

广州集泰化工股份有限公司

2025 年度财务决算报告

广州集泰化工股份有限公司（以下简称“公司”）2025 年度财务报告经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

结合公司实际经营管理情况和 2025 年财务报表数据，公司对 2025 年 12 月 31 日的财务状况、2025 年度的经营成果、现金流量情况等进行了认真地研究和分析，现将 2025 年度财务决算情况汇报如下：

一、主要财务数据及财务指标

主要会计数据及财务指标	2025 年	2024 年	本期比上年同期增减幅度
营业收入（元）	1,085,715,520.27	1,284,917,948.16	-15.50%
归属于母公司股东的净利润（元）	-27,729,349.58	19,280,005.15	-243.82%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-39,953,688.03	14,253,590.20	-380.31%
经营活动产生的现金流量净额（元）	118,520,317.65	309,750,779.82	-61.74%
基本每股收益（元/股）	-0.072	0.049	-246.94%
稀释每股收益（元/股）	-0.072	0.049	-246.94%
加权平均净资产收益率（%）	-3.07%	1.96%	-5.03%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-4.42%	1.45%	-5.87%
归属于母公司股东的净资产（元）	862,881,278.17	947,759,072.92	-8.96%
主要会计数据及财务指标	2025 年末	2024 年末	2025 年末比 2024 年末增减幅度
总资产（元）	2,229,828,137.95	2,253,751,684.94	-1.06%
总负债（元）	1,367,683,150.38	1,305,992,612.02	4.72%
期末总股本（股）	390,000,000.00	390,000,000.00	0.00%

二、公司财务状况分析

资产负债表项目	期末数（元）	期初数（元）	变动幅度	变动原因说明
货币资金	126,747,296.68	227,225,644.90	-44.22%	主要系本期建筑工程项目款项支出增加
交易性金融资产		159,008.40	-100.00%	系本期出售持有的债转股股票
应收票据	54,584,561.26	71,586,824.48	-23.75%	主要系本期收到的银行承兑汇票减少
应收账款	335,140,123.95	401,183,095.57	-16.46%	主要系本期收入减少
应收款项融资	23,540,943.23	21,424,281.79	9.88%	主要系本期期末结存的大型银行承兑的银行承兑汇票增加
预付款项	3,927,622.29	4,714,546.73	-16.69%	主要系本期预付的经营性支出减少
其他应收款	5,990,242.27	6,152,494.19	-2.64%	
存货	84,646,986.04	112,295,237.44	-24.62%	主要系期末原材料及库存商品减少
合同资产	1,892,191.74	1,955,331.29	-3.23%	
其他流动资产	55,065,170.46	43,356,060.95	27.01%	主要系本期待认证进项税额增加
长期股权投资	22,255,970.31	23,693,266.88	-6.07%	主要系本期计提了璞茵森利润亏损对应的份额。
其他非流动金融资产	64,268,953.78	51,679,162.50	24.36%	主要系本期投资格莱利股权增值
投资性房地产	301,242.40	840,118.18	-64.14%	系本期出租的房产减少
固定资产	639,135,315.02	504,374,647.19	26.72%	主要系本期安庆生产基地厂房建筑验收转固
在建工程	354,233,561.57	319,549,862.99	10.85%	主要系天河科创中心大楼投入增加
使用权资产	10,442,464.20	6,230,312.73	67.61%	主要系本期办公租赁增加
无形资产	382,752,532.28	386,913,945.84	-1.08%	
商誉	24,915,448.13	24,915,448.13	0.00%	
长期待摊费用	16,103,434.74	17,309,211.81	-6.97%	
递延所得税资产	22,119,184.08	18,600,451.29	18.92%	主要系本期计提了应收账款及产线减值准备增加
其他非流动资产	1,764,893.52	9,592,731.66	-81.60%	主要系本期设备预付款减少

