

杭州万事利丝绸文化股份有限公司

2025 年度财务决算报告

本公司 2025 年度财务报告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的审计报告，现将审计后的 2025 年度具体的财务状况、经营成果及现金流量报告如下：

一、2025 年度公司主要财务指标

项目	2025 年	2024 年	本年比上年增减
营业收入（元）	715,629,169.07	667,978,413.51	7.13%
归属于上市公司股东的净利润（元）	33,358,008.34	35,106,239.06	-4.98%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	28,716,223.50	30,539,417.31	-5.97%
经营活动产生的现金流量净额（元）	90,300,175.37	64,491,489.88	40.02%
基本每股收益（元/股）	0.16	0.19	-15.79%
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.19	-15.79%
加权平均净资产收益率	3.62%	5.31%	-1.69%
资产总额（元）	1,759,126,314.04	1,091,411,292.52	61.18%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,272,757,749.13	677,289,117.29	87.92%

二、财务状况、经营成果及现金流量情况

（一）公司具体财务状况

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日	增减变动
货币资金	848,684,874.70	255,664,549.29	231.95%
交易性金融资产	47,145.21	2,132,000.00	-97.79%
应收账款	82,829,262.68	85,870,062.48	-3.54%
应收款项融资	114,810.85	66,837.15	71.78%
预付款项	8,203,470.57	4,354,564.72	88.39%
其他应收款	4,842,490.76	4,195,354.85	15.43%
存货	183,624,710.34	172,786,141.83	6.27%
其他流动资产	33,407,081.40	28,342,743.95	17.87%
流动资产合计	1,161,753,846.51	553,412,254.27	109.93%
长期股权投资	1,976,778.64	1,055,692.45	87.25%
其他非流动金融资产	5,000,000.00	2,000,000.00	150.00%

投资性房地产	10,232,139.41	16,761,337.83	-38.95%
固定资产	303,515,225.35	136,841,368.15	121.80%
在建工程	154,838,078.62	267,805,722.85	-42.18%
使用权资产	7,677,718.01	3,463,466.95	121.68%
无形资产	67,541,615.18	68,902,932.62	-1.98%
长期待摊费用	8,856,830.66	7,299,685.67	21.33%
递延所得税资产	14,120,714.13	14,035,957.20	0.60%
其他非流动资产	9,030,144.00	5,249,651.00	72.01%
非流动资产合计	597,372,467.53	537,999,038.25	11.04%
资产总计	1,759,126,314.04	1,091,411,292.52	61.18%
应付票据	34,463,587.25	44,165,394.12	-21.97%
应付账款	166,171,102.05	186,391,124.10	-10.85%
合同负债	23,603,020.96	19,104,494.46	23.55%
应付职工薪酬	30,637,978.55	32,649,694.71	-6.16%
应交税费	6,745,883.20	6,105,679.58	10.49%
其他应付款	8,489,340.87	8,354,014.12	1.62%
一年内到期的非流动负债	6,542,637.66	1,913,276.59	241.96%
其他流动负债	2,419,142.11	1,827,843.30	32.35%
流动负债合计	279,072,692.65	300,511,520.98	-7.13%
长期借款	189,835,777.35	92,125,084.18	106.06%
租赁负债	5,238,000.82	2,097,820.07	149.69%
预计负债	2,797,843.76	2,206,401.29	26.81%
递延收益	8,954,638.22	9,946,444.65	-9.97%
递延所得税负债	469,612.11	547,361.35	-14.20%
非流动负债合计	207,295,872.26	106,923,111.54	93.87%
负债合计	486,368,564.91	407,434,632.52	19.37%
股本	234,923,111.00	188,840,162.00	24.40%
资本公积	744,544,651.56	210,064,045.97	254.44%
减：库存股	16,417,000.12	30,100,450.40	-45.46%
盈余公积	34,188,458.27	32,393,062.91	5.54%
未分配利润	275,518,528.42	276,092,296.81	-0.21%
归属于母公司所有者权益合计	1,272,757,749.13	677,289,117.29	87.92%
少数股东权益		6,687,542.71	-100.00%
所有者权益合计	1,272,757,749.13	683,976,660.00	86.08%
负债和所有者权益总计	1,759,126,314.04	1,091,411,292.52	61.18%

