

甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司

2025年度财务决算报告

报告期内，公司坚守董事会战略部署，不负股东信任与托付，全体员工凝心聚力、攻坚克难，在复杂市场环境中稳经营、拓市场、强创新、优管理，经营质量与效益同步改善，业绩稳步向好，为高质量可持续发展奠定坚实基础。实现新签合同额 145,768.85 万元，同比增长 14.13%；实现营业收入 99,233.46 万元，同比增加 46.93%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,863.77 万元，同比增长 13,703.83 万元。

一、财务报表审计意见

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2025 年度的财务报表进行了审计，并出具了（天职业字[2026]13137 号）标准无保留意见的审计报告。

二、主要财务数据和指标

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
营业收入	992,334,579.37	675,386,493.84
营业利润	51,020,078.41	-95,656,515.34
利润总额	50,160,211.22	-85,490,066.18
净利润	49,185,910.01	-87,335,635.31
归属于母公司股东的净利润	48,637,741.02	-88,400,574.69
基本每股收益（元/股）	0.14	-0.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.09	-0.29
加权平均净资产收益率（%）	3.86	-6.97
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.47	-7.98
总资产	2,603,508,120.97	2,267,906,109.55
归属于母公司股东的所有者权益	1,281,591,366.48	1,236,988,402.26

三、子公司变动情况

截至 2025 年 12 月 31 日，本集团纳入合并范围的子公司共 3 户，与 2024 年末法人户数无变化。

四、报告期内股东权益变动情况

单位：元

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日	增减变动 (%)
股本（股）	354,528,198.00	354,528,198.00	/
资本公积	1,039,854,709.01	1,039,854,709.01	/
其他综合收益	626,283.23	899,397.18	-30.37
专项储备	4,752,047.87	8,513,710.72	-44.18
盈余公积	49,934,131.76	49,934,131.76	/
未分配利润	-168,104,003.39	-216,741,744.41	/
归属于母公司所有者权益	1,281,591,366.48	1,236,988,402.26	3.61
少数股东权益	13,813,265.10	13,265,096.11	4.13
所有者权益总额	1,295,404,631.58	1,250,253,498.37	3.61

与上年末数据相比，2025 年末变动幅度较大的项目分析如下：

1、其他综合收益同比下降 30.37%，主要原因是本报告期内汇率变动影响，外币报表折算影响金额。

2、专项储备下降 44.18%，主要原因是本报告期内蓝科高新母公司按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》相关规定，无需计提专项储备，且报告期使用专项储备 376.17 万元。

3、未分配利润较期初增加 4,863.77 万元，主要原因是报告期内公司归母净利润盈利所致。

五、报告期内公司财务状况、经营成果与现金流量

1、财务状况分析

报告期内，公司主要资产、负债项目与年初比较数据和变动情况如下：

单位：元

项目名称	2025年12月31日	2024年12月31日	变动幅度	变动率(%)
货币资金	296,070,877.05	220,617,520.06	75,453,356.99	34.20
交易性金融资产	1,612,729.40	1,379,297.04	233,432.36	16.92
应收票据	44,657,011.48	70,907,399.86	-26,250,388.38	-37.02
应收账款	614,395,720.42	436,421,166.73	177,974,553.69	40.78
预付款项	61,133,816.68	44,992,876.49	16,140,940.19	35.87
其他应收款	9,336,427.74	11,952,253.48	-2,615,825.74	-21.89
存货	628,263,616.71	487,628,751.01	140,634,865.70	28.84
合同资产	66,830,254.95	95,479,998.97	-28,649,744.02	-30.01
其他流动资产	15,465,812.46	18,939,292.85	-3,473,480.39	-18.34
长期股权投资	174,234,138.65	161,429,182.95	12,804,955.70	7.93
其他非流动金融资产	52,625,300.00	57,746,900.00	-5,121,600.00	-8.87
固定资产	501,663,537.30	516,950,169.13	-15,286,631.83	-2.96
在建工程	981,536.94	99,920.43	881,616.51	882.32
无形资产	78,985,152.33	84,404,006.91	-5,418,854.58	-6.42
递延所得税资产	56,362,888.86	56,548,773.64	-185,884.78	-0.33
其他非流动资产	889,300.00	2,408,600.00	-1,519,300.00	-63.08
短期借款	228,914,702.64	250,229,930.56	-21,315,227.92	-8.52
应付票据	82,576,938.28	34,709,364.42	47,867,573.86	137.91
应付账款	269,476,991.96	180,593,454.83	88,883,537.13	49.22
合同负债	538,873,293.84	342,925,098.63	195,948,195.21	57.14
应付职工薪酬	32,249,172.76	38,332,568.66	-6,083,395.90	-15.87
应交税费	8,324,917.09	7,276,623.56	1,048,293.53	14.41
其他应付款	19,153,204.40	17,007,585.45	2,145,618.95	12.62

