

# 北矿科技股份有限公司

## 2025 年度财务决算报告

北矿科技股份有限公司（以下简称“公司”）2025 年财务报表已经天健会计师事务所（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、总体情况说明

2025 年，面对复杂多变的宏观经济环境与激烈的行业竞争，公司在董事会的正确领导下，深入贯彻落实高质量发展要求，紧紧围绕矿冶装备与磁性材料核心主业，统筹推进生产经营、市场开拓与技术创新，多措并举，实现稳增长、提效益、防风险、促创新。本年度公司财务结构持续优化，整体经营态势平稳向好，核心竞争力稳步增强。

#### （一）经营业绩稳中有进，盈利质量持续提升

2025 年，公司实现营业收入 130,707.27 万元，同比增长 10.03%，营收规模保持稳步增长。营业利润实现 14,427.52 万元，同比增长 21.12%；利润总额实现 14,467.84 万元，同比增长 20.84%；实现归属于上市公司股东的净利润 12,455.95 万元，同比增长 17.71%；实现扣非后净利润 11,007.67 万元，同比增长 11.57%。利润指标增速快于营收增速，公司盈利能力增强。

#### （二）资产规模稳步扩张，运营效率保持稳健

截至 2025 年 12 月 31 日，公司资产总额 286,746.16 万元，较期初增长 9.74%。其中，流动资产 212,455.77 万元，占比 74.09%，非流动资产 74,290.39 万元，占比 25.91%，公司资产结构合理。

公司存货余额 96,142.15 万元，较期初增长 14.06%；应收账款余额 27,940.54 万元，较期初增长 26.25%，与业务发展节奏相匹配。资产周转效率方面，2025 年存货周转率 1.07，同比小幅下降 0.02；应收账款周转率 4.45，同比提高 0.05；总资产周转率 0.48，较 2024 年同比下降 0.01。公司资产运营效率保持稳健。

#### （三）财务结构稳健可控，抗风险能力持续增强

截至 2025 年 12 月 31 日，公司负债总额 137,886.11 万元，资产负债率 48.09%，较期初 46.71%略有上升但仍处于合理可控区间。经营活动产生的现金流量净额

为 11,131.26 万元，虽同比有所下降，但仍保持亿元级正向净流入，经营获现能力稳健。

#### （四）审计意见

公司 2025 年度财务决算报告经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

## 二、资产状况及变动原因

截至 2025 年 12 月 31 日，公司资产总额 286,746.16 万元，较 2024 年末的 261,304.36 万元增长 25,441.80 万元，增幅 9.74%。

主要资产数据情况如下：

单位：万元

项目	2025.12.31	2024.12.31	变化额	变化率
货币资金	21,213.50	30,602.39	-9,388.89	-30.68%
交易性金融资产	35,471.44	22,351.54	13,119.90	58.70%
应收票据	535.77	377.58	158.19	41.89%
应收账款	27,940.54	22,130.77	5,809.77	26.25%
应收款项融资	6,318.50	8,825.32	-2,506.82	-28.40%
预付款项	12,300.08	8,866.36	3,433.72	38.73%
其他应收款	1,351.01	1,355.96	-4.95	-0.37%
存货	96,142.15	84,292.00	11,850.15	14.06%
合同资产	7,003.96	7,220.24	-216.28	-3.00%
一年内到期的非流动资产	3,265.08	0.00	3,265.08	不适用
其他流动资产	913.73	1,203.87	-290.14	-24.10%
<b>流动资产合计</b>	<b>212,455.77</b>	<b>187,226.02</b>	<b>25,229.75</b>	<b>13.48%</b>
长期股权投资	3,764.75	3,912.59	-147.84	-3.78%
固定资产	48,666.91	43,651.73	5,015.18	11.49%
在建工程	1,048.57	3,521.32	-2,472.75	-70.22%
使用权资产	750.44	323.50	426.94	131.97%
无形资产	9,754.33	10,109.56	-355.23	-3.51%
递延所得税资产	2,705.75	2,150.62	555.13	25.81%
其他非流动资产	7,599.63	10,409.01	-2,809.38	-26.99%
<b>非流动资产合计</b>	<b>74,290.39</b>	<b>74,078.34</b>	<b>212.05</b>	<b>0.29%</b>
<b>资产总计</b>	<b>286,746.16</b>	<b>261,304.36</b>	<b>25,441.80</b>	<b>9.74%</b>

