

# 江西天利科技股份有限公司

## 2025 年度财务决算报告

江西天利科技股份有限公司（以下简称“公司”）2025 年度财务报表已由立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审计，并出具标准无保留意见的审计报告，现依据审计报告，对公司 2025 年度财务决算有关情况报告如下（合并口径）：

### 一、主要财务数据和财务指标完成情况

金额单位：万元

项目	2025 年	2024 年	同比增减率
营业收入	48,801.89	51,365.31	-4.99%
归属于母公司净利润	-359.18	165.79	-316.65%
归属于母公司扣非净利润	-2,567.17	-1,804.75	-42.25%
经营活动产生的现金流量净额	1,696.08	3,044.38	-44.29%
基本每股收益	-0.02	0.01	-300.00%
项目	2025 年年末	2024 年年末	同比增减率
总资产	61,009.53	56,410.46	8.15%
归属于母公司的净资产	50,385.70	51,732.88	-2.60%
资产负债率	16.23%	6.75%	上升 9.48%

2025 年，公司实现营业收入 4.88 亿元，较上年下降 4.99%，下降主要是受移动信息服务收入下降的影响；实现归母净利润-359.18 万元，较上年减少 316.65%，主要是受保险业务涉诉事项影响；全年实现扣非净利润较上年同期减少 569.92 万元，主要是受保险业务涉诉事项影响。

### 二、财务状况分析

#### 1. 资产情况

金额单位：万元

资产	期末余额	上年年末余额	同比增减率
流动资产：			
货币资金	23,269.00	9,231.03	152.07%
交易性金融资产	21,812.39	19,508.38	11.81%
应收票据	-	55.17	-100.00%
应收账款	2,344.53	2,282.64	2.71%
预付款项	2,465.72	2,368.07	4.12%
其他应收款	270.71	328.75	-17.66%
存货	359.94	12.80	2712.65%

合同资产	26.89	-	100.00%
其他流动资产	8,533.15	20,514.87	-58.41%
<b>流动资产合计</b>	<b>59,082.31</b>	<b>54,301.70</b>	<b>8.80%</b>
非流动资产：	-	-	-
长期股权投资	127.19	27.15	368.52%
投资性房地产	658.99	748.58	-11.97%
固定资产	913.77	959.55	-4.77%
使用权资产	93.36	201.01	-53.56%
无形资产	-	51.38	-100.00%
长期待摊费用	12.65	25.42	-50.24%
递延所得税资产	58.50	71.71	-18.42%
其他非流动资产	62.76	23.96	161.94%
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,927.21</b>	<b>2,108.75</b>	<b>-8.61%</b>
<b>资产总计</b>	<b>61,009.53</b>	<b>56,410.46</b>	<b>8.15%</b>

分析：

- (1) 货币资金较期初增加 152.07%，主要系定期存款到期的影响。
- (2) 交易性金融资产较期初增加 11.81%，主要系购买理财产品的影响；
- (3) 其他应收款较期初减少 17.66%，主要系部分业务结算完成的影响；
- (4) 存货较年初增加 2712.65%，主要系部分业务待结算的影响；
- (5) 合同资产较期初减少 100%，主要系子公司上海誉好业务结算所致；
- (6) 其他流动资产较期初下降 58.41%，主要系赎回定期存款所致；
- (7) 长期股权投资较期初增加 368.52%，主要系子公司对外投资影响；
- (8) 使用权资产较期初减少 53.56%，主要系报告期内租赁资产摊销影响；
- (9) 无形资产较期初减少 100%，主要系报告期内无形资产摊销所致；
- (10) 长期待摊费用较期初增加 50.24%，主要系报告期内发生的服务器租赁支出增加所致；
- (11) 递延所得税资产较期初减少 18.42%，主要系报告期内所得税费用结转影响。
- (12) 其他非流动资产较期初增加 161.94%，主要系报告期内部分业务待结算影响。

## 2. 负债情况

金额单位：万元

负债和所有者权益	期末余额	上年年末余额	同比增减率
<b>流动负债：</b>	-	-	-
应付票据	3,185.00	-	100.00%

应付账款	377.28	703.80	-46.39%
预收款项	25.67	26.65	-3.67%
合同负债	2,276.51	1,182.14	92.58%
应付职工薪酬	426.62	318.94	33.76%
应交税费	111.61	20.25	451.13%
其他应付款	2,086.24	742.59	180.94%
一年内到期的非流动负债	81.55	119.13	-31.55%
其他流动负债	796.74	77.90	922.78%
<b>流动负债合计</b>	<b>9,367.23</b>	<b>3,191.39</b>	<b>193.52%</b>
非流动负债：	-	-	-
租赁负债	19.37	77.95	-75.15%
预计负债	482.46	-	100.00%
递延所得税负债	30.12	536.49	-94.39%
<b>非流动负债合计</b>	<b>531.95</b>	<b>614.44</b>	<b>-13.43%</b>
<b>负债合计</b>	<b>9,899.18</b>	<b>3,805.83</b>	<b>160.11%</b>

