

# 张家港中环海陆高端装备股份有限公司

## 2025 年度财务决算报告

张家港中环海陆高端装备股份有限公司(以下简称“公司”)2025 年 12 月 31 日的资产负债表、2025 年度的利润表、2025 年度的现金流量表、2025 年度的所有者权益变动表和相关财务报表附注经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具标准无保留意见的审计报告。根据审计结果,2025 年度公司的主要财务指标和财务状况如下:

### 一、主要财务指标

项目	2025 年度	2024 年度	变动幅度
营业收入	705,743,244.31	578,662,643.08	21.96%
利润总额	-82,272,874.08	-140,546,212.03	-41.46%
归属于上市公司普通股股东的净利润	-78,441,652.97	-150,066,305.91	-47.73%
基本每股收益(元/股)	-0.78	-1.54	-48.93%
稀释每股收益(元/股)	-0.78	-1.54	-48.93%
项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日	变动幅度
资产总额	1,487,509,576.66	1,556,913,090.78	-4.46%
归属于上市公司普通股股东的净资产	800,578,575.58	879,015,710.92	-8.92%

注:因会计政策变更,公司采用追溯调整法对可比期间的财务报表数据进行相应调整。

### 二、财务状况分析

#### (一) 资产情况比较表

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日	变动幅度	情况说明
货币资金	262,665,674.73	239,697,036.25	9.58%	
交易性金融资产	120,000,000.00	128,000,000.00	-6.25%	
应收票据	38,611,428.12	25,833,920.26	49.46%	1
应收账款	271,650,842.14	315,120,327.82	-13.79%	
应收款项融资	4,151,273.38	6,642,890.75	-37.51%	2
预付款项	2,083,672.94	3,366,121.66	-38.10%	3
其他应收款	240,528.54	556,342.88	-56.77%	4
存货	164,670,012.16	156,813,447.84	5.01%	
其他流动资产	7,898,136.24	13,464,480.46	-41.34%	5

长期股权投资	35,381,158.14	32,440,876.09	9.06%	
固定资产	464,589,604.42	509,575,073.37	-8.83%	
在建工程	53,630,770.25	58,592,486.39	-8.47%	
使用权资产		4,361,651.62	-100.00%	6
无形资产	51,079,553.91	52,349,802.87	-2.43%	
长期待摊费用		461,607.22	-100.00%	7
递延所得税资产		1,094,780.72	-100.00%	8
其他非流动资产	10,856,921.69	8,542,244.58	27.10%	
资产总计	1,487,509,576.66	1,556,913,090.78	-4.46%	

2025 年期末资产总计 1,487,509,576.66 元，主要资产变动说明如下：

- 1、应收票据同比增加 49.46%，主要系本报告期内收到的票据增加所致。
- 2、应收款项融资同比减少 37.51%，主要系本报告期内收到的信用等级较高的票据减少所致。
- 3、预付款项同比减少 38.10%，主要系本报告期内预付款减少所致。
- 4、其它应收款同比减少 56.77%，主要系本报告期内保证金及押金减少所致。
- 5、其他流动资产同比减少 41.34%，主要系本报告期末待抵扣进项税额减少所致。
- 6、使用权资产同比减少 100.00%，系本报告期内房屋租赁减少所致。
- 7、长期待摊费用同比减少 100.00%，系本报告期长期待摊费用摊销完毕所致。
- 8、递延所得税资产同比减少 100.00%，主要系本报告期房屋租赁减少所致，不再确认递延所得税资产。

## （二） 负债情况比较表

项 目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日	变动幅度	情况说明
应付票据	184,550,000.00	189,000,000.00	-2.35%	
应付账款	86,389,623.55	103,093,853.64	-16.20%	
合同负债	1,660,198.92	1,355,845.87	22.45%	
应付职工薪酬	3,432,020.29	3,308,389.33	3.74%	
应交税费	659,319.92	643,014.44	2.54%	
其他应付款	2,714,877.46	2,511,649.59	8.09%	

一年内到期的非流动负债	2,435,816.54	3,251,897.61	-25.10%	
其他流动负债	39,788,500.60	24,265,122.18	63.97%	1
应付债券	339,883,055.74	315,499,670.41	7.73%	
租赁负债		1,632,584.94	-100.00%	2
递延收益	19,952,606.20	22,944,368.16	-13.04%	
递延所得税负债	5,464,981.86	10,390,983.69	-47.41%	3
负债合计	686,931,001.08	677,897,379.86	1.33%	

2025 年期末负债合计 686,931,001.08 元，主要负债变动说明如下：

- 1、其他流动负债同比增加 63.97%，主要系本报告期末终止确认的已背书未到期的商业汇票增加所致。
- 2、租赁负责同比减少 100.00%，系本报告期房屋租赁减少所致。
- 3、递延所得税负债同比减少 47.41%，主要系本报告期可转换债券税会差异减少所致。

