

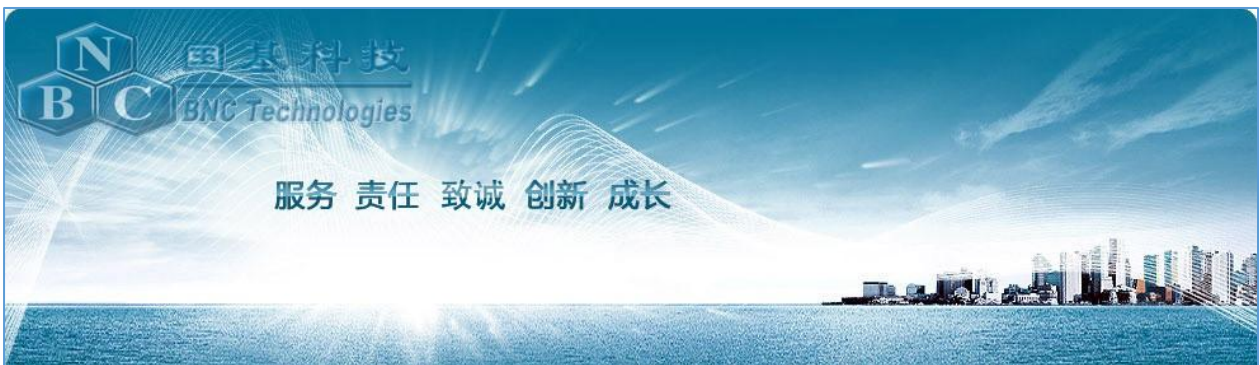


国基科技

NEEQ: 430076

北京国基科技股份有限公司

BNC Technologies Co.,Ltd.



年度报告

— 2025 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人陈正伟、主管会计工作负责人王志旭及会计机构负责人（会计主管人员）王志旭保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“九、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

目 录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	7
第三节	重大事件	29
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	33
第五节	行业信息	37
第六节	公司治理	44
第七节	财务会计报告	51
附件	会计信息调整及差异情况.....	143

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司董事会秘书办公室。

释义

释义项目		释义
公司、本公司、国基科技	指	北京国基科技股份有限公司
董监高	指	公司董事、监事、高级管理人员
公司章程	指	《北京国基科技股份有限公司公司章程》
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
国基益合	指	北京国基益合投资有限公司
GiMAC 平台	指	GiMAC 工业互联网技术应用开发平台
GiTAS 平台	指	GiTAS 业务运营平台
GiNMS 系统	指	GiNMS 综合网络设备智能管理系统
GiSIM 平台	指	GiSIM 智慧安防管控平台
GiSPM 平台	指	GiSPM 智慧安全平台
GiRSK 系统	指	GiRSK 港口安全生产大模型系统
GiACS 系统	指	GiACS 2.0 门禁管理系统
GiMAP 平台	指	GiMAP 智慧林草一体化平台
GiMSS 系统	指	GiMSS 网格服务智能管理系统
国基智枢	指	智能体“国基智枢”
GiVAP 系统	指	GiVAP 智能视觉分析系统
GiTOMP-VAP 系统	指	GiTOMP-VAP 试验策划管理分析系统
CPRS 系统	指	CPRS 指挥坐席远控系统
CDSR 系统	指	CDSR 指挥调度与记录重演系统
GiMDP 系统	指	GiMDP 多模信息数据采集与分析系统
GiKB 系统	指	GiKB 知识库管理系统
BNC8000	指	数字微波 BNC8000 系列产品
BNC5000	指	BNC5000 自动跟踪微波系列产品
报告期内、本期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
元	指	人民币元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京国基科技股份有限公司		
英文名称及缩写	BNC Technologies Co., Ltd		
	BNC		
法定代表人	陈正伟	成立时间	2004年9月24日
控股股东	控股股东为陈正伟、尹义文。	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为陈正伟、尹义文，一致行动人为陈正伟、尹义文。
行业（挂牌公司管理型行业分类）	(I) 信息传输、软件和信息技术服务业- (I) 信息传输、软件和信息技术服务业- (I653) 信息系统集成和物联网技术服务- (I6531) 信息系统集成服务		
主要产品与服务项目	主要产品与服务包括：全国产化嵌入式专用计算机及智能设备；装备系统工程工具软件及可视化智能服务平台；边缘算力与智能推理；宽带无线网络系统；人工智能机器视觉应用开发；数据治理与大模型应用；工业互联网技术应用开发平台；国防电子、港口、林草、油田等行业的工业互联网应用系统及整体解决方案、系统运维方案。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	国基科技	证券代码	430076
挂牌时间	2010年12月8日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	52,500,000
主办券商（报告期内）	银河证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市丰台区西营街8号院1号楼青海金融大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	王中瑜	联系地址	北京市海淀区上地信息路1号（北京实创高科技发展总公司1-1号）01幢4层A栋4层
电话	010-62965536	电子邮箱	wzhongyu@bnc.com.cn
传真	010-82895211		
公司办公地址	北京市海淀区上地信息路1号（北京实创高科	邮政编码	100085

	技发展总公司 1-1 号) 01 幢 4 层 A 栋 4 层		
公司网址	www.bnc.com.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	911101087675309042		
注册地址	北京市海淀区上地信息路 1 号（北京实创高科技发展总公司 1-1 号） 01 幢 4 层 A 栋 4 层		
注册资本（元）	52,500,000	注册情况报告 期内是否变更	否

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

1. 公司概况

公司是工信部认证的国家级专精特新“小巨人”企业、北京市认证的企业技术中心、国家级高新技术企业。公司基于嵌入式计算机及智能设备、装备系统工程软件及可视化智能服务平台、边缘算力与智能推理、工业互联网应用软件、专用无线网络系统、人工智能及机器视觉等技术，不断优化硬件生产、软件研发、市场销售等产业链布局，为国防电子、港口、林草、油田等重点行业的大型工业企业及研究所提供数智化的软硬件设备、技术服务、整体解决方案和系统运维服务。

(1) 工业互联网领域

在港口、油田、林草等行业，公司根据用户的应用需求和应用场景，依托公司自主研发的 GiMAC 工业互联网技术应用开发平台，提供工业互联网综合解决方案和全周期运维服务。

公司深度参与智慧港口建设二十余年，已形成智慧港口系列解决方案，在港机远控视觉、无线专网、AI 视觉检测、智能运维、智慧安防、安全生产等细分领域，公司已成功将解决方案应用于国内上海港、宁波舟山港、青岛港、天津港、厦门港、北部湾港口、招商港口、盐田等港口。同时，海外服务超过 70 个国家，国内外服务 200 余个港口码头。

在智慧油田领域，公司以自身积累的技术和方案为用户提供通讯系统的设计、集成、采办、安装、系统调试、培训和新技术的系统研发等综合性、一体化服务。其中专用无线网络系统、防溢油监测系统、防爆 CCTV 系统、通讯设施管理系统等在中石油、中石化、中海油各油田有不同程度的应用，显著提升用户生产作业场景的通讯稳定性、高效性、便捷性，强化了信息传输能力、数智化管控能力。

