

北京恒华伟业科技股份有限公司

2025 年度财务决算报告

北京恒华伟业科技股份有限公司（以下简称“公司”）2025年度财务报表已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》，认为：公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2025年12月31日的合并及母公司财务状况以及2025年度的合并及母公司经营成果和现金流量。现将公司2025年度财务决算情况报告如下：

一、主要会计数据和财务指标

项目	2025 年	2024 年	本年比上年 增减
营业收入（元）	895,152,289.51	956,567,332.85	-6.42%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-228,462,043.87	-157,741,565.46	-44.83%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	-232,534,022.16	-159,855,297.14	-45.47%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-83,013,924.94	-7,915,363.40	-948.77%
基本每股收益（元/股）	-0.38	-0.26	-46.15%
稀释每股收益（元/股）	-0.38	-0.26	-46.15%
加权平均净资产收益率	-13.11%	-7.93%	-5.18%
项目	2025 年末	2024 年末	本年末比上 年末增减
资产总额（元）	2,008,262,390.31	2,316,502,263.76	-13.31%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,625,051,559.77	1,857,034,580.26	-12.49%

二、财务状况情况分析

（一）资产变动情况

单位：元

项目	2025 年末	2025 年初	同比增减
货币资金	557,655,341.34	599,814,070.33	-7.03%
交易性金融资产	10,270,924.74	40,123,315.23	-74.40%

应收票据	1,815,392.83	6,682,332.45	-72.83%
应收账款	798,730,769.54	933,416,035.66	-14.43%
应收款项融资	609,583.10	50,000.00	1,119.17%
预付款项	254,586.61	51,603,440.53	-99.51%
其他应收款	9,604,956.26	12,241,792.55	-21.54%
存货	260,318,844.21	284,040,400.53	-8.35%
合同资产	28,572,772.01	26,135,981.33	9.32%
其他流动资产	3,600,911.21	1,753,585.31	105.35%
长期股权投资	23,608,992.35	46,152,378.35	-48.85%
其他权益工具投资	155,193,640.97	159,231,884.47	-2.54%
固定资产	39,558,325.06	41,883,720.39	-5.55%
使用权资产	13,130,915.47	22,299,995.37	-41.12%
无形资产	7,156,112.40	10,302,237.37	-30.54%
商誉	17,755,310.54	17,755,310.54	0.00%
长期待摊费用	1,833,080.19	1,149,927.08	59.41%
递延所得税资产	78,591,931.48	61,865,856.27	27.04%
资产总计	2,008,262,390.31	2,316,502,263.76	-13.31%

1、报告期末交易性金融资产 10,270,924.74 元，较年初减少 74.40%，主要系公司子公司北京道亨软件股份有限公司购买银行结构性存款及其他银行理财产品减少所致。

2、报告期末应收票据 1,815,392.83 元，较年初减少 72.83%，主要系公司上年度收到客户结算款的承兑票据到期兑付所致。

3、报告期末应收款项融资 609,583.10 元，较年初增加 1,119.17%，主要系收到银行承兑汇票增加所致。

4、报告期末预付款项 254,586.61 元，较年初减少 99.51%，主要系公司期初预付的项目外委采购款结转成本所致。

5、报告期末其他流动资产 3,600,911.21 元，较年初增加 105.35%，主要系公司本年度待认证进项税额增加所致。

6、报告期末长期股权投资 23,608,992.35 元，较年初减少 48.85%，主要系公司根据参股的中山翠亨能源有限公司经营状况计提减值准备所致。

7、报告期末使用权资产 13,130,915.47 元，较年初减少 41.12%，主要系公司租赁的办公房屋变动，租金减少所致。

8、报告期末长期待摊费用 1,833,080.19 元，较年初增加 59.41%，主要系公司装修费用增加所致。

（二）负债变动情况

单位：元

项目	2025 年末	2025 年初	同比增减
短期借款	0.00	1,391,500.77	-100.00%
应付票据	100,891,905.21	58,253,469.49	73.19%
应付账款	88,610,020.50	116,595,363.24	-24.00%
合同负债	80,094,825.91	134,061,361.55	-40.26%
应付职工薪酬	14,262,684.49	18,409,470.84	-22.53%
应交税费	2,435,830.38	23,604,095.52	-89.68%
其他应付款	2,021,793.08	6,432,728.71	-68.57%
一年内到期的非流动负债	5,396,559.91	8,021,073.31	-32.72%
其他流动负债	74,167,791.04	72,410,570.83	2.43%
租赁负债	8,228,722.51	14,141,585.94	-41.81%
递延所得税负债	6,590,958.01	5,872,501.09	12.23%
负债合计	382,701,091.04	459,193,721.29	-16.66%

