

北京三联虹普新合纤技术服务股份有限公司

2025 年度财务决算报告

根据天衡会计师事务所（特殊普通合伙人）出具的标准无保留意见的审计报告，结合北京三联虹普新合纤技术服务股份有限公司（以下简称“公司”）实际运营中的具体情况，现将截止于2025年12月31日的财务状况、2025年度的经营成果和现金流量相关情况报告如下：

一、主要会计数据

（一）经营业绩状况

单位：人民币元

项目	2025 年度	2024 年度	同比增减
一、营业总收入	822,723,293.79	1,073,982,212.53	-23.40%
其中：营业收入	822,723,293.79	1,073,982,212.53	-23.40%
二、营业总成本	606,928,557.89	741,288,441.90	-18.13%
其中：营业成本	441,259,465.73	577,642,662.93	-23.61%
税金及附加	9,406,971.14	7,175,482.52	31.10%
销售费用	17,307,890.09	18,830,272.30	-8.08%
管理费用	82,081,019.68	78,907,972.70	4.02%
研发费用	55,261,328.28	68,688,578.84	-19.55%
财务费用	1,611,882.97	-9,956,527.39	116.19%
其中：利息费用	1,491,977.45	1,183,047.51	26.11%
利息收入	7,073,580.60	14,633,337.18	-51.66%
加：其他收益	1,125,879.71	1,964,232.05	-42.68%
投资收益（损失以“-”号填列）	44,965,936.60	44,084,274.40	2.00%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	21,109,624.40	14,044,847.29	50.30%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	225,190.02	2,233,810.07	-89.92%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	383,925.86	-215,120.83	-278.47%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,507,466.05	-4,802,105.17	77.16%
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	253,988,202.04	375,958,861.15	-32.44%
加：营业外收入	1,298,021.52	2,417,987.70	-46.32%
减：营业外支出	501,946.46	1,658,904.90	-69.74%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	254,784,277.10	376,717,943.95	-32.37%
减：所得税费用	30,036,356.49	50,676,760.86	-40.73%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	224,747,920.61	326,041,183.09	-31.07%
归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	223,757,420.68	318,303,226.69	-29.70%

损益项目变动情况及原因分析如下：

1) 税金及附加 940.70 万元，较上年同期增加 31.10%，主要系本期缴纳的附加税增加所致。

2) 财务费用 161.19 万元，较上年同期增加 116.19%，主要系上期存在定期存款到期兑付，导致本期利息收入同比减少所致。

3) 其他收益 112.59 万元，较上年同期减少 42.68%，主要系本期收到的增值税退税减少所致。

4) 公允价值变动收益 22.52 万元，较上年同期减少 89.92%，主要系本期赎回的交易性金融资产产生的公允价值变动所致。

5) 信用减值损失 38.39 万元，较上年同期减少 278.47%，主要系本期应收款项收回所致。

6) 资产减值损失-850.75 万元，较上年同期增加 77.16%，主要系本期合同资产账龄增加所致。

7) 营业外收入 129.80 万元，较上年同期减少 46.32%，主要系本期无需支付的款项减少所致。

8) 营业外支出 50.19 万元，较上年同期减少 69.74%，主要系上期存在无法收回的款项所致。

9) 所得税费用 3,003.64 万元，较上年同期减少 40.73%，主要系利润总额下降所致。

(二) 资产负债情况

单位：人民币元

项 目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日	同比增减
货币资金	831,164,617.10	869,891,986.68	-4.45%
交易性金融资产	959,874,947.95	1,117,480,745.70	-14.10%
应收账款	6,950,869.77	9,526,993.38	-27.04%
应收款项融资	-	37,320,628.17	-100%
预付款项	84,842,086.80	80,129,538.62	5.88%
其他应收款	2,238,156.63	2,761,054.72	-18.94%
存货	181,550,709.50	181,130,927.50	0.23%
合同资产	68,672,508.31	54,826,517.45	25.25%
一年内到期的非流动资产	58,789,013.71	21,346,777.77	175.40%
其他流动资产	4,728,423.39	6,894,843.62	-31.42%
债权投资	91,366,591.70	10,485,666.66	771.35%
长期股权投资	150,599,129.44	135,414,505.04	11.21%
其他权益工具投资	198,967,842.08	210,583,464.41	-5.52%
投资性房地产	202,927,617.45	179,848,987.20	12.83%
固定资产	260,003,508.64	307,196,953.78	-15.36%
在建工程	3,890,288.67	3,975,013.68	-2.13%
无形资产	106,304,119.41	121,343,448.23	-12.39%
商誉	266,196,033.68	240,532,823.25	10.67%
长期待摊费用	427,936.02	418,807.34	2.18%
递延所得税资产	9,552,888.08	14,718,157.72	-35.09%
其他非流动资产	10,285,455.52	2,666,992.67	285.66%
交易性金融负债	2,093,453.12	800,615.68	161.48%
应付票据	10,795,557.80	-	100.00%

应付账款	111,119,054.69	146,409,636.53	-24.10%
预收款项	1,016,722.92	1,237,982.51	-17.87%
合同负债	338,831,586.38	508,892,452.18	-33.42%
应付职工薪酬	14,614,230.58	23,697,249.31	-38.33%
应交税费	15,976,029.65	51,857,885.25	-69.19%
其他应付款	4,144,499.94	21,429,603.58	-80.66%
一年内到期的非流动负债	6,037,033.33	6,045,375.00	-0.14%
其他流动负债	28,029,752.65	63,349,419.79	-55.75%
长期借款	42,000,000.00	48,000,000.00	-12.50%
长期应付职工薪酬	22,909,591.44	56,597,483.54	-59.52%
预计负债	575,315.00	495,763.99	16.05%
递延收益	3,149,380.13	3,579,914.69	-12.03%
递延所得税负债	2,400,258.37	7,199,167.08	-66.66%