在智慧林草领域，公司设立集产品创新、项目解决方案、招投标、交付与运维综合功能于一身的本地化团队，全面支持智慧林草建设需求。国基科技自研的 GiMAP 智慧林草一体化应用软件平台和协同指挥调度解决方案，已接入 25 类第三方设备及平台数据，通过集成卫星遥感监测、无人机智能巡护技术、森林梯度气象环境因子检测、病虫害监测、人工智能技术及常态化的物联网生态环境监测技术，大幅提升林草资源管理效率，在防火

预警、生态保护、生态修复、林草资源监管及林草产业高质量发展等方面发挥关键性作用。

(2) 国防电子领域

在国防电子领域，公司核心竞争力突出，已具备地面、车载、舰载、机载等多场景全覆盖的技术服务能力，可提供从单板产品研发到系统架构设计的全链条整体解决方案，同时为装备多级配套构建了涵盖供应链、研发、生产、质量、测试保障及售后运维的完整体系，全方位保障装备配套的稳定性与可靠性，筑牢市场竞争根基。

为强化产能保障、提升交付能力，公司自主投资建设河北廊坊生产基地，占地面积达2300余平方米，专业承担产品生产、试验与调试全流程工作。基地配备独立的组装、测试及原材料库、半成品库、产成品库，实现生产全环节规范化、精细化管理，有效提升产品交付效率，全方位保障设备全生命周期质量可控，为市场拓展与订单交付提供坚实产能支撑。

公司紧跟国家新质生产力赋能装备智能化发展战略，聚焦数据应用、人工智能技术与传统嵌入式系统设计的深度融合，创新性提出基于“数据驱动”的全自主可控智能硬件系统解决方案。在传统嵌入式系统完成底层装备元数据采集、传输、预处理的基础上，实现元数据向信息、知识库、装备数据资产的高效转化，结合人工智能技术与用户实际应用场景，成功实现目标识别、目标跟踪、装备效能评估、人机工效评估、装备健康管理等多元化应用，助力装备智能化升级，彰显技术创新实力。

2. 经营计划实现情况

报告期内，公司实现营业收入21,721.35万元，较上年同期增加2.39%，归属于挂牌公司股东的净利润3,107.49万元，相较上年同期增加6.12%。

报告期末，公司资产总额37,144.22万元，归属于挂牌公司股东的净资产27,010.71万元，资产负债率27.28%，较期初的30.98%，减少了3.70%。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为163.13万元，上年同期经营活动产生的现金流量净额为2,134.92万元。产生变动的理由是年度回款中票据增多。

在营业收入、净利润方面均完成公司年初计划。

3. 市场营销方面

报告期内，公司在港口港机远控无线专网、港机远控视觉、AI视觉检测、GiSIM智慧安防管控、GiNMS综合网络设备智能管理、60GHz/26GHz毫米波通信方面取得关键技

术的突破，在盐田港、宁波舟山港、上海港、厦门港、山东港、北部湾港、天津港、河南周口港等获得新产品、解决方案的验证、应用和项目落地，为港口市场推广奠定良好的基础；同时，公司与上海振华重工（集团）股份有限公司、三一重工股份有限公司、青岛海西重机有限责任公司等港机制造企业开展合作，先后获得沙特、巴西、马来西亚、印度等多个海外项目订单及合作意向，年度海外销售额实现稳步增长，海外市场开拓成效逐步显现。

报告期内，公司积极拓展内河港、陆港枢纽、物流园区、铁路场站、口岸等多类场景应用，持续丰富工业互联网解决方案的落地场景。不断推动成熟行业垂直能力向外延伸，推动技术与产品在更多场景实现复用与升级，进一步提升解决方案的适用性与覆盖面。

报告期内，公司受邀参加 2025 年海丝港口合作论坛、第二十二届上海国际公共安全产品博览会、2025 智慧港口大会、2025 绿色与安全港口大会、中国港口协会集装箱分会传统集装箱码头智能化改造交流会、振华全球合作伙伴大会、2025 新加坡集装箱供应链亚洲展（TOC ASIA 2025）等行业展会及交流活动，通过参与行业交流研讨，公司与全球领军企业、专家学者及行业同仁深入沟通，精准把握行业发展趋势与创新应用方向，持续提升在港航领域的品牌影响力，不断深化垂直领域数字化服务能力建设。

报告期内，公司的智慧林草解决方案已应用于新疆塔里木胡杨国家级自然保护区管理局、伊犁州新源国有林管理局、喀什地区昆仑山国有林管理局等。报告期内，GiMAP 平台首次在自治区首府乌鲁木齐市林业局信息化项目中进行上线应用，并相继获得新疆日报，乌鲁木齐晚报，乌鲁木齐电视台新闻联播报道。

报告期内，公司参加 CSFC2025 第六届中国智慧林业大会，与科研院所、相关企业的 500 余名院士、专家、科研人员、管理人员围绕林业数字化转型、智慧林业技术创新等关键议题展开深入交流与探讨，公司通过此次会议规划新产品研发应用方向，加快产品成型与项目拓展进度。

报告期内，公司积极创新市场开拓策略，加强核心产品和解决方案宣传视频的投放，充分利用视频号、抖音等社交媒体平台，发布多个体现公司产品、技术、服务能力的短视频，持续提升品牌知名度与市场影响力。

4. 研发创新方面

报告期内，公司积极探索 AI 辅助研发设计，逐步推进 AI 工具在研发环节的应用。当前基于 GiMAC 平台开展 AI 编程与传统架构融合的初步尝试，通过智能化手段优化开发流程，提升研发效率，为后续产品快速迭代与技术创新奠定基础。

报告期内，结合公司在集装箱码头和散杂货码头的优势地位及发展前景，邀请行业专家共同分析市场现状和行业痛点，深入探讨智慧安防、智慧安全、机器视觉与客户业务深度融合并高效落地的方案。公司自主研发的 GiSIM 智慧安防管控平台、GiSPM 智慧安全平台、GiVAP 智能视觉分析系统，无缝集成边缘硬件感知、第三方软件、数据中台、业务流程建模、视觉 AI 算法训练等关键能力，有效推动了沿海和内河港口在人员、车辆、设备、物资、环境、管理等方面的前端数据采集、数据汇总与融合、数据共享与应用、数据分析等安防、安全业务流程的实际落地，致力于与合作伙伴和客户共同打造智能化、工具化、标准化的软件平台。

报告期内，公司与北部湾港钦州自动化码头合作，研发并落地 GiRSK 港口安全生产大模型系统。项目构建“一中台+四底座”技术体系，实现 24 小时实时监测、风险预判、隐患识别、合规报告自动生成及智能问答，显著提升港口安全管理效率。该项目作为公司 AI 产业化应用成果，在东盟会议期间展出并获得认可。

