

浙江华是科技股份有限公司

2025 年度财务决算报告

浙江华是科技股份有限公司（以下简称“公司”）2025 年 12 月 31 日的资产负债表、2025 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。为了更全面、详细地了解公司 2025 年的财务状况和经营成果，现将 2025 年度财务决算报告情况汇报如下：

一、2025 年度公司主要财务指标

单位：元

项目	2025 年	2024 年	本年比上年增减
营业收入	589,774,143.69	500,979,071.22	17.72%
归属于上市公司股东的净利润	-26,550,958.47	9,741,459.49	-372.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-34,157,656.80	1,495,096.03	-2,384.65%
经营活动产生的现金流量净额	15,839,338.40	37,534,410.89	-57.80%
基本每股收益（元/股）	-0.2328	0.09	-358.67%
稀释每股收益（元/股）	-0.2328	0.09	-358.67%
加权平均净资产收益率	-2.87%	1.04%	-3.91%
	2025 年末	2024 年末	本年末比上年末增减
资产总额	1,637,008,438.97	1,601,243,707.98	2.23%
归属于上市公司股东的净资产	910,621,369.97	940,023,328.25	-3.13%

二、财务状况

（一）资产构成分析

单位：元

项目	期末余额	期初余额	增长比例
货币资金	268,148,296.31	517,146,463.26	-48.15%
交易性金融资产	102,395,965.02	97,006,020.83	5.56%
应收票据	5,398,498.61	3,939,170.55	37.05%
应收账款	292,937,506.02	313,167,970.30	-6.46%

预付款项	2,271,426.35	2,409,010.16	-5.71%
其他应收款	23,274,463.26	23,075,052.35	0.86%
存货	279,901,020.28	334,939,784.76	-16.43%
合同资产	8,528,703.62	10,440,030.90	-18.31%
其他流动资产	18,798,500.07	11,306,135.10	66.27%
其他权益工具投资	22,500,000.00	0	100%
固定资产	52,514,972.54	50,298,022.58	4.41%
在建工程	236,034,647.23	186,474,106.68	26.58%
无形资产	12,806,378.76	13,473,010.88	-4.95%
长期待摊费用	433,497.42	615,514.36	-29.57%
递延所得税资产	21,203,311.42	13,858,771.01	53.00%
其他非流动资产	285,958,253.74	12,746,725.30	2,143.39%
资产总计	1,637,008,438.97	1,601,243,707.98	2.23%

上述资产结构发生变化的主要原因是：

- 1、货币资金减少主要系一年以上到期大额存单转列至其他非流动资产所致。
- 2、应收票据增加主要原因系收到的银行承兑汇票较去年同期有所减少。
- 3、存货减少主要原因系报告期内大项目验收结转至营业成本所致。
- 4、合同资产减少主要系到期质保金收回所致。
- 5、其他流动资产增加主要系留抵增值税进项税有所增加所致。
- 6、其他权益工具投资增加主要系报告期内投资杭州宇创机器人科技有限公司所致。
- 7、在建工程增加主要原因系子公司建设“年产 1,000 套三维激光哨兵项目”所致。
- 8、长期待摊费用减少主要原因系本期摊销前期装修款及房租费所致。
- 9、递延所得税资产增加主要原因系本期资产减值损失及可抵扣亏损对应的企业所得税增加所致。
- 10、其他非流动资产增加主要系一年以上到期大额存单由货币资金转列至其他非流动资产所致。

(二) 负债所有者权益构成情况分析

单位：元

项目	期末余额	期初余额	增长比例
短期借款	87,065,352.10	1,600,000.00	5,341.58%
应付票据	10,965,621.56	34,417,496.56	-68.14%
应付账款	269,109,672.76	280,799,845.65	-4.16%
预收款项	1,191,762.65	1,148,204.45	3.79%
合同负债	206,406,874.93	212,004,705.72	-2.64%

应付职工薪酬	7,740,693.10	6,525,947.01	18.61%
应交税费	5,520,810.14	4,902,239.97	12.62%
其他应付款	4,468,724.69	1,797,913.70	148.55%
一年内到期的非流动负债	838,664.92	912,211.87	-8.06%
其他流动负债	4,847,089.71	3,584,597.74	35.22%
长期借款	96,520,792.31	80,868,180.64	19.36%
租赁负债	985,905.41	1,485,366.29	-33.63%
负债合计	695,712,369.80	630,050,270.99	10.42%
股本	114,040,000.00	114,040,000.00	0.00%
资本公积	569,491,110.12	569,491,110.12	0.00%
盈余公积	23,825,420.74	23,825,420.74	0.00%
未分配利润	203,264,839.11	232,666,797.39	-12.64%
归属于母公司所有者权益合计	910,621,369.97	940,023,328.25	-3.13%
少数股东权益	30,674,699.20	31,170,108.74	-1.59%
所有者权益合计	941,296,069.17	971,193,436.99	-3.08%
负债和所有者权益总计	1,637,008,438.97	1,601,243,707.98	2.23%

