

北京航天神舟智能装备科技股份有限公司

2025 年度财务决算报告及 2026 年度预算报告

一、2025 年度财务报表审计情况

公司 2025 年度财务报表经立信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“立信所”)审计,并出具标准无保留意见的审计报告(信会师报字【2026】第 ZG10310 号)。

立信所认为,公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了公司 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年度的经营成果和现金流量。

二、2025 年主要财务数据和指标

单位:万元

项目	2025 年	2024 年	本年比上年增减
营业收入	111,443.23	132,851.85	-16.11%
归属于上市公司股东的净利润	-17,994.87	7,118.65	-352.78%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-19,997.22	5,513.12	-462.72%
经营活动产生的现金流量净额	15,479.81	10,835.78	42.86%
基本每股收益(元/股)	-0.2507	0.0992	-352.72%
稀释每股收益(元/股)	-0.2507	0.0992	-352.72%
加权平均净资产收益率	-10.22%	3.90%	-14.12%
	2025 年末	2024 年末	本年末比上年末增减
资产总额	280,646.74	304,853.00	-7.94%
归属于上市公司股东的净资产	166,565.61	185,422.14	-10.17%

三、2025 年财务状况

(一) 资产结构分析

2025 年年末,公司资产总额为 280,646.74 万元,较上年同期下降 7.94%;其中流动资产 215,032.93 万元,占资产总额的 76.62%,非流动资产 65,613.82 万元,占资产总额的 23.38%。

2025 年度公司的资产构成情况如下表所示：

资产结构表

单位：万元

序号	项目	2025 年期末		2025 年期初		增减变动率
		金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
1	货币资金	28,505.87	10.16%	21,652.26	7.10%	31.65%
2	应收票据	10,256.82	3.65%	2,556.17	0.84%	301.26%
3	应收账款	61,188.76	21.80%	62,747.35	20.58%	-2.48%
4	应收款项融资			734.59	0.24%	-100.00%
5	预付款项	3,805.06	1.36%	4,222.92	1.39%	-9.90%
6	其他应收款	1,321.25	0.47%	991.10	0.33%	33.31%
7	存货	104,084.48	37.09%	138,127.49	45.31%	-24.65%
8	合同资产	5,485.29	1.95%	3,099.63	1.02%	76.97%
9	其他流动资产	385.39	0.14%	398.20	0.13%	-3.22%
10	流动资产合计	215,032.93	76.62%	234,529.73	76.93%	-8.31%
11	投资性房地产	28,698.29	10.23%	29,480.91	9.67%	-2.65%
12	固定资产	19,936.32	7.10%	22,292.13	7.31%	-10.57%
13	使用权资产	381.96	0.14%	2,333.73	0.77%	-83.63%
14	无形资产	12,709.97	4.53%	13,067.62	4.29%	-2.74%
15	开发支出	50.23	0.02%			100.00%
16	长期待摊费用	625.54	0.22%	727.96	0.24%	-14.07%
17	递延所得税资产	3,074.17	1.10%	2,342.08	0.77%	31.26%
18	其他非流动资产	137.34	0.05%	78.84	0.03%	74.20%
19	非流动资产合计	65,613.82	23.38%	70,323.27	23.07%	-6.70%
20	资产总计	280,646.74	100.00%	304,853.00	100.00%	-7.94%