主要变动项目说明：

1、交易性金融资产较期初增加 13,119.90 万元，增幅 58.7%，主要是本期购买结构性存款增加。

2、应收账款较期初增加 5,809.77 万元，增幅 26.25%，主要是营收规模扩大及部分客户结算周期延长。

3、预付款项较期初增加 3,433.72 万元，增幅 38.73%，主要是矿冶装备业务量增加，在手订单增加导致需预付的材料采购款增加。

4、存货较期初增加 11,850.15 万元，增幅为 14.06%，主要是业务量增加，在产品 and 产成品增加。

5、固定资产较期初增加 5,015.18 万元，增幅 11.49%，主要是高效节能有色金属熔炼装备产业化项目二期等项目达到预定可使用状态。

6、在建工程较期初减少 2,472.75 万元，降幅 70.22%，主要是本年度投资项目陆续完工转固。

7、使用权资产较期初增加 426.94 万元，增幅 131.97%，主要是确认 2026-2027 年房租对应的使用权资产。

8、递延所得税资产较期初增加 555.13 万元，增幅 25.81%，主要是未实现内部损益导致的可抵扣暂时性差异增加。

9、其他非流动资产较期初减少 2,809.38 万元，降幅 26.99%，主要是大额存单重分类至一年内到期的非流动资产。

### 三、负债状况及变动原因

截至 2025 年 12 月 31 日，公司负债总额为 137,886.11 万元，较 2024 年末增加 15,823.67 万元，增幅 12.96%。

主要负债数据情况如下：

单位：万元

项目	2025.12.31	2024.12.31	变化额	变化率
短期借款	598.24	0.00	598.24	不适用
应付票据	5,272.91	4,000.00	1,272.91	31.82%
应付账款	23,954.46	27,853.56	-3,899.10	-14.00%
合同负债	77,351.82	64,464.28	12,887.54	19.99%
应付职工薪酬	10,639.21	8,524.49	2,114.72	24.81%
应交税费	2,243.17	1,678.87	564.30	33.61%
其他应付款	306.53	360.50	-53.97	-14.97%
一年内到期的非流动负债	377.79	355.97	21.82	6.13%
其他流动负债	9,703.07	8,114.35	1,588.72	19.58%
<b>流动负债合计</b>	<b>130,447.21</b>	<b>115,352.02</b>	<b>15,095.19</b>	<b>13.09%</b>
长期借款	5,340.00	5,340.00	0.00	0.00%
预计负债	0.00	33.80	-33.80	-100.00%
租赁负债	373.30	0.00	373.30	不适用
长期应付职工薪酬	142.77	119.17	23.60	19.81%
递延收益	1,582.83	1,217.45	365.38	30.01%

非流动负债合计	7,438.90	6,710.42	728.48	10.86%
负债合计	137,886.11	122,062.44	15,823.67	12.96%

