



# 杭州园林设计院股份有限公司

## 2025 年度财务决算报告

### 一、基本情况

2025 年度公司共实现营业收入 141,681,838.09 元，同比下降 32.25%；营业利润-35,434,804.76 元，同比上升 8.15%；净利润-41,849,719.42 元，同比下降 8.59%；归属于公司股东的净利润-41,707,760.06 元，同比下降 12.20%。资产总额 859,416,259.16 元，其中流动资产 502,507,119.58 元，非流动资产 356,909,139.58 元。负债总额 405,313,173.01 元，所有者权益总额 454,103,086.15 元。

### 二、财务状况

截止 2025 年 12 月 31 日，公司资产总额 859,416,259.16 元，同比下降了 14.19%；负债总额 405,313,173.01 元，同比下降 19.14%；所有者权益总额 454,103,086.15 元，同比下降了 9.22%。

资产主要构成项目为货币资金、应收账款、合同资产、固定资产，它们分别占资产总额的 10.80%、22.50%、23.97%、17.37%。资产方面变动较大的是货币资金、合同资产和其他非流动资产，其中货币资金较上一年末减少了 102,548,158.04 元，同比下降 52.48%；合同资产较上一年末减少了 70,111,299.18 元，同比下降 25.39%；其他非流动资产较上一年末新增 65,165,000.00 元。

负债主要构成项目为应付账款、短期借款，其他应付款。它们分别占资产总额的 33.36%、5.74%、3.67%。负债方面变动较大的是应付账款和短期借款，其中应付账款较上一年末减少了 149,530,002.16 元，同比下降 34.28%；短期借款较上一年末新增 49,331,784.79 元。

所有者权益主要构成项目为股本、资本公积、未分配利润，它们分别占资产总额的 15.41%、15.46%、16.35%。所有者权益方面变动较大的是未分配利润，较上一年末减少了 48,518,206.45 元，同比下降 25.66%。

2025 年公司各项主要资产变动情况如下表所示：



单位：元

项目				占总资产比例		
	2025年	2024年	变动增幅	2025年	2024年	变动增幅
货币资金	92,858,652.65	195,406,810.69	-52.48%	10.80%	19.51%	-8.71%
应收票据	1,905,304.56	430,600.00	342.48%	0.22%	0.04%	0.18%
应收账款	193,337,278.85	213,399,086.86	-9.40%	22.50%	21.31%	1.19%
预付款项	3,478,069.90	1,384,343.88	151.24%	0.40%	0.14%	0.27%
其他应收款	2,501,313.23	2,534,038.33	-1.29%	0.29%	0.25%	0.04%
合同资产	206,000,262.49	276,111,561.67	-25.39%	23.97%	27.57%	-3.60%
其他流动资产	2,218,001.94	1,474,543.03	50.42%	0.26%	0.15%	0.11%
长期股权投资	82,919,681.11	110,131,205.94	-24.71%	9.65%	11.00%	-1.35%
投资性房地产	3,267,381.70	3,622,335.46	-9.80%	0.38%	0.36%	0.02%
固定资产	149,270,439.07	154,285,304.01	-3.25%	17.37%	15.41%	1.96%
使用权资产	22,746,946.17	12,809,879.65	77.57%	2.65%	1.28%	1.37%
无形资产	1,949,246.08	920,140.02	111.84%	0.23%	0.09%	0.13%
长期待摊费用	3,585,719.99	323,506.92	1008.39%	0.42%	0.03%	0.38%
递延所得税资产	16,667,957.71	19,185,874.69	-13.12%	1.94%	1.92%	0.02%
其他非流动资产	65,165,000.00			7.58%	0.00%	7.58%
短期借款	49,331,784.79			5.74%	0.00%	5.74%
应付账款	286,685,066.29	436,215,068.45	-34.28%	33.36%	43.56%	-10.20%
预收款项	15,395.80	15395.8	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
合同负债	1,131,153.11	1,046,855.26	8.05%	0.13%	0.10%	0.03%
应付职工薪酬	14,673,195.82	19,304,242.13	-23.99%	1.71%	1.93%	-0.22%
应交税费	5,022,895.44	10,342,648.97	-51.44%	0.58%	1.03%	-0.45%
其他应付款	31,576,422.56	28,886,126.52	9.31%	3.67%	2.88%	0.79%
一年内到期的非流动负债	2,827,608.43	1,758,585.43	60.79%	0.33%	0.18%	0.15%
其他流动负债	28,840.19	28,840.19	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
租赁负债	12,361,523.76	3,369,972.93	266.81%	1.44%	0.34%	1.10%
长期应付款	296,676.32	308,973.63	-3.98%	0.03%	0.03%	0.00%
递延所得税负债				0.00%	0.00%	0.00%
股本	132,416,609.00	132,416,609.00	0.00%	15.41%	13.22%	2.19%
资本公积	132,869,266.19	132,869,266.19	0.00%	15.46%	13.27%	2.19%
盈余公积	45,296,226.94	45,106,611.00	0.42%	5.27%	4.50%	0.77%
未分配利润	140,544,683.92	189,062,890.37	-25.66%	16.35%	18.88%	-2.52%
资产总计	859,416,259.16	1,001,521,131.15	-14.19%	100.00%	100.00%	0.00%