公司资产变动的主要原因如下：

(1) 货币资金的期末余额 28,505.87 万元，较上年同期增加 31.65%，系公司本期经营活动流量净额增加所致；

(2) 应收票据的期末余额 10,256.82 万元，较上年同期增加 301.26%，系公司期末收到银行承兑汇票增加所致；

(3) 应收款项融资期末无余额，较上年同期减少 100.00%，系期初应收款项融资已到期所致；

(4) 其他应收款的期末余额 1,321.25 万元，较上年同期增加 33.31%，系公司本期投标保证金增加所致；

(5) 合同资产的期末余额 5,485.29 万元，较上年同期增加 76.97%，系公司部分项目完成验收，本期质保金增加所致；

(6) 使用权资产的期末余额 381.96 万元，较上年同期减少 83.63%，系公司部分租赁生产、办公用房房租摊销所致；

(7) 开发支出的期末余额 50.23 万元，较上年同期增加 100.00%，系公司系统设备研制投入所致；

(8) 递延所得税资产的期末余额 3,074.17 万元，较上年同期增加 31.26%，系公司本期应收款项信用损失增加所致；

(9) 其他非流动资产的期末余额 137.34 万元，较上年同期增加 74.20%，系公司预付工程设备款增加所致。

（二）负债结构分析

2025 年度公司的负债构成情况如下表所示：

负债结构表

单位：万元

序号	项 目	2025 年期末	2025 年期初	增减变动率
1	短期借款	20,000.00	25,000.00	-20.00%
2	应付票据	751.51	4,248.72	-82.31%
3	应付账款	51,059.29	48,483.36	5.31%
4	合同负债	24,411.57	23,098.00	5.69%
5	应付职工薪酬	2,524.29	2,548.86	-0.96%
6	应交税费	1,820.00	1,897.12	-4.07%
7	其他应付款	1,078.21	1,044.49	3.23%
8	一年内到期的非流动负债	247.19	2,241.42	-88.97%
9	其他流动负债	7,074.93	3,789.22	86.71%
10	流动负债合计	108,966.99	112,351.19	-3.01%
11	租赁负债	10.34	20.58	-49.76%
12	递延收益	5,103.80	7,059.09	-27.70%
13	非流动负债合计	5,114.14	7,079.67	-27.76%
14	负 债 合 计	114,081.13	119,430.86	-4.48%

2025 年末，公司负债总额 114,081.13 万元，较上年同期下降 4.48%；其中流动负债 108,966.99 万元，占负债总额的 95.52%；非流动负债 5,114.14 万元，占负债总额的 4.48%。公司负债变动的主要原因如下：

（1）应付票据的期末余额 751.51 万元，较上年同期下降 82.31%，系公司期初的承兑汇票已到期支付所致；

（2）一年内到期的非流动负债的期末余额 247.19 万元，较上年同期减少 88.97%，系公司支付生产、办公用房房租所致；

（3）其他流动负债的期末余额 7,074.93 万元，较上年同期增加 86.71%，系本期已背书转让的应收票据重分类所致。

（4）租赁负债的期末余额 10.34 万元，较上年同期减少 49.76%，系公司支付本年度租金所致。

（三）所有者权益结构分析

2025 年度公司的所有者权益构成情况如下表所示：

所有者权益结构表

单位：万元

项目	2025 年期末	2025 年期初	增减变动率
实收资本	71,776.79	71,776.79	0.00%
资本公积	45,778.05	45,778.05	0.00%
专项储备	1,159.60	944.60	22.76%
盈余公积	6,755.00	6,640.05	1.73%
未分配利润	41,096.17	60,282.65	-31.83%
所有者权益总额	166,565.61	185,422.14	-10.17%

所有者权益变动的主要原因如下：

未分配利润的期末余额 41,096.17 万元，较上年同期减少 31.83%，系本期公司核工业及特殊环境自动化装备专项工程业务受产品暂定价与审核价格之间的价差影响，根据最终审核价格调整当期营业收入，直接造成公司经营业绩出现大额亏损，经营积累减少。

（四）经营状况分析

2025 年度，公司核工业及特殊环境自动化装备专项工程业务，受产品暂定价与最终审核价格存在价差的影响，公司依据最终审核价格对当期营业收入进行调整，直接导致公司经营业绩出现大额亏损；同时，受外部经营环境波动及客户资金周转效率下降等因素影响，公司应收账款回款进度放缓，部分款项账龄进一步延长，致使本报告期内信用减值损失金额较上年同期有所增加，对当期经营利润形成了一定的负面影响。

