

广东蒙泰高新纤维股份有限公司

2025 年度财务决算报告

广东蒙泰高新纤维股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）2025 年度财务会计报告按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映公司 2025 年度的财务状况以及公司经营成果，公司年度报表已经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了无保留意见的审计报告。现将本公司有关财务决算情况汇报如下：

一、主要财务数据和指标

单位：元

	2025 年	2024 年	本年比上年增减
营业收入（元）	517,508,330.46	492,500,278.46	5.08%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-61,944,746.19	-64,545,962.29	4.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-70,209,013.74	-66,181,519.76	-6.09%
经营活动产生的现金流量净额（元）	78,942,841.96	-39,897,690.16	297.86%
基本每股收益（元/股）	-0.6295	-0.6753	6.78%
稀释每股收益（元/股）	-0.6295	-0.6753	6.78%
加权平均净资产收益率	-7.41%	-7.65%	0.24%
	2025 年末	2024 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	1,890,704,054.72	1,669,150,486.36	13.27%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,020,796,698.25	799,929,045.90	27.61%

二、财务状况、经营成果情况

1、资产情况分析

单位：元

项目	2025 年末		2024 年末		同比变动
	金额	占总资产比	金额	占总资产比	

				比	
货币资金	86,789,061.00	4.59%	79,430,111.33	4.76%	9.26%
应收票据	10,001,465.88	0.53%	7,727,296.52	0.46%	29.43%
应收账款	117,092,477.67	6.19%	145,679,522.79	8.73%	-19.62%
应收款项融资	8,320,565.99	0.44%	2,215,618.26	0.13%	275.54%
预付款项	11,600,178.94	0.61%	9,129,833.54	0.55%	27.06%
其他应收款	6,756,738.72	0.36%	6,523,079.71	0.39%	3.58%
存货	71,952,843.08	3.81%	94,417,936.92	5.66%	-23.79%
持有待售资产	0	0.00%	37,522,316.50	2.25%	-100.00%
其他流动资产	47,771,203.96	2.53%	41,626,443.75	2.49%	14.76%
其他权益工具投资	3,925,906.00	0.21%	1,925,906.00	0.12%	103.85%
固定资产	667,879,764.94	35.32%	698,367,471.88	41.84%	-4.37%
在建工程	285,500,266.76	15.10%	54,088,525.67	3.24%	427.84%
无形资产	212,647,829.04	11.25%	218,258,794.27	13.08%	-2.57%
商誉	0	0.00%	3,280,864.21	0.20%	-100.00%
长期待摊费用	6,860,601.84	0.36%	8,341,389.15	0.50%	-17.75%
递延所得税资产	70,349.11	0.00%	105,371.21	0.01%	-33.24%
其他非流动资产	353,534,801.79	18.70%	260,510,004.65	15.61%	35.71%
资产总计	1,890,704,054.72	100.00%	1,669,150,486.36	100.00%	13.27%

(1) 应收款项融资：较上年同期增加 275.54%，主要是本期满足终止确认的票据增加所致。

(2) 持有待售资产：较上年同期减少 100.00%，主要是上期确认的待售资产在本期完成转让所致。

(3) 其他权益工具投资：较上年同期增加 103.85%，主要是报告期内控股公司上海纳塔对外投资所致。

(4) 在建工程：较上年同期增加 427.84%，主要是报告期内控股公司碳纤维项目推进，转入在建工程增加所致。

(5) 商誉：较上年同期减少 100.00%，主要是报告期末，由非同一控制下企业合并形成的商誉经评估机构评估后计提商誉减值准备所致。

(6) 递延所得税资产：较上年同期减少 33.24%，主要是控股子公司海宁广源坏账准备和尚未解锁股权激励摊销减少所致。

(7) 其他非流动资产：较上年同期增加 35.71%，主要是控股公司碳纤维项目推进，设备和工程预付款增加所致。

2、负债状况分析

单位：元

负债	2025 年末	2024 年末	同比变动
短期借款	158,108,106.89	346,957,769.05	-54.43%
应付票据	47,263,372.50	-	100.00%
应付账款	59,865,966.89	52,348,269.35	14.36%
合同负债	1,526,977.00	5,570,600.69	-72.59%
应付职工薪酬	12,019,154.82	12,834,435.96	-6.35%
应交税费	988,187.06	925,997.96	6.72%
其他应付款	1,547,190.21	41,608,524.39	-96.28%
一年内到期的非流动负债	36,379,715.22	8,212,334.68	342.99%
其他流动负债	9,613,146.26	6,588,730.87	45.90%
长期借款	390,317,522.05	40,160,000.00	871.91%
应付债券	-	265,387,728.63	-100.00%
长期应付款	44,000,000.00	-	100.00%
递延收益	7,065,820.23	4,812,738.39	46.81%
递延所得税负债	763,122.57	4,968,001.44	-84.64%
负债合计	769,458,281.70	790,375,131.41	-2.65%

