

山东朗进科技股份有限公司

2025年度财务决算报告

公司 2025 年财务报表经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，会计师认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司的财务状况以及 2025 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

一、2025 年主要会计数据及财务指标

单位：万元

项目	本报告期	上年同期	增减变动幅（%）
营业总收入	78,143.68	88,097.13	-11.30%
归属于上市公司股东的净利润	-1,507.08	-7,640.60	80.28%
扣除非经常损益后归属于上市公司股东的净利润	-1,469.31	-8,053.03	81.75%
基本每股收益（元）	-0.16	-0.83	80.72%
加权平均净资产收益率（%）	-1.83%	-8.66%	6.83%
项目	本报告期末	本报告期初	增减变动幅（%）
总资产	176,468.26	202,903.87	-13.03%
归属于上市公司股东的所有者权益	77,474.75	83,984.41	-7.75%
股本	9,187.35	9,187.35	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元）	8.43	9.14	-7.77%

二、资产、负债及所有者权益情况

1、2025 年末资产变动情况

单位：万元

资产	期末余额	上年年末余额	增减变动幅度（%）
流动资产：			
货币资金	9,166.06	17,071.58	-46.31%
交易性金融资产	194.81	193.05	0.91%
应收票据	10,326.06	9,388.40	9.99%
应收账款	88,090.33	108,773.94	-19.02%
应收款项融资	2,503.34	5,931.87	-57.80%

预付款项	997.75	568.98	75.36%
其他应收款	12,737.55	2,952.71	331.38%
存货	18,385.99	22,474.25	-18.19%
一年内到期的非流动资产	293.56	703.59	-58.28%
其他流动资产	772.07	372.78	107.11%
流动资产合计	143,467.51	168,431.15	-14.82%
非流动资产：			
长期应收款	296.07	588.54	-49.69%
长期股权投资	400.00	400.00	0.00%
固定资产	21,037.62	20,906.60	0.63%
在建工程	327.08	106.19	208.00%
使用权资产	678.22	929.32	-27.02%
无形资产	2,099.41	2,197.97	-4.48%
长期待摊费用	1,282.20	1,722.34	-25.56%
递延所得税资产	6,649.30	6,675.49	-0.39%
其他非流动资产	230.85	946.27	-75.60%
非流动资产合计	33,000.74	34,472.72	-4.27%
资产总计	176,468.26	202,903.87	-13.03%

2025 年末公司总资产 176,468.26 万元，较去年末同比减少了 13.03%，其中流动资产 143,467.51 万元,比去年末减少了 14.82%，非流动资产 33,000.74 万元，比去年末减少了 4.27%，主要变化原因如下：

(1) 报告期末货币资金余额 9,166.06 万元，较上年年末减少 46.31%，主要系本期支付供应商货款增加所致。

(2) 报告期末应收票据余额 10,326.06 万元，较上年同期增加 9.99%，主要系未终止确认的已背书未到期商业承兑汇票增加所致。

(3) 报告期末应收账款余额 88,090.33 万元，较上年同期减少 19.02%，主要原因是本年加大应收账款催收力度，客户应收账款余额相应减少。

(4) 报告期末应收款项融资余额 2,503.34 万元，较上年年末减少 57.80%，主要系期初持有的云信及银行承兑汇票进行背书支付所致。

(5) 报告期末其他应收款余额 12,737.55 万元，较上年年末增加 331.38%，主要系关联公司资金拆借所致。

(6) 报告期末存货余额 18,385.99 万元，较上年末减少了 18.19%，主要系部分因前期订单储备的物料进行了交付。

(7) 报告期末其他流动资产余额为 772.07 万元，较上年同期增加了 107.11%，主要系期末增值税留抵税额及预交企业所得税增加所致。

(8) 报告期末长期应收款余额为 296.07 万元，较上年同期减少了 49.69%，主要系前期确认的长期应收款履约义务转到一年内，相应余额转到一年内到期的非流动资产所致。

(9) 报告期末一年内到期的非流动资产余额 293.56 万元，较上年末减少 58.28%，主要系部分一年内到期的长期应收款已到收款期转入应收账款所致。

(10) 报告期末在建工程余额为 327.08 万元，较上年同期增加了 208.00%，主要系汶阳 3 号车间储能&商用产线及配套设施建设工程完工进度增加，归集的在建工程余额相应增加所致。

