

深圳四方精创资讯股份有限公司

2025 年度财务决算报告

深圳四方精创资讯股份有限公司（以下简称“公司”）2025 年 12 月 31 日的资产负债表、2025 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注已经广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告，现将 2025 年度公司决算情况报告如下：

一、 2025 年度经营业绩情况

报告期内，公司实现营业收入 631,067,541.73 元，比上年同期下降 14.76%；归属于上市公司股东的净利润 74,301,281.46 元，比上年同期上升 10.30%；所有者权益合计 1,643,555,084.4 元，比上年同期上升 0.17%；资产总额 1,768,154,807.66 元，比上年同期下降 1.33%。

二、 主要财务指标：

单位：万元

项目	2025 年	2024 年	增减幅度(%)
营业收入	63,106.75	74,037.57	-14.76%
营业利润	7,765.67	7,269.30	6.83%
利润总额	7,880.42	7,341.30	7.34%
归属于母公司所有者的净利润	7,430.13	6,736.36	10.30%
归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润	7,219.96	6,515.72	10.81%
基本每股收益（元/股）	0.14	0.13	7.69%
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.13	7.69%
加权平均净资产收益率	4.54%	4.15%	0.39%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	4.41%	4.02%	0.39%
经营活动产生的现金流量净额	6,229.50	16,793.76	-62.91%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.12	0.32	-62.50%
股东权益合计	164,355.51	164,076.81	0.17%

项目	2025 年末	2024 年末	增减幅度(%)
期末总股本	53,064.93	53,064.93	0.00%
资产总额	176,815.48	179,204.24	-1.33%
负债总额	12,459.97	15,127.42	-17.63%
归属于母公司所有者权益合计	164,312.48	164,076.81	0.14%
归属于母公司所有者的每股净资产（元/股）	3.10	3.09	0.32%
资产负债率（%）	7.05%	8.44%	-1.39%

三、 公司主要财务数据分析

（一） 资产项目分析

单位：万元

项目	2025 年末	2024 年末	增减幅度(%)
流动资产：			
货币资金	108,897.15	120,007.49	-9.26%
应收账款	20,364.87	12,778.95	59.36%
预付款项	397.91	401.32	-0.85%
其他应收款	456.20	539.82	-15.49%
存货	4,585.24	2,817.83	62.72%
合同资产	307.52	236.80	29.86%
其他流动资产	215.01	139.59	54.03%
流动资产合计	135,223.89	136,921.80	-1.24%
非流动资产：			
其他权益工具投资	1045.52	2,719.79	-61.56%
固定资产	34,412.63	33,343.09	3.21%
在建工程	852.37	852.37	0.00%
使用权资产	465.2	1,149.78	-59.54%

无形资产	2,089.23	2,310.32	-9.57%
长期待摊费用	376.50	663.61	-43.26%
递延所得税资产	1,514.25	1,241.01	22.02%
其他非流动资产	835.89	2.46	33879.27%
非流动资产合计	41,591.59	42,282.44	-1.63%
资产总计	176,815.48	179,204.24	-1.33%

增减变动幅度较大的主要资产项目分析：

(1) 应收账款 2025 年末较 2024 年末增加 59.36%，主要是上期应收账款回款较多所致。

(2) 存货 2025 年末较 2024 年末增加 62.72%，主要原因是本期实施项目正常投入增加所致。

(3) 其他流动资产 2025 年末较 2024 年末增加 54.03%，主要是本期待抵扣的增值税及预缴税款增加所致。

(4) 其他权益工具投资 2025 年末较 2024 年末减少 61.56%，主要是对投资对象的公允价值变动影响所致。

(5) 使用权资产 2025 年末较 2024 年末减少 59.54%，主要是本期使用权资产摊销及部分办公室退租所致。

(6) 长期待摊费用 2025 年末较 2024 年末减少 43.26%，主要是由于本期长期待摊费用正常摊销所致。

(7) 其他非流动资产 2025 年末较 2024 年末增加 33879.27%，主要是本期预付 IPO 发行费所致

(二) 负债项目分析

单位：万元

项目	2025 年末	2024 年末	增减幅度(%)
流动负债：			
应付账款	4.23	138.46	-96.94%
合同负债	1,701.51	1,232.10	38.10%
应付职工薪酬	8,841.95	9,777.09	-9.56%
应交税费	283.08	1,001.71	-71.74%
其他应付款	327.06	1,261.78	-74.08%

一年内到期的非流动负债	313.56	900.36	-65.17%
流动负债合计	11,471.38	14,311.50	-19.85%
租赁负债	131.29	238.17	-44.88%
递延所得税负债	857.30	577.75	48.39%
非流动负债合计	988.59	815.92	21.16%
负债总计	12,459.97	15,127.42	-17.63%

增减变动幅度较大的主要负债项目分析：

- (1) 应付账款 2025 年末较 2024 年末减少 96.94%，主要是本期应付供应商款项减少所致。
- (2) 合同负债 2025 年末较 2024 年末增加 38.10%，主要是本期预收款增加所致。
- (3) 应交税费 2025 年末较 2024 年末减少 71.74%，主要是本期应缴各项税费减少所致。
- (4) 其他应付款 2025 年末较 2024 年末减少 74.08%，主要是本期其他应付款项减少所致。
- (5) 一年内到期的非流动负债 2025 年末较 2024 年末减少 65.17%，主要是本期部分场地租赁到期及退租所致。
- (6) 租赁负债 2025 年末较 2024 年末减少 44.88%，主要是本期支付租金所致。
- (7) 递延所得税负债 2025 年末较 2024 年末增加 48.39%，主要是本期境外子公司累计未分配利润增加所致。

