

辽宁科隆精细化工股份有限公司

2025年度财务决算报告

辽宁科隆精细化工股份有限公司（以下简称“公司”）2025 年度财务报告经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并已出具了标准无保留意见的审计报告。为更全面了解公司 2025 年度财务状况及经营成果，现将公司 2025 年度财务决算情况报告如下：

（一）、资产情况

单位：人民币元

项 目	2025 年 12 月 31 日	2025 年 1 月 1 日	增减金额	同比增减 (%)
货币资金	27,870,977.49	54,097,302.84	-26,226,325.35	-48.48%
应收票据	54,618,546.76	71,865,873.15	-17,247,326.39	-24.00%
应收账款	254,587,966.56	300,161,245.08	-45,573,278.52	-15.18%
应收款项融资	9,198,576.06	15,369,266.12	-6,170,690.06	-40.15%
预付款项	26,711,878.49	21,835,685.43	4,876,193.06	22.33%
其他应收款	17,849,144.99	12,724,371.55	5,124,773.44	40.28%
存货	152,887,652.02	131,786,873.27	21,100,778.75	16.01%
发放贷款及垫款	2,800,000.00	2,850,000.00	-50,000.00	-1.75%
其他流动资产	8,213,516.00	2,929,247.33	5,284,268.67	180.40%
流动资产合计	554,738,258.37	613,619,864.77	-58,881,606.40	-9.60%
长期股权投资	1,058,348.03	1,128,143.05	-69,795.02	-6.19%
其他非流动金融资产	13,000,000.00	13,000,000.00	-	0.00%
投资性房地产	3,986,168.86	898,836.02	3,087,332.84	343.48%
固定资产	240,000,158.44	256,054,084.69	-16,053,926.25	-6.27%
在建工程	11,560,287.24	16,011,659.31	-4,451,372.07	-27.80%
无形资产	64,771,401.19	67,471,831.15	-2,700,429.96	-4.00%
长期待摊费用	1,590,344.87	1,842,862.78	-252,517.91	-13.70%
递延所得税资产	89,856,080.29	78,466,248.44	11,389,831.85	14.52%
其他非流动资产	1,713,364.66	1,794,374.58	-81,009.92	-4.51%
非流动资产合计	427,536,153.58	436,668,040.02	-9,131,886.44	-2.09%
资产总计	982,274,411.95	1,050,287,904.79	-68,013,492.84	-6.48%

主要变动分析：

1. 货币资金：货币资金较期初下降48.48%，主要是报告期偿还贷款所致。
2. 应收款项融资：应收款项融资较期初下降40.15%，主要是报告期末银行承兑汇票到期减少所致。
3. 其他应收款：其他应收款较期初增长40.28%，主要是报告期末往来款增加所致。

4. 其他流动资产：其他流动资产较期初增长180.40%，主要是报告期末增值税留抵税额增加所致。

5. 投资性房地产：投资性房地产较期初增长343.48%，主要是报告期出租房产所致。

（二）、负债情况

单位：人民币元

项 目	2025 年 12 月 31 日	2025 年 1 月 1 日	增减金额	同比增减 (%)
短期借款	403,864,753.63	448,999,843.29	-45,135,089.66	-10.05%
应付票据	20,000,000.00	-	20,000,000.00	100%
应付账款	71,355,674.73	79,989,849.67	-8,634,174.94	-10.79%
合同负债	5,095,022.10	4,767,760.38	327,261.72	6.86%
应付职工薪酬	4,716,004.34	3,664,216.16	1,051,788.18	28.70%
应交税费	2,904,714.00	2,822,813.77	81,900.23	2.90%
其他应付款	11,359,134.87	10,349,711.73	1,009,423.14	9.75%
一年内到期的非流动负债	7,000,000.00	-	7,000,000.00	100%
其他流动负债	14,458,657.23	19,340,340.44	-4,881,683.21	-25.24%
流动负债合计	540,753,960.90	569,934,535.44	-29,180,574.54	-5.12%
长期借款	20,901,175.46	800,000.00	20,101,175.46	2512.65%
预计负债	2,669,993.43	-	2,669,993.43	
递延收益	17,315,107.74	19,060,212.10	-1,745,104.36	-9.16%
非流动负债合计	40,886,276.63	19,860,212.10	21,026,064.53	105.87%
负债合计	581,640,237.53	589,794,747.54	-8,154,510.01	-1.38%

主要变动分析：

1. 应付票据：应付票据较期初增长100%，主要是报告期内开具信用证所致。
2. 一年内到期的非流动负债：一年内到期的非流动负债较期初增长100%，主要是长期借款中在未来一年内到期的金额增加所致。
3. 长期借款：长期借款较期初增长2512.65%，主要是报告期内新增长期借款所致。
4. 非流动负债：非流动负债合计较期初增长105.87%，主要是报告期内长期借款增加所致。

（三）、股东权益情况

单位：人民币元

项 目	2025 年 12 月 31 日	2025 年 1 月 1 日	增减金额	同比增减 (%)
股本	284,372,671.00	284,372,671.00	-	0.00%
资本公积	332,465,776.57	333,198,333.57	-732,557.00	-0.22%