报告期内，公司自主研发了 GiACS 门禁管理系统，该系统基于 B/S 架构与主备冗余设计，兼容国产麒麟操作系统。系统深度融入港口作业场景，通过与设备控制系统（ECS）实现安全联锁，有效达成人机隔离及动态禁行区管控。平台集成了堆场管理、流程管理、电子地图、工单申请等核心模块，已在盐田东港、周口港项目中成功部署，为自动化码头构筑起一道安全、高效、可视化的智慧防线。

报告期内，公司持续参与宁波舟山港梅山港区“绿色智慧码头联合创新研究院”课题研究，参与《多网融合技术在龙门吊高可靠无线通信中的应用研究》和《基于边缘计算的轮胎吊多目标智能检测应用与研究》课题研究并成功验收，聚焦行业前沿技术与关键难题，在行业发展的深水区不断探索前行，力求取得突破性的研究成果。

报告期内，公司在 GiMAC 平台基础上持续迭代开发 GiNMS 综合网络设备智能管理系统，产品全面符合信创要求，可满足客户设备拓扑、故障管理、性能管理、配置管理等核心网管需求，有效解决设备管控、运营维护及拓展集成难题，系统可兼容管理超过 3000 种设备，显著提升网络运维效率与管理智能化水平。

报告期内，公司针对电力行业民情民意收集、群众诉求响应等管理需求，自主研发 GiMSS 网格服务智能管理系统。该平台运用云计算、大数据、物联网等技术，构建覆盖诉求受理、工单派发、处置反馈、监督评价的全流程闭环服务体系，实现服务流程一体化高效运行。系统有效提升电力服务响应效率与民生保障能力，助力企业优化服务水平与营商环境，以数字化手段赋能基层治理，更好满足群众用电需求，推动电力行业高质量发展。

报告期内，公司发布 GiMAP 平台 V5.0，平台依托融合通信实现协同指挥调度，运用智能算法开展林火蔓延模拟分析，并按照林长制要求落地“五个一”管理应用。同时配套自研双光谱监测设备及林火识别定位算法，具备高频卫星火情监测、野生动物 AI 识别、突发事件预警可视化等能力。平台采用成熟稳定的技术架构，具备良好的扩展性与信息安全保障能力。

报告期内，公司推出具备大容量、远距离、低时延、高可靠特性的 BNC8000 系列数字微波产品，同时优化 BNC5000 宽带无线专网产品，构建一体化解决方案，产品已在港机远控、高清视频传输、应急通信等场景规模化应用，巩固了公司在工业专网通信领域的技术与市场优势。

报告期内，公司完成智能体“国基智枢”的开发工作，正式部署于 GiTAS 平台和微信小程序平台，将“国基智枢”与公司自研的 GiKB 知识库管理系统进行深度数据对接，构建智能体知识库，已经在实际中得到了较好的应用。

报告期内，公司在 GiMAC 平台的基础上继续开发 GiVAP 系统，可通过数据收集与标注、模型训练、模型发布、算法部署等方式对待识别目标素材进行算法模型训练及推理，可对大车防撞/锁头检测/箱门异开、人体、小船、车辆、烟火、温度、野生动物等各视觉场景进行智能识别分析。

报告期内，公司开始将自研软件与人工智能技术进行融合，GiTOMP-VAP 试验策划管理分析系统可以为用户提供集数据标注、模型训练、模型管理、模型推理、数据回溯、业务管理于一体的综合服务，可实现用户对设备软件人机操作序列的识别与结构化输出。

报告期内，公司锚定“自主可控软硬件方案”“边缘算力模块”“基于数据驱动的高性能嵌入式原型系统”三大核心技术方向，高效完成定制化研发与生产任务、保障客户需求落地。同时，积极布局前沿技术研发与市场，成功举办《数据治理+AI 大模型+知识库》

产品规划研讨会，进一步明确“端一边”算力产品技术发展路径，为后续技术迭代与市场拓展指明方向，彰显公司长远发展布局。

在关键技术攻关领域，公司率先开展飞腾新一代嵌入式处理器 D3000M 与算力模组在无人装备载荷领域的应用研究，成功构建基于华为昇腾生态的大模型与小模型混合异构边缘智能体架构，未来可广泛应用于装备健康管理、系统效能分析等装备数据应用场景，显著提升系统智能化水平与运行效率，打造核心技术优势。

报告期内，公司继续在 CPRS 指挥座席远控系统、CDSR 音视频指挥调度与记录重演系统、GiMDP 多模信息数据采集与分析系统针对实际需求开展持续研发，取得了若干技术成果。

报告期内，公司新增授权发明专利 1 项、软件著作权 9 项。截至 2025 年 12 月 31 日，公司拥有有效专利 39 项（其中发明专利 37 项）、有效软件著作权 135 项、注册商标 20 枚。公司已经拥有超两百项知识产权，初步形成了公司完整的知识产权体系，维持了公司在行业中的技术优势。

5. 客户认可方面

报告期内，公司取得海康威视、中电科微波通信、华为、新华三、CISCO、RADWIN、AXIS、PELCO 等战略合作伙伴资质认证，还取得了 BOSCH 视频监控全国交通行业特约工程销售商、港口行业战略合作伙伴等荣誉。

报告期内，公司成为中国（长兴岛）智慧港机产业联盟创始成员，获评振华重工 2024 年度优秀供应商。公司与振华重工合作超二十年，为港机装备与自动化码头提供信息化解决方案，未来将深化协同创新，助力智慧港机产业发展。

报告期内，公司成功入围中国铁塔智联业务一级库合作伙伴，合作覆盖低空经济相关软件与信息基础设施。目前公司已与中国铁塔在智慧林草火情监测、应急指挥等领域开展务实合作。本次入围标志着公司技术与服务能力获得权威认可，未来将依托铁塔资源优势，持续拓展智联业务与低空经济领域合作。

6. 行业影响力方面

报告期内，公司深度参与编制的团体标准《自然保护地数智化建设技术规范》（T/CCPEF092-2025）正式发布，于 2026 年 1 月 15 日实施。该标准填补行业技术规范空白，构建“感知—传输—处理—应用—保障”全链条技术体系，适用于各类自然保护地数智化建设，为生态保护数智化升级提供统一技术依据。公司将该标准作为指引，持续优化

智慧林草平台，推动 AI 识别、边缘计算等技术落地，助力自然保护地数字化、智能化、规范化建设。

报告期内，公司发布《林草行业信息系统数字化运维规范 V2.0》，规范覆盖运维体系、管理流程、平台应用及应急保障等内容，推动林草信息化系统运维标准化、智能化，提升系统稳定性与运维效率。公司依托 GiMAP 等平台实现数字化运维管理，相关方案已在新疆等重点林区规模化应用，保障项目长期稳定运行。未来公司将持续优化规范，为智慧林草综合生态建设提供全生命周期运维支撑。

报告期内，公司 GiMAP 平台 5.0 相关学术论文在《森林防火》期刊正式发表，系统总结了“天空地人”一体化监测、AI 识别、林火智能预警等核心技术与应用成果，进一步提升了公司在智慧林草领域的技术影响力与行业地位。