分析：

- (1) 应付票据较期初增加 100%，主要系业务结算方式调整影响；
- (2) 应付账款较期初减少 46.39%，主要系业务结算影响；
- (3) 合同负债较期初增加 92.57%，主要系部分业务待结算影响；
- (4) 应付职工薪酬较期初增加 33.76%，主要系本年末待支付薪酬增加影响；
- (5) 应交税费较期初增加 451.13%，主要系本年末待缴纳税款增加影响；
- (6) 其他应付款较期初增加 180.94%，主要系子公司待结算业务增加影响；
- (7) 一年内到期的非流动负债较期初减少 31.55%，主要系本年支付租金影响；
- (8) 其他流动负债较期初增加 922.78%，主要系待转税费增加影响；
- (9) 租赁负债较期初减少 75.15%，主要系支付租金影响；
- (10) 预计负债较期初增加 100%，主要系子公司诉讼案影响；
- (11) 递延所得税负债余额较期初减少 94.39%，主要系结算上年的应纳税暂时性差异影响。

### 3. 所有者权益情况

金额单位：万元

负债和所有者权益	期末余额	上年年末余额	同比增减率
所有者权益：	-	-	
股本	19,760.00	19,760.00	0.00%
资本公积	2,141.70	2,141.70	0.00%

其他综合收益	-47.13	-47.13	0.00%
盈余公积	4,256.27	3,860.47	10.25%
未分配利润	24,274.86	26,017.85	-6.70%
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>50,385.70</b>	<b>51,732.88</b>	<b>-2.60%</b>
少数股东权益	724.65	871.75	-16.87%
<b>所有者权益合计</b>	<b>51,110.35</b>	<b>52,604.63</b>	<b>-2.84%</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>61,009.53</b>	<b>56,410.46</b>	<b>8.15%</b>

分析：未分配利润减少，主要系本年亏损及实施利润分配影响。

### 三、经营成果分析

金额单位：万元

项目	本期金额	上期金额	同比增减
一、营业总收入	48,801.89	51,365.31	-4.99%
二、营业总成本	51,259.94	53,273.05	-3.78%
其中：营业成本	47,147.23	49,674.25	-5.09%
税金及附加	50.68	43.05	17.72%
销售费用	210.99	-	100.00%
管理费用	3,075.98	3,255.35	-5.51%
研发费用	789.78	782.29	0.96%
财务费用	-14.72	-481.89	96.95%
加：其他收益	150.16	151.61	-0.96%
投资收益（损失以“-”号填列）	2,023.57	707.32	186.09%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7.19	-2.85	352.11%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	373.97	1,197.88	-68.78%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-30.72	86.34	-135.58%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5.39	-0.14	3851.58%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	64.33	235.26	-72.66%
加：营业外收入	61.46	23.54	161.14%
减：营业外支出	485.73	1.45	33447.59%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-359.94	257.35	-239.86%
减：所得税费用	44.78	110.49	-59.47%
五、净利润	-404.72	146.86	-375.58%
六、归属于母公司股东的净利润	-359.18	165.79	-316.65%

分析：

- （1）营业收入较上年同期下降 4.99%，主要系移动信息服务收入下降所致；
- （2）营业成本较上年同期下降 5.09%，主要系收入规模减小所致；
- （3）销售费用较上年同期增加 100%，主要系子公司销售人员增加所致；
- （4）财务费用较上年同期增加 96.95%，主要系存款利率政策变化，部分资

金用于购买理财产品，对应利息收入减少所致；

(5) 投资收益较上年同期增加 186.09%，主要系本年子公司上饶天数通处置所持资产实现收益所致；

(6) 公允价值变动收益较上年同期减少 68.78%，主要系上年子公司上饶天数通确认所持标的股票公允价值变动收益影响；

(7) 信用减值损失较上年增加 135.58%，主要系报告期末应收款项余额增加所致；

(8) 资产处置收益较上年增加 3851.58%，主要系本期处置固定资产收益增加所致；

(9) 营业外收入较上年同期增加 161.14%，主要系子公司确认补偿款影响；

(10) 营业外支出较上年同期增加 33447.59%，主要系子公司诉讼案计提损失所致；

(11) 所得税费用较上年同期减少 59.47%，主要系本年确认递延及当期所得税费用减少所致；

(12) 归属于母公司净利润较上年同期减少 316.65%，主要系本年子公司诉讼案计提损失所致。

## 五、现金流分析

金额单位：万元

项目	本期金额	上期金额	同比增减率
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
经营活动现金流入小计	70,903.50	61,259.26	15.74%
经营活动现金流出小计	69,207.42	58,214.88	18.88%
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	1,696.08	3,044.38	-44.29%
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>	-	-	
投资活动现金流入小计	87,635.92	18,778.26	366.69%
投资活动现金流出小计	75,016.18	49,189.93	52.50%
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	12,619.75	-30,411.67	141.50%
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>	-	-	
筹资活动现金流入小计	300.00	147.00	104.08%
筹资活动现金流出小计	1,533.36	1,636.56	-6.31%
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-1,233.36	-1,489.56	17.20%
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	13,082.47	-28,856.84	-145.34%
加：期初现金及现金等价物余额	8,720.99	37,577.83	-76.79%

六、期末现金及现金等价物余额	21,803.45	8,720.99	150.01%
----------------	-----------	----------	---------

分析：

（1）经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 44.29%，主要系业务结算所致；

（2）投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 141.5%，主要系报告期内赎回理财产品及定期存款所致；

（3）筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 17.2%，主要系报告期支付的分红款较上年减少所致。

江西天利科技股份有限公司董事会

2026 年 4 月 18 日