

四川省自贡运输机械集团股份有限公司

2025年度财务决算报告

公司2025年度财务报表业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告，现将决算情况报告如下：

一、2025年公司基本情况

截止2025年12月31日，公司总资产为567,361.09万元，较上年末上升15.49%；负债总额317,486.17万元，较上年末上升21.66%；归属于上市公司股东的净资产为238,746.09万元，较上年末上升8.88%。

2025年度，公司营业收入178,608.82万元，同比上升16.29%；营业成本129,870.17万元，同比上升19.63%；归属于上市公司股东的净利润为19,574.37万元，同比上升24.42%；基本每股收益0.84元，同比上升21.74%。

二、主要财务指标

单位：人民币元

项目	2025 年末	2024 年末	变动幅度
资产总额	5,673,610,946.24	4,912,483,266.11	15.49%
归属于上市公司股东的净资产	2,387,460,937.39	2,192,814,282.05	8.88%
	2025 年	2024 年	变动幅度
营业收入	1,786,088,210.70	1,535,924,865.54	16.29%
归属于上市公司股东的净利润	195,743,656.60	157,319,887.64	24.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	84,928,406.46	139,936,508.54	-39.31%
经营活动产生的现金流量净额	-306,029,882.61	242,231,348.26	-226.34%
基本每股收益（元/股）	0.84	0.69	21.74%
稀释每股收益（元/股）	0.74	0.69	7.25%
加权平均净资产收益率	8.16%	7.36%	0.80%

注：根据企业会计准则，在发生以资本公积金转增股本的情况下，为了保持会计指

标的前后期可比性，需要重新计算各列报期间的每股收益。因公司2025年发生资本公积金转增股本，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，故对列报期间每股收益进行了追溯调整。

三、财务状况、经营成果和现金流量分析

(一) 资产变动情况分析

单位:人民币元

项目	2025 年末	2024 年末	变动幅度
货币资金	1,695,145,752.94	1,369,604,949.67	23.77%
交易性金融资产	6,266,453.59	130,000,004.52	-95.18%
应收票据	9,871,539.91	7,407,818.42	33.26%
应收账款	1,334,572,018.95	1,486,807,669.55	-10.24%
应收款项融资	42,462,077.22	66,958,185.84	-36.58%
预付款项	37,273,376.35	305,744,100.85	-87.81%
其他应收款	30,018,406.34	177,794,157.48	-83.12%
存货	431,615,141.81	325,238,815.81	32.71%
合同资产	86,104,245.10	0.00	100.00%
一年内到期的非流动资产	384,963,687.11	0.00	100.00%
其他流动资产	73,361,228.46	47,803,732.01	53.46%
流动资产合计	4,131,653,927.78	3,917,359,434.15	5.47%
长期应收款	238,373,151.98	119,145,954.25	100.07%
长期股权投资	4,811,375.83	-	100.00%
其他非流动金融资产	160,905,226.24	-	100.00%
固定资产	445,427,099.70	433,669,342.90	2.71%
在建工程	281,611,523.96	59,626,343.25	372.29%
使用权资产	33,016,336.03	33,345,454.55	-0.99%
无形资产	135,037,746.85	124,529,298.39	8.44%
商誉	113,523,432.89	126,739,772.53	-10.43%
长期待摊费用	18,966,267.47	24,554,494.69	-22.76%

递延所得税资产	52,933,861.78	54,416,921.04	-2.73%
其他非流动资产	57,350,995.73	19,096,250.36	200.33%
非流动资产合计	1,541,957,018.46	995,123,831.96	54.95%
资产总计	5,673,610,946.24	4,912,483,266.11	15.49%

如上表所示,公司2025年末资产总额较上年末上升15.49%,其中:流动资产上升5.47%,非流动资产上升54.95%,主要数据变动情况如下:

- 1、交易性金融资产: 同比下降95.18%, 系购买的结构性存款减少所致。
- 2、应收票据: 同比上升33.26%, 主要系本期收到商业承兑汇票增加所致。
- 3、应收账款: 同比下降10.24%, 主要系销售回款增加所致。
- 4、应收款项融资: 同比下降36.58%, 主要系客户支付方式变化所致。
- 5、预付款项: 同比下降87.81%, 主要系预付款本期结转所致。
- 6、其他应收款: 同比下降83.12%, 主要系本期收回履约保证金所致。
- 7、存货: 同比上升32.71%, 主要系海外项目提前备货, 在产品、半成品增加所致。
- 8、合同资产: 同比上升100%, 主要系本期将未到期的质保金从应收账款重分类至合同资产所致。
- 9、一年内到期的非流动资产: 同比上升100%, 主要系本期将一年内到期的长期应收款重分类所致。
- 10、其他流动资产: 同比上升53.46%, 主要系待抵扣进项税增加所致。
- 11、长期应收款: 同比上升100.07%, 主要系应收乌干达EPC工程款增加所致。
- 12、长期股权投资: 同比上升100.00%, 主要系本期投资具有重大影响的联营企业所致。
- 13、其他非流动金融资产: 同比上升100.00%, 主要系本期新增股权投资基金所致。
- 14、在建工程: 同比上升372.29%, 主要系可转债募投项目增加投资所致。
- 15、其他非流动资产: 同比上升200.33%, 主要系预付设备款增加所致。