(11) 报告期末使用权资产余额为 678.22 万元，较上年同期减少了 27.02%，主要系部分子公司使用权资产终止确认以及使用权资产计提折旧所致。

(12) 报告期末其他非流动资产余额 230.85 万元，较上年年末减少 75.60%，主要系本期预付工程、设备款减少所致。

2、2025 年末负债及所有者权益变动情况

单位：万元

负债和股东权益	期末余额	上年年末余额	增减变动幅度（%）
流动负债：			
短期借款	27,787.60	37,516.88	-25.93%
应付票据	660.00	140.00	371.43%
应付账款	55,059.11	58,356.91	-5.65%
合同负债	222.20	218.62	1.64%
应付职工薪酬	1,493.09	1,296.06	15.20%
应交税费	1,407.84	440.34	219.72%
其他应付款	1,056.28	630.46	67.54%
一年内到期的非流动负债	4,376.83	8,028.29	-45.48%
其他流动负债	4,177.70	6,461.53	-35.35%
流动负债合计	96,240.65	113,089.08	-14.90%
非流动负债：		-	
长期借款	1,330.00	0.00	100.00%
租赁负债	375.55	511.02	-26.51%
长期应付款	531.63	4,130.29	-87.13%
预计负债	-	196.65	-100.00%
递延收益	384.04	411.38	-6.65%
递延所得税负债	635.00	751.11	-15.46%
非流动负债合计	3,256.22	6,000.46	-45.73%
负债合计	99,496.86	119,089.54	-16.45%
股东权益：		-	

股本	9,187.35	9,187.35	0.00%
资本公积	60,946.74	60,946.74	0.00%
减：库存股	5,000.78		100.00%
专项储备	319.47	321.27	-0.56%
盈余公积	4,177.34	4,177.34	0.00%
未分配利润	7,844.63	9,351.71	-16.12%
归属于母公司所有者权益合计	77,474.75	83,984.41	-7.75%
少数股东权益	-503.36	-170.07	-195.96%
股东权益合计	76,971.39	83,814.33	-8.16%
负债和股东权益总计	176,468.26	202,903.87	-13.03%

2025 年末公司负债总额 99,496.86 万元，较去年末减少了 16.45%；其中流动负债余额为 96,240.65 万元，较上年末减少了 14.90%；非流动负债 3,256.22 万元，较上年末减少 45.73%；报告期末股东权益余额为 76,971.39 万元，较上年末减少 8.16%，主要变动原因如下：

(1) 报告期末短期借款余额为 27,787.60 万元，较去年同期减少 25.93%，主要系归还银行借款和保理借款所致。

(2) 报告期末应付票据余额为 660 万元，较去年同期增加 371.43%，主要系出具给供应商的供应链票据增加所致。

(3) 报告期末应付账款余额 5,5059.11 万元，较去年同期减少 5.65%，主要系本期严格控制物料采购、降低存货库存，同时前期长账龄采购款陆续支付所致。

(4) 报告期末应交税费余额为 1,407.84 万元，较去年同期增加 219.72%，主要系本期产品大量交付，进项发票尚未全部到位，从而实现较大金额的增值税所致。

