

佛山佛塑科技集团股份有限公司

2025 年度财务决算报告

佛山佛塑科技集团股份有限公司（以下简称公司）2025 年度财务报告经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了无保留意见的审计报告，会计师认为公司 2025 年度的会计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。

一、2025 年度财务报告的审计情况

（一）公司 2025 年财务报告已经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

（二）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 | 223,093.54 | 222,800.49 | 0.13% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 10,802.47 | 11,964.08 | -9.71% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 9,756.11 | 9,657.50 | 1.02% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 18,270.69 | 20,779.72 | -12.07% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.1117 | 0.1237 | -9.71% |
| 加权平均净资产收益率 | 3.75% | 4.23% | 下降 0.48 个百分点 |
| | 2025 年末 | 2024 年末 | 本年末比上年末增减 |
| 总资产 | 543,196.34 | 479,638.44 | 13.25% |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 291,676.73 | 285,791.46 | 2.06% |

二、财务状况分析

(一) 资产状况分析

单位：万元

| 项 目 | 2025 年年末 | 2025 年年初 | 增减幅度 |
|-------------|------------|------------|---------|
| 货币资金 | 45,293.75 | 73,302.37 | -38.21% |
| 交易性金融资产 | 55,363.13 | 15,994.46 | 246.14% |
| 应收账款 | 29,943.48 | 28,403.71 | 5.42% |
| 应收款项融资 | 12,472.38 | 15,209.97 | -18.00% |
| 预付款项 | 5,219.69 | 5,836.63 | -10.57% |
| 其他应收款 | 2,698.95 | 1,511.45 | 78.57% |
| 存货 | 58,454.43 | 41,556.57 | 40.66% |
| 一年内到期的非流动资产 | 7,474.94 | 0.00 | 不适用 |
| 其他流动资产 | 4,464.20 | 13,239.45 | -66.28% |
| 长期股权投资 | 78,657.54 | 76,091.17 | 3.37% |
| 其他权益工具投资 | 0.00 | 0.00 | 不适用 |
| 其他非流动金融资产 | 2,865.23 | 2,793.54 | 2.57% |
| 固定资产 | 176,336.29 | 152,861.78 | 15.36% |
| 在建工程 | 9,314.91 | 5,839.35 | 59.52% |
| 使用权资产 | 986.42 | 819.33 | 20.39% |
| 无形资产 | 18,741.26 | 19,261.52 | -2.70% |
| 商誉 | 2,292.54 | 2,292.54 | 0.00% |
| 长期待摊费用 | 45.95 | 36.16 | 27.07% |
| 递延所得税资产 | 3,498.19 | 1,337.46 | 161.55% |
| 其他非流动资产 | 29,073.06 | 23,250.98 | 25.04% |

| | | | |
|------|------------|------------|--------|
| 资产总计 | 543,196.34 | 479,638.44 | 13.25% |
|------|------------|------------|--------|

主要项目变动原因：

1. 报告期末货币资金45,293.75万元，较期初减少38.21%，主要是本期公司购买固定资产以及购买理财产品等投资活动支付的现金增加所致；

2. 报告期末交易性金融资产55,363.13万元，较期初增加246.14%，主要是本期公司购买的浮动收益型银行理财产品增加所致；

3. 报告期末其他应收款2,698.95万元，较期初增加78.57%，主要是本期公司控股子公司应收出口退税款增加所致；

4. 报告期末存货58,454.43万元，较期初增加40.66%，主要是本期公司供应链业务库存增加所致；

5. 报告期末一年内到期的非流动资产7,474.94万元，主要是报告期末公司持有的一年内到期大额存单及利息；

6. 报告期末其他流动资产4,464.20万元，较期初减少66.28%，主要是本期公司部分大额存单到期赎回所致；

7. 报告期末在建工程9,314.91 万元，较期初增加59.52%，主要是本期公司高精度超薄电容膜三水二期项目投入增加所致；

8. 报告期末递延所得税资产3,498.19万元，较期初增加161.55%，主要是报告期公司确认信用减值损失形成可抵扣暂时性差异增加所致。

（二）负债和股东权益状况分析

单位：万元

| 项 目 | 2025 年末 | 2025 年初 | 增减幅度 |
|---------|-----------|-----------|---------|
| 短期借款 | 69,719.88 | 25,206.98 | 176.59% |
| 交易性金融负债 | 10.13 | 259.29 | -96.09% |