(二) 负债变动情况分析

单位:人民币元

项目	2025 年末	2024 年末	变动幅度
短期借款	65,027,194.49	31,032,816.69	109.54%
应付票据	404,698,004.40	824,862,043.13	-50.94%
应付账款	646,253,984.81	466,605,602.18	38.50%
合同负债	117,514,914.19	179,861,320.86	-34.66%
应付职工薪酬	43,672,059.41	41,016,798.98	6.47%
应交税费	47,475,066.49	43,672,959.06	8.71%
其他应付款	34,897,582.71	45,278,410.52	-22.93%
一年内到期的非流动负债	248,922,671.29	95,916,065.23	159.52%
其他流动负债	21,869,489.43	30,905,404.01	-29.24%
流动负债合计	1,630,330,967.22	1,759,151,420.66	-7.32%
长期借款	994,392,483.26	267,540,000.00	271.68%
应付债券	450,018,848.86	499,598,398.05	-9.92%
租赁负债	21,358,367.99	24,268,537.68	-11.99%
预计负债	3,017,158.58	0.00	100.00%
递延收益	69,600,894.53	22,638,704.39	207.44%
递延所得税负债	6,142,945.83	36,339,705.99	-83.10%
非流动负债合计	1,544,530,699.05	850,385,346.11	81.63%
负债总计	3,174,861,666.27	2,609,536,766.77	21.66%

如上表所示,公司2025年末负债总额较上年末上升21.66%,其中:流动负债下降7.32%,非流动负债上升81.63%,主要数据变动情况如下:

- 1、短期借款:同比上升109.54%,主要系银行借款增加所致。
- 2、应付票据:同比下降50.94%,主要系本期银行承兑汇票开票量减少所致。
- 3、应付账款:同比上升38.50%,主要系采购量增加,应付供应商货款相应增加所致。
- 4、合同负债:同比下降34.66%,主要系本期预收客户货款减少所致。
- 5、一年内到期的非流动负债:同比上升159.52%,主要系一年内到期的长期借款增加所致。

6、长期借款：同比上升271.68%，主要系银行借款增加所致。

7、预计负债：同比上升100%，主要系本期计提售后费用所致。

8、递延收益：同比上升207.44%，主要系本期新增政府补助所致。

9、递延所得税负债：同比下降83.10%，主要系本期递延所得税资产和递延所得税负债期末抵销金额增加所致。

（三）股东权益变动情况分析

单位：人民币元

项目	2025 年末	2024 年末	变动幅度
股本	234,880,395.00	166,870,916.00	40.76%
其他权益工具	105,684,013.96	124,329,689.88	-15.00%
资本公积	707,570,867.14	791,515,292.83	-10.61%
减：库存股	17,404,200.00	91,863,677.66	-81.05%
其他综合收益	1,016,006.74	-251,409.75	504.12%
专项储备	20,794,395.71	21,096,886.26	-1.43%
盈余公积	102,079,440.95	80,000,000.00	27.60%
未分配利润	1,232,840,017.89	1,101,116,584.49	11.96%
归属于母公司所有者权益合计	2,387,460,937.39	2,192,814,282.05	8.88%
少数股东权益	111,288,342.58	110,132,217.29	1.05%
所有者权益合计	2,498,749,279.97	2,302,946,499.34	8.50%

如上表所示，2025年末归属于母公司所有者权益合计较上年末增长8.88%。

（四）经营情况分析

单位：人民币元

项目	2025 年	2024 年	变动幅度
营业收入	1,786,088,210.70	1,535,924,865.54	16.29%
营业成本	1,298,701,651.24	1,085,557,534.44	19.63%
税金及附加	14,407,267.25	11,073,270.39	30.11%
销售费用	76,100,148.44	60,418,300.18	25.96%

