

2026 年度费用结构分析

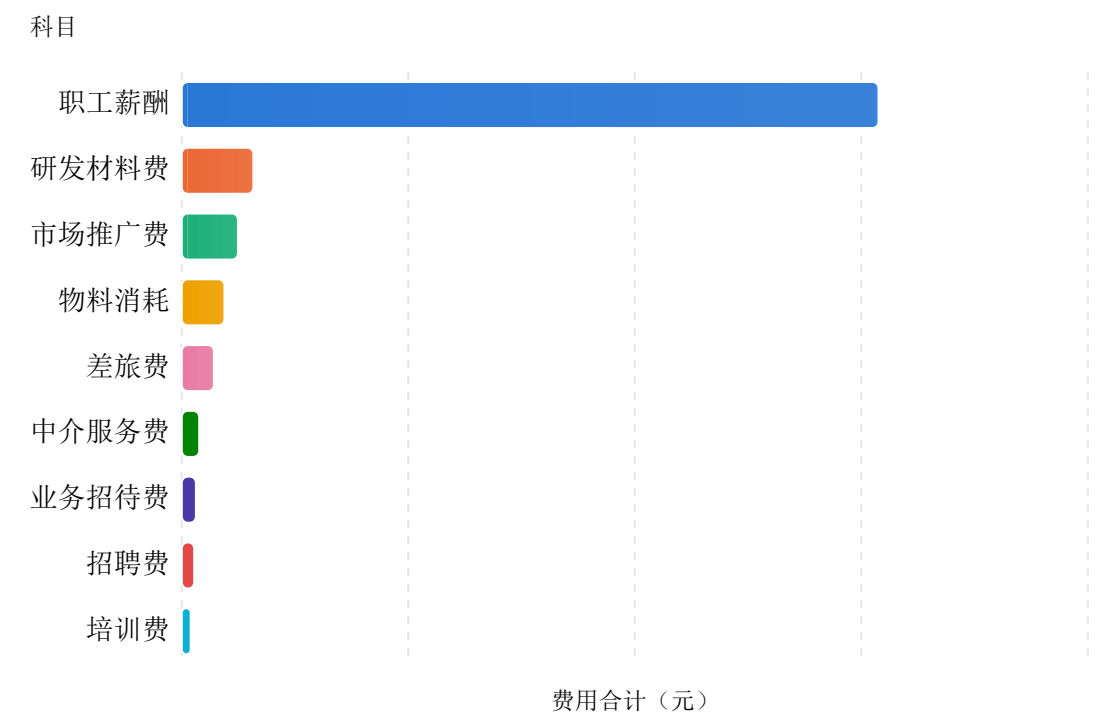
本文档源数据为 2026 年度各科目费用累计发生额（单位：元），共 15 条记录，覆盖 5 个部门、9 个科目。本年费用合计 21,019,000 元（上年同期 19,009,000 元）。以下从科目占比结构、部门分布、同比变动三个角度，对本年度费用构成作总体分析。

一、各科目占比结构

本年各科目费用发生额及其占总费用比重如下表所示。

科目	合计	占比
职工薪酬	15380000	73.2%
研发材料费	1580000	7.5%
市场推广费	1240000	5.9%
物料消耗	942000	4.5%
差旅费	710000	3.4%
中介服务费	385000	1.8%
业务招待费	312000	1.5%
招聘费	274000	1.3%
培训费	196000	0.9%

各科目费用占比结构（按本年合计）



二、部门费用汇总

部门	本年金额	上年金额	部门占比
营销中心	5898000	5142000	0.280603
人力资源部	1190000	1130000	0.056615
生产中心	6280000	6135000	0.298777
财务部	1245000	1200000	0.059232
技术中心	6406000	5402000	0.304772

三、科目同比变动

科目	本年金额	上年金额	同比涨幅
物料消耗	942000	905000	0.040884
市场推广费	1240000	862000	0.438515
研发材料费	1580000	1180000	0.338983

科目	本年金额	上年金额	同比涨幅
培训费	196000	245000	-0.2
差旅费	710000	614000	0.156352
招聘费	274000	185000	0.481081
业务招待费	312000	268000	0.164179
职工薪酬	15380000	14390000	0.068798
中介服务费	385000	360000	0.069444

四、结论

本年总费用 21,019,000 元，其中职工薪酬占 73.2%，为最大支出项。占比最大的三项为职工薪酬 73.2%、研发材料费 7.5%、市场推广费 5.9%，合计占 86.6%，费用高度集中于人力与研发、市场两大方向。

从同比变动看，涨幅超过 30% 的科目共 3 个：招聘费 +48.1%、市场推广费 +43.9%、研发材料费 +33.9%，是本年费用增速的主要来源，需重点关注其投入产出效益；培训费为唯一下降项（-20.0%）。部门层面同比涨幅均未超 30%（技术中心最高 18.6%），费用增长主要由上述科目层面的结构性变动驱动。