| | | | |
|--------------------------|------------|------------|----------|
| 应付票据 | 3,486.74 | 3,559.53 | -2.04% |
| 应付账款 | 25,662.76 | 21,569.99 | 18.97% |
| 合同负债 | 5,484.26 | 3,152.13 | 73.99% |
| 应付职工薪酬 | 7,367.48 | 8,171.45 | -9.84% |
| 应交税费 | 651.59 | 705.98 | -7.70% |
| 其他应付款 | 5,932.57 | 5,290.74 | 12.13% |
| 一年内到期的非流动负债 | 6,246.56 | 17,463.36 | -64.23% |
| 其他流动负债 | 343.20 | 332.55 | 3.20% |
| 流动负债合计 | 124,905.18 | 85,712.00 | 45.73% |
| 长期借款 | 31,815.61 | 25,584.03 | 24.36% |
| 租赁负债 | 576.51 | 589.90 | -2.27% |
| 长期应付职工薪酬 | 8,387.30 | 7,266.90 | 15.42% |
| 递延收益 | 21,438.45 | 10,356.55 | 107.00% |
| 递延所得税负债 | 0.00 | 331.38 | -100.00% |
| 非流动负债合计 | 62,217.87 | 44,128.76 | 40.99% |
| 负债合计 | 187,123.05 | 129,840.76 | 44.12% |
| 实收资本（或股本） | 96,742.32 | 96,742.32 | 0.00% |
| 资本公积 | 39,431.61 | 39,431.61 | 0.00% |
| 其他综合收益 | -5,215.38 | -3,683.69 | -41.58% |
| 盈余公积 | 29,471.35 | 28,044.64 | 5.09% |
| 未分配利润 | 131,246.84 | 125,256.59 | 4.78% |
| 归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计 | 291,676.73 | 285,791.46 | 2.06% |
| 少数股东权益 | 64,396.56 | 64,006.21 | 0.61% |

| | | | |
|-------------------|------------|------------|--------|
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 356,073.29 | 349,797.67 | 1.79% |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 543,196.34 | 479,638.44 | 13.25% |

主要项目变动原因：

1. 报告期末短期借款69,719.88万元，较期初增加176.59%，主要是公司根据融资市场成本变化调整筹资结构，增加短期借款所致；

2. 报告期末交易性金融负债10.13万元，较期初减少96.09%，主要是公司外汇远期合约到期交割完毕所致；

3. 报告期末合同负债5,484.26万元，较期初增加73.99%，主要是报告期公司预收产品销售款增加所致；

4. 报告期末一年内到期的非流动负债6,246.56万元，较期初减少64.23%，主要是公司一年内到期的长期借款减少所致；

5. 报告期末递延收益21,438.45万元，较期初增加107.00%，主要是报告期末公司确认递延租金所致；

6. 报告期末递延所得税负债为零，主要是报告期末公司递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示为递延所得税资产所致；

7. 报告期末其他综合收益-5,215.38万元，较期初减少1,531.70万元，主要是报告期公司设定受益成本精算损失增加所致。

三、经营状况分析

单位：万元

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 增减幅度 |
|-------|------------|------------|-------|
| 营业总收入 | 223,093.54 | 222,800.49 | 0.13% |

