

中信出版集团股份有限公司

2025 年度财务决算报告

一、2025年度财务报表及其审计情况

中信出版集团股份有限公司（以下简称“公司”）2025年度财务报告已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》。

二、2025年度财务状况和经营成果

1. 主要会计数据和财务指标

	2025 年	2024 年	同比变动
营业收入（万元）	170,214.80	168,748.04	0.87%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	13,009.45	11,867.18	9.63%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	11,795.46	15,799.93	-25.34%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	22,549.02	16,221.88	39.00%
基本每股收益（元/股）	0.68	0.62	9.68%
稀释每股收益（元/股）	0.68	0.62	9.68%
加权平均净资产收益率	5.93%	5.56%	0.37%
	2025 年末	2024 年末	同比变动
资产总额（万元）	331,297.57	330,894.01	0.12%
归属于上市公司股东的净资产（万元）	220,323.25	216,403.04	1.81%

2. 主要资产情况

单位：万元

项目	2025 年末	2024 年末	同比变动
货币资金	179,265.83	174,697.72	2.61%
存货	48,574.18	49,556.44	-1.98%
其他流动资产（1）	175.81	3,711.22	-95.26%
流动资产合计	279,282.37	278,856.60	0.15%
其他非流动金融资产	19,492.34	19,500.00	-0.04%
使用权资产	16,126.80	15,605.40	3.34%
开发支出（2）	901.44	1,815.26	-50.34%
长期待摊费用（3）	2,584.39	1,243.62	107.81%

项目	2025 年末	2024 年末	同比变动
非流动资产合计	52,015.21	52,037.41	-0.04%
资产总计	331,297.57	330,894.01	0.12%

重大变动说明：(1) 其他流动资产同比减少95.26%，主要系报告期公司收到退税款的影响；(2) 开发支出同比减少50.34%，主要系报告期部分研发项目结项转入无形资产的影响；(3) 长期待摊费用同比增加107.81%，主要系报告期使用权资产改良支出增加的影响。

3. 主要负债情况

单位：万元

项目	2025 年末	2024 年末	同比变动
应付票据（1）	5,500.57	8,475.79	-35.10%
应付账款	50,812.79	52,844.27	-3.84%
应付职工薪酬	17,046.48	15,570.18	9.48%
流动负债合计	98,375.68	100,825.32	-2.43%
租赁负债	11,109.64	10,549.33	5.31%
非流动负债合计	12,598.64	12,083.33	4.26%
负债合计	110,974.32	112,908.65	-1.71%

重大变动说明：(1) 应付票据同比减少35.10%，主要系应付银行承兑汇票减少的影响。

4. 主要股东权益情况

单位：万元

项目	2025 年末	2024 年末	同比变动
股本	19,015.15	19,015.15	——
资本公积	75,123.29	75,123.29	——
未分配利润	115,957.33	112,037.13	3.50%
归属于母公司所有者权益合计	220,323.25	216,403.04	1.81%
所有者权益合计	220,323.25	217,985.36	1.07%

5. 主要经营成果

单位：万元

项目	2025 年	2024 年	同比变动
营业收入	170,214.80	168,748.04	0.87%
营业成本	104,920.67	103,005.39	1.86%
销售费用	35,362.84	31,735.41	11.43%
管理费用	12,344.94	13,009.66	-5.11%
研发费用	1,131.07	1,119.22	1.06%

项目	2025 年	2024 年	同比变动
财务费用	-1,460.68	-1,700.63	14.11%
信用减值损失+资产减值损失(损失以“-”号填列)	-7,780.50	-7,991.96	2.65%
其他收益	3,119.51	2,902.99	7.46%
投资收益(1)	308.46	-252.71	222.06%
营业利润	12,794.05	15,574.44	-17.85%
营业外收入(2)	299.45	480.74	-37.71%
营业外支出	92.65	88.65	4.51%
利润总额	13,000.85	15,966.53	-18.57%
所得税费用(3)	1.45	4,216.30	-99.97%
归属于母公司股东的净利润	13,009.45	11,867.18	9.63%

重大变动说明：(1) 投资收益同比增加 222.06%，主要系上年同期处置控股子公司产生损失；(2) 营业外收入同比减少 37.71%，主要系报告期与日常活动无关的收入减少的影响；(3) 所得税费用同比减少 99.97%，主要系享受企业所得税免税优惠政策，上年同期一次性消化账面确认递延所得税资产的影响。

6. 主要现金流情况

单位：万元

项目	2025 年	2024 年	同比变动
经营活动产生的现金流量净额(1)	22,549.02	16,221.88	39.00%
投资活动产生的现金流量净额(2)	-12,604.27	4,737.77	-366.04%
筹资活动产生的现金流量净额(3)	-16,910.92	-12,207.02	-38.53%
现金及现金等价物净增加额	-7,125.59	8,604.92	-182.81%

重大变动说明：(1) 经营活动产生的现金流量净额同比增加 39.00%，主要系报告期销售商品收到的现金增加以及收到企业所得税退税款的影响；(2) 投资活动产生的现金流量净额同比减少 366.04%，主要系报告期内定期存款增加的影响；(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少 38.53%，主要系报告期内中期分红导致现金分红支出增加的影响。

中信出版集团股份有限公司董事会

2026 年 3 月 17 日