主要项目变动分析如下：

1、货币资金 2025 年期末较 2024 年期末增加 231.95%，主要系本期公司向特定对象发行股票收到募集资金所致。

2、交易性金融资产 2025 年期末较 2024 年期末减少 97.79%，主要系本期末现金管理产品已赎回所致。

3、应收款项融资 2025 年期末较 2024 年期末增加 71.78%，系期末银行承兑汇票余额增加所致。

4、预付款项 2025 年期末较 2024 年期末增加 88.39%，主要系外购设备配件预付款所致。

5、长期股权投资 2025 年期末较 2024 年期末增加 87.25%，主要系新增对外参股投资所致。

6、其他非流动金融资产 2025 年期末较 2024 年期末增加 150.00%，主要系新增对外参股投资所致。

7、投资性房地产 2025 年期末较 2024 年期末减少 38.95%，系本期房产用于对外出租面积减少所致。

8、固定资产 2025 年期末较 2024 年期末增加 121.80%，主要系万事利人工智能工厂项目部分转固定资产所致。

9、在建工程 2025 年期末较 2024 年期末减少 42.18%，主要系万事利人工智能工厂项目部分转固定资产所致。

10、使用权资产 2025 年期末较 2024 年期末增加 121.68%，系本期新增长期租赁门店所致。

11、其他非流动资产 2025 年期末较 2024 年期末增加 72.01%，主要系预付工程、设备款所致。

12、一年内到期的非流动负债 2025 年期末较 2024 年期末增加 241.96%，主要系一年内到期的长期借款增加所致。

13、其他流动负债 2025 年期末较 2024 年期末增加 32.35%，系合同负债增加相应的增值税增加所致。

14、长期借款 2025 年期末较 2024 年期末增加 106.06%，系万事利人工智能工厂项目贷款所致。

15、租赁负债 2025 年期末较 2024 年期末增加 149.69%，系本期新增长期租赁门店所致。

16、资本公积 2025 年期末较 2024 年期末增加 254.44%，主要系本期公司向特定对象发行股票所致。

17、2025 年期末较 2024 年期末减少 45.46%，系股权激励行权所致。

18、少数股东权益 2025 年期末较 2024 年期末减少 100.00%，系收购杭州帛阳新材料科技有限公司剩余股权所致。

（二）公司具体经营成果情况

项目	2025 年度	2024 年度	增减变动
一、营业总收入	715,629,169.07	667,978,413.51	7.13%
其中：营业收入	715,629,169.07	667,978,413.51	7.13%
二、营业总成本	682,644,151.77	630,273,639.90	8.31%
其中：营业成本	385,407,192.91	366,181,264.34	5.25%
税金及附加	6,461,663.05	5,098,339.02	26.74%
销售费用	207,653,119.48	180,554,928.31	15.01%
管理费用	49,329,262.88	46,439,776.11	6.22%
研发费用	39,139,744.14	36,795,716.58	6.37%
财务费用	-5,346,830.69	-4,796,384.46	-11.48%
其中：利息费用	675,965.10	106,152.87	536.78%
利息收入	6,395,309.24	5,174,623.51	23.59%
加：其他收益	8,592,004.19	8,225,664.73	4.45%
投资收益（损失以“-”号填列）	3,007,150.57	431,252.79	597.31%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	21,086.19	67,248.31	-68.64%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	14,580.00	-318,240.00	-104.58%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,829,641.58	-3,843,678.94	25.65%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,758,989.95	-4,614,231.52	3.14%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	44,349.64	17,966.64	146.84%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35,054,470.17	37,603,507.31	-6.78%
加：营业外收入	893,250.00	567,800.90	57.32%
减：营业外支出	632,893.26	114,274.63	453.84%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	35,314,826.91	38,057,033.58	-7.21%
减：所得税费用	2,033,205.68	2,715,565.23	-25.13%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,281,621.23	35,341,468.35	-5.83%

主要项目变动分析如下：

1、投资收益 2025 年度发生额较 2024 年增加 597.31%，主要系本期进行现金管理产生收益所致。

2、公允价值变动收益 2025 年度发生额较 2024 年增加 104.58%，系本期公司生丝大宗交易远期合约波动所致。

3、营业外收入 2025 年度发生额较 2024 年增加 57.32%，主要系本期对长期挂账无需支付款项核销增加所致。

4、营业外支出 2025 年度发生额较 2024 年增加 453.84%，主要系计提 LVMH 诉讼事项利息及汇率变动所致。

(三) 公司具体现金流量情况

项目	2025 年度	2024 年度	增减变动
一、经营活动产生的现金流量净额	90,300,175.37	64,491,489.88	40.02%
二、投资活动产生的现金流量净额	-143,209,442.57	-188,900,507.77	24.19%
三、筹资活动产生的现金流量净额	641,631,194.00	78,503,591.73	717.33%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,515.45	149,665.68	-102.35%
五、现金及现金等价物净增加额	588,718,411.35	-45,755,760.48	-1386.65%
六、期末现金及现金等价物余额	840,792,140.58	252,073,729.23	233.55%

主要项目变动分析如下：

1、经营活动产生的现金流量净额 2025 年较 2024 年增加 40.02%，主要系本期加快线下门店及线上业务拓展，销售增加且回款增加所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额 2025 年较 2024 年增加 717.33%，主要系本期公司向特定对象发行股票收到募集资金所致。

3、汇率变动对现金及现金等价物的影响 2025 年较 2024 年减少 102.35%，主要系本期汇率变动产生汇兑损失所致。

杭州万事利丝绸文化股份有限公司董事会

2026 年 4 月 27 日