### 三、经营成果



2025年度公司共实现营业收入141,681,838.09元，同比下降32.25%。其中设计业务收入117,299,797.21元，工程总承包业务收入12,321,184.48元，其他业务收入12,060,856.40元；营业利润-35,434,804.76元，同比上升8.15%；净利润-41,849,719.42元，同比下降8.59%；归属于公司股东的净利润-41,707,760.06元，同比下降12.20%。

2025年公司各项经营成果指标如下表所示：

单位：元

项目				占收入比例		
	2025年	2024年	变动增幅	2025年	2024年	变动增幅
营业收入	141,681,838.09	209,114,189.10	-32.25%			
营业成本	111,605,079.17	191,490,980.13	-41.72%	78.77%	91.57%	-12.80%
税金及附加	2,779,579.19	3,753,860.70	-25.95%	1.96%	1.80%	0.17%
销售费用	2,973,489.57	3,391,841.38	-12.33%	2.10%	1.62%	0.48%
管理费用	40,092,487.51	40,985,709.67	-2.18%	28.30%	19.60%	8.70%
研发费用	9,772,123.96	15,040,964.46	-35.03%	6.90%	7.19%	-0.30%
财务费用	8,637.95	-1,846,218.92	100.47%	0.01%	-0.88%	0.89%
其他收益	2,959,843.39	3,390,965.44	-12.71%	2.09%	1.62%	0.47%
投资收益	2,732,104.53	6,119,404.96	-55.35%	1.93%	2.93%	-1.00%
信用减值损失	14,382,196.34	-4,934,228.33	391.48%	10.15%	-2.36%	12.51%
资产减值损失	-31,086,148.80	672,943.72	-4719.43%	-21.94%	0.32%	-22.26%
资产处置收益	1,126,759.04	-124,904.22	1002.10%	0.80%	-0.06%	0.86%
营业利润	-35,434,804.76	-38,578,766.75	8.15%	-25.01%	-18.45%	-6.56%
营业外收入	145,174.33	5289.77	2644.44%	0.10%	0.00%	0.10%
营业外支出	782681.05	917.53	85203.05%	0.55%	0.00%	0.55%
利润总额	-36,072,311.48	-38,574,394.51	6.49%	-25.46%	-18.45%	-7.01%
所得税费用	5,777,407.94	-36,793.16	15802.40%	4.08%	-0.02%	4.10%
净利润	-41,849,719.42	-38,537,601.35	-8.59%	-29.54%	-18.43%	-11.11%
归属于公司股东的净利润	-41,707,760.06	-37,172,959.58	-12.20%	-29.44%	-17.78%	-11.66%