资产负债项目变动情况及原因分析如下：

- 1) 应收款项融资 0.00 万元，较 2024 年末减少 100%，主要系本期应收票据到期解付所致。
- 2) 一年内到期的非流动资产 5,878.90 万元，较 2024 年末增加 175.40%，主要系本期大额存单陆续临近到期，重分类转入金额较上期增加所致。
- 3) 其他流动资产 472.84 万元，较 2024 年末减少 31.42%，主要系待抵扣进项税本期抵扣所致。
- 4) 债权投资 9,136.66 万元，较 2024 年末增加 771.35%，主要系本期购买可转让大额存单所致。
- 5) 递延所得税资产 955.29 万元，较 2024 年末减少 35.09%，主要系设定收益计划产生的可抵扣暂时性差异减少所致。
- 6) 其他非流动资产 1,028.55 万元，较 2024 年末增加 285.66%，主要系预付的长期资产购置款增加所致。
- 7) 交易性金融负债 209.35 万元，较 2024 年末增加 161.48%，主要系远期外汇合约锁汇变动所致。
- 8) 应付票据 107.96 万元，较 2024 年末增加 100.00%，主要系本期新开立的银行承兑汇票尚未到期支付所致。
- 9) 合同负债 33,883.16 万元，较 2024 年末减少 33.42%，主要系本期完成项目交付结转收入所致。
- 10) 应付职工薪酬 1,461.42 万元，较 2024 年末减少 38.33%，主要系本期发放上期计提的年终奖金所致。
- 11) 应交税费 1,597.60 万元，较 2024 年末减少 69.19%，主要系本期缴纳上期税费，且本期计提税费较上期减少所致。
- 12) 其他应付款 414.45 万元，较 2024 年末减少 80.66%，主要系本期支付员工持股计划结算款所致。

13) 其他流动负债 2,802.98 万元, 较 2024 年末减少 55.75%, 主要系本期在执行项目进度增加对应税金转入应交税费科目所致。

14) 长期应付职工薪酬 2,290.96 万元, 较 2024 年末减少 59.52%, 主要系养老金计划对应的精算负债减少所致。

15) 递延所得税负债 240.03 万元, 较 2024 年末减少 66.66%, 主要系未实现的内部交易产生的应纳税暂时性差异减少所致。

(三) 所有者权益情况

单位: 人民币元

项 目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日	同比增减
股本	319,007,265.00	319,007,265.00	0.00%
资本公积	850,062,326.58	850,238,413.91	-0.02%
盈余公积	159,503,632.50	159,503,632.50	0.00%
其他综合收益	102,075,672.23	36,000,939.89	183.54%
未分配利润	1,375,982,968.49	1,222,407,146.11	12.56%
少数股东权益	89,008,413.05	81,744,887.05	8.89%

所有者权益项目变动情况及原因分析如下:

1) 股本 31,900.73 万元, 较 2024 年年末无变化。

2) 资本公积 85,006.23 万元, 较 2024 年年末减少 0.02%, 无重大变化。

3) 盈余公积 15,950.36 万元, 较 2024 年年末无变化。

4) 未分配利润 137,598.30 万元, 较 2024 年末增加 12.56%, 主要系本期净利润增加所致。

5) 其他综合收益 10,207.57 万元, 较 2024 年末增加 183.54%, 主要系养老金计划对应的精算负债减少所致。

6) 少数股东权益 8,900.84 万元, 较 2024 年末增加 8.89%, 主要系本期 Polymetrix 净利润增加所致。

(四) 现金流量情况

单位: 人民币元

项 目	2025 年度	2024 年度	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	-23,235,865.59	192,990,571.03	-112.04%
投资活动产生的现金流量净额	-128,097,644.67	7,318,279.73	-1850.38%
筹资活动产生的现金流量净额	-76,026,199.32	-251,617,741.43	69.79%
现金及现金等价物余额	525,654,188.50	718,383,631.46	-26.83%

现金流量表主要项目变动情况及原因分析如下:

- 1) 经营活动产生的现金流量净额-2,323.59万元，较上年同期减少 112.04%，主要系在执行项目进度所处阶段不同及销售回款减少所致。
- 2) 投资活动产生现金流量净额-12,809.76万元，较上年同期减少 1850.38%，主要系本期购入的交易性金融资产增加所致。
- 3) 筹资活动产生现金流量净额-7,602.62万元，较上年同期增加 69.79%，主要系本期支付的股利分配款减少所致。

二、主要财务指标

项目	2025年12月31日	2024年12月31日	同比增减
偿债能力：			
流动比率	4.13	2.89	42.84%
速动比率	3.62	2.57	40.82%
资产负债率	17.25%	26.04%	-8.79%
营运能力：			
存货周转率	2.43	3.19	-23.72%
应收账款周转率	63.53	89.88	-29.32%
盈利能力比率：			
销售净利率	27.32%	30.36%	-3.04%
销售毛利率	46.37%	46.21%	0.16%
加权平均净资产收益率	8.24%	12.35%	-4.11%

北京三联虹普新合纤技术服务股份有限公司

董事会

2026年4月28日