

宁波利安科技股份有限公司

2025年度财务决算报告

宁波利安科技股份有限公司（以下简称“公司”）2025年度（2025年1月1日至2025年12月31日，以下简称“报告期”）财务核算工作已经完成，中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2025年度财务报表进行了审计，并出具了标准无保留意见审计报告。结合公司实际经营情况，公司2025年度财务决算情况报告如下：

一、财务状况及分析

（一）资产构成及变动原因分析

截至2025年12月31日公司资产总额973,848,785.62元，较期初减少23,821,789.35元，降幅2.39%。合并资产负债表主要资产结构及变动情况如下：

单位：人民币元

项目	2025年12月31日	2024年12月31日	增减额	变动率
流动资产：				
货币资金	161,205,699.68	211,794,964.97	-50,589,265.29	-23.89%
交易性金融资产	30,000,000.00	103,800,000.00	-73,800,000.00	-71.10%
应收票据	556,127.27	2,447,229.36	-1,891,102.09	-77.28%
应收账款	190,551,334.28	151,778,652.15	38,772,682.13	25.55%
应收款项融资	1,133,893.88	57,176.25	1,076,717.63	1883.16%
预付款项	655,990.54	775,991.11	-120,000.57	-15.46%
其他应收款	1,069,979.73	1,275,233.92	-205,254.19	-16.10%
存货	40,849,959.54	39,465,518.78	1,384,440.76	3.51%
其他流动资产	3,940,152.96	6,195,107.56	-2,254,954.60	-36.40%
流动资产合计	429,963,137.88	517,589,874.10	-87,626,736.22	-16.93%
非流动资产：				
固定资产	344,711,880.68	167,570,628.01	177,141,252.67	105.71%
在建工程	125,934,953.30	234,768,374.77	-108,833,421.47	-46.36%
使用权资产	3,349,979.65	3,924,261.87	-574,282.22	-14.63%
无形资产	49,926,164.51	51,836,711.14	-1,910,546.63	-3.69%
长期待摊费用	5,599,028.81	6,916,720.64	-1,317,691.83	-19.05%
递延所得税资产	5,299,258.54	5,059,708.56	239,549.98	4.73%
其他非流动资产	9,064,382.25	10,004,295.88	-939,913.63	-9.40%
非流动资产合计	543,885,647.74	480,080,700.87	63,804,946.87	13.29%
资产总计	973,848,785.62	997,670,574.97	-23,821,789.35	-2.39%

- 1、货币资金同比减少23.89%，主要系募投项目资金逐步投入所致；
- 2、交易性金融资产同比减少71.10%，主要系结构性存款减少所致；
- 3、应收票据同比减少77.28%，主要系持有票据减少所致；

- 4、应收账款同比增长25.55%，主要系应收款项增加所致；
- 5、应收款项融资同比增长1883.16%，主要系持有银行承兑票据增加所致；
- 6、其他流动资产同比减少36.40%，主要系待抵扣增值税减少所致；
- 7、固定资产同比增长105.71%，主要系募投项目厂房及设备验收所致；
- 8、在建工程同比减少46.36%，主要系滨海厂房验收所致。

（二）负债构成及变动原因分析

截至2025年12月31日公司负债总额164,221,286.72元，比期初减少50,751,855.97元，降幅23.61%。合并资产负债表主要负债结构及变动情况如下：

单位：人民币元

项目	2025年12月31日	2024年12月31日	增减额	变动率
流动负债：				
短期借款		502,247.89	-502,247.89	-100.00%
应付票据	40,341,159.83	40,450,919.21	-109,759.38	-0.27%
应付账款	72,622,038.09	96,956,546.56	-24,334,508.47	-25.10%
合同负债	7,544,487.79	4,267,307.24	3,277,180.55	76.80%
应付职工薪酬	14,799,775.49	13,643,606.79	1,156,168.70	8.47%
应交税费	5,855,994.38	4,288,457.83	1,567,536.55	36.55%
其他应付款	54,444.60	159,874.70	-105,430.10	-65.95%
一年内到期的非流动负债	4,999,818.34		4,999,818.34	-
其他流动负债	416,378.47	1,764,101.34	-1,347,722.87	-76.40%
流动负债合计	146,634,096.99	162,033,061.56	-15,398,964.57	-9.50%
非流动负债：			-	
长期借款		38,956,979.09	-38,956,979.09	-100.00%
租赁负债	7,438,770.38	7,245,270.02	193,500.36	2.67%
递延收益	10,148,419.35	6,737,832.02	3,410,587.33	50.62%
递延所得税负债			0.00	-
非流动负债合计	17,587,189.73	52,940,081.13	-35,352,891.40	-66.78%
负债合计	164,221,286.72	214,973,142.69	-50,751,855.97	-23.61%