管理费用	132,376,296.15	102,299,181.62	29.40%
研发费用	73,348,770.78	55,973,240.45	31.04%
财务费用	-10,281,316.85	21,830,518.71	-147.10%
其他收益	9,697,638.51	6,080,763.56	59.48%
投资收益	9,344,943.16	15,221,080.97	-38.61%
公允价值变动收益	77,171,675.14	-49,308.60	156607.54%
信用减值损失	-39,526,707.57	-23,525,554.91	68.02%
资产减值损失	-27,248,482.84	-3,372,603.42	707.94%
资产处置收益	489,413.69	60,819.83	704.69%
营业利润	231,363,873.78	193,188,017.18	19.76%
营业外收入	944,112.37	1,426,270.10	-33.81%
营业外支出	995,604.20	359,392.46	177.02%
利润总额	231,312,381.95	194,254,894.82	19.08%
所得税费用	34,412,600.06	29,745,106.89	15.69%
净利润	196,899,781.89	164,509,787.93	19.69%
归属于母公司所有者的净利润	195,743,656.60	157,319,887.64	24.42%
少数股东损益	1,156,125.29	7,189,900.29	-83.92%
非经常性损益	110,815,250.14	17,383,379.10	537.48%
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	84,928,406.46	139,936,508.54	-39.31%

如上表所示，公司2025年度实现营业收入178,608.82万元，营业成本129,870.17万元，实现归属于母公司所有者的净利润19,574.37万元。主要数据变动情况如下：

- 1、营业收入：同比上升16.29%，主要系按照客户要求，交付的项目增加所致。
- 2、营业成本：同比上升19.63%，主要系营业收入增加相应增加所致。
- 3、税金及附加：同比上升30.11%，主要系营业收入增加相应增加所致。
- 4、销售费用：同比上升25.96%，主要系职工薪酬增加所致。
- 5、管理费用：同比上升29.40%，主要系职工薪酬、业务招待费增加所致。
- 6、研发费用：同比上升31.04%，主要系研发投入增加所致。

- 7、财务费用：同比下降147.10%，主要系EPC项目利息收入增加所致。
- 8、其他收益：同比上升59.48%，主要系本期政府补助增加所致。
- 9、投资收益：同比下降38.61%，主要系银行理财产品持有期间的投资收益减少所致。
- 10、公允价值变动收益：本期较上期存在较大变动，主要系本期对扬州鼎龙启顺股权投资合伙企业（有限合伙）的股权投资公允价值变动所致。
- 11、信用减值损失：同比上升68.02%，主要系计提坏账准备增加所致。
- 12、资产减值损失：同比上升707.94%，主要系存货、合同资产及商誉计提减值准备增加所致。
- 13、资产处置收益：同比上升704.69%，主要系固定资产处置收益增加所致。
- 14、营业外收入：同比下降33.81%，主要系本期无需支付供应商款项减少所致。
- 15、营业外支出：同比上升177.02%，主要系本期罚没支出增加所致。
- 16、所得税费用：同比上升15.69%，主要系利润总额增加相应增加所致。
- 17、少数股东损益：同比下降83.92%，主要系本期控股子公司实现的合并范围外利润同比下降所致。

（五）现金流量变动情况分析

单位：人民币元

项目	2025年	2024年	变动幅度
经营活动现金流入小计	1,909,856,627.05	1,363,348,891.89	40.09%
经营活动现金流出小计	2,215,886,509.66	1,121,117,543.63	97.65%
经营活动产生的现金流量净额	-306,029,882.61	242,231,348.26	-226.34%
投资活动现金流入小计	2,048,028,925.70	936,801,682.12	118.62%
投资活动现金流出小计	2,187,619,407.23	1,492,519,265.85	46.57%
投资活动产生的现金流量净额	-139,590,481.53	-555,717,583.73	74.88%
筹资活动现金流入小计	1,691,068,117.49	734,918,206.10	130.10%
筹资活动现金流出小计	918,235,962.30	641,632,536.88	43.11%
筹资活动产生的现金流量净额	772,832,155.19	93,285,669.22	728.46%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,141,737.55	-687,864.97	556.74%

现金及现金等价物净增加额	330,353,528.60	-220,888,431.22	249.56%
--------------	----------------	-----------------	---------

如上表所示，本公司2025年现金及现金等价物净增加额较上年增长249.56%，主要变动原因如下：

1、经营活动产生的现金流量净额同比减少，主要系购买商品、支付其他经营活动有关的现金大幅增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额同比增加，主要系本期收回大额履约保证金以及上期并购子公司支付现金综合所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比增加，主要系本期借款增加所致。

四川省自贡运输机械集团股份有限公司董事会

2026年4月9日