#### 四、现金流量

2025年度公司经营活动现金流入273,077,035.61元，经营活动现金流量净额-111,770,674.90元，投资活动现金流量净额-69,459,580.37元，筹资活动现金流量净额40,569,148.37元，现金净流量-140,661,106.90元，期末现金及现金等价物余



额 52,954,110.88 元。

2025 年与 2024 年现金流量对比情况如下表所示：

单位：元

项目	2025 年	2024 年	变化幅度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	244,882,454.75	365,041,645.11	-32.92%
收到的税费返还	1,476,933.22		
收到其他与经营活动有关的现金	26,717,647.64	31,592,771.19	-15.43%
经营活动现金流入小计	273,077,035.61	396,634,416.30	-31.15%
购买商品、接受劳务支付的现金	199,797,032.78	173,250,287.79	15.32%
支付给职工以及为职工支付的现金	93,388,290.24	110,380,121.04	-15.39%
支付的各项税费	15,260,237.24	14,108,776.35	8.16%
支付其他与经营活动有关的现金	76,402,150.25	27,126,686.33	181.65%
经营活动现金流出小计	384,847,710.51	324,865,871.51	18.46%
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-111,770,674.90</b>	<b>71,768,544.79</b>	<b>-255.74%</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	-100.00%
取得投资收益收到的现金	494,200.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	182,755.80	23,061.06	692.49%
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	676,955.80	5,023,061.06	-86.52%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	67,219,908.38	2,060,514.76	3162.29%
投资支付的现金	500,000.00	5,000,000.00	-90.00%
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,416,627.79		
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	70,136,536.17	7,060,514.76	893.36%



投资活动产生的现金流量净额	-69,459,580.37	-2,037,453.70	-3309.14%
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金	136,050.00	726,800.00	-81.28%
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	136,050.00	726,800.00	-81.28%
取得借款收到的现金	49,300,000.00		
收到其他与筹资活动有关的现金	60,100,000.00	200,000.00	29950.00%
筹资活动现金流入小计	109,536,050.00	926,800.00	11718.74%
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,915,814.32	7,944,996.54	-12.95%
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	62,051,087.31	1,761,085.75	3423.46%
筹资活动现金流出小计	68,966,901.63	9,706,082.29	610.55%
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>40,569,148.37</b>	<b>-8,779,282.29</b>	<b>562.10%</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-140,661,106.90</b>	<b>60,951,808.80</b>	<b>-330.77%</b>
加：期初现金及现金等价物余额	193,615,217.78	132,386,873.16	46.25%
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>52,954,110.88</b>	<b>193,338,681.96</b>	<b>-72.61%</b>

## 五、其他财务指标分析

2025 年公司资产负债率比 2024 年下降了 2.89%，公司各项主要财务指标如下表所示：

项 目	2025 年	2024 年	变动额
资产负债率	47.16%	50.05%	-2.89%
归属于公司股东的净利润（万元）	-4,170.78	-3,717.30	-453.48
归属于公司股东的每股净资产（元/股）	3.41	3.77	-0.36
每股经营活动现金流量净额（元/股）	-0.84	0.54	-1.38
基本每股收益（元/股）	-0.31	-0.28	-0.03
稀释每股收益（元/股）	-0.31	-0.28	-0.03
净资产收益率	-8.79%	-7.16%	-1.63%



综上所述，2025 年公司面临行业需求收缩、项目回款速度放缓等多重挑战，导致营业收入和净利润下滑。公司董事会和管理层将持续以审慎经营和开放创新应对市场变化，2026 年公司将聚焦主业，在巩固现有市场的同时，加大市场拓展力度，优化成本管控措施，提高综合管理水平，改善公司经营业绩。我们坚信通过战略聚焦和执行力提升，公司财务指标将逐步修复，为股东创造长期价值，实现可持续价值回报。

杭州园林设计院股份有限公司

董事会

2026 年 4 月 24 日