

# 浙江田中精机股份有限公司

## 2025 年度财务决算报告

### 一、2025 年度公司财务报表的审计情况

公司 2025 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了信会师报字[2026]第 ZF10521 号标准无保留意见的审计报告。根据年审会计师的审计意见，我公司的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 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、报告期主要经营成果

2025 年，公司实现营业收入 316,256,151.32 元，比上年同期增长 39.9%，归属于上市公司股东的净利润 15,708,320.93 元，比上年同期增长 110.23%，主要财务指标如下：

项目	本报告期	上年同期	变动幅度
基本每股收益（元/股）	0.10	-0.99	110.10%
稀释每股收益（元/股）	0.10	-0.99	110.10%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.17	-1.01	83.17%
加权平均净资产收益率	2.93%	-25.59%	28.52%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-4.93%	-26.10%	21.17%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.29	-0.26	211.54%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.53	3.36	5.06%

### 三、财务状况、经营成果和现金流量分析

#### （一）报告期资产构成及变动情况

单位：元

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日	变动幅度
货币资金	116,425,629.30	72,227,873.37	61.19%
应收票据	7,647,642.33	688,000.00	1011.58%
应收款项融资	7,191,813.70	4,880,751.60	47.35%
预付款项	760,190.16	1,974,729.14	-61.50%
其他应收款	1,444,315.74	5,750,347.39	-74.88%
存货	115,586,695.86	205,199,093.59	-43.67%
合同资产	18,157,536.53	4,959,478.41	266.12%
一年内到期的非流动资产	10,000,000.00	0.00	100.00%
其他流动资产	57,730.45	8,004,356.40	-99.28%
在建工程	0.00	3,308,300.00	-100.00%

1、货币资金期末余额比年初增加 61.19%，主要系本报告期销售商品、提供劳务收到的现金增加，经营活动现金净流入增加所致。

2、应收票据期末余额比年初增加 1011.58%，主要系本报告期收取的中小银行承兑汇票金额增加所致。

3、应收款项融资期末余额比年初增加 47.35%，主要系本报告期收取的高信用等级银行票据结算增加所致。

4、预付款项期末余额比年初减少 61.50%，主要系本报告期预付材料款减少所致。

5、其他应收款期末余额比年初减少 74.88%，主要系原子公司深圳佑富于 2025 年 8 月 25 日宣告破产，公司对其丧失控制权，导致本报告期深圳佑富其他应收款不再纳入合并报表范围所致。

6、存货期末余额比年初减少 43.67%，主要系原子公司深圳佑富于 2025 年 8 月 25 日宣告破产，公司对其丧失控制权，导致本报告期深圳佑富存货不再纳入合并报表范围所致。

7、合同资产期末余额比年初增加 266.12%，主要系本报告期确认收入增加，导致质保金增加所致。

8、一年内到期的非流动资产余额比年初增加 100%，主要系本期大额存单重分类至一年内到期的非流动资产所致。

9、其他流动资产期末余额比年初减少 99.28%，主要系原子公司深圳佑富于 2025 年 8 月 25 日宣告破产，公司对其丧失控制权，导致本报告期深圳佑富其他流动资产不再纳入合并报表范围所致。

10、在建工程期末余额比年初减少 100%，主要系原子公司深圳佑富于 2025 年 8 月 25 日宣告破产，公司对其丧失控制权，导致本报告期深圳佑富在建工程不再纳入合并报表范围所致。

## （二）报告期负债构成及变动情况

单位：元

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日	变动幅度
应付账款	57,705,684.11	111,331,656.31	-48.17%
合同负债	39,889,420.12	74,971,513.09	-46.79%
应付职工薪酬	21,233,489.97	15,694,395.20	35.29%

应交税费	9,416,235.97	4,306,567.85	118.65%
其他应付款	15,197,160.88	38,208,235.97	-60.23%
一年内到期的非流动负债	16,668,347.96	7,242,615.26	130.14%
其他流动负债	9,658,213.85	5,645,927.84	71.07%
长期借款	10,000,000.00	32,249,992.79	-68.99%
预计负债	1,249,791.30	2,892,092.79	-56.79%

