

# 河北建新化工股份有限公司

## 2025 年度财务决算报告

### 一、2025 年度财务报表审计情况

河北建新化工股份有限公司（以下简称“公司”）2025 年度财务报告审计工作已经完成，由中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对我公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2025 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表及财务报表附注进行了审计，出具了标准无保留意见的审计报告。现公司根据此次审计结果编制了 2025 年度财务决算报告，报告如下：

### 二、本年度合并范围及变更情况

1、2025 年度，公司合并报表范围为：

- （1）河北建新化工股份有限公司（母公司）
- （2）沧州建新瑞祥化学科技有限公司（全资子公司）
- （3）沧州升腾科技有限公司（全资子公司）

2、2025 年度，公司合并范围未发生变化。

### 三、报告期主要财务数据和指标

金额单位：人民币万元

项目	2025 年度	2024 年度
营业收入	46,543.91	60,537.65
利润总额	-2,965.12	1,153.73
净利润	-2,774.21	1,936.57
基本每股收益（元）	-0.0493	0.0346
加权平均净资产收益率	-1.87%	1.30%
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.09	0.08
资产总额	161,807.59	167,362.29
归属于母公司所有者权益	147,022.17	150,535.42

## 四、财务状况

### (一) 资产

金额单位：人民币万元

项目	2025 年末	比重 (%)	2024 年末	比重 (%)	增减幅度 (%)
总资产	161,807.59	100.00	167,362.29	100.00	-3.32
流动资产	54,784.64	33.86	74,167.46	44.32	-26.13
非流动资产	107,022.95	66.14	93,194.83	55.68	14.84

1、报告期内，公司流动资产同比减少 26.13%，主要原因：

(1) 货币资金期末数为 15,614.83 万元，比上年末 28,356.71 万元，减少 44.93%，主要是本期增加了对全资子公司(沧州建新瑞祥化学科技有限公司)投资所致。

(2) 交易性金融资产期末数为 0 万元，比上年末 3,000 万元，减少 100%，主要是本期银行理财产品投资减少所致。

(3) 应收账款期末数为 5,582.91 万元，比上年末 8,053.20 万元，减少 30.67%，主要是本期销售收入减少，应收销售回款减少所致。

(4) 应收款项融资期末数为 635.58 万元，比上年末 1,085.83 万元，减少 41.47%，主要是本期销售收入减少，应收销售回款减少所致。

(5) 其他应收款期末数为 169.23 万元，比上年末 347.69 万元，减少 51.33%，主要是本期应收出口退税款减少、应收工伤借款减少所致。

(6) 一年内到期的非流动资产期末数为 0 万元，比上年末 1,337.33 万元，减少 100%，主要是本期银行定期存款本金及利息到期收回所致。

2、报告期内公司非流动资产比上年末增加 14.84%，变动情况如下：

(1) 在建工程期末数 27,064.05 万元，比上年末 10,127.13 万元，增加 167.24%，主要是本期对 2.6 酸车间及配套设施项目投资增加所致。。

(2) 使用权资产期末数 13.07 万元，比上年末 26.13 万元，减少 50%，主要是本期分摊办公楼房屋租赁费所致。

(3) 长期待摊费用期末数 64.70 万元，比上年末 142.33 万元，减少 54.55%，主要是本期分摊研发技术服务费所致。

(4) 其他非流动资产期末数 8,072.81 万元,比上年末 5,175.67 万元,增加 55.98%,主要是本期办理 1 年以上定期存款本金增加、计提定期存款利息增加所致。

## (二) 负债

金额单位:人民币万元

项目	2025 年末	比重 (%)	2024 年末	比重 (%)	增减幅度 (%)
总负债	14,785.43	100.00	16,826.87	100.00	-12.13
流动负债	13,210.67	89.35	14,845.32	88.22	-11.01
非流动负债	1,574.76	10.65	1,981.55	11.78	-20.53

1、报告期内公司流动负债比上年末减少 11.01%,变动情况如下:

(1) 合同负债期末数为 28.94 万元,比上年末 81.93 万元,减少 64.68%,主要是本期收到客户款项、但履约义务未完成的业务减少所致。

(2) 应交税费期末数为 231.37 万元,比上年末 20.11 万元,增加 1,050.52%,主要是本期应交增值税增加、应交城市维护建设税增加、教育费附加增加所致。

(3) 其他流动负债期末数为 3,341.21 万元,比上年末 6,512.55 万元,减少 48.70%,主要是本期未终止确认的已背书未到期的银行承兑汇票减少所致。

2、报告期内公司非流动负债比上年末减少 20.53%,变动情况如下:

(1) 租赁负债期末数为 0 万元,比上年末 13.79 万元,减少 100%,主要是本期支付办公楼房屋租赁费所致。

(2) 递延收益期末数为 186.40 万元,比上年末 323.50 万元,减少 42.38%,主要是本期摊销并计入当期损益的政府补助增加所致。

## (三) 股东权益

金额单位:人民币万元

项目	2025 年末	比重 (%)	2024 年末	比重 (%)	增减幅度 (%)
股本	56,278.23	38.28	56,244.06	37.36	0.06
资本公积	26,771.17	18.21	26,637.38	17.70	0.50
盈余公积	15,198.68	10.34	15,198.68	10.10	0.00

专项储备	0.55	0.00	7.42	0.00	-92.59
未分配利润	48,773.54	33.17	52,447.88	34.84	-7.01
归属于母公司股东 权益	147,022.17	100.00	150,535.42	100.00	-2.33
股东权益	147,022.17	100.00	150,535.42	100.00	-2.33

