

元创科技股份有限公司

2025年度财务决算报告

报告期内，元创科技股份有限公司（以下简称“公司”）紧紧围绕经营管理目标开展各项工作，完成了公司年初制定的目标任务。经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2025年公司全年实现营业收入143,157.42万元，利润总额20,875.95万元，净利润15,779.63万元，加权平均净资产收益率12%，基本每股收益为2.68元，每股净资产为22.90元。与2024年相比，2025年营业收入增长6.12%，净利润增长2.03%。具体情况如下：

一、2025年经营情况

单位：万元

序号	项目	2025年金额	2024年金额	同比增减金额	同比增减比率
1	营业收入	143,157.42	134,907.62	8,249.80	6.12%
2	营业成本	114,272.43	107,882.03	6,390.40	5.92%
3	税金及附加	1,092.38	1,015.84	76.54	7.54%
4	销售费用	2,613.39	2,518.00	95.39	3.79%
5	管理费用	4,349.72	3,362.57	987.15	29.36%
6	研发费用	1,435.94	977.27	458.67	46.93%
7	财务费用	-1,857.43	-1,819.54	-37.89	-2.08%
8	其他收益	599.28	669.53	-70.25	-10.49%
9	信用减值损失	519.70	890.00	-370.30	-41.61%
10	资产减值损失	332.54	424.61	-92.07	-21.68%
11	利润总额	20,875.95	20,368.71	507.24	2.49%
12	所得税	5,096.32	4,902.61	193.71	3.95%
13	净利润	15,779.63	15,466.10	313.53	2.03%

- 1、营业收入增长主要系业务拓展力度加强所致；
- 2、管理费用增加主要系办公运营相关开支、日常经营管理费用以及专业咨询服务支出增加所致；
- 3、研发费用增加主要系本期深化产学研合作，加大研发投入所致；
- 4、信用减值损失减少主要系本期应收账款信用减值损失计提较上年减少所致；
- 5、资产减值损失减少主要系本期库存商品减值损失计提较上年减少所致；
- 6、净利润增加主要系营业收入同比增长较多，减值准备计提同比减少所致。

二、资产、负债及股东权益情况

（一）资产情况

单位：万元

序号	项目	2025年金额	2024年金额	同比增减额	同比增减
1	资产总额	256,573.84	198,988.12	57,585.72	28.94%
2	货币资金	79,642.08	45,721.35	33,920.73	74.19%
3	应收账款	49,070.06	45,083.61	3,986.44	8.84%
4	应收款项融资	25,444.64	8,156.57	17,288.07	211.95%
5	预付款项	371.88	726.17	-354.29	-48.79%
6	其他应收款	892.30	1,180.00	-287.70	-24.38%
7	存货	19,438.88	21,731.31	-2,292.43	-10.55%
8	固定资产	55,329.26	50,654.69	4,674.57	9.23%
9	在建工程	3,853.05	2,583.81	1,269.24	49.12%
10	其他非流动资产	690.56	1,882.56	-1,192.00	-63.32%

- 1、货币资金增长主要系公司首次公开发行股票收到募集资金所致；
- 2、应收款项融资增长主要系本期期末持有的信用等级较高的银行承兑汇票较上年同期增加所致；
- 3、预付款项下降主要系本期期末预付款项结算支付的货款减少所致；
- 4、其他应收款下降主要系本期期末应收出口退税款与应收代理报关货款减少所致；
- 5、在建工程增长主要系本期期末待安装设备增加所致；
- 6、其他非流动资产下降主要系预付设备工程款减少所致。

（二）负债情况

单位：万元

序号	项目	2025年金额	2024年金额	同比增减额	同比增减
1	负债总额	77,027.04	75,800.05	1,226.99	1.62%
2	短期借款	5,290.76	8,116.77	-2,826.01	-34.82%
3	应付票据	28,246.89	26,158.71	2,088.18	7.98%
4	应付账款	27,660.95	27,703.19	-42.24	-0.15%
5	预计负债	4,325.92	3,418.27	907.65	26.55%
6	递延收益	2,123.30	1,464.28	659.02	45.01%

- 1、短期借款下降主要系本年归还了上年短期借款，且期末留存已议付的信用证同比减少所致；
- 2、递延收益增长主要系本期与资产相关政府补助项目所致。

三、2025年度公司的经营成果和现金流量

单位：万元

项目	2025年金额	2024年金额	同比增减额	同比增减
----	---------	---------	-------	------

经营活动现金流入小计	124,943.54	111,598.47	13,345.07	11.96%
经营活动现金流出小计	108,313.36	96,321.82	11,991.54	12.45%
经营活动产生的现金流量净额	16,630.17	15,276.65	1,353.52	8.86%
投资活动现金流入小计	161.17	205.15	-43.98	-21.44%
投资活动现金流出小计	2,864.51	6,640.70	-3,776.19	-56.86%
投资活动产生的现金流量净额	-2,703.34	-6,435.55	3,732.21	57.99%
筹资活动现金流入小计	44,474.22	9,484.24	34,989.98	368.93%
筹资活动现金流出小计	25,605.85	5,362.83	20,243.02	377.47%
筹资活动产生的现金流量净额	18,868.38	4,121.41	14,746.97	357.81%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	793.53	514.52	279.01	54.23%
现金及现金等价物净增加额	33,588.74	13,477.04	20,111.70	149.23%

- 1、投资活动现金流出小计较去年同期减少 56.86%，主要系本期公司长期资产建设支出下降所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 57.99%，主要系本期公司长期资产支出下降所致；
- 3、筹资活动现金流入小计较去年同期增加 368.93%，主要系公司首次公开发行股票募集资金到账所致；
- 4、筹资活动现金流出小计较去年同期增加 377.47%，主要系信用证到期解付同比增加所致；
- 5、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 357.81%，主要系公司首次公开发行股票募集资金到账所致；
- 6、现金及现金等价物净增加额较去年同期增加 149.23%，主要系投资、筹资活动产生的现金流量净额变化所致。

四、主要财务指标

（一）净资产收益率与每股收益

项目	本报告期	上年同期	变动幅度
基本每股收益（元）	2.68	2.63	1.90%
加权平均净资产收益率	12.00%	13.47%	-1.47%

基本每股收益增加的主要原因是本期营业收入增长较多，导致整体盈利有所提升；加权平均净资产收益率下降的主要原因是净利润的增长幅度少于净资产增长幅度。

（二）相关指标

项目	本报告期	上年同期	增减幅度
----	------	------	------

盈利能力指标	销售毛利率	20.18%	20.03%	0.14%
	销售净利率	11.02%	11.46%	-0.44%
偿债能力指标	流动比率	2.65	1.86	42.47%
	资产负债率	30.02%	38.09%	-8.07%

公司货币资金与应收款项融资同比增加导致流动比率增长，股本与资本公积的增加导致资产负债率下降。