

## 北京铜牛信息科技股份有限公司

## 2025 年年度财务决算报告

## 一、2025 年度公司财务报表的审计情况

北京铜牛信息科技股份有限公司（以下简称“公司”或“铜牛信息”）2025 年度财务报告已经尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：铜牛信息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，公允反映了铜牛信息 2025 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2025 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

## 二、主要会计数据和财务指标

表 1 主要会计数据和财务指标表 单位：元

项 目	2025 年	2024 年	本年比上年增减
营业收入（元）	260,152,944.86	277,894,297.06	-6.38%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-78,171,675.50	-126,705,896.97	38.30%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-82,202,897.38	-126,528,621.96	35.03%
经营活动产生的现金流量净额（元）	35,765,336.35	3,063,354.25	1067.52%
基本每股收益（元/股）	-0.5552	-0.8999	38.30%
稀释每股收益（元/股）	-0.5552	-0.8999	38.30%
加权平均净资产收益率	-9.75%	-14.01%	4.26%
	2025 年末	2025 年初	本年末比年初增减
资产总额（元）	930,872,752.26	993,981,689.64	-6.35%
归属于上市公司股东的净资产（元）	762,867,578.61	841,034,278.07	-9.29%

## 三、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

## (一) 资产负债情况分析

表 2 资产负债情况分析表 单位：元

项 目	2025 年 12 月 31 日	2025 年 1 月 1 日	变动幅度
货币资金	162,215,354.73	136,373,364.25	18.95%
应收票据	0	3,798,100.00	-100.00%
应收账款	111,995,097.46	127,990,756.56	-12.50%
预付款项	4,588,754.16	3,072,807.43	49.33%
其他应收款	1,655,206.95	1,991,971.71	-16.91%
存货	30,741,305.88	45,922,162.43	-33.06%
合同资产	215,417.25	26,250.00	720.64%
其他流动资产	28,411,618.55	21,493,983.07	32.18%
流动资产合计	339,822,754.98	340,669,395.45	-0.25%
在建工程	9,578,407.85	18,892,257.68	-49.30%
递延所得税资产	39,622,883.63	40,796,830.30	-2.88%
其他非流动资产	2,989,695.00	12,145,394.73	-75.38%
非流动资产合计	591,049,997.28	653,312,294.19	-9.53%
资产总计	930,872,752.26	993,981,689.64	-6.35%
短期借款	6,000,000.00	5,500,000.00	9.09%
应付账款	76,520,691.04	79,522,948.54	-3.78%
应交税费	1,169,112.47	475,973.69	145.63%
其他应付款	4,875,551.20	3,663,864.42	33.07%
其他流动负债	6,868,169.55	4,861,200.73	41.29%
流动负债合计	144,789,274.56	126,388,553.15	14.56%
非流动负债合计	1,271,594.85	1,935,290.69	-34.29%
负债合计	146,060,869.41	128,323,843.84	13.82%

2025 年公司资产总额较年初减少 6.35%，负债总额较年初增长 13.82%，主要变动原因如下：

表 3 资产负债变动原因分析表

项 目	重大变化情况说明
应收票据	公司应收票据本年末余额较年初减少 100%，主要系公司收到客户的结算票据已在 2025 年到期承兑所致。
预付款项	公司预付款项本年末余额较年初增加 49.33%，主要系公司未到结算期的预付款较前期有所增加所致。
存货	公司存货本年末余额较年初减少 33.06%，主要系公司加大去库存力度，督促各项目加快验收进度所致。
合同资产	公司合同资产本年末余额较年初增加 720.64%，主要系公司 IDC 及云平台信息系统集成服务业务未到期质保金增加所致。
其他流动资产	公司其他非流动资产本年末余额较年初增长 32.18%，主要系公司本期按照流动性划分为其他流动资产的留抵增值税进项税额较前期有所增加所致。
在建工程	公司在建工程本年末余额较年初减少 49.30%，主要系公司部分年初在建工程项目在本年已完工结转所致。
其他非流动资产	公司其他非流动资产本年末余额较年初减少 75.38%，主要系公司本期按照流动性划分为其他非流动资产的留抵增值税进项税额较前期有所减少所致。
应交税费	公司应交税费本年末余额较年初增加 145.63%，主要系公司报告期末计提应缴纳的增值税及其附加税较年初均有所增加所致。
其他应付款	公司其他应付款本年末余额较年初增加 33.07%，主要系公司本年新增外部单位借款所致。
非流动负债	公司非流动负债本年末余额较年初减少 34.29%，主要系报告期末较期初租赁负债减少所致。

## （二）股东权益情况分析

表 4 股东权益情况分析表 单位：元

项 目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日	变动幅度
股本	140,800,657.00	140,800,657.00	0.00%
资本公积	753,917,021.22	753,917,021.22	0.00%
盈余公积	26,971,214.09	26,971,214.09	0.00%
未分配利润	-158,542,169.07	-80,370,493.57	-97.26%

