

四川达威科技股份有限公司 2025年度财务决算报告

四川达威科技股份有限公司（以下简称公司、母公司）2025年12月31日母公司及合并的资产负债表、2025年度母公司及合并的利润表、2025年度母公司及合并的现金流量表、2025年度母公司及合并的所有者权益变动表及相关报表附注已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司2025年度决算情况汇报如下：

一、2025 年公司的资产负债状况

截止 2025 年 12 月 31 日，公司资产总额 145,481.21 万元，负债总额 45,927.57 万元，股东权益 99,553.64 万元，合并口径下资产负债率为 31.57%。

1、资产负债表主要变动项目分析：

单位：元

项目	期末余额	期初余额	增减金额	变化率
货币资金	64,970,370.16	97,670,305.72	-32,699,935.56	-33.48%
在建工程	256,850,921.40	148,352,929.71	108,497,991.69	73.14%
使用权资产	428,987.26	909,835.11	-480,847.85	-52.85%
长期待摊费用	216,870.76	1,305,761.08	-1,088,890.32	-83.39%
递延所得税资产	6,124,727.29	4,674,615.71	1,450,111.58	31.02%
其他非流动资产	2,393,970.95	6,276,882.88	-3,882,911.93	-61.86%
其他应付款	30,677,514.63	5,955,086.84	24,722,427.79	415.15%
一年内到期的非流动负债	1,249,742.68	573,274.98	676,467.70	118.00%
长期借款	9,000,000.00	0.00	9,000,000.00	—
租赁负债	166,968.33	303,262.35	-136,294.02	-44.94%
库存股	22,383,656.00	0.00	22,383,656.00	—
其他综合收益	450,018.97	1,688,761.06	-1,238,742.09	-73.35%
专项储备	1,461,444.23	844,136.72	617,307.51	73.13%

上述项目发生重大变化的原因分析：

(1) 货币资金科目本期末余额 64,970,370.16 元，期初余额

97,670,305.72 元，减少了 33.48%，主要系本报告期货币资金期末余额减少所致；

(2) 在建工程科目本期末余额 256,850,921.40 元，期初余额 148,352,929.71 元，增加了 73.14%，主要系本报告期天府达威在建工程、上海金狮生产线技改投入增加所致；

(3) 使用权资产科目本期末余额 428,987.26 元，期初余额 909,835.11 元，减少了 52.85%，主要系本报告期使用权资产减少所致；

(4) 长期待摊费用科目本期末余额 216,870.76 元，期初余额 1,305,761.08 元，减少了 83.39%，主要系本报告期长期待摊费用正常摊销所致；

(5) 递延所得税资产科目本期末余额 6,124,727.29 元，期初余额 4,674,615.71 元，增加了 31.02%，主要系本报告期计提存货跌价准备、资产减值准备产生递延所得税增加所致；

(6) 其他非流动资产科目本期末余额 2,393,970.95 元，期初余额 6,276,882.88 元，减少了 61.86%，主要系本报告期预付的工程款、设备款减少所致；

(7) 其他应付款科目本期末余额 30,677,514.63 元，期初余额 5,955,086.84 元，增加了 415.15%，主要系本报告期收到股权激励款所致；

(8) 一年内到期的非流动负债科目本期末余额 1,249,742.68 元，期初余额 573,274.98 元，增加了 118.00%，主要系本报告期新增一年内到期的长期借款所致；

(9) 长期借款科目本期末余额 9,000,000.00 元，期初余额 0.00 元，本期新增 9,000,000.00 元，主要系本报告期长期借款增加所致；

(10) 租赁负债科目本期末余额 166,968.33 元，期初余额 303,262.35 元，减少了 44.94%，主要系本报告期使用权资产减少相应租赁负债减少所致；

(11) 库存股科目本期末余额 22,383,656.00 元，期初余额 0.00 元，本期新增 22,383,656.00 元，主要系本报告期实施股权激励计划所致；

(12) 其他综合收益科目本期末余额 450,018.97 元，期初余额 1,688,761.06 元，减少了 73.35%，主要系本报告期其他权益工具投资公允价值变动及外币报表折算差额共同影响所致；