- 1、短期借款同比减少100.00%，主要系归还短期借款所致；
- 2、合同负债同比增长76.80%，主要系模具订单有所增加所致；
- 3、应交税费同比增长36.55%，主要系房产税增加所致；
- 4、其他应付款同比减少65.95%，主要系生育金及保证金减少所致；
- 5、其他流动负债同比减少76.40%，主要系票据减少所致；
- 6、长期借款同比减少100.00%，主要系归还长期借款所致；
- 7、递延收益同比增长50.62%，主要系政府补助增加所致。

（三）股东权益结构及变动原因分析

截至2025年12月31日公司股东权益总额809,627,498.90元，较期初增加

26,930,066.62元，增幅3.44%。合并资产负债表股东权益结构及变动情况如下：

单位：人民币元

项目	2025年12月31日	2024年12月31日	增减额	变动率
所有者权益：				
股本	56,237,600.00	56,237,600.00	0.00	0.00%
资本公积	392,681,480.39	392,681,480.39	0.00	0.00%
其他综合收益	-6,468,113.53	-2,288,883.82	-4,179,229.71	182.59%
盈余公积	28,752,663.06	28,752,663.06	0.00	0.00%
未分配利润	338,461,050.34	307,270,062.79	31,190,987.55	10.15%
归属于母公司所有者权益合计	809,664,680.26	782,652,922.42	27,011,757.84	3.45%
少数股东权益	-37,181.36	44,509.86	-81,691.22	-183.54%
所有者权益合计	809,627,498.90	782,697,432.28	26,930,066.62	3.44%

- 1、其他综合收益同比增长182.59%，主要系外币报表折算所致；
- 2、少数股东权益同比减少183.54%，主要系子公司研发项目投入所致。

二、利润表构成及变动原因分析

合并利润表股东结构及变动情况如下：

单位：人民币元

项目	2025年度	2024年度	增减额	变动率
营业收入	532,307,931.31	511,795,420.38	20,512,510.93	4.01%
营业成本	385,185,856.83	367,665,375.76	17,520,481.07	4.77%
税金及附加	4,066,899.75	3,407,558.20	659,341.55	19.35%
销售费用	4,048,484.92	4,563,538.47	-515,053.55	-11.29%
管理费用	53,830,786.63	46,207,575.73	7,623,210.90	16.50%
研发费用	29,740,075.92	28,696,749.59	1,043,326.33	3.64%
财务费用	-2,225,476.10	-4,904,555.67	2,679,079.57	-54.62%
其他收益	8,633,914.76	5,952,269.98	2,681,644.78	45.05%
投资收益	936,034.75	716,901.23	219,133.52	30.57%
信用减值损失	-1,387,102.83	-791,955.91	-595,146.92	75.15%
资产减值损失	-4,389,094.05	-4,124,913.79	-264,180.26	6.40%
资产处置收益	-217,052.05	46,487.07	-263,539.12	-566.91%
营业利润	61,238,003.94	67,957,966.88	-6,719,962.94	-9.89%
营业外收入	172,886.62	4,724,634.27	-4,551,747.65	-96.34%
营业外支出	347,425.95	104,843.40	242,582.55	231.38%
利润总额	61,063,464.61	72,577,757.75	-11,514,293.14	-15.86%
所得税费用	7,459,128.28	6,785,372.88	673,755.40	9.93%
净利润	53,604,336.33	65,792,384.87	-12,188,048.54	-18.53%
归属于母公司股东的净利润	53,686,027.55	65,811,468.54	-12,125,440.99	-18.42%

- 1、财务费用同比减少54.62%，主要系美元及越南盾的波动带来的汇兑损失增加所致；

- 2、其他收益同比增长45.05%，主要系增值税加计抵减增加所致；
- 3、投资收益同比增长30.57%，主要系购买结构性理财产品所致；
- 4、信用减值损失同比增长75.15%，主要系计提应收款项减值增加所致；
- 5、资产处置收益同比减少566.91%，主要系设备处置增加所致；
- 6、营业外收入同比减少96.34%，主要系上期上市补助所致；
- 7、营业外支出同比增长231.38%，主要系对外捐赠增加所致。

三、现金流量构成及变动原

单位：人民币元

项目	2025年度	2024年度	增减额	变动率
经营活动产生的现金流量净额	60,992,447.54	94,377,261.43	-33,384,813.89	-35.37%
投资活动产生的现金流量净额	-42,947,000.79	-255,541,355.45	212,594,354.66	-83.19%
筹资活动产生的现金流量净额	-58,063,020.13	247,921,777.88	305,984,798.01	-123.42%

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比减少35.37%，主要系利润减少及经营性资金安排所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比减少83.19%，主要系购买及赎回结构性存款所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比减少123.42%，主要系上期募集资金到账所致；

宁波利安科技股份有限公司董事会

2026年4月23日