

# 宁波横河精密工业股份有限公司

## 2025 年度财务决算报告

### 一、总体经营情况

2025 年 12 月，公司实现营业收入 964,190,705.80 元，同比上升 28.39%；实现利润总额 60,143,359.37 元，同比上升 44.62%；实现归属于母公司所有者的净利润 52,755,195.84 元，同比上升 38.83%。

#### 1、2025 年度主要财务数据

单位：元

项目	2025 年末	2024 年末	同比增减
营业总收入	964,190,705.80	751,001,145.80	28.39%
营业总成本	895,337,859.17	702,443,132.27	27.46%
营业利润	60,985,608.00	41,651,443.98	46.42%
利润总额	60,143,359.37	41,586,831.06	44.62%
归属于上市公司股东的净利润	52,755,195.84	38,000,845.07	38.83%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	48,988,025.28	35,113,241.22	39.51%
经营活动产生的现金流量净额	87,405,843.76	49,536,445.53	76.45%

资产总额	1,712,911,808.45	1,191,091,372.81	43.81%
负债总额	531,082,160.88	623,905,426.71	-14.88%
归属于上市公司股东的 的所有者权益	1,182,791,368.99	566,209,907.50	108.90%
期末总股本（股）	268,100,662.00	222,254,200.00	20.63%

## 2、主要财务指标

单位：元

项目	2025 年	2024 年	同比增减
基本每股收益（元/股）	0.22	0.17	29.41%
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.17	29.41%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 （元/股）	0.20	0.16	25.00%
加权平均净资产收益率	6.40%	6.84%	-0.44%
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率	5.94%	6.32%	-0.38%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.33	0.22	48.19%
归属于上市公司股东的每股净资产	4.41	2.55	72.94%
资产负债率	31.00%	52.38%	-21.38%

## 二、资产负债状况、经营成果及现金流量

### (一) 公司资产项目重大变化情况

单位：元

序号	项目	期末余额	期初余额	增减幅度
1	货币资金	104,991,992.34	47,337,534.99	121.79%
2	交易性金融资产	204,584,312.33		100.00%
3	应收款项融资	58,156,949.78	24,336,663.15	138.97%
4	预付款项	8,812,089.74	15,131,169.52	-41.76%
5	其他应收款	6,707,864.18	4,724,421.06	41.98%
6	其他债权投资	90,301,082.19		100.00%
7	长期股权投资	4,731,392.91	1,114,138.87	324.67%
8	其他权益工具投资	5,000,000.00		100.00%
9	在建工程	107,407,972.22	21,164,779.76	407.48%
10	使用权资产	290,303.55	2,150,337.24	-86.50%
11	商誉	90,847.99		100.00%
12	递延所得税资产	14,144,969.96	8,704,334.44	62.50%

1、报告期内，货币资金期末余额较期初余额增加了 5,765.45 万元，上升了 121.79%，主要系本报告期收到的投资款增加所致。

2、报告期内，交易性金融资产期末余额较期初余额增加了 20,458.43 万元，上升了 100.00%，主要系本报告期购买银行理财产品所致。

3、报告期内，应收款项融资期末余额较期初余额增加了 3,382.03 万元，上升了 138.97%，主要系本报告期用于融资的承兑汇票增加所致。

4、报告期内，预付款项期末余额较期初余额减少了 631.91 万元，下降了 41.76%，主要系本报告期预付货款减少所致。

5、报告期内，其他应收款期末余额较期初余额增加了 198.34 万元，上升了 41.98%，主要系本报告期代垫款增加所致。

6、报告期内，其他债权投资期末余额较期初余额增加了 9,030.11 万元，上升了 100.00%，主要系本报告期购买大额存单所致。

7、报告期内，长期股权投资期末余额较期初余额增加了 361.73 万元，上升了 324.67%，主要系本报告期对外投资增加所致。

8、报告期内，其他权益工具投资期末余额较期初余额增加了 500 万元，上升了 100.00%，主要系本报告期投资深圳市禾启智能科技有限公司所致。

9、报告期内，在建工程期末余额较期初余额增加了 8,624.32 万元，上升了 407.48%，主要系本报告期子公司东莞横河精密股份有限公司的投资项目投入增加所致。