(1) 短期借款：较上年同期减少 54.43%，主要是报告期内控股公司碳纤维项目归还贷款所致。

(2) 应付票据：较上年同期增加 100.00%，主要是报告期内为优化资金使用效率，开具的银行承兑汇票增加所致。

(3) 合同负债：较上年同期减少 72.59%，主要是报告期公司按照合同约定及时向客户提供了产品，预收货款减少所致。

(4) 其他应付款：较上年同期减少 96.28%，主要是上年度出售联营企业股权已收取价款，于本报告期完成转让终止确认所致。

(5) 其他流动负债：较上年同期增加 45.90%，主要是期末不满足终止确认

条件的已背书未到期票据增加所致。

(6) 长期借款：较上年同期增加 871.91%，主要是报告期控股公司碳纤维项目投入的资金需求，向银行借款增加所致。

(7) 应付债券：较上年同期减少 100.00%，主要是报告期内的可转债已全部转股和赎回。

(8) 长期应付款：较上年同期增加 100.00%，主要是报告期内控股孙公司广东纳塔引入投资者所致。

(9) 递延收益：较上年同期增加 46.81%，主要是报告期采用总额法核算的政府补助增加所致。

(10) 递延所得税负债：较上年同期减少 84.64%，主要是报告期内可转债已全部转股和赎回，已确认的递延所得税负债转回所致。

3、经营状况分析

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度	同比变动
营业收入	517,508,330.46	492,500,278.46	5.08%
营业成本	501,946,287.91	454,440,906.06	10.45%
毛利总额	15,562,042.55	38,059,372.40	-59.11%
毛利率	3.01%	8.37%	-5.27%

2025 年，公司的年产 2.3 万吨聚丙烯纤维扩产项目、1 年产 1 万吨膨体连续长丝（BCF）以及 0.5 万吨细旦加弹长丝（DTY）技术改造项目仍处于产销爬坡的阶段，因行业大环境供需格局、下游需求疲软，市场竞争等多重因素叠加，产销率仍不饱和，整体产能利用率 65.07%，未能实现满负荷生产，导致单位产品分摊的固定成本阶段性有所上升。报告期内公司实现营业收入 5.18 亿元，同比增加 5.08%，销量增速较缓，单位固定成本较高，毛利率 3.01%，较 2024 年下降 5.27%。

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度	同比变动
----	---------	---------	------

营业税金及附加	5,378,829.49	4,979,616.62	8.02%
销售费用	3,088,970.98	3,783,004.22	-18.35%
管理费用	36,869,039.83	43,636,809.84	-15.51%
研发费用	19,482,618.64	18,868,606.67	3.25%
财务费用	24,265,876.72	22,077,147.59	9.91%
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-3,223,472.96	-14,241,802.54	-77.37%
信用减值损失(损失以“-”号填列)	775,378.03	-3,234,332.05	-123.97%
合计	91,533,430.59	110,821,319.53	-17.40%

(1) 资产减值损失：较上年同期减少 77.37%，主要是报告期内，由非同一控制下企业合并形成的商誉经评估机构评估计提商誉减值减少以及存货跌价准备转回所致。

(2) 信用减值损失：较上年同期减少 123.97%，主要是报告期应收账款收回计提的坏账准备减少所致。

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度	同比变动
资产处置收益	-	-20,599.44	100.00%
其他收益	8,667,885.61	4,989,061.62	73.74%
投资收益	2,795,271.93	51,750.47	5,301.44%
营业外收入	91,343.31	14,234.98	541.68%
营业外支出	91,638.47	1,396,164.32	-93.44%
合计	11,462,862.38	3,638,283.31	215.06%

(1) 其他收益：较上年同期增加 73.74%，主要是收到的政府补助增加所致。

(2) 投资收益：较上年同期增加 5,301.44%，主要是联营企业股权在本期完成转让确认收益所致。

(3) 营业外收入：较上年同期增加 541.68%，主要是控股公司收到公积金公摊面积款及房改房维修金退回款所致。

(4) 营业外支出：较上年同期减少 93.44%，主要是上年同期控股公司搬迁厂房时确认的拆迁损失。

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度	同比变动
----	---------	---------	------

毛利总额	15,562,042.55	38,059,372.40	-59.11%
减：期间费用	91,533,430.59	110,821,319.53	-17.40%
加：非经常性损益	11,462,862.38	3,638,283.31	215.06%
利润总额	-64,508,525.66	-69,123,663.82	6.68%
减：所得税费用	-416,545.19	-474,416.92	12.20%
净利润	-64,091,980.47	-68,649,246.90	6.64%

广东蒙泰高新纤维股份有限公司

2026年4月3日