

诚志股份有限公司 2025 年度财务决算报告

2025 年度，在董事会的领导下，诚志股份有限公司（以下简称“公司”）沿着“诚志 2.0 版”战略发展规划，稳步推进各项战略目标的落地与实施，与此同时，公司积极克服国内外经济缓慢复苏、行业发展诸多困难和不利环境，公司全年保持了整体经营的稳定和产业的持续延伸与拓展，为后续可持续发展奠定牢固基础。

一、2025 年度公司整体经营情况

2025 年度公司实现营业收入 110.28 亿元，同比下降 0.35%；实现归属于上市公司股东净利润亏损 0.78 亿元，同比下降 133.89%；实现经营活动产生的现金流量净额 10.78 亿元，同比下降 21.80%。

1、公司本报告期经营业绩主要财务指标对比情况如下

单位：万元

| 项 目 | 2025年度 | 2024年度 | 同比增减 | 增减率 |
|----------------------|--------------|--------------|------------|----------|
| 营业收入 | 1,102,770.86 | 1,106,614.08 | -3,843.22 | -0.35% |
| 归属上市公司股东的净利润 | -7,814.27 | 23,058.89 | -30,873.16 | -133.89% |
| 归属上市公司股东扣除非经常性损益的净利润 | 1,700.66 | 22,678.64 | -20,977.98 | -92.50% |
| 每股收益（元） | -0.0643 | 0.1897 | -0.2540 | -133.90% |
| 加权平均净资产收益率 | -0.44% | 1.30% | -1.74 个百分点 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 107,818.66 | 137,867.26 | -30,048.60 | -21.80% |
| 资产总额 | 2,779,497.00 | 2,707,952.01 | 71,544.99 | 2.64% |
| 归属母公司所有者权益 | 1,769,744.07 | 1,783,249.82 | -13,505.75 | -0.76% |
| 每股净资产(元) | 14.56 | 14.67 | -0.11 | -0.78% |

2、公司分季度主要经营业绩指标

单位：万元

| 指标项目 | 一季度 | 二季度 | 三季度 | 四季度 | 合计 |
|------------------------|------------|------------|------------|------------|--------------|
| 营业收入 | 299,783.01 | 298,332.36 | 272,281.98 | 232,373.51 | 1,102,770.86 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 8,393.69 | -6,481.13 | 8,445.44 | -18,172.27 | -7,814.27 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 7,159.40 | -4,190.15 | 8,379.84 | -9,648.43 | 1,700.66 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 45,145.88 | 18,548.19 | 29,513.75 | 14,610.84 | 107,818.66 |

二、公司经营成果具体情况分析

单位：万元

| 项 目 | 2025 年 | 2024 年 | 增减变化 | 增减率 |
|-------|------------|------------|------------|----------|
| 营收毛利 | 160,925.90 | 175,576.64 | -14,650.74 | -8.34% |
| 税金及附加 | 24,740.03 | 6,721.90 | 18,018.13 | 268.05% |
| 利润总额 | 8,941.18 | 44,401.93 | -35,460.75 | -79.86% |
| 净利润 | 8,457.23 | 33,504.66 | -25,047.43 | -74.76% |
| 归母净利润 | -7,814.27 | 23,058.89 | -30,873.16 | -133.89% |

1、整体经营成果及变动主要原因分析

本报告期公司经营成果同比大幅减少，主要原因为清洁能源产品价格走低叠加补缴税款影响。

营收毛利分析：公司液晶材料业务本年度产销两旺，为公司贡献较大经营成果，但受清洁能源产品下游市场需求不足、产品价格走低且持续处于低位影响，清洁能源产品盈利降幅较大，造成公司整体毛利下降 8.34%（毛利额减少 1.46 亿元）；

税金及附加分析：本报告期公司税金及附加同比大幅增长 268.05%（增加额 1.8 亿元），主要受清洁能源产品消费税补缴影响（含附加税），对公司本年度经营利润带来较大影响。

2、经营成果其他影响因素分析

单位：万元

| 项 目 | 2025 年 | 2024 年 | 增减变化 |
|-------------|------------|------------|------------|
| (1) 期间费用类支出 | 109,077.60 | 106,514.97 | 2,562.63 |
| (2) 减值损失类 | 7,747.18 | 15,420.53 | -7,673.35 |
| 信用减值损失 | 2,415.99 | 9,821.49 | -7,405.50 |
| 资产减值损失 | 5,331.19 | 5,599.04 | -267.85 |
| (3) 其他收益 | 4,967.71 | 6,972.29 | -2,004.58 |
| (4) 投资类收益: | -11,257.51 | -9,345.67 | -1,911.84 |
| 投资收益 | 1,151.94 | -3,875.54 | 5,027.48 |
| 公允价值变动收益 | -12,409.45 | -5,470.13 | -6,939.32 |
| (5) 资产处置收益 | 91.46 | -48.15 | 139.61 |
| (6) 营业外收支净额 | -4,221.56 | -95.78 | -4,125.78 |
| (7) 所得税费用 | 483.95 | 10,897.27 | -10,413.32 |