(13) 专项储备科目本期末余额 1,461,444.23 元，期初余额 844,136.72 元，增加了 73.13%，主要系本报告期专项储备未全部使用所致。

2、偿债能力分析

项目	2025 年	2024 年
资产负债率	31.57%	32.52%
流动比率	1.46	1.56
速动比率	1.02	1.17

资产负债率为 31.57%，表明长期偿债能力较强。

流动比率大于 1 小于 2 表明企业拥有足够的流动资产来偿还流动负债。

速动比率大于 1，则说明企业有足够的的能力偿还短期债务；根据财务报表数据分析可知，公司现金支付及债务偿还能力较强。

二、经营情况

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度	增减金额	变化率
营业收入	712,824,938.13	753,140,888.59	-40,315,950.46	-5.35%
营业成本	428,823,244.79	485,310,116.18	-56,486,871.39	-11.64%
税金及附加	7,550,470.66	6,316,466.05	1,234,004.61	19.54%
销售费用	85,011,951.81	60,122,536.00	24,889,415.81	41.40%
管理费用	74,604,755.46	73,554,300.96	1,050,454.50	1.43%
研发费用	56,433,095.20	49,797,258.85	6,635,836.35	13.33%
财务费用	6,902,365.66	10,916,034.60	-4,013,668.94	-36.77%
其他收益	7,644,666.96	8,820,727.60	-1,176,060.64	-13.33%
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,905,543.17	-55,873,548.76	50,968,005.59	91.22%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,189,223.04	-5,092,330.88	-1,096,892.16	-21.54%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,845,647.34	-43,857,252.18	36,011,604.84	82.11%

资产处置收益（损失以“-”号填列）	-236,284.80	-2,455,523.67	2,219,238.87	90.38%
营业外收入	994,341.51	1,897,168.47	-902,826.96	-47.59%
营业外支出	427,563.48	1,968,458.97	-1,540,895.49	-78.28%
所得税费用	6,383,122.63	3,435,776.25	2,947,346.38	85.78%
净利润	36,150,678.56	-34,840,818.69	70,991,497.25	203.76%
归属于母公司所有者的净利润	35,812,851.47	-11,448,490.55	47,261,342.02	412.82%

上述项目发生重大变化的原因分析：

（1）销售费用本期金额为 85,011,951.81 元，上期金额为 60,122,536.00 元，变化率为 41.40%，主要系本报告期加大市场拓展力度，人工费用及市场推广费用增加导致；

（2）财务费用本期金额为 6,902,365.66 元，上期金额为 10,916,034.60 元，变化率为-36.77%，主要系本报告期汇兑损失减少所致；

（3）投资收益本期金额为-4,905,543.17 元，上期金额为-55,873,548.76 元，变化率为 91.22%，主要系联营企业权益法核算产生的投资损失所致；

（4）资产减值损失本期金额为 -7,845,647.34 元，上期金额为 -43,857,252.18 元，变化率为 82.11%，主要系计提存货跌价准备及长期股权投资减值所致；

（5）资产处置收益本期金额为-236,284.80 元，上期金额为-2,455,523.67 元，变化率为 90.38%，主要系本报告期固定资产处置损失较上年减少所致；

（6）营业外收入本期金额为 994,341.51 元，上期金额为 1,897,168.47 元，变化率为-47.59%，主要系本报告期废旧物资处置收入所致；

（7）营业外支出本期金额为 427,563.48 元，上期金额为 1,968,458.97 元，变化率为-78.28%，主要系本报告期非流动资产毁损报废损失及其他支出较上年减少所致；

（8）所得税费用、净利润、归属于母公司所有者的净利润的变动是以上原因综合影响导致。

三、现金流量情况

项 目	2025 年度	2024 年度	变化率
经营活动现金流入小计	601,327,946.78	592,020,877.42	1.57%
经营活动现金流出小计	530,520,552.60	536,375,320.57	-1.09%
经营活动产生的现金流量净额	70,807,394.18	55,645,556.85	27.25%
投资活动现金流入小计	10,887,433.29	37,325,945.89	-70.83%
投资活动现金流出小计	99,877,215.15	116,556,148.78	-14.31%
投资活动产生的现金流量净额	-88,989,781.86	-79,230,202.89	-12.32%
筹资活动现金流入小计	214,887,138.56	350,549,427.60	-38.70%
筹资活动现金流出小计	230,261,207.80	298,925,284.85	-22.97%
筹资活动产生的现金流量净额	-15,374,069.24	51,624,142.75	-129.78%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	854,521.36	964,518.84	-11.40%
现金及现金等价物净增加额	-32,701,935.56	29,004,015.55	-212.75%

上述项目发生重大变化的原因分析：

（1）投资活动现金流入小计本期金额为 10,887,433.29 元，上期金额为 37,325,945.89 元，减少了 70.83%，主要系本报告期收到的投资活动现金较上年减少所致；

（2）筹资活动现金流入小计本期金额为 214,887,138.56 元，上期金额为 350,549,427.60 元，减少了 38.70%，主要系本报告期取得借款及收到其他与筹资活动有关的现金减少所致；

（3）筹资活动产生的现金流量净额本期金额为-15,374,069.24 元，上期金额为 51,624,142.75 元，变化率为-129.78%，主要系本报告期筹资现金流入下降幅度大于流出下降幅度所致；

（4）现金及现金等价物净增加额的变动是以上原因综合影响导致。

四川达威科技股份有限公司

二〇二六年四月二十八日