7. 内部管理方面

报告期内，公司高度关注质量文化建设，积极宣传和贯彻“一次把事情做对”的零缺陷质量理念，不断完善质量管理体系，根据质量目标对质量工作进行分解、细化，通过内审和管理评审工作定期严格考核各部门质量管理工作。

报告期内，公司组织完成了包括质量管理、安全生产、法制教育、消防安全、资质证书、岗位技能提升、数字化工具使用、新员工入职/晋升、中高层管理培训、保密教育等在内的 23 项公司级培训，并开展了“流程管理基本概念及其应用”年度主题培训，助力业财融合长效机制建设。各部门同步开展流程梳理与环节微创新优化，持续提升数字化运营水平、经营管理效能及资源配置效率。公司根据整体发展战略，利用数字化工具落实培训计划，采用线上线下相结合的培训方式，持续推动内部人才的培养与发展，为核心人才提供更为广阔的事业发展平台。

报告期内，公司继续开展高端人才引进与专才计划，优化调整组织机构及人员布局，提升人才质量，提高团队凝聚力和稳定性，为公司的持续健康发展积蓄力量。

报告期内，公司以 ERP 企业资源计划系统、GiTAS 平台、RDM 研发管理平台为核心的业财融合大平台，持续推进优化升级。期间，公司顺利完成各部门预算编制，预算执行情况良好，费用管控成效显著；实现费用预算自动取数，强化实时数据分析，并稳步推进各业务板块全面项目预算编制。报告期内，公司自主研发 GiTAS-CRM 软件，成功实现与 ERP 系统、企业微信的对接应用，推动“线索到现金”全流程的数字化贯通。

报告期内，公司在 GiTAS 平台的施工管理领域进行数字化升级，通过标准化流程、智能化工序管理及资产二维码追踪技术，为工程项目实施全流程数字化提供解决方案，提升了施工效率、保障了质量水平、降低了运维成本。

报告期内，公司积极应对市场挑战，优化供应商筛选、精细管控库存、强化信息协同，多维度发力构建高效供应链体系，不断提高了供应链管理水平和增强公司核心竞争力，推动公司供应链管理数字化、智能化、绿色化转型升级。

报告期内，公司成功举办第九届国基科技与北京理工大学交流活动，围绕国产化硬件、毫米波通信、AI 大模型应用及人才成长开展专题分享，并组织学生参观生产与测试基地，深化产学研合作。公司自 2015 年起与北理工建立长期合作，2017 年挂牌实训基地，持续九年开展校企交流，依托技术创新与人才培养，助力校企协同发展与行业技术进步。

报告期内，公司秉持“科技服务社会、服务共享成长”的使命，注重内外部资源的整合与协同，均衡短期经营利益与长期发展目标的资源分配，以客户需求为出发点，以实现客户价值为追求目标，持续关注国内外同行业产品、技术、服务的发展趋势，致力于实现用户、员工、供应商、合作伙伴、股东、社会的长期利益均衡发展。

(二) 行业情况

1. 工业互联网与数字经济

公司作为聚焦垂直领域的工业互联网平台企业，发展布局与国家数字经济及工业互联网发展战略高度契合。国家“十五五”规划、《推动工业互联网平台高质量发展行动方案（2026—2028 年）》《工业互联网和人工智能融合赋能行动方案》均明确，工业互联网是新型工业化核心底座，将持续推动平台规模化、行业化、智能化发展，重点支持港口、油田、林草等垂直行业解决方案落地推广。公司以自主研发的 GiMAC 平台为核心，精准契合专业型、行业型平台发展定位，深度布局智慧港口、智慧油田、智慧林草等重点领域，业务落地基础扎实，同时深度参与行业标准编制，具备较强行业影响力；公司宽带无线专网、数字微波等核心通信硬件产品，可充分满足工业场景高可靠、低时延通信需求，为行业智能化升级提供有力支撑，整体业务方向、技术布局与国家政策导向高度匹配。

2. 国防电子

公司在国防电子领域的业务布局，与国家国防现代化、自主可控及装备智能化发展战略高度契合。国防“三步走”战及“十五五”规划均明确提出，加快机械化信息化智能化融合发展，大力发展新域新质力量与无人智能装备，强化自主可控与数据驱动建设，国防预算稳定增长也为行业发展提供了坚实支撑。公司聚焦装备高可靠、小型化、国产化核心需求，打造全流程自主可控嵌入式解决方案，具备完善的软硬件定制与数据处理能力；推出数据驱动的全自主可控智能硬件方案，研发边缘 AI 算力设备，有效支撑装备智能化升级，精准契合新质生产力赋能国防装备的发展方向。公司依托自有生产基地保障稳定交付，硬件全面实现国产化适配，技术自主可控、定制服务能力突出。

3. 大模型人工智能与数据治理

公司在大模型、人工智能与数据治理领域的布局，深度契合国家人工智能发展及数据要素市场化配置政策导向。《新一代人工智能发展规划》《“人工智能+”行动意见》《工业互联网和人工智能融合赋能行动方案》均提出，推动人工智能与工业领域深度融合，发展工业大模型、垂直领域专用模型、边缘智能与数据治理体系，加快构建工业模型体系、释放数据要素价值、推进人工智能规模化落地应用。公司聚焦行业垂直场景落地，深耕边缘推理，打造行业专用大模型与智能视觉系统，形成 AI 应用能力；部署行业智能体，精准契合“平台+智能体”发展要求。公司将人工智能与垂直业务深度绑定，与国家人工智能及数据治理政策方向高度匹配。

4. 新质生产力

公司全业务线布局与国家新质生产力发展要求相契合，新质生产力以创新主导、技术自主、产业融合、高效低碳、安全可控为核心内涵，是推进新型工业化的核心动力。公司坚持核心技术自主研发，以专用无线、工业互联、边缘算力、AI 机器视觉为关键方向，依托持续积累的知识产权构建技术壁垒；积极推动 AI 与工业互联网、国防电子、垂直行业场景深度融合，形成技术、产品、场景、价值闭环，助力传统行业数智化升级；通过数字化管理、AI 辅助研发与智能运维，全面提升研发、生产、交付全链条运营效率；实现软硬件全面自研国产化、供应链自主可控，切实保障关键领域应用安全；智慧港口、油田、林草等解决方案兼顾资源高效利用、安全管控与绿色低碳。公司凭借全链条自主创新、垂直场景深度融合、成熟数字化管理能力，与国家新质生产力发展方向全面契合。