减：库存股	10,009,155.82	10,009,155.82	-	0.00%
专项储备	2,658,974.83	447,274.33	2,211,700.50	494.48%
盈余公积	38,393,725.25	38,393,725.25	-	0.00%
未分配利润	-	-	-61,211,653.77	-30.82%
259,847,665.66	198,636,011.89			
归属于母公司股东权益合计	388,034,326.17	447,766,836.44	-59,732,510.27	-13.34%
少数股东权益	12,599,848.25	12,726,320.81	-126,472.56	-0.99%
股东权益合计	400,634,174.42	460,493,157.25	-59,858,982.83	-13.00%

主要变动分析：

1. 专项储备：专项储备较期初增长494.48%，主要是报告期计提比例增加所致。
2. 未分配利润：未分配利润较期初下降30.82%，主要是报告期亏损增加所致。

（四）、经营成果情况

单位：人民币 元

项 目	2025 年度	2024 年度	增减金额	同比增减 (%)
一、营业收入	544,257,438.33	632,196,377.48	-87,938,939.15	-13.91%
减：营业成本	508,079,791.47	581,643,325.43	-73,563,533.96	-12.65%
附加税金及	5,744,647.36	6,419,630.47	-674,983.11	-10.51%
用销售费	19,085,029.70	18,428,274.23	656,755.47	3.56%
用管理费	36,562,315.26	35,020,184.79	1,542,130.47	4.40%
用研发费	7,696,707.30	9,027,245.55	-1,330,538.25	-14.74%
用财务费	20,593,146.23	27,383,336.92	-6,790,190.69	-24.80%
加：其他收益	5,846,163.65	8,267,575.52	-2,421,411.87	-29.29%
益投资收	-1,053,210.38	-962,812.53	-90,397.85	-9.39%
值损失信用减	-11,922,050.92	-4,899,173.55	-7,022,877.37	143.35%
值损失资产减	-8,273,955.52	-22,521,319.89	14,247,364.37	-63.26%
置收益资产处	156,465.80	365,617.17	-209,151.37	-57.21%
二、营业利润	-68,750,786.36	-65,475,733.19	-3,275,053.17	-5.00%
加：营业外收入	940,883.83	10,132,409.07	-9,191,525.24	-90.71%
减：营业外支出	4,921,451.51	244,509.66	4,676,941.85	1912.78%
三、利润总额	-72,731,354.04	-55,587,833.78	-17,143,520.26	-30.84%
减：所得税费用	-11,356,227.71	-5,775,056.87	-5,581,170.84	-96.64%
四、净利润	-61,375,126.33	-49,812,776.91	-11,562,349.42	-23.21%

归属于母公司股东的净利润	-61,211,653.77	-49,832,853.83	-11,378,799.94	-22.83%
--------------	----------------	----------------	----------------	---------

主要变动分析：

1. 信用减值损失：信用减值损失同比增长143.35%，主要是报告期计提应收账款坏账准备增加所致。
2. 资产减值损失：资产减值损失同比下降63.26%，主要是报告期计提固定资产减值损失减少所致。
3. 营业外收入：营业外收入同比下降90.71%，主要是去年同期收到业绩补偿款金额较大所致。
4. 营业外支出：营业外支出同比增长1912.78%，主要是报告期内确认预计负债所致。
5. 利润总额：利润总额同比下降30.84%，主要是报告期营业收入减少，同时计提信用减值损失增加所致。
6. 所得税费用：所得税费用同比下降96.64%，主要是递延所得税费用减少所致。

（五）、现金流量情况

单位：人民币元

项 目	2025 年度	2024 年度	增减金额	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	505,614,143.40	732,074,195.33	226,460,051.93	-30.93%
经营活动现金流出小计	568,250,071.08	700,920,336.13	132,670,265.05	-18.93%
经营活动产生的现金流量净额	-62,635,927.68	31,153,859.20	-93,789,786.88	-301.05%
投资活动现金流入小计	278,276.00	14,748,168.88	-14,469,892.88	-98.11%
投资活动现金流出小计	6,387,494.73	17,109,362.01	-10,721,867.28	-62.67%
投资活动产生的现金流量净额	-6,109,218.73	-2,361,193.13	-3,748,025.60	-158.73%
筹资活动现金流入小计	501,654,153.07	564,877,504.96	-63,223,351.89	-11.19%
筹资活动现金流出小计	459,861,188.52	668,509,941.62	208,648,753.10	-31.21%
筹资活动产生的现金流量净额	41,792,964.55	-103,632,436.66	145,425,401.21	140.33%
四、现金及现金等价物净增加额	26,869,247.28	-74,420,129.33	47,550,882.05	63.90%

变动分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额：经营活动产生的现金流量净额下降301.05%，主要是报告

期营业收入下降，导致经营活动现金流入减少所致。

2. 投资活动产生的现金流量净额：投资活动产生的现金流量净额下降158.73%，主要是去年同期收到业绩补偿款金额较大，导致报告期内投资活动现金流入减少较多所致。

3. 筹资活动产生的现金流量净额：筹资活动产生的现金流量净额增长140.33%，主要是去年同期公司回购股份，导致报告期筹资活动现金流出减少所致。

4. 现金及现金等价物净增加额：现金及现金等价物净增加额同比增长63.9%，主要是报告期筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

辽宁科隆精细化工股份有限公司董事会

2026年4月28日