(5) 报告期其他应付款余额 1,056.28 万元,较去年同期增加 67.54%，主要系本期末尚未支付的费用所致。

(6) 报告期一年内到期的非流动负债余额为 4,376.83 万元，较去年同期减少 45.48%，主要系一年内到期的借款及长期应付款归还所致。

(7) 报告期其他流动负债余额为 4,177.70 万元，较去年同期减少 35.35%，主要系期末转回的已背书未到期的商业承兑汇票减少所致。

(8) 报告期长期借款余额为 1,330.00 万元，较去年同期增加 100%，主要系子公司新增长期借款所致。

(9) 报告期长期应付款余额为 531.63 万元，较去年同期减少 87.13%，主要系本期归还融资租赁款以及将一年内到期部分重分类到一年内的到期的非流动

负债所致。

(10) 报告期预计负债余额为 0，较去年同期减少 100%，主要系本期将服务型质保预计负债重分类到其他流动负债所致。

(11) 报告期新增库存股 5,000.78 万元，主要系本期实施股票回购所致。

三、经营成果

单位：万元

项目	本期金额	上期金额	增减变动幅度
一、营业总收入	78,143.68	88,097.13	-11.30%
其中：营业收入	78,143.68	88,097.13	-11.30%
二、营业总成本	76,396.87	94,603.06	-19.24%
其中：营业成本	56,945.12	70,111.48	-18.78%
税金及附加	652.13	565.78	15.26%
销售费用	7,813.38	10,599.82	-26.29%
管理费用	4,314.75	5,575.79	-22.62%
研发费用	5,204.07	6,123.20	-15.01%
财务费用	1,467.42	1,626.99	-9.81%
其中：利息费用	1,994.46	1,885.50	5.78%
利息收入	298.69	359.83	-16.99%
加：其他收益	567.29	1,071.22	-47.04%
投资收益	-734.82	-460.16	-59.69%
公允价值变动收益	1.76	-3.13	156.36%
信用减值损失	-1994.03	-2,689.71	25.86%
资产减值损失	-1,231.05	-746.65	-64.88%
资产处置收益	21.78	-7.99	372.68
三、营业利润	-1,622.27	-9,342.36	82.64%
加：营业外收入	17.42	107.36	-83.77%
减：营业外支出	254.35	82.18	209.51%
四、利润总额	-1,859.19	-9,317.17	80.05%
减：所得税费用	-18.83	-1,467.05	98.72%
五、净利润	-1,840.36	-7,850.12	76.56%
(二) 按所有权归属分类：	-		
1、归属于母公司所有者的净利润	-1,507.08	-7,640.60	80.28%
2、少数股东损益	-333.28	-209.52	-59.07%

1、报告期实现营业收入 78,143.68 万元，较上年减少 11.30%。主要系：新能源及智能热管理产品较上年有大幅下降；数字能源智能环控产品收入较上年略有下降；轨道交通车辆空调及服务的收入较上年有所上升。

2、报告期销售费用金额 7,813.38 万元，较去年同期减少了 26.29%，主要系

降本增效控制费用，各项费用均得到有效控制。

3、报告期管理费用金额 4,314.75 万元，较去年同期减少了 22.62%，主要系咨询费、差旅费、业务招待费用减少所致。

4、报告期其他收益金额 567.29 万元，较去年同期减少 47.04%，主要系政府补助、进项税加计抵减优惠减少所致。

5、报告期投资收益金额-734.82 万元，较去年同期减少 59.69%，主要系子公司应收账款回款现金折扣增加所致。

6、报告期信用减值损失金额 1,994.03 万元，较去年同期减少 25.86%，主要系加大应收账款和其他应收款的回款力度，应收账款和其他应收款余额减少，冲减了部分坏账准备所致。

四、现金流量变动情况

项目	本期金额	上期金额	增减变动幅度
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	65,287.85	48,071.06	35.82%
经营活动现金流出小计	48,265.77	58,243.77	-17.13%
经营活动产生的现金流量净额	17,022.08	-10,172.71	267.33%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	46,466.40	18,400.00	152.53%
投资活动现金流出小计	58,606.87	14,727.04	297.95%
投资活动产生的现金流量净额	-12,140.47	3,672.96	-430.54%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	47,490.45	55,857.91	-14.98%
筹资活动现金流出小计	59,822.39	41,492.53	44.18%
筹资活动产生的现金流量净额	-12,331.94	14,365.39	-185.84%
四、汇率变动对现金的影响	8.59	45.58	-81.15%
五、现金及现金等价物净增加额	-7,441.75	7,911.21	-194.07%

现金流量主要变动原因如下：

1、报告期经营活动产生的现金流量净额 17,022.08 万元，主要系本期应收账款回款较好，且现金回款增加；同时为保证资金流动性，材料付款和费用付款以票据为主，减少现金支付。

2、报告期投资活动产生的现金流量净额-12,140.47 万元，主要系资金拆借所致。

3、报告期筹资活动产生的现金流量净额为-12,331.94 万元，主要是本期归还融资款增加所致。

山东朗进科技股份有限公司

董事会

2026 年 4 月 28 日