

优彩环保资源科技股份有限公司

2025 年度财务决算报告及 2026 年度财务预算报告

优彩环保资源科技股份有限公司 2025 年度财务报告已经北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计完毕，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司 2025 年度财务决算情况报告如下：

一、2025 年公司财务指标

2025 年度，公司实现营业收入 271,792.58 万元，同比上升 15.39%；实现净利润 5,205.67 万元，同比减少 37.86%；截止报告期末，公司总资产达 24.81 亿元，同比减少 7.33%，净资产 17.67 亿元，同比减少 0.15%。

（一）资产负债情况比较表

合并资产负债表

单位：元

资 产	2025-12-31	2024-12-31	较 24 年增长额	增长率
货币资金	263,341,280.67	539,312,137.61	-275,970,856.94	-51.17%
交易性金融资产	277,197,160.00	7,188,400.00	270,008,760.00	3756.17%
衍生金融资产				
应收票据	1,737,413.97	607,450.31	1,129,963.66	186.02%
应收账款	178,816,735.61	141,549,543.22	37,267,192.39	26.33%
应收款项融资	73,826,235.20	62,707,371.88	11,118,863.32	17.73%
预付款项	53,192,149.36	25,247,894.77	27,944,254.59	110.68%
其他应收款	613,191.72	299,785.59	313,406.13	104.54%
存货	289,859,611.10	460,274,643.48	-170,415,032.38	-37.02%
合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	13,255,513.27	54,095,394.51	-40,839,881.24	-75.50%
流动资产合计	1,151,839,290.90	1,291,282,621.37	-139,443,330.47	-10.80%
非流动资产：				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款				
长期股权投资				
其他权益工具投资				
其他非流动金融资	8,320.89	8,320.89		

产				
投资性房地产				
固定资产	1,169,971,204.78	1,236,735,732.11	-66,764,527.33	-5.40%
在建工程	31,980,882.70	16,191,427.72	15,789,454.98	97.52%
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产				
无形资产	104,112,148.45	106,466,852.07	-2,354,703.62	-2.21%
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		2,956.13	-2,956.13	-100.00%
递延所得税资产	11,254,947.82	9,094,832.66	2,160,115.16	23.75%
其他非流动资产	11,382,733.89	16,973,128.88	-5,590,394.99	-32.94%
非流动资产合计	1,328,710,238.53	1,385,473,250.46	-56,763,011.93	-4.10%
资产总计	2,480,549,529.43	2,676,755,871.83	-196,206,342.40	-7.33%

合并资产负债表（续）

负债和股东权益	2025-12-31	2024-12-31	较 24 年增长额	增长率
流动负债：				
短期借款				
交易性金融负债				
衍生金融负债	1,605,720.00		1,605,720.00	
应付票据				
应付账款	136,260,679.22	241,589,836.61	-105,329,157.39	-43.60%
预收款项				
合同负债	60,089,927.55	29,184,035.52	30,905,892.03	105.90%
应付职工薪酬	25,975,457.11	27,528,301.25	-1,552,844.14	-5.64%
应交税费	4,957,388.27	11,337,667.26	-6,380,278.99	-56.28%
其他应付款	9,069,250.88	549,962.00	8,519,288.88	1549.07%
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	390,143.25	359,961.66	30,181.59	8.38%
其他流动负债	2,283,577.18	2,584,559.36	-300,982.18	-11.65%
流动负债合计	240,632,143.46	313,134,323.66	-72,098,276.84	-23.15%
非流动负债：				
长期借款				
应付债券	424,419,636.69	555,682,094.41	-131,262,457.72	-23.62%
其中：优先股				
永续债				
租赁负债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				

预计负债				
递延收益	43,642,925.65	28,198,996.68	15,443,928.97	54.77%
递延所得税负债	4,993,082.37	10,271,409.97	-5,278,327.60	-51.39%
其他非流动负债				
非流动负债合计	473,055,644.71	594,152,501.06	-121,096,856.35	-20.38%
负债合计	713,687,788.17	907,286,824.72	-193,599,036.55	-21.34%
股东权益：				
股本	352,092,361.00	326,407,253.00	25,685,108.00	7.87%
其他权益工具	61,446,263.65	85,039,145.49	-23,592,881.84	-27.74%
其中：优先股				
永续债				
资本公积	728,795,543.90	577,504,269.29	151,291,274.61	26.20%
减：库存股	9,049,407.89	20,293,168.00	-11,243,760.11	-55.41%
其他综合收益	-1,383,525.12	125,348.91	-1,508,874.03	-1203.74%
专项储备				
盈余公积	63,335,410.52	60,974,105.08	2,361,305.44	3.87%
未分配利润	571,625,095.20	739,712,093.34	-168,086,998.14	-22.72%
归属于母公司股东权益合计	1,766,861,741.26	1,769,469,047.11	-2,607,305.85	-0.15%
少数股东权益				
股东权益合计	1,766,861,741.26	1,769,469,047.11	-2,607,305.85	-0.15%
负债和股东权益总计	2,480,953,432.79	2,676,755,871.83	-196,206,342.40	-7.33%