经营业绩分析表

单位：万元

序号	项目	2025 年度	2024 年度	增减变动率
1	一、营业收入	111,443.23	132,851.85	-16.11%
2	营业成本	103,063.22	101,092.77	1.95%
3	税金及附加	1,261.05	955.20	32.02%
4	销售费用	3,067.61	3,718.01	-17.49%
5	管理费用	8,972.40	8,417.63	6.59%
6	研发费用	7,978.12	8,571.50	-6.92%
7	财务费用	551.61	1,189.51	-53.63%
8	其他收益	2,168.50	2,073.07	4.60%
9	信用减值损失(损失以“-”号填列)	-4,926.16	-2,371.61	107.71%
10	资产减值损失(损失以“-”号填列)	-1,839.18	-358.07	413.63%
11	二、利润总额	-17,879.69	8,257.28	-316.53%
12	减：所得税费用	115.18	1,138.63	-89.88%
13	三、净利润	-17,994.87	7,118.65	-352.78%

1. 增减变动较大的项目

（1）税金及附加本期发生额 1,261.05 万元，较上年同期增加 32.02%，主要系本期应交增值税增加所致；

（2）财务费用本期发生额 551.61 万元，较上年同期减少 53.63%，主要系本

期贷款余额减少，平均贷款规模减小所致；

(3) 信用减值损失本年发生额 4,926.16 万元，较上年同期增加 107.71%，主要系受经济环境影响，长账龄应收账款余额增加，坏账准备增加所致；

(4) 资产减值损失本年发生额 1,839.18 万元，较上年同期增加 413.63%，主要系行业技术更新迭代加快，部分产品受升级换代影响，出现减值迹象，计提相应存货跌价准备所致。

2. 研发费用

公司在发展过程中，坚持创新驱动发展战略，高度重视研发赋能产业升级，为公司产品迭代、市场拓展提供了坚实的技术支撑；2025 年度，公司投入研发经费 8,028.35 万元，占营业收入的比重为 7.20%，全年新增专利授权 30 项，其中：发明专利授权 24 项。

(五) 现金流分析

现金流量情况

单位：万元

项 目	2025 年度	2024 年度	增减变动率
经营活动产生的现金流量净额	15,479.81	10,835.78	42.86%
投资活动产生的现金流量净额	477.28	-7,174.70	106.65%
筹资活动产生的现金流量净额	-9,174.39	-3,467.49	-164.58%
期末现金及现金等价物余额	27,908.04	21,125.33	32.11%

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 42.86%，主要是受客户资金支付计划的影响，年末资金回笼金额较大，使公司 2025 年经营活动产生的现金流量净额较上期有所改善。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 106.65%，主要是公司顺义产业园区建设完工，本期投资支出较少。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 164.58%，本年度主要筹资活动现金流入为取得借款 39,100 万元，现金流出为偿还贷款 44,100 万元，支付现金股利 1,076.65 万元。

四、2026 年度财务预算情况

公司根据制定的发展战略，稳健地开展各项经营活动，持续提升经营管理水平，加强流程化建设，加强成本控制，确保公司财务健康和公司良性发展。

（一）预算编制基本假设

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. 公司所处行业形势、市场需求无重大变化；
3. 公司的各项经营工作及计划能够顺利执行；
4. 按现行的国家主要税率、汇率及银行信贷利率无重大变化；
5. 无其他不可抗力及不可预见因素造成的重大不利影响。

（二）2026 年度主要预算目标

2026 年，公司坚守主责主业根基，主动抢抓市场机遇，稳步拓展产品配套、专业测试等内外部业务，紧扣年度重点任务，持续加大技术研发与产品创新投入，以核心技术筑牢竞争优势，以精益管理优化业务结构，以高效协同提升运营质效，全力推动经营指标持续改善、经营业绩企稳回升，为企业稳健前行、长远发展积蓄强劲动能。

（三）确保预算完成的主要措施

1. 加强内控管理，严格执行预算管控，加强绩效考核，提升公司生产和管理效率，进一步做好成本管控，降低成本及费用；

2. 构建多层次人才培养体系；完善科学的考核评价与激励机制，激发员工内生动力；提升员工积极性与团队协调性，增强凝聚力，全面激发企业创新活力与发展潜能；

3. 持续加大研发创新投入，坚持技术创新，不断提升公司技术创新能力和产品市场竞争力；以市场需求为导向，加强市场开发与客户维护，积极开拓国内外市场，提升市场认可度和品牌影响力，助力目标实现。

北京航天神舟智能装备科技股份有限公司

2026 年 3 月