

杭州华塑科技股份有限公司

2025年度财务决算报告

2025年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司截至2025年12月31日的财务状况及2025年度的公司经营成果和现金流量。天健会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司的财务报表进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司2025年度财务决算情况报告如下：

一、主要财务数据和指标

单位：元

项目	2025年	2024年	本年比上年增减
营业收入	261,346,112.28	279,688,538.96	-6.56%
归属于上市公司股东的净利润	28,976,631.18	37,827,354.15	-23.40%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,099,413.72	26,305,250.43	-35.00%
经营活动产生的现金流量净额	69,497,004.55	26,043,900.27	166.85%
基本每股收益	0.48	0.63	-23.81%
稀释每股收益	0.48	0.63	-23.81%
加权平均净资产收益率	2.65%	3.53%	-0.88%
项目	2025年末	2024年末	本年末比上年末增减
总资产	1,268,456,254.64	1,202,406,488.18	5.49%
归属于上市公司股东的净资产	1,102,087,588.56	1,087,082,116.52	1.38%

主要项目变动分析如下：

(1) 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比减少35%，主要系本期公司进行业务结构调整，主动收缩大型储能BMS相关业务导致整体营收体量周期性下降，以及新增PCS、动环监控系统等相关业务导致销售费用、研发费用等前期投入金额增加，叠加银行理财产品利率、银行汇率变动等导致财务费用净收益减少等综合影响。

(2) 经营活动产生的现金流量净额同比增长4,345.31万元，主要系本期大型储能BMS业务板块收缩，总体采购支出减少使得经营活动现金流出减少。

二、主要资产项目重大变动情况

单位：元

项目	2025年12月31日	2024年12月31日	增减幅度
货币资金	214,734,162.31	351,557,961.31	-38.92%
交易性金融资产	535,597,960.93	254,121,890.29	110.76%
应收票据	11,042,410.17	12,077,446.55	-8.57%
应收账款	222,426,551.71	256,247,594.66	-13.20%
应收款项融资	21,210,504.01	12,621,048.37	68.06%
预付款项	7,892,920.06	4,769,433.01	65.49%
其他应收款	4,434,718.69	2,638,467.22	68.08%
存货	86,570,894.03	99,727,812.05	-13.19%
其他流动资产	5,046,362.73	116,821,208.67	-95.68%
其他权益工具投资	79,006.80	164,646.57	-52.01%
固定资产	57,865,476.05	58,856,265.50	-1.68%
在建工程	63,350,823.22	1,607,581.44	3,840.75%
使用权资产	5,129,250.10	1,822,838.68	181.39%
无形资产	16,720,532.93	827,671.45	1,920.19%
长期待摊费用	3,099,696.10	3,257,004.95	-4.83%
递延所得税资产	10,439,132.54	9,038,591.34	15.50%
其他非流动资产	2,815,852.26	16,249,026.12	-82.67%
资产总计	1,268,456,254.64	1,202,406,488.18	5.49%

主要项目变动分析如下：

(1) 货币资金同比减少 38.92%，主要系将暂时闲置的资金进行现金管理，转入交易性金融资产，故账面货币资金减少。

(2) 交易性金融资产同比增加 110.76%，主要系将暂时闲置的资金进行现金管理，转入交易性金融资产。

(3) 应收款项融资同比增加 68.06%，主要系本期收到的大型银行承兑汇票较多。

(4) 预付款项同比增加 65.49%，主要系本期末预付货款有所增加。

(5) 其他应收款同比增加 68.08%，主要系软件产品增值税退税款到账时间影响，期末软件产品增值税退税款较上期末增加所致。

(6) 其他流动资产同比减少 95.68%，主要系上期购买了保本保息理财产品本期到期。

(7) 其他权益工具投资同比减少 52.01%，主要系公司 2023 年的一笔小额投资业务账面价值调整。

(8) 在建工程同比增加 3,840.75%，主要系总部大楼建设项目建设投入。

(9) 使用权资产同比增加 181.39%，主要系新签办公场地租赁合同。

(10) 无形资产同比增加 1,920.19%，主要系上期预付的土地款，本期取得土地使用权转入无形资产。

(11) 其他非流动资产同比减少 82.67%，主要系上期预付总部大楼的土地款，本期取得土地使用权转入无形资产。

三、主要负债及所有者权益项目重大变动情况

单位：元

项目	2025年12月31日	2024年12月31日	增减幅度
短期借款	30,966,118.06		100.00%
应付票据	58,924,186.49	53,743,565.35	9.64%
应付账款	48,393,788.49	33,643,369.64	43.84%
合同负债	3,593,663.44	3,982,289.27	-9.76%
应付职工薪酬	7,711,476.80	9,420,081.22	-18.14%
应交税费	3,085,698.77	5,072,206.99	-39.16%
其他应付款	510,805.74	2,756,239.09	-81.47%
一年内到期的非流动 负债	2,077,970.88	1,277,224.91	62.69%
其他流动负债	346,779.07	1,243,263.77	-72.11%
租赁负债	2,582,142.71		100.00%
预计负债	2,787,493.73	1,563,071.36	78.33%
递延收益	1,131,763.87	1,567,194.95	-27.78%
递延所得税负债	277,021.63	299,602.37	-7.54%
负债合计	162,388,909.68	114,568,108.92	41.74%
资本公积	818,410,870.29	820,330,231.53	-0.23%
其他综合收益	-1,826,218.24	-1,774,420.34	-2.92%
盈余公积	26,922,589.50	23,849,827.27	12.88%
未分配利润	198,580,347.01	184,676,478.06	7.53%
少数股东权益	3,979,756.40	756,262.74	426.24%

