

# 鲁西化工集团股份有限公司

## 2025 年度财务决算报告

报告期内，公司财务部门严格按照《会计法》《企业会计准则》《企业会计制度》的规定进行财务核算，公司所编制的年度财务报表及报表附注已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将 2025 年度财务决算情况报告如下：

### 一、2025 年主要会计数据和财务指标

项目	2025 年	2024 年	本年比上年 增减	2023 年
营业收入（万元）	2,914,346.12	2,976,271.00	-2.08%	2,535,779.06
归属于上市公司股东的净利润 （万元）	90,670.80	202,871.17	-55.31%	81,871.02
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润（万元）	71,085.66	196,169.12	-63.76%	86,455.20
经营活动产生的现金流量净额 （万元）	426,162.19	393,891.82	8.19%	386,474.28
基本每股收益（元/股）	0.476	1.065	-55.31%	0.428
稀释每股收益（元/股）	0.476	1.065	-55.31%	0.428
加权平均净资产收益率	4.83%	11.43%	-6.60pct	4.78%
项目	2025 年末	2024 年末	本年末比上 年末增减	2023 年末
总资产（万元）	3,568,191.81	3,626,844.99	-1.62%	3,528,216.87
归属于上市公司股东的净资产 （万元）	1,894,061.25	1,868,115.05	1.39%	1,689,600.21

## 二、公司主营业务经营及财务状况

公司主营业务包括化工新材料、基础化工、化肥产品及其他业务，其中化工新材料产品主要包括聚碳酸酯、尼龙 6、己内酰胺、多元醇等；基础化工产品主要包括甲烷氯化物和二甲基甲酰胺等；化肥产品主要包括复混肥等；其他业务主要包括上网电、化工装备制造等。

### 1. 报告期内公司营业收入构成情况

单位：万元

	2025 年		2024 年		同比 增减
	金额	占营业收入 比重	金额	占营业收入 比重	
营业收入合计	2,914,346.12	100%	2,976,271.00	100%	-2.08%
分行业					
化工新材料行业	1,887,737.62	64.77%	2,036,637.23	68.43%	-7.31%
基础化工行业	591,218.20	20.29%	579,512.38	19.47%	2.02%
化肥行业	354,694.28	12.17%	306,528.75	10.30%	15.71%
其他行业	80,696.03	2.77%	53,592.64	1.80%	50.57%
分产品					
化工新材料产品	1,887,737.62	64.77%	2,036,637.23	68.43%	-7.31%
基础化工产品	591,218.20	20.29%	579,512.38	19.47%	2.02%
化肥产品	354,694.28	12.17%	306,528.75	10.30%	15.71%
其他产品	80,696.03	2.77%	53,592.64	1.80%	50.57%
分地区					
国内	2,716,215.87	93.20%	2,840,341.93	95.43%	-4.37%
国外	198,130.25	6.80%	135,929.07	4.57%	45.76%
分销售模式					
直接销售	2,914,346.12	100.00%	2,976,271.00	100.00%	-2.08%

### 2. 报告期内主要经营数据如下

单位：万元

项目	2025 年	2024 年	同比增减
营业收入	2,914,346.12	2,976,271.00	-2.08%
营业成本	2,594,604.96	2,535,011.87	2.35%
销售费用	9,730.33	6,186.83	57.27%
管理费用	57,054.86	57,423.10	-0.64%
财务费用	19,024.96	15,945.73	19.31%
研发费用	79,987.27	96,028.24	-16.70%

经营活动产生的现金流量净额	426,162.19	393,891.82	8.19%
投资活动产生的现金流量净额	-170,693.68	-241,404.48	-29.29%
筹资活动产生的现金流量净额	-268,488.07	-119,875.71	123.97%
现金及现金等价物净增加额	-12,226.89	33,910.62	-136.06%

### 与上年度相比：

(1) 营业收入本期发生额较上年下降 2.08%，主要原因系受公司尼龙 6、辛醇、正丁醇等产品市场价格下降影响；

(2) 销售费用本期发生额较上年增加 57.27%，主要原因系公司强化销售队伍增加销售人员，影响薪酬及差旅费用增加所致；

(3) 财务费用本期发生额较上年增加 19.31%，主要原因系公司工程项目达到预定可使用状态，资本化利息减少所致；

(4) 投资活动产生的现金净流出较上年减少 7.07 亿元，主要原因系购建固定资产及其他长期资产同比减少所致。

(5) 筹资活动产生的现金净流出较上年增加 14.86 亿元，主要原因系公司本年度有息负债减少所致。

### 3. 报告期内资产负债项目变动情况

单位：万元

项目	2025 年末		2025 年初		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	60,433.24	1.69%	72,118.05	1.99%	-0.30pct
应收账款	6,496.02	0.18%	4,551.34	0.13%	0.05pct
合同资产	2,511.00	0.07%	-	0.00%	0.07pct
存货	189,953.83	5.32%	173,714.07	4.79%	0.53pct
投资性房地产	-	0.00%	2,850.49	0.08%	-0.08pct
长期股权投资	4,688.68	0.13%	4,668.57	0.13%	0.00pct
固定资产	2,302,010.21	64.51%	2,321,072.79	64.00%	0.51pct
在建工程	379,993.55	10.65%	475,988.82	13.12%	-2.47pct
使用权资产	5.99	0.00%	77.82	0.00%	0.00pct
短期借款	426,144.48	11.94%	477,045.89	13.15%	-1.21pct
合同负债	78,794.16	2.21%	58,171.47	1.60%	0.61pct
长期借款	252,926.55	7.09%	392,058.00	10.81%	-3.72pct

### 三、执行有关财务制度

1. 公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定编制；
2. 公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止；
3. 公司以人民币为记账本位币；
4. 公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、其他债权投资等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则；
5. 坏账准备采用预期信用损失法核算；
6. 固定资产采用直线法计提折旧；
7. 合并财务报表的编制方法，公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来已抵消。

鲁西化工集团股份有限公司

董 事 会

二〇二六年四月二十八日