(三) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 □省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	<p>1. 国家级专精特新“小巨人”企业：根据《工业和信息化部办公厅关于开展专精特新“小巨人”企业培养工作的通知》，公司于2021年5月被工业和信息化部认定为国家级第三批专精特新“小巨人”企业，有效期三年。2024年7月公司通过专精特新“小巨人”企业资格复审，取得国家级专精特新“小巨人”企业电子证书，有效期为2024年7月1日至2027年6月30日。</p> <p>2. 北京市“专精特新”中小企业：公司于2020年10月被北京市经济和信息化局认定为北京市“专精特新”中小企业。2024年1月公司通过北京市“专精特新”中小企业资格复审，取得北京市“专精特新”中小企业电子证书，有效期为2024年1月至2026年12月。</p> <p>3. 高新技术企业：根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号），公司于2023年10月26日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202311002330，有效期三年。</p> <p>4. 中关村高新技术企业：公司于2023年7月9日被认定为中关村高新技术企业。2025年5月13日公司通过中关村高新技术企业资格复审，取得中关村科技园区管理委员会授予的《中关村高新技术企业》证书，证书编号：20252010188501，有效期三年。</p> <p>5. 北京市“市级企业技术中心”：根据《2024年度北京市市级企业技术中心新创建名单》，公司于2024年12月13日被认定为北京市“市级企业技术中心”。</p>

二、主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	217,213,461.75	212,137,441.01	2.39%
毛利率%	49.62%	52.74%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	31,074,910.19	29,283,347.83	6.12%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	29,111,526.18	28,598,329.09	1.79%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	11.96%	12.20%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	11.21%	11.92%	-
基本每股收益	0.59	0.56	5.36%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	371,442,189.65	361,348,733.77	2.79%
负债总计	101,335,122.25	111,936,364.97	-9.47%
归属于挂牌公司股东的净资产	270,107,067.40	249,412,368.80	8.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.14	4.75	8.31%
资产负债率%（母公司）	27.51%	31.03%	-
资产负债率%（合并）	27.28%	30.98%	-
流动比率	3.37	2.94	-
利息保障倍数	74.66	30.62	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	1,631,335.39	21,349,165.62	-92.36%
应收账款周转率	1.66	1.64	-
存货周转率	1.34	1.11	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.79%	-4.02%	-
营业收入增长率%	2.39%	3.25%	-
净利润增长率%	6.12%	-24.21%	-

三、财务状况分析

（一）资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末	上年期末	变动比例%
----	------	------	-------

	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	47,791,846.50	12.87%	72,802,273.39	20.15%	-34.35%
应收票据	15,863,865.77	4.27%	6,929,699.00	1.92%	128.93%
应收账款	132,395,546.77	35.64%	128,760,062.18	35.63%	2.82%
交易性金融资产	5,000,000.00	1.35%	0.00	0.00%	100.00%
应收款项融资	45,287,538.00	12.19%	17,912,430.10	4.96%	152.83%
预付款项	2,840,933.40	0.76%	2,974,276.31	0.82%	-4.48%
其他应收款	2,020,149.41	0.54%	2,326,340.45	0.64%	-13.16%
存货	79,270,507.66	21.34%	84,662,579.03	23.43%	-6.37%
合同资产	1,065,260.62	0.29%	2,086,817.16	0.58%	-48.95%
其他流动资产	2,153,104.22	0.58%	2,932,244.20	0.81%	-26.57%
其他权益工具投资	1,462,173.98	0.39%	1,321,246.44	0.37%	10.67%
固定资产	30,291,231.58	8.16%	32,451,497.61	8.98%	-6.66%
无形资产	599,080.65	0.16%	691,304.69	0.19%	-13.34%
递延所得税资产	3,684,436.42	0.99%	3,604,901.86	1.00%	2.21%
其他非流动资产	1,716,514.67	0.46%	1,893,061.35	0.52%	-9.33%
短期借款	15,649,809.85	4.21%	26,072,460.66	7.22%	-39.98%
应付票据	6,581,738.01	1.77%	7,647,927.63	2.12%	-13.94%
应付账款	25,563,839.04	6.88%	27,619,679.99	7.64%	-7.44%
合同负债	21,126,102.16	5.69%	29,782,031.44	8.24%	-29.06%
应付职工薪酬	11,654,458.28	3.14%	10,209,366.37	2.83%	14.15%
应交税费	3,576,578.56	0.96%	2,206,970.20	0.61%	62.06%
其他应付款	2,424,356.09	0.65%	1,444,654.75	0.40%	67.82%
其他流动负债	12,336,977.82	3.32%	4,419,533.14	1.22%	179.15%
预计负债	1,324,019.11	0.36%	1,415,851.33	0.39%	-6.49%
递延收益	1,027,917.23	0.28%	1,069,702.49	0.30%	-3.91%
递延所得税负债	69,326.10	0.02%	48,186.97	0.01%	43.87%

项目重大变动原因

1. 报告期末，公司货币资金较期初减少了 2,501.04 万元，主要原因是报告期内公司归还借款增加、新增借款减少；报告期内公司回款结构有所变化，票据回款占比相应提升。

2. 报告期末，公司应收票据较期初增加了 893.42 万元，主要原因是报告期内客户以票据方式回款增加。

3. 报告期末，公司交易性金融资产较期初增加了 500 万元，主要原因是报告期内公司利用闲置资金购入银行理财产品，且截至期末未赎回。

4. 报告期末，公司应收款项融资较期初增加了 2,737.51 万元，主要原因是报告期内客户以票据形式回款增加。

5. 报告期末，公司合同资产较期初减少了 102.16 万元，主要原因是报告期内公司较多合同质保金到期，由合同资产转为应收账款。

6. 报告期末，公司短期借款较期初减少了 1,042.27 万元，主要原因是报告期内公司归还借款增加、新增借款减少。

7. 报告期末，公司合同负债较期初减少了 865.59 万元，主要是前期合同负债对应的项目在报告期内确认收入。

8. 报告期末，公司应交税费增加 136.96 万元，主要原因是①报告期内开票增多，应交增值税增加 51.66 万元；②12 月计提年终奖金增加，应交个人所得税增加 81.8 万元。

9. 报告期末，公司其他应付款增加 97.97 万元，主要原因是本期预提尚未支付的报销款增加所致。

10. 报告期末，公司其他流动负债增加 791.74 万元，主要原因是报告期内，不满足终止确认条件的已贴现和背书的应收票据增加，相应调增其他流动负债所致。

11. 报告期末，公司递延所得税负债增加 2.11 万元，主要原因是报告期内计提其他权益工具投资公允价值变动 11.98 万元，产生应纳税暂时性差异，相应计提递延所得税负债。

(二) 经营情况分析

1. 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	217,213,461.75	-	212,137,441.01	-	2.39%
营业成本	109,428,642.70	50.38%	100,252,659.41	47.26%	9.15%
毛利率%	49.62%	-	52.74%	-	-
税金及附加	2,636,082.11	1.21%	1,677,548.76	0.79%	57.14%
销售费用	31,347,252.39	14.43%	32,160,713.27	15.16%	-2.53%
管理费用	16,092,784.25	7.41%	15,962,687.10	7.52%	0.82%
研发费用	30,820,224.11	14.19%	28,285,438.87	13.33%	8.96%
财务费用	481,035.84	0.22%	1,342,560.00	0.63%	-64.17%
其他收益	4,399,184.13	2.03%	1,825,866.40	0.86%	140.94%
投资收益	13,432.34	0.01%	153,109.58	0.07%	-91.23%