归属于母公司所有者权益合计	762,867,578.61	841,034,278.07	-9.29%
少数股东权益	21,944,304.24	24,623,567.73	-10.88%
所有者权益合计	784,811,882.85	865,657,845.80	-9.34%

2025 年公司归母所有者权益较年初减少 9.29%，主要原因是公司未分配利润 2025 年年末较年初减少 78,171,675.50 元，减幅 97.26%，系公司在本报告期产生亏损所致。

### （三）经营成果情况分析

表 5 经营成果情况分析表 单位：元

项 目	2025 年	2024 年	变动幅度
营业总收入	260,152,944.86	277,894,297.06	-6.38%
营业成本	256,418,254.57	275,455,147.79	-6.91%
管理费用	34,723,151.38	34,511,878.64	0.61%
财务费用	-251,082.78	-1,432,409.15	82.47%
其他收益	621,556.54	269,443.29	130.68%
投资收益	-4,014,784.22	9,780.82	-41,147.52%
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-817,326.25	-10,585,530.44	-92.28%
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-857,064.81	-55,038,796.02	-98.44%
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-53,484.35	51,194.93	-204.47%
营业利润	-79,439,718.49	-146,012,366.50	45.57%
营业外收支净额	-174,681.50	-467,815.18	71.23%
利润总额	-79,614,399.99	-146,480,181.68	45.65%
所得税费用	1,236,539.00	-8,213,369.47	115.06%
净利润	-80,850,938.99	-138,266,812.21	41.53%
归属于母公司股东的净利润	-78,171,675.50	-126,705,896.97	38.30%
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-82,202,897.38	-126,528,621.96	35.03%

相对 2024 年度的收入与利润，2025 年度公司经营成果变动的主要原因如下：

表 6 经营成本变动原因分析表

项 目	重大变化情况说明
财务费用	2025 年财务费用较上年同期增长 82.47%，系公司在本报告期暂时闲置的资金有所减少，以及同期存款利率下降，致使存款利息收入

	有所减少所致。
其他收益	2025 年其他收益较上年同期增长 130.68%，系公司在本年度取得各项政府补助较前期有所增加所致。
投资收益	2025 年投资收益较上年同期减少 41,147.52%，系公司本报告期债务重组损失所致。
信用减值损失	2025 年信用减值损失较上年同期减少 92.28%，系公司对存在款项回收风险的应收账款计提信用减值准备较前期有所减少所致。
资产减值损失	2025 年资产减值损失较上年同期减少 98.44%，系公司 2024 年对存在减值迹象的长期资产按照评估报告结果计提了减值准备所致。
资产处置收益	2025 年资产处置收益较上年同期减少 204.47%，系公司对使用权资产进行处置产生的收益较前期有所减少所致。
营业外收支净额	2025 年营业外收支净额较上年同期增加 71.23%，系公司碳排放配额履约较前期有所减少所致。
所得税费用	2025 年所得税费用较上年同期增长 115.06%，系公司未来期间可抵扣亏损较前期有所减少所致。

#### （四）现金流量情况分析

表 7 现金流量情况分析表 单位：元

项目	2025 年	2024 年	同比增减
经营活动现金流入小计	339,929,461.12	284,821,903.51	19.35%
经营活动现金流出小计	304,164,124.77	281,758,549.26	7.95%
经营活动产生的现金流量净额	35,765,336.35	3,063,354.25	1,067.52%
投资活动现金流入小计		5,009,780.82	-100.00%
投资活动现金流出小计	7,620,684.70	49,868,335.87	-84.72%
投资活动产生的现金流量净额	-7,620,684.70	-44,858,555.05	83.01%
筹资活动现金流入小计	8,000,000.00	6,300,000.00	26.98%
筹资活动现金流出小计	11,457,211.84	11,277,207.65	1.60%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,457,211.84	-4,977,207.65	30.54%
现金及现金等价物净增加额	24,585,782.08	-46,742,087.68	152.60%

2025 年公司现金流量变动的主要情况如下：

1、经营活动现金流入金额 2025 年比 2024 年增长 19.35%，主要系因为 2025 年公司加大应收款项催收力度，从而导致经营活动现金流入增幅较大。

2、经营活动产生的现金流量净额2025年比2024年增长1,067.52%，主要是因为2025年公司加大应收款项催收力度，经营活动现金流入金额增长幅度较经营活动现金流出金额增长幅度更大所致。

3、投资活动现金流入金额2025年比2024年下降100%，主要系2024年结构性存款到期赎回金额较大所致。

4、投资活动现金流出金额2025年比2024年下降84.72%，主要系当期较2024年购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金金额下降所致。

5、筹资活动现金流入金额2025年比2024年增长26.98%，主要系当期新增外部借款金额增加所致。

6、筹资活动产生的现金流量净额2025年比2024年增长30.54%，主要系当期新增外部借款金额增加所致。

7、现金及现金等价物净增加额2025年比2024年增长152.60%，主要原因见上面1-6的情况说明。

北京铜牛信息科技股份有限公司董事会

二零二六年四月二十二日