

# 资产负债表

币种：人民币    金额单位：万元；比率及每股指标按各行标注

| 资产      | 2025-12-31 | 2024-12-31 | 负债及所有者权益   | 2025-12-31 | 2024-12-31 |
|---------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 流动资产    |            |            | 流动负债       |            |            |
| 货币资金    | 1,200.00   | 1,000.00   | 短期借款       | 800.00     | 700.00     |
| 应收账款    | 845.00     | 750.00     | 应付账款       | 645.00     | 500.00     |
| 存货      | 600.00     | 550.00     | 其他应付款      | 155.00     | 100.00     |
| 其他流动资产  | 0.00       | 0.00       | 流动负债合计     | 1,600.00   | 1,300.00   |
| 流动资产合计  | 2,645.00   | 2,300.00   | 非流动负债      |            |            |
| 非流动资产   |            |            | 长期借款       | 1,000.00   | 700.00     |
| 固定资产    | 2,355.00   | 2,000.00   | 负债合计       | 2,600.00   | 2,000.00   |
| 无形资产    | 200.00     | 150.00     | 所有者权益      |            |            |
| 非流动资产合计 | 2,555.00   | 2,150.00   | 股本         | 2,000.00   | 2,000.00   |
|         |            |            | 未分配利润      | 600.00     | 450.00     |
|         |            |            | 所有者权益合计    | 2,600.00   | 2,450.00   |
| 资产总计    | 5,200.00   | 4,450.00   | 负债和所有者权益总计 | 5,200.00   | 4,450.00   |

核对提示：两侧项目独立排列，同一横行不表示资产与负债项目一一对应。

权益衔接：上年未分配利润450.00 + 本年净利润600.00 - 本年利润分配450.00 = 600.00万元。

利润表与补充指标

币种：人民币    金额单位：万元；比率及每股指标按各行标注

表2    利润表（括号表示负数；费用已带负号，按带符号金额求和）

| 项目    | 2025年度     | 2024年度     |
|-------|------------|------------|
| 营业收入  | 4,800.00   | 4,000.00   |
| 营业成本  | (3,000.00) | (2,550.00) |
| 税金及附加 | (60.00)    | (50.00)    |
| 销售费用  | (300.00)   | (240.00)   |
| 管理费用  | (400.00)   | (350.00)   |
| 研发费用  | (180.00)   | (160.00)   |
| 财务费用  | (60.00)    | (50.00)    |
| 营业利润  | 800.00     | 600.00     |
| 营业外收入 | 20.00      | 10.00      |
| 营业外支出 | (20.00)    | (10.00)    |
| 利润总额  | 800.00     | 600.00     |
| 所得税费用 | (200.00)   | (150.00)   |
| 净利润   | 600.00     | 450.00     |

表3    补充指标（单位随项目标注，不与金额一起乘10,000）

| 项目        | 2025年度 | 2024年度 |
|-----------|--------|--------|
| 净利率（%）    | 12.50% | 11.25% |
| 研发费用率（%）  | 3.75%  | 4.00%  |
| 每股收益（元/股） | 3.00   | 2.25   |
| 利息保障倍数    | —      |        |

注：利息保障倍数栏“—”表示不适用；空白表示未披露。不能把两者自动补为0。  
每股收益按200.00万股计算。单位换算：5,200.00万元 = 52,000,000.00元。  
自编虚构材料，仅用于格式转换与数值核对；不是实际企业财务披露。