（二）利润情况比较表

合并利润表 单位：元

项目	2025 年度	2024 年度	较 2024 年度增长	增长率
一、营业收入	2,717,925,779.40	2,355,472,137.30	362,453,642.10	15.39%
减：营业成本	2,504,928,725.90	2,132,514,139.80	372,414,586.10	17.46%
税金及附加	12,194,473.29	13,350,989.16	-1,156,515.87	-8.66%
销售费用	27,442,064.73	19,188,274.36	8,253,790.37	43.01%
管理费用	39,499,951.20	32,825,687.44	6,674,263.76	20.33%
研发费用	104,689,091.76	92,501,992.25	12,187,099.51	13.17%
财务费用	34,964,417.71	4,168,205.58	30,796,212.13	738.84%
其中：利息费用	37,188,382.93	14,653,283.78	22,535,099.15	153.79%
利息收入	6,775,478.67	6,288,063.34	487,415.33	7.75%
加：其他收益	62,217,319.39	44,708,664.98	17,508,654.41	39.16%
投资收益（损失以“-”号填列）	-777,080.95	690,245.49	-1,467,326.44	-212.58%

其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,524,836.70	-1,069,470.20	-1,455,366.50	136.08%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,482,645.12	-11,742,531.46	6,259,886.34	-53.31%
资产处置收益（损失以“-”号填列）		84,688.70	-84,688.70	-100.00%
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	47,639,811.43	93,594,446.22	-45,954,634.79	-49.10%
加：营业外收入	141,065.43	6,406.66	134,658.77	2101.86%
减：营业外支出	110,379.92	350,538.69	-240,158.77	-68.51%
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	47,670,496.94	93,250,314.19	-45,579,817.25	-48.88%
减：所得税费用	-4,386,178.99	9,475,730.54	-13,861,909.53	-146.29%
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	52,056,675.93	83,774,583.65	-31,717,907.72	-37.86%
其中：同一控制下企业合并被合并方在合并前实现的净利润				
（一）按经营持续性分类				
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	52,056,675.93	83,774,583.65	-31,717,907.72	-37.86%
终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
（二）按所有权归属分类				

归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	52,056,675.93	83,774,583.65	-31,717,907.72	-37.86%
少数股东损益（净亏损以“-”号填列）				
五、其他综合收益的税后净额	-1,508,874.03	125,348.91	-1,634,222.94	-1303.74%
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,508,874.03	125,348.91	-1,634,222.94	-1303.74%
（一）不能重分类进损益的其他综合收益				
1.重新计量设定受益计划净变动额				
2.权益法下不能转损益的其他综合收益				
3.其他权益工具投资公允价值变动				
4.企业自身信用风险公允价值变动				
5.其他				
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-1,508,874.03	125,348.91	-1,634,222.94	-1303.74%
1.权益法下可转损益的其他综合收益				
2.其他债权投资公允价值变动				
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
4.其他债权投资信用减值准备				
5.现金流量套期储备	-1,364,862.00	-	-1,364,862.00	
6.外币财务报表折算差额	-144,012.03	125,348.91	-269,360.94	-214.89%
7.一揽子处置子公司在丧失控制权之前产生的投资收益				
8.其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产				
9.其他				

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			-	
六、综合收益总额	50,547,801.90	83,899,932.56	-33,352,130.66	-39.75%
归属于母公司所有者的综合收益总额	50,547,801.90	83,899,932.56	-33,352,130.66	-39.75%
归属于少数股东的综合收益总额				
七、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.16	0.26	-0.06	-27.92%
（二）稀释每股收益	0.16	0.25	-0.02	-11.90%