主要变动项目说明：

1、应付票据较期初增加 1,272.91 万元，增幅 31.82%，主要是本期开具的银行承兑汇票增加。

2、应付账款较期初减少 3,899.10 万元，降幅 14.00%，主要是供应商付款节奏加快。

3、合同负债较期初增加 12,887.54 万元，增幅 19.99%，主要是矿冶装备业务量增加，销售合同预收款增加。

4、应付职工薪酬较期初增加 2,114.72 万元，增幅 24.81%，主要是计提待支付考核薪酬。

5、应交税费较期初增加 564.30 万元，增幅 33.61%，主要是增值税增加。

6、其他应付款较期初减少 53.97 万元，降幅 14.97%，主要是本期代收代付款减少。

7、其他流动负债较期初增加 1,588.72 万元，增幅 19.58%，主要是预收合同款增加，对应的待转销项税额增加。

8、长期借款与期初保持一致，无新增长期债务。

9、长期应付职工薪酬较期初增加 23.60 万元，增幅 19.81%，主要是内退人员数量增加。

10、递延收益较期初增加 365.38 万元，增幅为 30.01%，主要是阜阳公司政府补助增加。

#### 四、股东权益状况

截至 2025 年 12 月 31 日，公司股东权益合计 148,860.04 万元，较期初 139,241.92 万元增加 9,618.12 万元，增幅 6.91%。

主要股东权益数据情况如下：

单位：万元

项目	2025.12.31	2024.12.31	变化额	变化率
股本	18,926.35	18,926.35	0.00	0.00%
资本公积	54,021.89	54,021.84	0.05	0.00%
专项储备	1,680.98	1,736.27	-55.29	-3.18%
盈余公积	5,384.33	4,967.17	417.16	8.40%
未分配利润	68,799.47	59,505.01	9,294.46	15.62%
归属于母公司股东权益合计	148,813.02	139,156.64	9,656.38	6.94%

股东权益合计	148,860.04	139,241.92	9,618.12	6.91%
--------	------------	------------	----------	-------

主要变动项目说明：

1、资本公积较期初增加 0.05 万元，主要是联营企业专项储备金额变动，计入资本公积。

2、专项储备较期初减少 55.29 万元，降幅为 3.18%，主要是安全生产费等专项储备按规定使用。

3、盈余公积较期初增加 417.16 万元，增幅为 8.40%，主要是本年度按规定计提法定盈余公积。

4、未分配利润较期初增加 9,294.46 万元，增幅 15.62%，主要是本期提取法定盈余公积金后扣除向股东分配利润之后的经营积累。

### 五、主要财务指标变化情况

1、年末资产负债率为 48.09%，比上年末 46.71% 增长 1.38 个百分点。

2、本年流动比率为 1.63，比上年末 1.62 增长 0.01。

3、本年基本每股收益为 0.6581 元，比上年的 0.5591 元增加 0.099 元。

4、年末归属于上市公司股东的每股净资产 7.86 元，比上年 7.35 元增加 0.51 元。

5、本年加权平均净资产收益率为 8.66%，相比上年的 7.87% 提高了 0.79 个百分点。

### 六、2025 年经营状况

本年度，公司实现营业收入为 130,707.27 万元，同比增长 11,909.78 万元，增幅 10.03%；营业成本为 96,985.09 万元，同比增长 10,748.24 万元，增幅 12.46%；本年净利润为 12,417.69 万元，同比增长 2,173.25 万元，增幅 21.21%。

主要经营数据如下：

单位：万元

项目	2025 年度	2024 年度	变化额	变化率
一、营业收入	130,707.27	118,797.49	11,909.78	10.03%
减：营业成本	96,985.09	86,236.85	10,748.24	12.46%
税金及附加	1,399.39	1,582.50	-183.11	-11.57%
销售费用	3,330.47	2,971.80	358.67	12.07%
管理费用	8,134.83	8,404.45	-269.62	-3.21%
研发费用	7,302.84	6,972.50	330.34	4.74%
财务费用	-1.95	-621.98	620.03	99.69%
加：其他收益	1,260.93	922.29	338.64	36.72%

