

# 国科天成科技股份有限公司

## 2025年度财务决算报告

国科天成科技股份有限公司（以下简称“公司”）2025年12月31日资产负债表、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致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告，现将决算情况报告如下：

### 一、主要财务指标

2025年度营业收入总额为110,338.54万元，较上年增长14.86%；归属于上市公司股东的净利润20,412.20万元，同比增长18.21%。

主要财务指标如下：

项目	2025年	2024年	变动幅度
流动资产（万元）	235,363.31	188,918.33	24.58%
资产总额（万元）	336,874.80	250,764.87	34.34%
流动负债（万元）	127,472.10	66,281.87	92.32%
负债合计（万元）	132,293.37	66,984.70	97.50%
归属于上市公司股东的净资产（万元）	203,962.84	183,172.37	11.35%
项目	2025年	2024年	变动幅度
营业收入（万元）	110,338.54	96,064.50	14.86%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	20,412.20	17,267.39	18.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	20,003.11	16,029.79	24.79%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-12,969.72	-2,931.46	-342.43%
基本每股收益（元/股）	1.14	1.15	-0.87%
稀释每股收益（元/股）	1.14	1.15	-0.87%
加权平均净资产收益率	10.55%	11.82%	-1.27%

### 二、财务状况、经营成果和现金流量分析

#### （一）报告期资产及负债情况分析

项目	期末余额	期初余额	变动幅度
货币资金	21,507.24	44,854.53	-52.05%
应收票据	985.29	12.66	7682.72%
应收账款	80,116.90	69,893.20	14.63%
应收款项融资	552.00	1,911.00	-71.11%
预付款项	55,620.93	18,824.68	195.47%
其他应收款	532.79	458.72	16.15%
存货	74,476.73	52,074.22	43.02%
其他流动资产	1,571.42	889.32	76.70%
长期股权投资	3,699.17	265.73	1292.08%
其他权益工具投资	6,234.22	3,533.26	76.44%
固定资产	45,416.52	19,402.95	134.07%
在建工程	11,686.92	9,941.03	17.56%
使用权资产	4,899.32	870.65	462.72%
无形资产	889.84	1,028.23	-13.46%
长期待摊费用	1,000.27	273.39	265.88%
递延所得税资产	2,218.10	1,707.60	29.90%
其他非流动资产	24,267.12	24,823.70	-2.24%
短期借款	109,628.28	54,788.68	100.09%
预收款项	561.49		100.00%
应付账款	9,212.16	5,416.79	70.07%
合同负债	3,078.99	1,489.88	106.66%
应付职工薪酬	2,385.84	1,938.21	23.10%
应交税费	1,479.46	1,520.18	-2.68%
其他应付款	119.86	358.67	-66.58%
一年内到期的非流动负债	727.91	687.76	5.84%
其他流动负债	278.11	81.69	240.44%
租赁负债	4,146.77	264.49	1467.84%
预计负债	549.50	438.34	25.36%
递延所得税负债	125.00	0	100.00%

报告期末,公司资产总额为 336,874.80 万元,较 2024 年增加 86,109.93 万元,同比增长 34.24%。

- (1) 货币资金较期初减少-52.05%, 主要系公司经营活动及投资活动现金流出大于流入所致;
- (2) 应收票据较期初增加 7682.72%, 应收款项融资较期初减少 71.11%, 主要系本期商业承兑汇票增加所致;

- (3) 预付款项较期初增长 195.47%，存货较期初增加 43.02%，主要系公司为实施战略性备货，提前支付材料预付款项增加所致；
- (4) 其他流动资产较期初增加 76.70%，主要系待抵扣增值税增加所致。
- (5) 长期股权投资较期初增长 1292.08%，其他权益工具投资较期初增长 76.44%。主要系对外投资增加所致；
- (6) 固定资产较期初增长 134.07%，主要系生产研发投入所需设备增加所致；
- (7) 使用权资产、租赁负债和一年内到期的非流动负债分别较期初增加 462.72%、1467.84%和 5.84%，主要系新增租赁房产所致；
- (8) 长期待摊费用较期初增加 265.88%，主要系装修增加所致。
- (9) 递延所得税资产较期初增长 29.90%，主要系资产减值准备增加所致；
- (10) 短期借款较期初增长 100.09%，主要系公司产线建设、生产备货等资金需求增加，导致本期银行借款增加所致；
- (11) 预收款项较期初增加 100.00%，主要系本期预收部分租赁及资产处置款所致；
- (12) 应付账款较期初增加 70.07%，主要系应付货款增加所致。
- (13) 合同负债、其他流动负债较期初增加 106.06%和 240.44%，主要系预收的货款增加所致；
- (14) 其他应付款较期初减少 66.58%，主要系本期未付费用减少所致；

## (二) 经营情况分析

项目	2025 年度	2024 年度	变动幅度
营业收入	110,338.54	96,064.50	14.86%
营业成本	66,846.40	61,144.47	9.33%
税金及附加	262.36	182.25	43.96%
销售费用	935.28	972.43	-3.82%
管理费用	5,845.92	4,941.83	18.29%
研发费用	6,517.01	5,710.68	14.12%

财务费用	2,097.09	1,644.00	27.56%
其他收益	685.83	865.22	-20.73%
投资收益	-136.44	626.86	-121.77%
信用减值损失	-4,733.90	-2,967.34	59.53%
资产减值损失	-93.20	-486.75	-80.85%
资产处置收益	252.30	37.38	574.96%
所得税费用	3,360.57	1,994.90	68.46%

报告期内，公司实现的归属于上市公司股东的净利润 20,412.20 万元，同比增长 18.21%。

(1) 税金及附加较上年同期增加 43.96%，主要系本期增值税应纳税额增加，相应导致城市维护建设税、教育费附加及地方教育附加等附加税费同步增加；

(2) 投资收益较上年同期减少 121.77%，主要系上期处置子公司及和合营企业股权所致；

(3) 信用减值损失较上年同期增加 59.53%，主要系计提的应收款项坏账准备增加所致；资产减值损失较上年同期减少 80.85%，主要系存货跌价准备减少所致；

(4) 资产处置收益较上年同期增加 574.96%，主要系报告期内非流动资产处置收益增加所致。

### (三) 现金流量情况分析

项目	2025 年	2024 年	变动幅度
经营活动现金流入小计	114,537.26	85,048.56	34.67%
经营活动现金流出小计	127,506.98	87,980.02	44.93%
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-12,969.72</b>	<b>-2,931.46</b>	<b>-342.43%</b>
投资活动现金流入小计	690.00	1,943.58	-64.50%
投资活动现金流出小计	37,832.05	25,259.36	49.77%
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-37,142.05</b>	<b>-23,315.78</b>	<b>-59.30%</b>
筹资活动现金流入小计	95,798.94	93,840.45	2.09%
筹资活动现金流出小计	69,034.45	32,493.24	112.46%
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>26,764.49</b>	<b>61,347.21</b>	<b>-56.37%</b>
现金及现金等价物净增加额	-23,347.29	35,099.97	-166.52%

(1) 2025 年经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 10,038.26 万元，主要系本期基于业务增长需求对原材料进行了积极备货所致；

(2) 2025 年投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 13,826.27 万元，主要系本报告期为提升产能和研发能力，在产线建设、设备购置等方面的资本性投入增加所致；

(3) 2025 年筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 34,582.72 万元，主要系上期完成了首次公开发行股票，募集资金到位及本期与筹资活动有关的现金支出增加所致；

国科天成科技股份有限公司董事会

2026 年 4 月 27 日