（三）现金流量情况

合并现金流量表

单位：元

	2025 年度	2024 年度	较 2024 年度增长	增长率
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	2,742,138,447.87	2,466,181,423.87	275,957,024.00	11.19%
收到的税费返还	130,772,894.09	90,179,155.34	40,593,738.75	45.01%
收到其他与经营活动有关的现金	29,135,669.52	29,637,266.90	-501,597.38	-1.69%
经营活动现金流入小计	2,902,047,011.48	2,585,997,846.11	316,049,165.37	12.22%
购买商品、接受劳务支付的现金	2,304,365,511.62	2,367,347,280.92	-62,981,769.30	-2.66%
支付给职工以及为职工支付的现金	154,504,150.77	140,229,205.18	14,274,945.59	10.18%
支付的各项税费	71,132,008.65	99,427,226.88	-28,295,218.23	-28.46%
支付其他与经营活动有关的现金	115,201,809.53	93,667,189.56	21,534,619.97	22.99%
经营活动现金流出小计	2,645,203,480.57	2,700,670,902.54	-55,467,421.97	-2.05%
经营活动产生的现金流量净额	256,843,530.91	-114,673,056.43	371,516,587.34	-323.98%
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金	359,992,900.00	450,000,000.00	-90,007,100.00	-20.00%
取得投资收益收到的现金	261,740.31	5,319,293.58	-5,057,553.27	-95.08%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		388,564.80	-388,564.80	-100.00%
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	360,254,640.31	455,707,858.38	-95,453,218.07	-20.95%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,400,275.49	55,667,483.07	-9,267,207.58	-16.65%
投资支付的现金	630,127,030.00	207,188,400.00	422,938,630.00	204.13%

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	676,527,305.49	262,855,883.07	413,671,422.42	157.38%
投资活动产生的现金流量净额	-316,272,665.18	192,851,975.31	-509,124,640.49	-264.00%
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	8,923,096.62		8,923,096.62	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	8,923,096.62		8,923,096.62	
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	222,984,278.63	19,799,266.25	203,185,012.38	1026.22%
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	222,984,278.63	19,799,266.25	203,185,012.38	1026.22%
筹资活动产生的现金流量净额	-214,061,182.01	-19,799,266.25	-194,261,915.76	981.16%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,935,093.30	3,777,304.61	-5,712,397.91	-151.23%
五、现金及现金等价物净增加额	-275,425,409.58	62,156,957.24	-337,582,366.82	-543.11%
加：期初现金及现金等价物余额	534,807,487.19	472,650,529.95	62,156,957.24	13.15%
六、期末现金及现金等价物余额	259,382,077.61	534,807,487.19	-275,425,409.58	-51.50%

二、公司经营情况

单位：万元

2025 年度			2024 年度		
营业收入	净利润	扣非净利润	营业收入	净利润	扣非净利润
271,792.58	5205.67	4674.05	235,547.21	8,377.46	7,978.39

公司 2026 年度财务预算方案如下：

一、编制说明

公司 2026 年度财务预算方案是根据公司成立以来的实际经营业绩和公司 2026 年度发展战略和计划，在充分考虑现实各项基础、经营能力、未来的发展计划及下列各项基本假设的前提下，本着求实稳健的原则而编制。

二、基本假设

1、公司所遵循的国家和地方的现行有关法律、法规和制度无重大变化；

- 2、公司主要经营所在地及业务涉及地区的社会经济环境无重大变化；
- 3、公司所处行业形势及市场行情无重大变化；
- 4、公司 2026 年度销售的产品或提供的服务涉及的国内市场无重大变动；
- 5、公司主要产品和原料的市场价格和供求关系不会有重大变化；
- 6、公司现行的生产组织结构无重大变化；公司能正常运行，计划的投资项目能如期完成并投入生产；
- 7、无其他不可抗力及不可预见因素对公司造成的重大不利影响。

三、预算指标

公司 2026 年度财务预算为：

- 1、营业收入 27.5 亿元-30 亿元；
- 2、营业总成本 27.15 亿元 - 29.36 亿元；
- 3、其他收益 4300 - 4800 万元；
- 4、利润总额 7800- 11200 万元；
- 5、所得税 780- 1120 万元；
- 6、净利润 7020 - 10080 万元。

特别提示：本预算为公司 2026 年度经营计划，不代表公司盈利预测。

优彩环保资源科技股份有限公司董事会

2026 年 4 月 10 日