1、报告期末短期借款 0.00 元，较年初减少 100.00%，主要系公司贴现的承兑票据到期兑付所致。

2、报告期末应付票据 100,891,905.21 元，较年初增加 73.19%，主要系公司支付的项目外委费用开具的银行承兑汇票增加所致。

3、报告期末合同负债 80,094,825.91 元，较年初减少 40.26%，主要系公司预收客户的在执行项目进度款减少所致。

4、报告期末应交税费 2,435,830.38 元，较年初减少 89.68%，主要系公司待缴纳的流转税减少所致。

5、报告期末其他应付款 2,021,793.08 元，较年初减少 68.57%，主要系公司待支付的员工报销款减少所致。

6、报告期末一年内到期的非流动负债为 5,396,559.91 元，较年初减少 32.72%，主要系公司本期租赁房租减少相应租赁负债也随之减少所致。

7、报告期末租赁负债 8,228,722.51 元，较年初减少 41.81%，主要系公司本期租赁房租减少相应租赁负债也随之减少所致。

（三）股东权益变动情况

单位：元

项目	2025 年末	2025 年初	同比增减
股本	599,855,469.00	599,855,469.00	0.00%
资本公积	478,749,287.84	478,749,287.84	0.00%
其他综合收益	-2,646,069.96	874,906.66	-402.44%
盈余公积	121,739,933.95	121,739,933.95	0.00%
未分配利润	427,352,938.94	655,814,982.81	-34.84%
归属于母公司所有者权益合计	1,625,051,559.77	1,857,034,580.26	-12.49%

1、报告期末其他综合收益-2,646,069.96 元，较年初减少 402.44%，主要系公司本期其他权益工具投资公允价值变动减少所致。

2、报告期末未分配利润 427,352,938.94 元，较年初减少 34.84%，主要系本期净利润减少所致。

三、经营成果情况分析

单位：元

项目	2025 年	2024 年	同比增减
营业收入	895,152,289.51	956,567,332.85	-6.42%
营业成本	863,843,204.06	948,619,023.51	-8.94%
税金及附加	2,108,180.79	5,843,581.68	-63.92%

销售费用	28,335,153.22	32,419,565.97	-12.60%
管理费用	52,275,548.32	60,029,551.23	-12.92%
研发费用	80,789,797.50	80,569,753.14	0.27%
财务费用	-1,392,907.85	-2,096,136.33	-33.55%
其他收益	2,112,253.57	5,384,994.26	-60.78%
投资收益	3,288,610.48	-997,509.84	-429.68%
信用减值损失	-101,201,387.44	23,267,328.98	-534.95%
资产减值损失	-18,286,746.65	-1,871,723.62	877.00%
营业利润	-244,742,970.15	-142,891,581.85	71.28%
利润总额	-241,785,911.33	-142,379,949.75	69.82%
所得税费用	-13,559,644.75	15,069,578.10	-189.98%
净利润	-228,226,266.58	-157,449,527.85	44.95%
归属于母公司股东的净利润	-228,462,043.87	-157,741,565.46	44.83%

1、税金及附加本期较上期减少**63.92%**，主要系缴纳的流转税减少相应的城建税及附加税减少所致。

2、财务费用本期较上期增加**33.55%**，主要系本期银行存款利息收入减少所致。

3、其他收益本期较上期减少**60.78%**，主要系本期收到增值税即征即退款项减少所致。

4、投资收益本期较上期增加**429.68%**，主要系本期权益法核算的参股公司损益变化所致。

5、信用减值损失本期较上期增加**534.95%**，主要系应收账款金额及账龄变化，计提的减值损失金额变化所致。

6、资产减值损失本期较上期增加**877.00%**，主要系相关合同资产金额及账龄变化，及对长期股权投资进行减值测试计提减值损失增加所致。

7、营业利润、利润总额本期较上期分别减少**71.28%**、**69.82%**，主要系行业竞争加剧导致公司承接的项目利润空间被压缩，成本管控难度加大，营业收入

随之同比下降，及计提的信用减值损失增加所致。

8、所得税费用本期较上期减少 189.98%，主要系计提的递延所得税变化所致。

四、现金流量情况分析

单位：元

项目	2025 年	2024 年	同比增减
经营活动现金流入小计	965,468,531.12	1,319,809,165.17	-26.85%
经营活动现金流出小计	1,048,482,456.06	1,327,724,528.57	-21.03%
经营活动产生的现金流量净额	-83,013,924.94	-7,915,363.40	948.77%
投资活动现金流入小计	39,926,890.52	263,235,131.63	-84.83%
投资活动现金流出小计	4,312,544.90	207,870,324.35	-97.93%
投资活动产生的现金流量净额	35,614,345.62	55,364,807.28	-35.67%
筹资活动现金流入小计	0.00	24,737,265.81	-100.00%
筹资活动现金流出小计	6,081,540.09	225,525,268.90	-97.30%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,081,540.09	-200,788,003.09	-96.97%
现金及现金等价物净增加额	-53,513,477.19	-153,191,235.08	-65.07%

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 948.77%，主要系经营活动现金流入减幅大于经营活动现金流出减幅所致。其中经营活动现金流入较上年同期减少 26.85%，主要系报告期公司销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 35.67%，其中：投资活动现金流入同比减少 84.83%，主要系公司收回闲置资金购买短期理财产品的款项减少所致；投资活动现金流出同比减少 97.93%，主要系公司购买理财产品的款项支付减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 96.97%，其中：筹资活动现金流入同比减少 100.00%，主要系公司报告期吸收投资收到的现金减少所致；筹资活动现金流出同比减少 97.30%，主要系公司偿还银行借款本金、利息减少所致。

4、报告期内，现金及现金等价物净增加额较上年同期增加 65.07%，主要系筹资活动产生的现金流量净额大幅增加所致。

北京恒华伟业科技股份有限公司董事会

2026 年 4 月 14 日