所有者权益合计	1,106,067,344.96	1,087,838,379.26	1.68%
---------	------------------	------------------	-------

主要项目变动分析如下：

- (1) 短期借款同比增加 100.00%，主要系为优化资金结构、向银行借入资金。
- (2) 应付账款同比增加 43.84%，主要系总部大楼建设中按施工进度应付但未到支付节点的应付工程款增加所致。
- (3) 应交税费同比减少 39.16%，主要系受净利润影响，企业所得税下降所致。
- (4) 其他应付款同比减少 81.47%，主要系上期总部大楼建设招标，收到的施工单位的押金保证金于本期退还所致。
- (5) 一年内到期的非流动负债同比增加 62.69%，主要系本期因新增子公司而新签办公场地租赁合同。
- (6) 其他流动负债同比减少 72.11%，主要系上期无法终止确认的已背书未到期银行承兑汇票本期终止确认所致。
- (7) 租赁负债同比增加 100%，主要系新签办公场地租赁合同。
- (8) 预计负债同比增加 78.33%，主要系公司根据会计政策预提产品质量保证金确认预计负债增加所致。
- (9) 少数股东权益同比增加 426.24%，主要系新设控股子公司，引入少数股东增资。

四、主要利润表项目重大变动情况

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度	增减幅度
营业收入	261,346,112.28	279,688,538.96	-6.56%
营业成本	165,675,935.72	180,206,456.54	-8.06%
税金及附加	1,723,965.33	1,674,436.67	2.96%
销售费用	27,733,369.57	22,883,217.70	21.20%
管理费用	17,697,569.90	17,857,276.76	-0.89%
研发费用	29,131,938.24	25,057,828.18	16.26%
财务费用	-653,611.05	-3,870,691.71	83.11%
其他收益	6,411,901.03	7,867,898.68	-18.51%

投资收益	11,138,383.91	12,338,205.35	-9.72%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	476,070.64		100.00%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,071,716.98	-10,352,132.00	60.67%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,013,078.86	-4,595,558.08	12.67%
资产处置收益	-3,812.05	-307,213.53	98.76%
营业外收入	1,522,668.58	6,214.00	24,403.84%
营业外支出	237,290.03	16,402.75	1,346.65%
所得税费用	2,465,103.55	3,237,409.60	-23.86%
净利润	28,794,967.26	37,583,616.89	-23.38%
归属于母公司所有者的净利润	28,976,631.18	37,827,354.15	-23.40%

主要项目变动分析如下：

(1) 财务费用同比增加 83.11%，主要系进行现金管理的理财产品品种、利率变动影响使得财务费用净收益减少，以及汇兑损益综合影响所致。

(2) 公允价值变动收益同比增加 100%，主要系将暂时闲置的资金进行现金管理产生的浮盈收益。

(3) 信用减值损失同比变动 60.67%，主要系进一步加强应收账款管理取得成效，因此本期计提的坏账准备金有所下降。

(4) 资产处置收益同比变动 98.76%，主要系本期资产处置损失减少。

(5) 营业外收入同比增加 24,403.84%，主要系收到上市补助款。

(6) 营业外支出同比增加 1,346.65%，主要系经营过程中发生的非正常支出。

五、主要现金流量表项目重大变动情况

单位：元

项目	本期数	上期数	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	69,497,004.55	26,043,900.27	166.85%
投资活动产生的现金流量净额	-218,071,957.02	3,582,137.66	-6,187.76%
筹资活动产生的现金流量净额	17,416,479.03	-37,342,127.26	146.64%

汇率变动对现金及现金等价物的影响	-617,782.12	499,885.29	-223.58%
现金及现金等价物净增加额	-131,776,255.56	-7,216,204.04	-1,726.12%

主要项目变动分析如下：

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比增长 166.85%，主要系因本期大型储能 BMS 业务板块收缩，总体采购支出减少使得经营活动现金流出减少。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比减少 6,187.76%，主要系将暂时闲置的资金进行现金管理购买和到期期间不同，以及总部大楼建设投入综合影响所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比增加 146.64%，主要系本期为优化资金结构、向银行借入资金；以及上期归还了房产贷款综合影响所致。

(4) 汇率变动对现金及现金等价物的影响同比减少 223.58%，主要系美元汇率降低所致。

(5) 现金及现金等价物净增加额同比减少 1,726.12%，系上述项目的综合影响所致。

杭州华塑科技股份有限公司

董事会

2026 年 04 月 28 日