报告期内公司股东权益比上年末减少 2.33%，变动情况如下：。

未分配利润期末数为 48,773.54 万元，比上年末 52,447.88 万元，减少 7.01%，主要是本期亏损所致。

## 五、经营状况

金额单位：人民币万元

项目	2025 年	2024 年	增减幅度 (%)
营业收入	46,543.91	60,537.65	-23.12
营业成本	43,554.00	54,642.48	-20.29
税金及附加	751.68	598.13	25.67
销售费用	363.23	373.03	-2.63
管理费用	1,954.26	2,145.37	-8.91
研发费用	3,996.35	3,567.07	12.03
财务费用	-820.48	-1,696.08	51.62
其他收益	360.79	532.59	-32.26
投资收益	43.75	48.15	-9.14
信用减值损失	59.21	17.28	-242.65
资产减值损失	-170.15	-342.65	-50.34
营业外收入	7.48	25.20	-70.32
营业外支出	11.06	34.48	-67.92
利润总额	-2,965.12	1,153.73	-357.00
所得税费用	-190.91	-782.84	75.61
归属于母公司股东的净利润	-2,774.21	1,936.57	-243.25

- 1、营业收入本期发生额为 46,543.91 万元，比上年同期 60,537.65 万元，减少 23.12%，主要是本期主要产品销售价格较上年同期下降所致。
- 2、营业成本本期发生额为 43,554.00 万元，比上年同期 54,642.48 万元，减少 20.29%，主要是本期主要原材料价格较上年同期下降所致。
- 3、税金及附加本期发生额为 751.68 万元，比上年同期 598.13 万元，增加 25.67%，主要是本期缴纳的城市维护建设税增加、教育费附加增加所致。
- 4、研发费用本期发生额为 3,996.35 万元，比上年同期 3,567.07 万元，增加 12.03%，主要是本期增大研发投入所致。
- 5、财务费用本期发生额为-820.48 万元，比上年同期-1,696.08 万元，增加 51.62%，主要是本期汇兑收益减少、利息收入减少所致。
- 6、其他收益本期发生额为 360.79 万元，比上年同期 532.59 万元，减少 32.26%，主要是本期计入当期损益的政府补助减少所致。
- 7、信用减值损失本期发生额为 59.21 万元，上年同期为 17.28 万元，减少 242.65%，主要是本期冲销坏账准备比上期增加所致。
- 8、资产减值损失本期发生额为-170.15 万元，上年同期为-342.65 万元，减少 50.34%，主要是本期计提存货跌价准备减少所致。
- 9、营业外收入本期发生额为 7.48 万元，比去年同期 25.20 万元，减少 70.32%，主要是本期罚款收入减少所致。
- 10、营业外支出本期发生额为 11.06 万元，比去年同期 34.48 万元，减少 67.92%，主要是本期固定资产报废损失减少所致。
- 11、利润总额本期发生额为-2,965.12 万元，比上年同期 1,153.73 万元，减少 357%，主要是本期受行业需求偏弱及市场竞争加剧影响，主要产品价格较上年有不同程度的下降，导致利润率下行；同时公司新产品研发和现有产品技改投入加大，研发费用较上年同期增加所致。
- 12、所得税费用本期发生额为-190.91 万元，比上年同期-782.84 万元，增加 75.61%，主要是本期未确认可抵扣亏损，递延所得税费用比上年同期增加所致。

## 六、现金流量情况

金额单位：人民币万元

项目	2025 年	2024 年	增减额	增减幅度 (%)
经营活动产生的现金流量净额	5,230.63	4,418.69	811.94	18.38
投资活动产生的现金流量净额	-13,205.16	-18,773.13	5,567.97	29.66
筹资活动产生的现金流量净额	-1,868.24	426.71	-2,294.95	-537.82
现金及现金等价物净增加额	-9,829.46	-13,595.10	3,765.64	27.70

1、经营活动产生的现金流量净额 5,230.63 万元，比上年同期 4,418.69 万元，增加 18.38%，主要是本期购买商品支付的现金减少所致。

2、投资活动产生的现金流量净额-13,205.16 万元，比上年同期-18,773.13 万元，增加 29.66%，主要是本期理财投资减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额-1,868.24 万元，比上年同期 426.71 万元，减少 537.82%，主要是本期股票期权行权减少，吸收投资所收到的现金减少所致。

4、现金及现金等价物净增加额-9,829.46 万元，比上年同期-13,595.10 万元，增加 27.70%，主要是本期购买商品支付的现金减少、理财投资减少所致。

#### 七、公司偿债能力指标

项目	2025 年度	2024 年度
资产负债率	9.14%	10.05%
流动比率	4.15	5.00
速动比率	3.32	4.25

#### 八、资产营运能力

项目	2025 年度	2024 年度
应收账款周转率（次数）	6.83	7.08
应收账款周转天数	53	51
存货周转率（次数）	4.23	5.55
存货周转天数	85	65

#### 九、盈利能力指标

项目	2025 年度	2024 年度
加权平均净资产收益率	-1.87%	1.30%
全面摊薄净资产收益率	-1.89%	1.29%
基本每股收益	-0.0493	0.0346
综合毛利率	6.42%	9.74%
净利率	-5.96%	3.20%

河北建新化工股份有限公司

二〇二六年四月十六日