| | | | |
|-------------------|------------|------------|----------|
| 营业成本 | 178,148.76 | 171,744.28 | 3.73% |
| 税金及附加 | 2,632.95 | 2,625.18 | 0.30% |
| 销售费用 | 3,497.60 | 3,220.59 | 8.60% |
| 管理费用 | 18,781.44 | 18,562.15 | 1.18% |
| 研发费用 | 12,491.06 | 12,445.35 | 0.37% |
| 财务费用 | 2,421.86 | 1,343.04 | 80.33% |
| 其他收益 | 2,216.79 | 2,270.40 | -2.36% |
| 投资收益 | 3,653.47 | 1,846.80 | 97.83% |
| 公允价值变动收益 | 269.35 | 3.92 | 6777.93% |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 21.93 | 1,484.85 | 98.52% |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -2,714.63 | -1,859.99 | 45.95% |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -43.58 | -93.07 | 53.18% |
| 营业利润 | 8,523.19 | 16,512.82 | -48.38% |
| 营业外收入 | 33.42 | 175.7 | -80.98% |
| 营业外支出 | 146.29 | 312.21 | -53.15% |
| 利润总额 | 8,410.32 | 16,376.30 | -48.64% |
| 净利润 | 10,210.42 | 15,020.64 | -32.02% |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 10,802.47 | 11,964.08 | -9.71% |

主要项目变动原因：

1. 报告期财务费用 2,421.86 万元，同比增加 80.33%，主要是本期公司利息收入减少及汇兑净损失增加所致；

2. 报告期投资收益 3,653.47 万元，同比增加 97.83%，主要是本期公司对联营企业长期股权投资按权益法核算的投资收益增加所致；

3. 报告期公允价值变动收益 269.35 万元，同比增加 265.43 万元，主要是公司理财产品公允价值变动收益增加所致；

4. 报告期信用减值损失-21.93 万元，同比增加 1,462.92 万元，主要是公司上期转回部分应收账款坏账损失和其他应收款坏账损失所致；

5. 报告期资产减值损失 2,714.63 万元，同比增加 45.95%，主要是公司本期计提的存货跌价准备增加所致；

6. 报告期资产处置收益-43.58 万元，同比增加 49.49 万元，主要是公司确认的非流动处置损失同比减少所致；

7. 报告期营业外收入 33.42 万元，同比减少 142.28 万元，主要是公司本期其他营业外收入减少所致；

8. 报告期营业外支出 146.29 万元，同比减少 165.93 万元，主要是公司本期其他营业外支出减少所致；

9. 报告期利润总额 8,410.32 万元，同比减少 48.64%；净利润 10,210.42 万元，同比减少 32.02%，主要是本期公司部分新建生产线转固，产能爬坡，产量单位分摊的固定成本较高，营业成本增长幅度大于营业收入增长幅度所致。

四、现金流量情况分析

单位：万元

| 项 目 | 2025 年 | 2024 年 | 同比增减 |
|---------------|------------|------------|---------|
| 经营活动现金流入小计 | 239,765.13 | 230,994.52 | 3.80% |
| 经营活动现金流出小计 | 221,494.45 | 210,214.79 | 5.37% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 18,270.69 | 20,779.72 | -12.07% |

| | | | |
|---------------|------------|------------|------------|
| 投资活动现金流入小计 | 174,914.32 | 179,744.89 | -2.69% |
| 投资活动现金流出小计 | 247,613.78 | 211,514.56 | 17.07% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -72,699.46 | -31,769.67 | -128.83% |
| 筹资活动现金流入小计 | 91,251.93 | 40,916.28 | 123.02% |
| 筹资活动现金流出小计 | 63,935.88 | 41,140.31 | 55.41% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 27,316.05 | -224.03 | 12,292.92% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -27,320.10 | -10,997.42 | -148.42% |

主要项目变动原因：

1. 报告期投资活动产生的现金流量净额-72,699.46万元，同比减少40,929.79万元，主要是报告期公司购买固定资产、理财产品、结构性存款及大额存单的现金流出净额增加所致；

2. 报告期筹资活动产生的现金流入91,251.93万元，同比增加123.02%；筹资活动产生的现金流出63,935.88万元，同比增加55.41%；筹资活动产生的现金流量净额27,316.05万元，同比增加27,540.08万元，主要是本期公司根据经营发展需求和融资市场成本变化，增加借款所致；

3. 报告期现金及现金等价物增加额-27,320.10万元，同比减少148.42%，主要是报告期公司购买固定资产以及购买理财产品等投资活动支付的现金增加所致。

特此公告。

佛山佛塑科技集团股份有限公司

董 事 会

二〇二六年三月二十八日