投资收益	625.45	778.63	-153.18	-19.67%
公允价值变动收益	133.27	51.54	81.73	158.58%
信用减值损失	-1,085.22	-493.26	-591.96	-120.01%
资产减值损失	-64.07	-2,599.32	2,535.25	97.53%
资产处置收益	0.56	0.00	不适用	不适用
<b>二、营业利润</b>	<b>14,427.52</b>	<b>11,911.28</b>	<b>2,516.24</b>	<b>21.12%</b>
加：营业外收入	169.89	120.61	49.28	40.86%
减：营业外支出	129.57	59.02	70.55	119.53%
<b>三、利润总额</b>	<b>14,467.84</b>	<b>11,972.87</b>	<b>2,494.97</b>	<b>20.84%</b>
减：所得税费用	2,050.16	1,728.43	321.73	18.61%
<b>四、净利润</b>	<b>12,417.69</b>	<b>10,244.44</b>	<b>2,173.25</b>	<b>21.21%</b>
归属于母公司股东的净利润	12,455.95	10,581.71	1,874.24	17.71%
少数股东损益	-38.27	-337.27	299.00	88.65%

本期经营情况说明：

1、营业收入同比增加 11,909.78 万元，增幅 10.03%，主要是矿冶装备业务收入增加。

2、营业成本同比增加 10,748.24 万元，增幅 12.46%，主要是业务量增加，原辅材料成本同步增长。

3、本期三项费用（销售费用、管理费用、财务费用）总额为 11,463.36 万元，同比增加 709.09 万元，增幅为 6.59%。其中，销售费用 3,330.47 万元，同比增加 358.67 万元，增幅为 12.07%，主要是市场拓展投入增加；管理费用 8,134.83 万元，同比减少 269.62 万元，降幅为 3.21%；财务费用-1.95 万元，同比增加 620.03 万元，主要是利息收入减少，其次是汇兑损失增加。

4、研发费用 7,302.84 万元，同比增加 330.34 万元，增幅 4.74%，主要是公司聚焦技术研发，培育核心竞争力，加大了研发投入支出。

5、其他收益 1,260.93 万元，同比增加 338.64 万元，增幅 36.72%，主要是本期收到的与收益相关的政府补助增加。

6、投资收益 625.45 万元，同比减少 153.18 万元，降幅 19.67%，主要是受株冶新材亏损影响，对联营企业的投资收益减少。

7、公允价值变动收益 133.27 万元，同比增加 81.73 万元，主要是本期持有的结构性存款因利息收入确认导致其公允价值相应上升所致。

8、信用减值损失 1,085.22 万元，同比增加 591.96 万元，主要是本期计提的应收账款坏账损失增加。

9、资产减值损失 64.07 万元，同比减少 2,535.25 万元，主要是 2024 年固安机械、安徽普惠住能存在减值事项，本年度减值金额较小。

## 七、现金流状况分析

主要现金流数据如下：

单位：万元

项目	2025 年	2024 年	变化额	变化率
经营活动现金流入小计	119,293.85	119,490.75	-196.90	-0.16%
经营活动现金流出小计	108,162.59	103,644.44	4,518.15	4.36%
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>11,131.26</b>	<b>15,846.31</b>	<b>-4,715.05</b>	<b>-29.75%</b>
投资活动现金流入小计	118,177.66	34,801.93	83,375.73	239.57%
投资活动现金流出小计	135,624.24	65,455.35	70,168.89	107.20%
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-17,446.58</b>	<b>-30,653.42</b>	<b>13,206.84</b>	<b>43.08%</b>
筹资活动现金流入小计	596.36	5,340.00	-4,743.64	-88.83%
筹资活动现金流出小计	3,181.62	1,990.10	1,191.51	59.87%
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-2,585.26</b>	<b>3,349.90</b>	<b>-5,935.16</b>	<b>-177.17%</b>

本期公司经营、投资及筹资活动情况如下：

1、经营活动产生的现金流量净额为 11,131.26 万元，同比减少 4,715.05 万元。主要是购买原材料支付的现金增加。

2、投资活动产生的现金流量净额为-17,446.58 万元，同比增加 13,206.84 万元，主要是本期购买结构性存款增加。

3、筹资活动产生的现金流量净额为-2,585.26 万元，同比减少 5,935.16 万元，主要是上期收到矿冶集团委托贷款 5,340.00 万元，本期无，且本期支付现金红利金额增加。

北矿科技股份有限公司董事会

2026 年 3 月 27 日