### （三）权益情况比较表

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日	变动幅度	情况说明
股本	100,001,031.00	100,000,876.00	0.00%	
其他权益工具	73,910,175.24	73,911,409.52	0.00%	
资本公积	517,842,909.33	517,837,312.42	0.00%	
盈余公积	42,379,128.39	42,379,128.39	0.00%	
未分配利润	66,445,331.62	144,886,984.59	-54.14%	1
所有者权益合计	800,578,575.58	879,015,710.92	-8.92%	

2025 年期末所有者权益合计 885,686,560.36 元，主要权益变动说明如下：

- 1、未分配利润同比减少 52.9%，系本报告期亏损所致。

### （四）利润情况比较表

项目	2025 年度	2024 年度	变动幅度	情况说明
营业收入	705,743,244.31	578,662,643.08	21.96%	
营业成本	689,025,532.58	602,490,082.60	14.36%	
税金及附加	2,764,910.73	2,620,467.42	5.51%	
销售费用	11,027,943.13	9,512,573.06	15.93%	
管理费用	22,307,646.03	29,903,261.21	-25.40%	

研发费用	23,208,666.62	18,454,459.24	25.76%	
财务费用	24,730,471.17	21,629,698.02	14.34%	
其他收益	3,519,894.99	12,266,452.46	-71.30%	1
投资收益	4,924,179.81	5,391,777.72	-8.67%	
信用减值损失	-3,862,405.55	-10,227,575.27	-62.24%	2
资产减值损失	-17,919,531.32	-41,271,575.75	-56.58%	3
资产处置收益	-1,544,615.98		100.00%	4
营业利润	-82,204,404.00	-139,788,819.31	41.19%	5
营业外收入	143,353.50	1,492.00	9508.14%	6
营业外支出	211,823.58	758,884.72	-72.09%	7
利润总额	-82,272,874.08	-140,546,212.03	41.46%	
所得税费用	-3,831,221.11	9,520,093.88	-140.24%	8
净利润	-78,441,652.97	-150,066,305.91	47.73%	

2025 年度净利润-78,441,652.97 元，主要变动说明如下：

- 1、其他收益同比减少 71.30%，主要系本报告期政府补助减少所致。
- 2、信用减值损失同比减少 62.24%，主要系本报告期应收账款减值损失减少所致。
- 3、资产减值损失同比减少 56.58%，主要系本报告期存货跌价和固定资产减值损失减少所致。
- 4、资产处置收益同比增加 100%，主要系本报告期固定资产处置所致。
- 5、营业利润同比增加 41.19%，主要系本报告期营业收入增长，整体毛利率有所提升以及信用减值损失、资产减值损失较上期有所减少。
- 6、营业外收入同比增加 9508.14%，主要系本报告期处置收入增加所致。
- 7、营业外支出同比减少 72.09%，主要系本报告期税收滞纳金减少所致。
- 8、所得税费用同比减少 140.24%，主要系本报告期递延所得税费用减少所致。

#### （五）现金流量情况

项目	2025 年度	2024 年度	变动幅度	情况说明
一、经营活动产生的现金流量：				
经营活动现金流入小计	621,739,020.51	489,849,428.94	26.92%	
经营活动现金流出小计	590,790,340.87	448,065,243.54	31.85%	
经营活动产生的现金流量净额	30,948,679.64	41,784,185.40	-25.93%	

二、投资活动产生的现金流量：				
投资活动现金流入小计	765,187,927.07	610,950,901.63	25.25%	
投资活动现金流出小计	766,856,509.11	604,530,803.62	26.85%	
投资活动产生的现金流量净额	-1,668,582.04	6,420,098.01	-125.99%	1
三、筹资活动产生的现金流量：				
筹资活动现金流入小计	-	-		
筹资活动现金流出小计	4,319,652.00	3,849,712.13	12.21%	
筹资活动产生的现金流量净额	-4,319,652.00	-3,849,712.13	-12.21%	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,956,957.41	1,850,081.56	5.78%	
五、现金及现金等价物净增加额	26,917,403.01	46,204,652.84	-41.74%	
加：期初现金及现金等价物余额	208,596,986.06	162,392,333.22	28.45%	
六、期末现金及现金等价物余额	235,514,389.07	208,596,986.06	12.90%	

2025 年度现金及现金等价物净增加额 26,917,403.01 元，主要变动说明如下：

1、投资活动产生的现金流量净额同比减少 125.99%，主要系本报告期投资支付的现金增加所致。

张家港中环海陆高端装备股份有限公司

董事会

2026 年 4 月 22 日