信用减值损失	-601,781.73	-0.28%	-4,567,650.93	-2.15%	-86.83%
资产减值损失	-60,393.48	-0.03%	144,296.12	0.07%	-141.85%
资产处置收益	-4,573.56	0.00%	-28,317.09	-0.01%	-83.85%
营业利润	30,153,308.05	13.88%	29,983,137.68	14.13%	0.57%
营业外收入	1,347,359.18	0.62%	479,221.22	0.23%	181.16%
营业外支出	1.19	0.00%	1,491.24	0.00%	-99.92%
利润总额	31,500,666.04	14.50%	30,460,867.66	14.36%	3.41%
所得税费用	425,755.85	0.20%	1,177,519.83	0.56%	-63.84%
净利润	31,074,910.19	14.31%	29,283,347.83	13.80%	6.12%

项目重大变动原因

1. 报告期内，税金及附加较上年同期增加 57.14%，主要原因是报告期内公司开票增多，缴纳增值税增加，相应缴纳城建税及教育费附加增加。

2. 报告期内，财务费用较上年同期减少 64.17%，主要原因是报告期内银行贷款利息支出及银行手续费支出减少。

3. 报告期内，其他收益较上年同期增加 140.94%，主要原因是报告期内收到软件退税及政府补助资金增加。

4. 报告期内，投资收益较上年同期减少 91.23%，主要原因是银行理财产品结构调整所致。

5. 报告期内，信用减值损失较上年同期减少 86.83%，主要原因是报告期内较多长账龄应收账款回款。

6. 报告期内，资产减值损失较上年同期减少 141.85%，主要原因是报告期内长账龄合同资产和其他非流动资产规模扩大导致计提资产减值损失增加。

7. 报告期内，资产处置收益较上年同期减少 83.85%，主要原因是本年处置固定资产较去年同期减少。

8. 报告期内，营业外收入较上年同期增加 181.16%，主要原因是报告期内公司对往来款进行清理，部分应付款项账龄较长，超过诉讼时效，且预计不再与该供应商合作，因此将无需支付的应付账款转入营业外收入，导致营业外收入增加 93.00 万元。

9. 报告期内，营业外支出较上年同期减少 99.92%，主要原因是去年同期缴纳税收滞纳金及房屋违约金，报告期内未发生该事项。

10. 报告期内，所得税费用减少 63.84%，主要原因是报告期内业务招待费下降及资产减值准备金下降，纳税调增事项减少，计提所得税费用减少。

2. 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	217,189,400.82	212,118,512.44	2.39%
其他业务收入	24,060.93	18,928.57	27.11%
主营业务成本	108,618,396.89	99,442,150.26	9.23%
其他业务成本	810,245.81	810,509.15	-0.03%

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
嵌入式计算机板卡业务	77,151,037.95	32,554,191.83	57.80%	26.98%	35.22%	-2.57%
工业互联网解决方案业务	140,038,362.87	76,064,205.06	45.68%	-7.48%	0.93%	-4.53%

按地区分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
内销	217,213,461.75	109,428,642.70	49.62%	2.47%	9.20%	-3.11%
外销	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	-100.00%

收入构成变动的的原因

1. 报告期内，公司的主营业务收入较去年同期增加了 507.09 万元，同比上升 2.39%，其中，嵌入式计算机板卡业务较去年同期增加 1,639.41 万元，工业互联网解决方案业务较去年同期减少 1,132.33 万元，主要原因是报告期内部分项目实施及验收周期长，影响了收入确认。

2. 报告期内，公司嵌入式计算机板卡业务实现收入 7,715.10 万元，同比上升 26.98%，工业互联网解决方案业务实现收入 14,003.84 万元，同比下降 7.48%。

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	上海振华重工（集团）股份有限公司	41,550,047.62	19.13%	否
2	某军工科研单位 2	29,680,611.13	13.66%	否
3	某军工科研单位 6	13,983,185.86	6.44%	否
4	上海振华重工（集团）股份有限公司南通分公司	11,068,353.72	5.10%	否
5	某军工科研单位 5	10,207,288.37	4.70%	否
	合计	106,489,486.70	49.03%	-

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	Meta(HongKong) Technologies Co.,Ltd	4,183,053.38	4.31%	否
2	深圳市国微电子有限公司	3,922,838.84	4.05%	否
3	杭州海康威视科技有限公司	2,866,366.42	2.96%	否
4	西安翔腾微电子科技有限公司	2,058,637.19	2.12%	否
5	新疆傲禹电子科技有限公司	1,999,999.99	2.06%	否
	合计	15,030,895.82	15.50%	-

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	1,631,335.39	21,349,165.62	-92.36%
投资活动产生的现金流量净额	-5,189,951.91	-1,754,861.48	195.75%
筹资活动产生的现金流量净额	-21,195,215.74	-6,184,156.71	242.73%

现金流量分析

1. 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 1,971.78 万元，主要原因是报告期内公司销售回款结构变化，客户以票据形式回款增加，导致“销售商品、提供劳务收到的现金”减少 3,454.40 万元。

2. 报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了 343.51 万元，主要原因是报告期内公司进行银行理财，导致“投资支付的现金”增加。

3. 报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了 1,501.11 万元，主要原因是报告期内偿还借款较上年同期增加，新增借款较上年同期减少。

四、投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
北京国基智能科技有限公司	控股子公司	技术开发、技术咨询、技术服务	26,000,000.00	19,596,123.12	19,099,928.00	3,479,624.80	-1,318,127.69
江苏苏港智能装备产业创新中心有限公司	参股公司	技术服务、技术开发	50,000,000.00	69,016,297.20	29,243,479.44	90,617,515.49	2,793,360.09

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
江苏苏港智能装备产业创新中心有限公司	加强公司面向港口的整体解决方案研发能力，进一步开拓港口行业市场，扩大市场影响力，提高公司盈利能力和核心竞争力。	加强公司的战略布局，更好地实现公司经营目标，以期对公司未来的财务状况和经营成果产生积极影响。

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

(二) 理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

受托方名称	产品类型	产品名称	未到期余额	逾期未收回金额	资金来源
中信银行	银行理财产品	信银理财安盈象固收稳益封闭式 132 号 C	5,000,000.00	0.00	自有资金

工商银行	银行理财产品	工银理财-天天鑫核心	0.00	0.00	自有资金
杭州银行	银行理财产品	杭银理财幸福 99 臻钱包第 1901 期	0.00	0.00	自有资金

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

五、研发情况

(一) 研发支出情况

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	30,820,224.11	28,285,438.87
研发支出占营业收入的比例%	14.19%	13.33%
研发支出中资本化的比例%	0.00%	0.00%

(二) 研发人员情况

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	9	10
本科以下	74	73
研发人员合计	83	83
研发人员占员工总量的比例%	34.58%	34.30%