期间费用分析：本报告期同比增长 2,562.63 万元，主要源于业务活动拓展带来的销售费用同比增加 2,346.87 万元，而公司管理费用、财务费用和研发费用同比均变化不大。

减值损失分析：本报告期同比减少 7,673.35 万元，主要源于信用资产坏账计提额同比减少 7,405.50 万元，其他资产减值同比减少 267.85 万元，变化不大。

其他收益分析：本报告期同比减少 2,004.58 万元，主要是政府补助收益、递延收益摊销、增值税进项加计扣除额同比均出现不同程度的减少。

投资收益类分析：本报告期同比减少 1,911.84 万元，其中，权益法核算投资收益受参股公司减亏影响，实现同比减亏 6,721.28 万元；公司公允价值变动收益受投资性房地产、非流动性金融资产项目估值下降影响同比增亏 6,939.32 万元，抵消了大部分的减亏。

资产处置收益分析：本报告期同比增加 139.61 万元，主要为本年度资产处置利得形成。

营业外收支净额分析：本报告期实现增亏 4,125.77 万元，主要系补缴税款

形成滞纳金和非流动资产报废损失带来的增量部分，分别同比增加 3,264.80 万元、744.86 万元。

所得税费用分析：本报告期同比大幅减少 10,413.32 万元，主要源于报告期利润总额减少导致。

三、公司资产状况分析

1、资产状况

根据 2025 年 12 月 31 日资产负债表，列示如下

单位：万元

| 项目 | 金额 | 占比 | 增减额 |
|------------------------|---------------------|--------|------------------|
| 流动资产 | 658,256.56 | 23.68% | -12,601.97 |
| 投资性房地产、固定资产、在建工程及使用权资产 | 914,959.93 | 32.92% | 52,328.75 |
| 股权及债权、基金信托投资、债权投资 | 317,168.14 | 11.41% | 34,153.07 |
| 无形资产及开发支出 | 99,513.36 | 3.58% | -1,713.72 |
| 商誉 | 669,362.37 | 24.08% | -3,458.32 |
| 其他资产 | 120,236.64 | 4.33% | 2,837.16 |
| 资产合计 | 2,779,497.00 | | 71,544.99 |

本报告期末，公司资产规模较年初增加 7.15 亿元，主要系公司非流动资产中在建工程、债权投资分别增加 10.06 亿元、2.14 亿元。

从资产流动性方面，流动资产总额达 65.83 亿元，占比 23.68%，其中货币资金、短期金融资产（含活期理财及短期银行存单）类合计 38.11 亿元，占总资产比 13.71%，公司资产流动性保持健康稳健。

2、有息负债及财务风险情况

单位：万元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 本期净增 |
|------------|------------|------------|-------------|
| 短期借款 | 217,913.48 | 332,396.06 | -114,482.58 |
| 一年内到期的长期借款 | 45,157.18 | 35,753.99 | 9,403.19 |
| 长期借款 | 249,901.72 | 132,979.79 | 116,921.93 |
| 应付债券 | 90,000.00 | 40,000.00 | 50,000.00 |
| 合计 | 602,972.38 | 541,129.84 | 61,842.54 |

有息负债：本报告期内，公司有息负债净额增加 5.43 亿元。公司在董事会的领导下积极推进延伸战略产业及重大项目投资的实施与落地，公司 2025 年度继续加强与银行及券商等金融机构的沟通与合作，持续拓宽融资，成功发行中期票据 5 亿元，长短期借款增加 0.43 亿元，保障公司生产经营及项目投资的正常运行。

财务风险：本报告期末，公司资产负债率 32.80%，较年初增加 1.98 个百分点，但整体资产负债率处于低水平；公司融资实施多元化战略，短期借款占比持续下降，融资结构持续优化，整体财务风险安全可控；公司流动比率、速动比率分别为 1.41、1.19，较年初均有所提升，整体运营保持稳健。

总体来讲，2025 年度在公司董事会的正确领导下，公司积极面对国内经济外部压力加大、内部困难增多的严峻形势、攻坚克难，保持了公司稳健发展和重大战略的有序推进，并通过持续推进管理重构和信息化建设提升内部管理水平，为公司后续战略目标的实现奠定坚实的基础。

诚志股份有限公司

董事会

2026 年 4 月 13 日