(三) 权益项目分析

单位：万元

项目	2025 年末	2024 年末	增减幅度 (%)
股东权益：			
股本	53,064.93	53,064.93	0.00%
资本公积	57,896.08	57,896.08	0.00%
减：库存股			
其他综合收益	-6,805.41	-4,917.44	-38.39%
盈余公积	10,292.00	10,130.86	1.59%
未分配利润	49,864.88	47,902.39	4.10%
归属于母公司所有者权益合计	164,312.48	164,076.81	0.14%
少数股东权益	43.02	0	不适用

股东权益合计	164,355.51	164,076.81	0.17%
--------	------------	------------	-------

增减变动幅度较大的主要权益项目分析：

其他综合收益 2025 年末较 2024 年末减少 38.39%，主要是由于公允价值变动及外币报表折算差异所致。

（四）损益项目分析

单位：万元

项目	2025 年	2024 年	增减幅度 (%)
营业总收入	63,106.75	74,037.57	-14.76%
营业成本	38,760.34	49,541.11	-21.76%
税金及附加	438.01	450.13	-2.69%
销售费用	1,494.34	1,797.86	-16.88%
管理费用	8,354.13	9,648.95	-13.42%
研发费用	5,992.34	7,010.05	-14.52%
财务费用	-1,423.01	-2,358.11	39.65%
信用减值损失	-142.77	39.12	464.95%
资产减值损失	-1,732.41	-916.30	89.07%
投资收益	0.00	0.00	0.00%
营业外收入	518.22	194.16	166.90%
其他收益	150.25	198.91	-24.46%
营业外支出	403.47	122.16	230.28%
所得税费用	452.27	604.94	-25.24%
净利润	7,428.15	6,736.36	10.27%
少数股东损益	-1.98	0	不适用
归属于母公司所有者的净利润	7,430.13	6,736.36	10.30%

增减变动幅度较大的主要损益项目分析：

（1）财务费用 2025 年较 2024 年增加 39.65%，主要是本期汇率变动影响所致。

（2）信用减值损失 2025 年较 2024 年增加 464.95%，主要是本期计提应收账款坏账准备增加所致。

(3) 资产减值损失 2025 年较 2024 年增加 89.07%，主要是本期计提存货跌价准备增加所致。

(4) 营业外收入 2025 年较 2024 年增加 166.90%，主要是本期收到的政府补助增加所致。

(5) 营业外支出 2025 年较 2024 年增加 230.28%，主要是是上期营业外支出较少所致。

(五) 报告期内现金流量分析

单位：万元

项目	2025 年	2024 年	增减幅度 (%)
经营活动现金流入小计	70,863.03	81,383.05	-12.93%
经营活动现金流出小计	64,633.53	64,589.29	0.07%
经营活动产生的现金流量净额	6,229.50	16,793.76	-62.91%
投资活动现金流入小计	6.40	14.18	-54.87%
投资活动现金流出小计	2,513.66	1,436.60	74.97%
投资活动产生的现金流量净额	-2,507.26	-1,422.42	76.27%
筹资活动现金流入小计	45.00	0.00	不适用
筹资活动现金流出小计	6,884.18	4,534.25	51.83%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,839.18	-4,534.25	-50.83%
现金及现金等价物净增加额	-3,592.79	10,923.93	-132.89%

增减变动幅度较大的主要现金流量项目分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额 2025 年较 2024 年减少 62.91%，主要是上期应收账款回款较多所致。

(2) 投资活动现金流入 2025 年较 2024 年减少 54.87%，主要是本期处置固定资产较少所致。

(3) 投资活动现金流出 2025 年较 2024 年增加 74.97%，主要是本期支付房屋建筑物款项增加所致。

(4) 投资活动产生的现金流量净额 2025 年较 2024 年增加 76.27%，主要是本期支付房屋建筑物款项增加所致。

(5) 筹资活动现金流入 2025 年较 2024 年增加 45 万元，主要是本期收到少数股东投资款所致

(6) 筹资活动现金流出 2025 年较 2024 年增加 51.83%，主要是本期支付股利及 IPO 发行费增加所致。

(7) 筹资活动产生的现金流量净额减少 50.83%，主要是本期支付股利及 IPO 发行费增加所致。

(8) 现金及现金等价物净增加额 2025 年较 2024 年减少 132.89%，主要是上期应收账款回款较多及本期支付股利增加所致。

报告期基本财务指标

主要指标	2025 年度	2024 年度	增减幅度 (%)
流动比率	11.79	9.57	23.20%
资产负债率	7.05%	8.44%	-1.39%
应收账款周转率 (次)	3.64	4.94	-26.32%
存货周转率 (次)	7.40	10.62	-30.32%

深圳四方精创资讯股份有限公司董事会

2026 年 3 月 30 日