(三) 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	39	53
公司拥有的发明专利数量	37	38

六、对关键审计事项说明

适用 不适用

会计事务所在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）营业收入	
<p>相关信息披露见财务报表附注三、24 收入所述的会计政策、五、31 营业收入和营业成本。2025 年度贵公司合并报表营业收入为 217,213,461.75 元。由于营业收入是国基科技的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入的固有风险，因此我们将总额法确认的营业收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>（1）了解和评价与收入确认相关的内部控制的设计和运行情况；</p> <p>（2）获取销售合同台账，抽样选取对应的主要客户销售合同，检查业务内容、相关合同条款以及结算方式，评价收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>（3）执行分析性程序，包括分析主营业务类别的变化、主要客户的增减变动情况以及毛利率波动情况等；</p> <p>（4）检查主要客户合同、项目实施方案、货物交接清单、验收单等，重新测算营业收入，并与财务数据进行核对；</p> <p>（5）对主要客户的应收账款、合同负债以及收入、发出商品执行函证程序；</p> <p>（6）选取资产负债表日前后记录的收入核对至销售出库单、签收单及验收报告等支持性文件，并选取资产负债表日前后的签收单或者验收报告核对至营业收入会计记录，以评价收入是否确认在恰当的会计期间。</p>
（二）存货账面价值的确认及计量	
<p>国基科技从事嵌入式产品及工业互联网解决方案等业务，存货明细项目及种类较多，截至 2025 年 12 月 31 日，国基科技存货账面价值合计 79,270,507.66 元，存货账面价值的确认与计量的准确性对财务报表整</p>	<p>（1）了解和评价与存货管理相关的内部控制的设计和运行情况；</p> <p>（2）获取国基科技期末在实施项目成本明细情况，结合销售合同情况对在实施项目成本的发生情况进行检查，关注其账面成本合理性、归集的准确性，</p>

<p>体影响较大。因此我们将存货账面价值的确认和计量识别为关键审计事项。</p>	<p>并结合销售合同及尚需发生的成本等情况，对于在实施项目成本进行减值测试；</p> <p>（3）获取国基科技原材料的收、发、存情况进行抽样测试，以确认存货计价的合理性及准确性；</p> <p>（4）对国基科技的存货执行监盘程序，结合存货监盘，关注国基科技存货的真实性；关注存货是否存在积压、残次及技术状态过时等情形，评价管理层存货可变现净值估计的准确性。</p>
--	--

七、企业社会责任

√适用 □不适用

公司始终厚植家国情怀，坚决拥护党的领导，将自身发展深度融入国家战略，把可持续发展理念内化于企业文化、外化于经营全流程，统筹经济效益、社会效益与环境效益，积极构建与利益相关方共生共赢的责任共同体。

报告期内，公司严格遵守法律法规、商业道德与行业准则，坚持诚信经营、公平竞争、依法纳税，自觉维护市场秩序。以公开透明、规范高效为导向，持续优化治理结构，健全内控与风险管理体系，完善决策机制，提升治理效能，保障公司稳健运营与科学决策。公司严守廉洁从业底线，强化反腐败与反商业贿赂管理，未发生重大合规风险与违法违规事件。

公司坚守质量第一、效益优先，深入推进全面质量管理，通过 ISO9001 等体系认证，运用先进质量管理工具，建立全流程质量监测与改进机制，持续提升产品、工程与服务质量，以高标准交付回馈客户信任。安全为发展底线，公司全面落实安全生产主体责任，健全安全管理体系与应急预案，常态化开展安全培训与应急演练，强化职业健康保障，提升本质安全水平，严防各类安全事故。

公司积极践行绿色低碳、节能增效理念，将环保融入研发、办公与运营全环节中国证券监督管理委员会。推进绿色办公与低碳研发，节约水电气消耗，降低运营碳足迹。面向智慧港口、油田、林草等领域，以 AI 与工业互联网技术助力行业资源高效利用、能耗降低与安全管控，以绿色技术方案赋能实体经济低碳转型。公司严格遵守环保法规，未发生环保处罚，持续推进绿色产品与技术创新。

公司坚持以人为本，严格遵守劳动法规，保障员工薪酬福利、社保、休息休假等合法权益，构建公平职业发展通道与多元培训体系，培育高素质专业化人才队伍。重视员工身心健康，定期组织体检与文体活动；党支部与工会运营员工互助基金，精准帮扶困难职工与家庭，传递企业温情。充分保障员工知情权、参与权与监督权，构建和谐稳定劳动关系。

报告期内，公司党支部组织党员深入学习《习近平关于加强党的作风建设论述摘编》《深入学习贯彻习近平文化思想》，积极参与党建与业务融合交流，发挥基层党组织战斗堡垒作用。联合相关单位举办红色党建读书会，邀请党建指导员与作家分享英雄事迹，弘扬英雄精神、传承红色基因，以党建赋能科技创新与高质量发展。

公司秉持“服务·责任·致诚·创新·成长”价值观，坚守“科技服务社会·服务共享成长”使命，持续深化 ESG 实践，不断完善治理、环境、社会与责任体系，努力实现与客户、伙伴、员工、股东及社会的价值共创、利益共享，致力成为对国家、社会与行业有持续贡献的负责任卓越企业！

八、未来展望

是否自愿披露

是 否

九、公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
成长性风险	近年来宏观经济环境存在大量不确定性因素，给企业经营环境及市场环境增添了许多不稳定因素，基于产业政策、资金投入、技术创新、市场推广、企业管理、人才储备等多方面因素的影响，公司存在着不能达到业绩预期或者不能持续增长的风险。公司将合理配置资源，持续创新产品与服务，强化内部控制，重视人才培养与激励，并建立危机应对机制，以期更有效地管理风险，确保持续稳健发展。
应收账款发生坏账的风险	公司业务涉及国防电子、港口、林草、油田等行业，项目实施周期较长，客户群体以科研院所、政府相关部门、大型国央企单位为主，该类型客户多采用项目预算、结算制度，回款周期相对较长。同时，近年来项目价格审查趋严，暂定价合同会给结算增加不确定性。

	<p>基于以上因素，公司应收账款及坏账规模存在上升的风险。公司将加强账款分析和监控，优化收款方式和流程，加强客户信用管理，不断完善应收账款管理制度，控制应收账款规模、降低坏账风险。</p>
研发风险	<p>工业互联网行业产品迭代周期短、技术更新快，国防电子行业对产品的可靠性、安全性、测试性、维修性、保障性、环境适应性要求较高。公司需要准确把握技术创新趋势、市场发展趋势与行业发展趋势，持续进行研发投入与研发创新，努力保持产品和技术的竞争优势。鉴于产品研发的复杂度高、难度大，研发失败风险系数也相对较高，公司有可能面临研发项目失败的风险。公司将加强市场调研，对风险进行全面评估，采用灵活的项目计划，强化团队协作与沟通，加强与其他企业、高校或者研究机构的合作，降低研发风险。</p>
材料供应风险	<p>公司的嵌入式产品原材料来自对外采购，如因市场情况变化或供应商自身条件变化导致重要芯片、元器件等原材料不能及时供应，或原材料采购价格发生大幅度波动，可能会影响嵌入式产品订单的交付，也可能会影响公司的收入等经营业绩指标。公司将持续加强供应链管理，建立多元化供应链，优化库存管理，降低材料供应风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	<p>本期重大风险未发生重大变化。</p>