一年内到期的非流动 负债	22,916.67	50,111.11	-27,194.44	-54.27
其他流动负债	88,703,124.27	86,268,264.98	2,434,859.29	2.82
长期借款	30,000,000.00	40,000,000.00	-10,000,000.00	-25
递延收益	9,808,227.48	20,259,608.98	-10,451,381.50	-51.59

主要变动项目情况说明：

(1) 期末货币资金为 296,070,877.05 元，较期初增加 34.20%，主要原因是本期加强了应收款项管理以及预收货款增加。

(2) 期末应收票据为 44,657,011.48 元，较期初减少 37.02%，主要原因是本期末持有未到期的应收票据减少。

(3) 期末应收账款为 614,395,720.42 元，较期初增加 40.78%，主要原因是本期营业收入增加影响。

(4) 期末预付账款为 61,133,816.68 元，较期初增加 35.87%，主要原因是 2025 年末材料采购预付款增加。

(5) 期末合同资产为 66,830,254.95 元，较期初减少 30.01%，主要原因是部分合同质保金到期影响。

(6) 期末在建工程为 981,536.94 元，较期初增加 882.32%，主要原因是本期增加车间改造项目影响。

(7) 期末其他非流动资产为 889,300.00 元，较期初减少 63.08%，主要原因是本期预付设备款减少。

(8) 期末应付票据为 82,576,938.28 元，较期初增加 137.91%，主要原因是期末持有的应付票据增加影响。

(9) 期末应付账款为 269,476,991.96 元，较期初增加 49.22%，主要原因是本期材料采购较上期增加。

(10) 期末合同负债为 538,873,293.84 元，较期初增加 57.14%，主要原因是期末执行项目预收款增加影响。

(11) 期末一年内到期的非流动负债为 22,916.67 元, 较期初减少 54.27%, 主要原因是长期借款计提利息减少影响。

(12) 期末递延收益为 9,808,227.48 元, 较期初下降 51.59%, 主要原因是存量递延收益结转至损益及新增政府补助减少影响。

2、经营成果分析

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度	变动幅度	变动率 (%)
营业收入	992,334,579.37	675,386,493.84	316,948,085.53	46.93
营业成本	735,953,545.40	585,343,103.34	150,610,442.06	25.73
税金及附加	13,108,386.90	16,442,122.44	-3,333,735.54	-20.28
销售费用	47,298,401.15	31,535,528.72	15,762,872.43	49.98
管理费用	100,098,751.41	77,003,139.81	23,095,611.60	29.99
研发费用	60,021,530.87	50,853,050.72	9,168,480.15	18.03
财务费用	7,779,118.77	12,430,819.32	-4,651,700.55	-37.42
其他收益	20,157,177.73	16,309,989.21	3,847,188.52	23.59
投资收益	14,060,785.70	11,625,829.81	2,434,955.89	20.94
公允价值变动收益	-4,888,167.64	-10,545,176.08	5,657,008.44	/
信用减值损失	12,054,845.02	33,482,417.13	-21,427,572.11	-64.00
资产减值损失	-18,706,593.28	-48,249,263.83	29,542,670.55	/
资产处置收益	267,186.01	-59,041.07	326,227.08	/
营业利润	51,020,078.41	-95,656,515.34	146,676,593.75	/
营业外收入	1,948,872.14	14,181,096.26	-12,232,224.12	-86.26
营业外支出	2,808,739.33	4,014,647.10	-1,205,907.77	-30.04
利润总额	50,160,211.22	-85,490,066.18	135,650,277.40	/
所得税费用	974,301.21	1,845,569.13	-871,267.92	-47.21
净利润	49,185,910.01	-87,335,635.31	136,521,545.32	/
归属于母公司股东的净利润	48,637,741.02	-88,400,574.69	137,038,315.71	/
少数股东损益	548,168.99	1,064,939.38	-516,770.39	-48.53