上述负债和所有者权益结构发生变化的主要原因是：

- 1、短期借款增加主要原因系报告期新增银行短期贷款所致。
- 2、应付票据减少主要原因系报告期应付银行承兑汇票到期兑付所致。
- 3、应付职工薪酬增加主要系提成奖励集中在报告期末结算导致。
- 4、应交税费增加主要原因系期末未交增值税增加所致。
- 5、其他应付款增加主要系控股子公司待付项目考勤考核费用。
- 6、其他流动负债增加主要原因系待结转销项税额有所增加所致。
- 7、长期借款增加主要原因系子公司建设“年产 1,000 套三维激光哨兵项目”专项借款。
- 8、租赁负债减少主要系报告期一年以上房产租赁价值减少所致。
- 9、负债合计增加主要系报告期银行短期借款增加所致。
- 10、未分配利润减少主要系报告期净利润为负所致。

（三）利润表分析

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	增长比例
一、营业总收入	589,774,143.69	500,979,071.22	17.72%
二、营业总成本	606,170,839.79	493,788,137.20	22.76%
其中：营业成本	500,597,224.69	389,889,990.44	28.39%

税金及附加	2,619,959.34	2,263,436.38	15.75%
销售费用	14,490,795.04	17,474,538.76	-17.07%
管理费用	53,748,330.81	56,502,378.62	-4.87%
研发费用	44,460,594.42	39,527,287.12	12.48%
财务费用	-9,746,064.51	-11,869,494.12	-17.89%
加：其他收益	8,534,327.53	7,512,918.64	13.60%
投资收益	2,834,507.68	755,479.64	275.19%
公允价值变动收益	1,056,221.79	1,498,827.09	-29.53%
信用减值损失	-24,187,258.29	-2,382,752.39	915.10%
资产减值损失	719,207.14	-1,657,668.10	-143.39%
三、营业利润	-27,464,294.17	12,917,738.90	-312.61%
加：营业外收入	116,772.30	950,773.14	-87.72%
减：营业外支出	4,041,308.65	108,218.33	3,634.40%
四、利润总额	-31,388,830.52	13,760,293.71	-328.11%
减：所得税费用	-6,792,462.51	956,666.10	-810.01%
五、净利润	-24,596,368.01	12,803,627.61	-292.10%
六、归属于母公司所有者的净利润	-26,550,958.47	9,741,459.49	-372.56%

上述指标变动的主要原因是：

- 1、营业总收入增加主要系前期在建大项目本期确认收入所致。
- 2、营业总成本增加主要系报告期营业成本增加所致。
- 3、营业成本增加主要系营业收入增加导致营业成本相应增加所致。
- 4、税金及附加增加主要原因系营业收入增加相应税金增加所致。
- 5、销售费用减少主要系业务招待费、市场推广费减少所致。
- 6、研发费用增加主要系研发材料费用增加所致。
- 7、其他收益增加主要原因系本期收到政府补助较上年同期增加所致。
- 8、投资收益增加主要系本期债务重组收益增加所致。
- 9、公允价值变动减少主要原因系本期银行理财产品收益较去年同期减少所致。
- 10、信用减值损失增加主要原因系计提应收账款坏账损失增加所致。
- 11、资产减值损失减少主要原因系报告期收回到期合同资产冲减资产减值损失所致。
- 12、营业利润减少主要系本期营业成本增加，计提信用减值损失增加所致。
- 13、营业外支出增加主要系本期罚款增加所致。
- 14、利润总额减少主要系本期营业利润减少、营业外支出增加所致。
- 15、所得税费用减少主要系本期利润总额为负所致。

(四) 现金流量表分析

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	增长比例
----	-------	-------	------

经营活动现金流入小计	640,672,685.07	662,275,050.48	-3.26%
经营活动现金流出小计	624,833,346.67	624,740,639.59	0.01%
经营活动产生的现金流量净额	15,839,338.40	37,534,410.89	-57.80%
投资活动现金流入小计	189,086,488.18	180,750,142.50	4.61%
投资活动现金流出小计	542,046,002.00	268,954,595.77	101.54%
投资活动产生的现金流量净额	-352,959,513.82	-88,204,453.27	-300.16%
筹资活动现金流入小计	124,081,689.00	70,756,671.82	75.36%
筹资活动现金流出小计	33,349,764.41	12,879,189.96	158.94%
筹资活动产生的现金流量净额	90,731,924.59	57,877,481.86	56.77%
现金及现金等价物净增加额	-246,388,250.83	7,207,439.48	-3,518.53%

上述指标变动的主要原因是：

- 1、经营活动产生的现金流量系净额减少主要原因系报告期销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额减少主要原因系本报告新增的定期理财转列至投资性款项所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额增加主要原因系本期银行短期借款增加所致。
- 4、现金及现金等价物净增加额减少主要系一年以上到期大额存单由货币资金转列至其他非流动资产所致。

浙江华是科技股份有限公司

董事会

2026年4月21日