10、报告期内，使用权资产期末余额较期初余额减少了 186 万元，下降了 86.50%，主要系本报告期厂房租赁减少所致。

11、报告期内，商誉期末余额较期初余额增加了 9.08 万元，上升了 100.00%，主要系本报告期并购公司所致。

12、报告期内，递延所得税资产期末余额较期初余额增加了 544.06 万元，上升了 62.50%，主要系本报告期尚未解锁股权激励摊销增加所致。

## （二）负债项目重大变化情况

单位：元

序号	项目	期末余额	期初余额	增减幅度
1	一年内到期的非流动负债	78,040,079.31	31,817,699.05	145.27%

2	长期借款	30,000,000.00	207,759,911.11	-85.86%
3	租赁负债		298,343.13	-100.00%

1、报告期内，一年内到期的非流动负债较期初余额增加了 4,622.24 万元，上升了 145.27%，主要系本报告期长期借款划分为一年内到期的非流动负债所致。

2、报告期内，长期借款期末余额较期初余额减少了 17,775.99 万元，下降了 85.86%，主要系本报告期负债结构调整减少长期借款所致。

3、报告期内，租赁负债期末余额较期初余额减少 29.83 万元，下降了 100.00%，主要系本报告期将租赁负债划分为一年内到期的非流动负债所致。

### （三）所有者权益重大变化情况

序号	项目	期末余额	期初余额	增减幅度
1	资本公积	673,586,570.72	125,603,561.03	436.28%

1、报告期内，资本公积期末余额较期初余额增加了 54,798.30 万元，上升了 438.28%，主要系本报告期定向增发股票所致。

### （四）利润表对比分析

单位：元

序号	项目	本年金额	上年金额	增减幅度
1	研发费用	49,048,667.44	35,718,119.92	37.32%
2	其他收益	6,064,922.13	3,656,720.63	65.86%
3	投资收益	486,561.76	-1,150,180.84	-142.30%
4	公允价值变动收益	584,312.33		100.00%

5	信用减值损失	-7,937,600.92	-3,604,348.73	120.22%
6	资产处置收益	29,655.76	81,238.08	-63.50%
7	营业外支出	953,531.61	93,974.21	914.67%
8	所得税费用	7,275,428.36	2,556,527.26	184.58%

1、报告期内，研发费用较上年同期增加了 1,333.05 万元，上升了 37.32%，主要系本报告期研发投入增加所致。

2、报告期内，其他收益较上年同期增加了 240.82 万元，上升了 65.86%，主要系本报告期收到的政府补助增加所致。

3、报告期内，投资收益较上年同期增加了 163.67 万元，上升了 142.30%，主要系本报告期理财收益的增加所致。

4、报告期内，公允价值变动收益较上年同期增加了 58.43 万元，上升了 100.00%，主要系本报告期交易性金融资产升值所致。

5、报告期内，信用减值损失较上年同期增加了 433.33 万元，上升了 120.22% 主要系本报告期计提的应收账款坏账损失增加所致。

6、报告期内，资产处置收益较上年同期减少 5.16 万元，下降了 63.50%，主要系本报告期报废的固定资产支出增加所致。

7、报告期内，营业外支出较上年同期增加 85.96 万元，上升了 914.67%，主要系本报告期支付滞纳金所致。

8、报告期内，所得税费用较上年同期增加 471.89 万元，上升了 184.58%，主要系本报告期利润总额增加所致。

#### （五）现金流状况分析

单位：元

序号	项目	本年金额	上年金额	增减幅度
1	经营活动产生的现金流量净额	87,405,843.76	49,536,445.53	76.45%

2	投资活动产生的现金流量净额	-434,332,801.07	-113,847,667.12	281.50%
3	筹资活动产生的现金流量净额	400,719,837.52	28,758,417.05	1,293.40%

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 3,786.94 万元，上升了 76.45%，主要系本报告期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 32,048.51 万元，下降了 281.50%，主要系本报告期投资支付的现金增加所致。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 37,196.14 万元，上升了 1,293.40%，主要系本报告期吸收投资收到的现金增加所致。

宁波横河精密工业股份有限公司

董事会

2026 年 4 月 8 日