34	1,650,908,074.12	-15.98%
投资活动产生的现金流量净额	50,884,683.76	-38,463,548.98	232.29%
筹资活动现金流入小计		8,812.50	-100.00%
筹资活动现金流出小计	32,014,205.60	53,327,865.57	-39.97%

项目	2025年末	2024年末	增减变动幅度
筹资活动产生的现金流量净额	-32,014,205.60	-53,319,053.07	-39.96%
现金及现金等价物净增加额	50,804,456.51	-44,943,347.26	213.04%
期末现金及现金等价物余额	265,741,352.00	214,936,895.49	23.64%

报告期内，公司现金及现金等价物净增加额为 50,804,456.51 元，较 2024 年增加 95747803.77 元，同比增长 213.04%。

(1) 2025 年，公司经营活动产生的现金流量净额 34,246,925.20 元，较 2024 年减少 11580595.52 元，同比下降 25.27%，其中：经营活动现金流入小计 266,035,441.00 元，较 2024 年减少 6,928,031.11 元，同比下降 2.54%；经营活动现金流出小计 231,788,515.80 元，较 2024 年增加 4652564.41 元，同比增长 2.05%。

(2) 2025 年，公司投资活动产生的现金流量净额 50,884,683.76 元，较 2024 年增加 89,348,232.74 元，同比增长 232.29%，主要系国债逆回购产品赎回所致。

(3) 2025 年，公司筹资活动产生的现金流量净额-32,014,205.60 元，较 2024 年增加 21304847.47 元，同比增长 39.96%，其中：筹资活动现金流入小计 0.00 元，较 2024 年减少 8,812.50，同比下降 100%，主要系收回租赁押金所致；筹资活动现金流出小计 32,014,205.60 元，较 2024 年减少 21313659.97 元，同比下降 39.97%，主要系公司以 2024 年半年度现金分红所致。

广东海川智能机器股份有限公司

董事会

2026 年 4 月 28 日