1、应付账款期末余额比年初减少 48.17%，主要系本报告期到期的大额应付账款支付所致。

2、合同负债期末余额比年初减少 46.79%，主要系原子公司深圳佑富于 2025 年 8 月 25 日宣告破产，公司对其丧失控制权，导致本报告期深圳佑富合同负债不再纳入合并报表范围所致。

3、应付职工薪酬期末余额比年初增加 35.29%，主要系本报告期应付员工项目激励奖金增加所致。

4、应交税费期末余额比年初增加 118.65%，主要系本报告期应交增值税增加所致。

5、其他应付款期末余额比年初减少 60.23%，主要系原子公司深圳佑富于 2025 年 8 月 25 日宣告破产，公司对其丧失控制权，导致本报告期深圳佑富其他应付款不再纳入合并报表范围所致。

6、一年内到期的非流动负债期末余额比年初增加 130.14%，主要系长期借款转入所致。

7、其他流动负债期末余额比年初增加 71.07%，主要系本报告期新增订单预收款的预计销项税增加所致。

8、长期借款期末余额比年初减少 68.99%，主要系本报告期长期借款部分还款，以及未来一年内到期的长期借款分类至一年内到期的非流动负债所致。

9、预计负债期末余额比年初减少 56.79%，主要系原子公司深圳佑富于 2025 年 8 月 25 日宣告破产，公司对其丧失控制权，导致本报告期深圳佑富预计负债不再纳入合并报表范围所致。

### （三）报告期损益情况

单位：元

项目	2025 年	2024 年	变动幅度
营业收入	316,256,151.32	226,063,376.28	39.90%
营业成本	222,206,305.72	138,893,526.32	59.98%

其他收益	6,865,865.43	4,273,952.84	60.64%
投资收益（损失以“-”号填列）	22,718,606.64	-19,947,647.31	213.89%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,007,153.05	-14,077,778.61	-92.85%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,418,794.67	-101,199,051.58	-94.65%
资产处置收益	-46,399.76	3,723,077.99	-101.25%
营业外收入	145,256.65	979,162.83	-85.17%
所得税费用	-642,872.36	17,824,793.41	-103.61%

1、营业收入本期数较上年同期增加 39.90%，主要系本报告期订单增加、确认收入增加所致。

2、营业成本本期数较上年同期增加 59.98%，主要系本报告期订单增加、确认收入增加，对应成本增加所致。

3、其他收益本期数较上年同期增加 60.64%，主要系本报告期收到与收益相关的政府补助较上年同期增加所致。

4、投资收益本期数较上年同期增加 213.89%，主要系本报告期联营企业盈利增加，以及处置合营企业及原子公司产生的相关损益增加所致。

5、信用减值损失本期数较上年同期减少 92.85%，主要系本报告期收回前期已计提坏账准备的应收款所致。

6、资产减值损失本期数较上年同期减少 94.65%，主要系上年同期原子公司深圳佑富计提减值准备金额较大所致。

7、资产处置收益本期数较上年同期减少 101.25%，主要系上年同期原子公司深圳佑富固定资产处置产生收益所致。

8、营业外收入本期数较上年同期减少 85.17%，主要系本报告期收到的补贴款较上年同期减少所致。

9、所得税费用本期数较上年同期减少 103.61%，主要系上年同期原子公司深圳佑富递延所得税资产冲回所致。

#### （四）报告期内现金流量变化情况

单位：元

项目	2025 年	2024 年	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	45,916,290.75	-39,617,281.24	215.90%
投资活动产生的现金流量净额	2,888,458.33	-25,764,581.38	111.21%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,258,613.38	72,350,764.16	-108.65%
现金及现金等价物净增加额	42,115,056.25	6,706,411.19	527.98%

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年增加 215.90%，主要系本报告期销售商品收到的货款增加所致。

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年增加 111.21%，主要系上年同期投资合营企业、本报告期收回合营企业投资款所致。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 108.65%，主要系本报告期归还银行贷款所致。

4、现金及现金等价物净增加额较上年增加 527.98%，主要系本报告期收到货款增加，收回对外投资款所致。

浙江田中精机股份有限公司

董 事 会

2026 年 4 月 22 日