

厦门中创环保科技股份有限公司
2025 年度财务决算报告

现将厦门中创环保科技股份有限公司财务决算情况汇报如下:

一、主要会计数据

单位:万元

项目	2025 年	2024 年	本年比上年增减
营业收入	38,471.83	46,600.53	-17.44%
利润总额	-13,987.14	-12,841.79	-8.92%
归属于上市公司股东的净利润	-10,727.76	-10,911.56	1.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-12,426.90	-14,340.75	-13.35%
经营活动产生的现金流量净额	-3,298.63	-10,197.18	-67.65%
项目	2025 年末	2024 年末	本年比上年增减
总资产	62,942.37	79,242.33	-20.57%
归属于上市公司股东的所有者权益	8,741.43	19,260.40	-54.61%
股本	38,549.04	38,549.04	-

二、主要财务指标

项目	2025 年	2024 年	本年比上年增减	2023 年
基本每股收益(元/股)	-0.28	-0.28	0.00%	-0.42
稀释每股收益(元/股)	-0.28	-0.28	0.00%	-0.42
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.32	-0.37	13.51%	-0.4
加权平均净资产收益率	-76.31%	-45.61%	-67.31%	-48.12%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-88.36%	-59.94%	-47.41%	-46.68%

每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.09	-0.26	65.38%	-0.13
项目	2025年	2024年	本年比上年增减	2023年
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	0.23	0.50	-54.00%	0.70

三、财务状况分析

(一) 资产状况分析

单位：万元

项目	2025年末	2024年末	本年
	金额	金额	比上年增减
货币资金	1,530.82	4,417.85	-65.35%
应收票据	899.06	53.71	1573.92%
应收账款	21,521.51	23,105.94	-6.86%
应收款项融资	807.46	1,789.76	-54.88%
预付款项	865.26	907.52	-5%
其他应收款	1,180.06	2,115.70	-44%
存货	7,899.21	6,978.96	13.19%
合同资产	-	1,760.60	
其他流动资产	808.1	1,127.53	-28.33%
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	473.82	462.1	2.54%
投资性房地产	1,091.67	1,202.20	-9.19%
固定资产	22,298.91	25,268.83	-11.75%
在建工程	61.51	487.15	-87.37%
使用权资产	349.88	532.85	-34.34%
无形资产	2,370.82	2,500.20	-5.17%
商誉		5,585.87	
长期待摊费用	92.08	197.76	-53.44%
递延所得税资产	328.44	732.86	-55.18%
其他非流动资产	50	13.2	278.79%
资产总计	62,942.37	79,242.33	-20.57%

报告期内，货币资金比上年末减少 65.35%，主要是本期现金支出增加所致；应收票据比上年末增加 1573.92%，主要是本期收到商票减少所致；应收款项融资比上年末减少 54.88%，主要是收到银行承兑汇票增加所致；存货比上年末增加 13.19%，主要系工程项目施工和生产所致；其他权益工具投资比上年末增加 2.54%，使用权资产比上年末减少 34.34%，主要是本期经营租赁减少所致，无形资产减少 5.17%，主要是合并范围不同所致；递延所得税资产减少 55.18%，主要系本期冲回较多可抵扣亏损影响的递延所得税资产。

（二）负债状况分析

单位：万元

项目	2025 年末	2024 年末	本年比上年 增减
	金额	金额	
短期借款	21,343.94	20,797.47	2.63%
应付票据	-	1,500.00	-
应付账款	15,476.58	15,432.57	0.29%
预收款项	11.65	43.13	-72.99%
合同负债	3,236.19	4,537.67	-28.68%
应付职工薪酬	2,810.29	2,900.42	-3.11%
应交税费	409.49	488.31	-16.14%
其他应付款	9,323.03	10,789.25	-13.59%
一年内到期的非流动负债	1,213.36	434.21	179.44%
其他流动负债	1,185.31	1,084.93	9.25%
长期借款	999	-	-
租赁负债	242.32	253.36	-4.36%
长期应付款		17.39	-100.00%
预计负债	6,559.49	6,555.19	0.07%
递延收益	154.15	307.1	-49.80%
递延所得税负债	350.79	359.89	-2.53%
负债合计	63,315.56	65,500.91	-3.34%