短期借款	423,522,095.77	400,245,707.03	5.82%	
应付票据	98,907,330.00	111,740,600.00	-11.48%	主要系本期开具的银行承兑汇票减少
应付账款	302,472,906.52	370,420,291.19	-18.34%	主要系本期采购量同比减少
预收款项	7,706.42	76,387.63	-89.91%	主要系本期预收的租金减少
合同负债	7,328,656.25	9,021,451.39	-18.76%	主要系本期预收的销售货款减少
应付职工薪酬	16,373,726.12	18,006,674.42	-9.07%	主要系本期应付工资及奖金同比减少
应交税费	17,320,894.79	18,499,900.79	-6.37%	主要系期末应交增值税、企业所得税同比减少
其他应付款	118,383,293.70	70,362,864.71	68.25%	主要系本期应付工程及设备款增加
一年内到期的非流动负债	88,518,809.23	49,294,650.84	79.57%	主要系本期一年内到期的长期借款增加
其他流动负债	42,197,892.46	65,086,962.59	-35.17%	主要系期末未终止确认的未到期已背书银行承兑汇票减少
长期借款	214,674,648.93	167,193,198.92	28.40%	主要系本期建筑工程项目贷款增加
租赁负债	6,061,547.93	3,169,828.74	91.23%	主要系本期办公租赁增加
长期应付款	22,313,061.56	13,973,792.98	59.68%	主要系本期融资租赁增加
预计负债	156,929.22			系计提的经销贷担保余额信用风险准备余额
递延收益	2,790,475.55	4,232,781.35	-34.07%	系本期确认了递延收益损益
递延所得税负债	6,653,175.93	4,667,519.44	42.54%	主要系本期格莱利股权增值对应的递延所得税
股本	390,000,000.00	390,000,000.00	0.00%	
资本公积	342,700,190.31	340,382,376.27	0.68%	
库存股	47,396,359.69	26,065,176.18	81.84%	系本期回购股票增加
专项储备	19,807,416.59	19,486,346.54	1.65%	
盈余公积	45,730,869.01	44,564,534.59	2.62%	
未分配利润	112,039,161.95	179,390,991.70	-37.54%	主要系年度利润分配及经营亏损

少数股东权益	-736,290.60			系确认的集天子公司少数股东损益
归属于母公司所有者权益	862,881,278.17	947,759,072.92	-8.96%	主要系年度利润分配及经营亏损

利润表项目	本期数（元）	上年同期数（元）	变动幅度	变动原因说明
营业收入	1,085,715,520.27	1,284,917,948.16	-15.50%	主要系建筑工程及集装箱市场收入下降
营业成本	807,813,099.60	959,745,218.19	-15.83%	主要系建筑工程及集装箱市场收入下降
税金及附加	11,506,743.75	10,392,905.43	10.72%	主要系新建厂房的房产税增加
销售费用	118,475,355.69	124,941,142.57	-5.18%	主要系本期业务宣传费、差旅费等业务费用减少
管理费用	82,754,045.43	76,019,024.84	8.86%	主要系新建厂房对应的折旧摊销增加
研发费用	49,359,169.63	59,297,719.39	-16.76%	主要系薪酬减少
财务费用	24,725,565.98	28,411,996.88	-12.97%	主要系本期利息费率下降
其他收益	5,799,985.44	8,963,824.96	-35.30%	主要系本期增值税进项加计抵减收益减少
投资收益	-1,102,043.37	-653,522.34	-68.63%	主要系确认了璞茵森经营亏损对应的份额
公允价值变动损益	12,561,081.43	31,654.45	39,581.88%	主要系本期确认了格莱利股权投资增值
信用减值损失	-19,780,323.87	-18,626,230.84	-6.20%	主要系本期计提的应收账款坏账准备增加
资产减值损失	-17,417,739.97	-2,462,038.75	-607.45%	主要系本期计提的产线减值准备增加
资产处置收益	18,968.27	97,781.58	-80.60%	主要系固定资产出售损失
营业外收入	848,050.12	1,141,857.89	-25.73%	主要系废品出售收入减少
营业外支出	1,149,477.71	2,040,616.47	-43.67%	主要系固定资产报废处置损失减少
所得税费用	-674,319.29	-6,708,845.76	89.95%	主要系递延所得税增加
净利润	-28,465,640.18	19,271,497.10	-247.71%	主要系收入减少

三、公司经营成果分析

现金流量表项目	本期数（元）	上年同期数（元）	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	118,520,317.65	309,750,779.82	-61.74%	主要系销售商品收到的现金减少，以及采购材料支付的现金增加
投资活动产生的现金流量净额	-257,973,071.90	-243,134,673.24	-6.10%	主要系建设项目投入增加
筹资活动产生的现金流量净额	42,596,024.96	-4,514,028.75	1,043.64%	主要系支付其他与筹资活动有关的现金减少

四、公司现金流分析

五、公司其他主要财务指标变动分析

财务指标	公式	本期数	上期数	变动原因分析
流动比率	流动资产/流动负债	62.02%	79.99%	主要系货币资金及应收账款减少
资产负债率	负债总额/资产总额	61.34%	57.95%	主要系长期借款增加
权益比率	所有者权益总额/资产总额	38.66%	42.05%	主要系未分配利润减少
应收账款周转率	营业收入/平均应收账款	2.95	3.63	主要系收入减少
存货周转率	营业成本/平均存货	8.20	8.84	主要是成本减少
总资产周转率	营业收入/平均资产总额	0.48	0.61	主要系收入减少
营业利润率	营业利润/营业收入	-2.66%	1.05%	主要系营业利润减少

广州集泰化工股份有限公司

董事会

二〇二六年四月十日