

北京东土科技股份有限公司

2025 年度财务决算报告

公司聘请的信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司 2025 年度财务报表进行了审计，并出具了 XYZH/2026BJAG1B0474 号的《审计报告》。

现根据经审计鉴证的会计报表，对公司 2025 年度财务决算情况报告如下：

一、主要会计数据和财务指标

	2025 年	2024 年	本年比上年增减	2023 年
营业收入（元）	980,097,888.89	1,029,137,509.19	-4.77%	1,163,068,637.29
归属于上市公司股东的净利润（元）	82,744,684.69	38,633,468.95	114.18%	260,278,857.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	16,840,084.22	9,234,351.08	82.36%	-108,447,122.97
经营活动产生的现金流量净额（元）	-37,332,706.80	31,177,816.71	-219.74%	-163,173,463.67
基本每股收益（元/股）	0.13	0.06	116.67%	0.46
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.06	116.67%	0.46
加权平均净资产收益率	3.75%	1.80%	1.95%	17.38%
	2025 年末	2024 年末	本年末比上年末增减	2023 年末
资产总额（元）	4,367,631,571.02	3,890,373,494.67	12.27%	3,727,687,198.92
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,246,069,245.86	2,161,635,340.26	3.91%	2,125,546,299.02

二、2025 年末主要资产负债情况

单位：元

	2025 年末		2025 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	793,577,775.83	18.17%	549,172,181.14	14.12%	4.05%	本期收到外部投资人增资款。
应收账款	908,790,768.69	20.81%	786,968,092.63	20.23%	0.58%	未发生重大变化。
合同资产	88,040,360.99	2.02%	81,882,397.57	2.10%	-0.08%	未发生重大变化。

存货	340,348,518.24	7.79%	358,202,623.75	9.21%	-1.42%	未发生重大变化。
投资性房地产	12,625,237.20	0.29%	12,979,136.42	0.33%	-0.04%	未发生重大变化。
长期股权投资	32,137,279.43	0.74%	33,287,074.57	0.86%	-0.12%	未发生重大变化。
固定资产	361,162,043.27	8.27%	360,968,992.05	9.28%	-1.01%	未发生重大变化。
在建工程		0.00%		0.00%	0.00%	未发生重大变化。
使用权资产	15,584,399.98	0.36%	25,092,541.60	0.64%	-0.28%	本期计提使用权资产摊销。
短期借款	743,520,383.33	17.02%	733,496,503.22	18.85%	-1.83%	未发生重大变化。
合同负债	48,451,699.64	1.11%	74,661,918.70	1.92%	-0.81%	未发生重大变化。
长期借款	48,633,000.00	1.11%		0.00%	1.11%	本期新增长期借款。
租赁负债	6,326,111.99	0.14%	14,358,662.43	0.37%	-0.23%	未发生重大变化。
其他非流动金融资产	298,877,926.08	6.84%	157,747,925.26	4.05%	2.79%	本期投资部分参股公司。
无形资产	482,487,015.64	11.05%	292,872,881.02	7.53%	3.52%	本期部分开发支出项目结项转为无形资产。

三、2025年度主要经营成果情况

单位：元

	2025年	2024年	同比增减	重大变动说明
营业收入	980,097,888.89	1,029,137,509.19	-4.77%	
营业成本	509,722,763.55	544,853,583.14	-6.45%	
销售费用	147,975,569.98	148,778,363.97	-0.54%	
管理费用	130,420,474.12	150,870,283.00	-13.55%	本报告期较上期减少2,044.98万元，同比减少13.55%，主要原因是：上年公司进行了架构调整和优化，支付的员工补偿计入上期管理费用。

财务费用	34,274,953.96	24,806,323.92	38.17%	本报告期较上期增加 946.86 万元，同比增加 38.17%，主要原因是：本期子公司收到战略投资人增资款 3.9 亿元，根据协议约定，公司承担附条件的股权回购义务。公司将其确认为长期应付款，并按实际利率法计提利息，相应增加了本期财务费用。
研发费用	164,822,694.87	194,430,607.89	-15.23%	本报告期较上期减少 2,960.79 万元，同比减少 15.23%，主要原因是：上年公司进行了架构调整和优化，人力成本及相关费用减少。

四、2025 年主要现金流量情况

单位：元

项目	2025 年	2024 年	同比增减
经营活动现金流入小计	922,239,508.16	1,309,485,234.16	-29.57%
经营活动现金流出小计	959,572,214.96	1,278,307,417.45	-24.93%
经营活动产生的现金流量净额	-37,332,706.80	31,177,816.71	-219.74%
投资活动现金流入小计	660,791,267.78	663,185,353.98	-0.36%
投资活动现金流出小计	836,164,336.87	1,098,245,301.71	-23.86%
投资活动产生的现金流量净额	-175,373,069.09	-435,059,947.73	59.69%
筹资活动现金流入小计	1,287,935,811.85	957,610,349.66	34.49%
筹资活动现金流出小计	826,516,791.43	812,917,695.76	1.67%
筹资活动产生的现金流量净额	461,419,020.42	144,692,653.90	218.90%

现金及现金等价物净增加额	249,685,106.32	-259,163,594.89	196.34%
--------------	----------------	-----------------	---------

经营活动产生的现金流量净额同比减少 6,851.05 万元,原因是:公司部分重点客户受预算安排趋紧、审批流程长等因素影响,回款进度较上年同期有所放缓,导致销售商品、提供劳务收到的现金减少。

投资活动产生的现金流量净额同比增加 25,968.69 万元,原因是:公司本年赎回上年购买的理财产品,且对外股权投资支出较上年减少。

筹资活动产生的现金流量净额同比增加 31,672.64 万元,原因是:公司控股子公司本年引入战略投资者,收到股权款 3.9 亿元。

北京东土科技股份有限公司

董事会

2026 年 4 月 28 日