主要变动项目情况说明：

(1) 本期实现营业收入 992,334,579.37 元, 同比增加 46.93%, 主要原因是 2025 年交付结算的订单额增加影响。

(2) 本期发生营业成本为 735,953,545.40 元, 同比增加 25.73%, 主要原

因是营业收入增加影响。

(3) 本期发生销售费用为 47,298,401.15 元, 同比增长 49.98%, 主要原因是为加强销售力度, 公司组织结构调整, 销售业绩增长, 薪酬增加影响。

(4) 本期发生财务费用为 7,779,118.77 元, 同比减少 37.42%, 主要原因是本期回款较好, 偿还部分银行借款以及调整贷款结构, 降低贷款利息影响。

(5) 公允价值变动收益为-4,888,167.64 元, 同比增加 5,657,008.44 元, 主要原因是参股公司中纺院绿色纤维股份有限公司股权变动影响。

(6) 本期冲回信用减值损失为 12,054,845.02 元, 同比减少 64.00%, 主要原因是上期收回长账龄应收账款较多, 本期收回部分长账龄应收账款影响。

(7) 资产减值损失计提 18,706,593.28 元, 同比减少 29,542,670.55 元, 主要原因是上期固定资产计提减值较多, 本期计提较少影响。

(8) 资产处置收益为 267,186.01 元, 同比增加 326,227.08 元, 主要原因是本期处置部分老旧资产, 收回现金较多影响。

(9) 本期营业外收入 1,948,872.14 元, 同比减少 86.26%, 主要原因是上期收到部分涉案返还款金额影响。

(10) 本期营业外支出 2,808,739.33 元, 同比减少 30.04%, 主要原因是上期发生赔偿款较多影响。

3、现金流量分析

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度	变动幅度	变动率(%)
经营活动产生的现金流量净额	117,588,662.28	148,825,587.56	-31,236,925.28	-20.99
投资活动产生的现金流量净额	-15,820,126.71	47,939,512.81	-63,759,639.52	-133.00
筹资活动产生的现金流量净额	-38,695,409.29	-206,968,037.32	168,272,628.03	/

变动情况说明：

本期经营活动产生的现金流量净额同比减少 20.99%，主要原因是公司执行项目增加，购买商品或劳务支付的现金增加影响。

本期投资活动产生的现金流量净额同比减少 133.00%，主要原因是同期收到部分其他重分类往来款项，导致同期投资活动现金流入较大影响。

本期筹资活动产生的现金流量净额同比增加 168,272,628.03 元，主要原因是同期归还银行借款较多影响。

六、主要财务指标分析

1、盈利能力分析

财务指标	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
加权平均净资产收益率 (%)	3.86	-6.97
毛利率 (%)	25.84	13.33
成本费用总额占营业总收入的比率 (%)	97.17	114.54

由于本期扭亏为盈，加权平均净资产收益率为 3.86%，同比增长 10.83 个百分点；毛利率上升 12.51 个百分点，主要原因是本期交付产品的附加值较高；成本费用总额占营业总收入的比率同比下降 17.37 个百分点，主要原因是营业收入增加，毛利增加。

2、偿债能力分析

财务指标	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
流动比率	1.37	1.45
速动比率	0.81	0.87
资产负债率 (%)	50.24	44.87

2025 年末，公司流动比率为 1.37，短期偿债水平较上年有所下降，主要原因为本期流动资产和流动负债同时增加，预收货款增长较快，导致流动比率下降；公司资产负债率为 50.24%，增长 5.37 个百分点，主要是期末负债合计的增幅大于资产总计的增幅。

3、资产周转能力分析

财务指标	2025 年度	2024 年度
应收账款周转率 (次)	1.21	0.89
存货周转率 (次)	1.20	1.06

2025 年度，由于营业收入增长，公司应收账款周转率和存货周转率均有所增长。

有关公司 2025 年度财务报表的具体情况，请参见天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具的公司 2025 年度审计报告。

甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司

2026 年 4 月 14 日