报告期内，合同负债较上期减少 28.68%，主要系预收客户的货款、工程款本期已完工结算转为收入；一年内到期的非流动负债比上年末增加 179.44%，主

要系一年内到期长期借款增加导致；递延收益比上年末减少 49.80%，主要系正常摊销所致。

（三）股东权益分析

单位：万元

项目	2025 年末	2024 年末	本年
	金额	金额	比上年增减
股本	38,549.04	38,549.04	---
资本公积	92,640.46	92,443.39	0.21%
其他综合收益	23.82	12.10	96.86%
专项储备		-	
盈余公积	2,267.60	2,267.60	0.00%
未分配利润	-124,739.49	-114,011.73	-9.42%
归属于母公司所有者权益合计	8,741.43	19,260.40	-54.61%
少数股东权益	-9,114.62	-5,518.98	-65.15%
所有者权益合计	-373.19	13,741.42	-102.72%
负债和所有者权益总计	62,942.37	79,242.33	-20.57%

报告期内，公司主要因商誉减值使资产总额减少。

（四）盈利分析

单位：万元

项目	2025 年	2024 年	本年比上年
	金额	金额	增减
营业收入	38,471.83	46,600.53	-17.44%
营业成本	35,305.85	40,507.69	-12.84%
税金及附加	418.56	408.47	2.47%
销售费用	2,767.01	2,908.03	-4.85%
管理费用	5,904.15	7,078.60	-16.59%
研发费用	1,947.82	1,979.70	-1.61%
财务费用	1,996.80	2,061.07	-3.12%
其他收益	707.53	611.19	15.76%

投资收益	819.81	921.96	-11.08%
公允价值变动收益	12.10	-1.36	989.71%
信用减值损失	-418.25	-955.89	56.24%
资产减值损失	-5635.52	-4,787.46	-17.71%
资产处置收益	53.37	40.56	31.58%
营业利润	-14,329.33	-12,514.04	-14.51%
营业外收入	454.20	42.48	969.21%
营业外支出	112.00	370.24	-69.75%
利润总额	-13,987.14	-12,841.79	-8.92%
所得税费用	253.63	1,823.17	-86.09%
归属于母公司净利润	-10,727.76	-10,911.56	1.68%

报告期内，公司信用减值损失比上年减少 56.24%，主要系本期应收账款回款情况改善，计提的坏账准备大幅减少，对利润的负面影响减弱；营业外收入比上年增加 969.21%，主要系长账龄已过诉讼时效债务清理影响。

（五）现金流量分析

单位：万元

项目	2025 年度	2024 年度	本年比上年 增减
一、经营活动产生的现金流量净额	-3,298.63	-10,197.18	67.75%
经营活动现金流入	45,478.29	39,165.25	16.12%
经营活动现金流出	48,776.92	49,362.42	-1.19%
二、投资活动产生的现金流量净额	-454.40	17,380.88	-102.61%
投资活动现金流入	72.96	18,597.76	-99.61%
投资活动现金流出	527.36	1,216.88	-56.66%
三、筹资活动产生的现金流量净额	1,194.33	-5,730.27	120.84%
筹资活动现金流入	35,427.56	31,546.60	12.30%
筹资活动现金流出	34,233.22	37,276.87	-8.16%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3.28	25.75	-112.74%
五、现金及现金等价物净增加额	-2,561.97	1,479.17	-273.20%

报告期内，经营活动产生的现金净流入比上年同期增加 67.65%，主要系支付其他与投资活动有关的现金减少所致；投资活动产生的现金流量净额减少 102.61%，主要系上年收到处置北京惠丰股权款所致；筹资活动产生的现金流量净额比上年增加 120.84%，主要系公司融资增加所致。

厦门中创环保科技股份有限公司
2026 年 4 月 28 日