是否存在被调出创新层的风险

是 否

第三节 重大事件

一、重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在经股东会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	63,978.00	0.02%
作为被告/被申请人	125,677.00	0.05%
作为第三人	0	0.00%
合计	198,855.00	0.07%

1. 报告期内，公司作为被告的劳动争议仲裁案件收到市劳人仲案字[2025]第 608 号裁决书，后公司针对本案提起诉讼，双方最终在法院主持下达成（2025）陕 0113 民初 54858 号民事调解书。

2. 报告期内，公司作为原告提起 XA20253294 号仲裁案件，截至发布本公告前，公司

已取得本案仲裁裁决书及赔款 62,266.10 元。

2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	2,000,000.00	780,100.00
销售产品、商品，提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

公司与关联方之间发生的日常性关联交易是公司业务发展及正常经营活动所需，关联交易遵循公平公正原则，交易价格以市场价格为依据合理确定，审议程序遵守法律法规，不存在损害公司及股东利益的行为，不会对公司的独立性、公司的财务状况及经营成果产生不利影响。

违规关联交易情况

适用 不适用

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2010年12月8日	-	挂牌	任职承诺	见承诺事项一详细情况	正在履行中
董监高	2010年12月8日	-	挂牌	限售承诺	见承诺事项二详细情况	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

<p>1. 承诺事项一：</p> <p>承诺人：公司董事、监事、高级管理人员。</p> <p>承诺事项：关于挂牌期间向股转公司履行挂牌公司董事、监事、高级管理人员职责的承诺。</p> <p>履行情况：报告期内，承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。</p> <p>报告期内，公司董事、监事、高级管理人员有变动，详见本报告六.一.（三）。</p>
<p>2. 承诺事项二：</p> <p>承诺人：公司董事、监事、高级管理人员。</p> <p>承诺事项：关于任职期间内 75%股份限制流通的承诺。该承诺依据其任职岗位变化情况按照法律规定要求进行调整。</p> <p>履行情况：报告期内，承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。</p>

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	冻结	473,700.19	0.13%	保证金
国际科技创业园 A 座 4 层	固定资产	抵押	11,697,965.52	3.15%	贷款抵押
总计	-	-	12,171,665.71	3.28%	-

资产权利受限事项对公司的影响

<p>1. 受限资产货币资金 473,700.19 元，其性质是履约保证金，待合同履行完毕，权利限制自动解除。该款项是公司正常经营活动中产生的事项，金额较小，不具有重要性，对公司生产经营无实质影响。</p>

2. 国际科技创业园 A 座 4 层房产，是公司生产经营用房，抵押目的是向银行贷款，向银行抵押贷款属于企业正常融资行为。该抵押行为除对企业出售和处置房产等有一定限制外，无其他影响。公司在可预见的未来，无出售和处置该房产的计划。公司目前仍可正常使用该房产，抵押行为不影响公司正常生产经营活动。上述房产抵押行为对公司生产经营无实质影响。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	23,109,152	44.02%	2,915,640	23,108,058	44.02%
	其中：控股股东、实际控制人	7,869,063	14.99%	364	7,869,427	14.99%
	董事、监事、高管	1,927,884	3.67%	0	1,927,884	3.67%
	核心员工	560,200	1.07%	-60,200	500,000	0.95%
有限售条件股份	有限售股份总数	29,390,848	55.98%	-2,915,640	29,391,942	55.98%
	其中：控股股东、实际控制人	23,607,193	44.97%	1,094	23,608,287	44.97%
	董事、监事、高管	5,783,655	11.02%	0	5,783,655	11.02%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		52,500,000	-	0	52,500,000	-
普通股股东人数		120				

股本结构变动情况

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	陈正伟	16,016,455	30.51%	16,017,913	30.51%	12,013,436	4,004,477	0	0

2	尹义文	15,459,801	29.45%	15,459,801	29.45%	11,594,851	3,864,950	0	0
3	何代钦	7,022,085	13.38%	7,022,085	13.38%	5,266,564	1,755,521	0	0
4	北京国基益合投资有限公司	5,273,301	10.04%	5,273,301	10.04%	0	5,273,301	0	0
5	董国卿	2,094,524	3.99%	2,091,724	3.98%	0	2,091,724	0	0
6	中国银河投资管理有限公司	1,970,000	3.75%	1,970,000	3.75%	0	1,970,000	0	0
7	泉州金达达美创业投资合伙企业（有限合伙）	1,599,340	3.05%	1,599,340	3.05%	0	1,599,340	0	0
8	陈星	498,040	0.95%	494,040	0.94%	0	494,040	0	0
9	宋飞	439,454	0.84%	439,454	0.84%	329,591	109,863	0	0
10	李卫国	439,454	0.84%	439,454	0.84%	0	439,454	0	0
	合计	50,812,454	96.80%	50,807,112	96.78%	29,204,442	21,602,670	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

公司控股股东、实际控制人陈正伟、尹义文为一致行动人，北京国基益合投资有限公司注册资本中陈正伟占 52.00%，尹义文占 48.00%，陈正伟任该公司的法定代表人，除此之外各股东之间不存在关联关系。

二、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

√是 □否

公司控股股东、实际控制人陈正伟、尹义文为一致行动人，二人直接持有公司股份合计 31,476,256 股，持股比例为 59.95%。其中，陈正伟为公司第一大股东，持有公司股份 16,016,455 股，持股比例为 30.51%，尹义文为公司第二大股东，持有公司股份 15,459,801 股，持股比例为 29.45%。此外，国基益合注册资本中陈正伟占 52%，尹义文占 48%，陈正伟任该公司的法定代表人。国基益合持有公司股份 5,273,301 股，持有比例为 10.04%。

公司控股股东、实际控制人陈正伟先生简历如下：

陈正伟，1963年8月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权。1984年毕业于成都电子科技大学自动控制专业获学士学位，1989年毕业于北京理工大学自控专业获硕士学位，中国指挥与控制学会理事，高级工程师。曾任机械电子部南京电子技术研究所助理工程师，电子部电子科学研究院助理研究员，香港嘉兆科技有限公司部门经理，美国Sunrise电讯公司中国区经理，北京理工大学MBA中心兼职教授，北京国基创业网络技术有限公司董事长、总经理，北京国基通业科技有限公司董事长、总经理。现任公司董事长、总经理。

公司控股股东、实际控制人尹义文先生简历如下：

尹义文，1966年2月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权。1987年毕业于合肥工业大学无线电技术专业获学士学位，1990年毕业于北京理工大学通信与电子系统专业获硕士学位，高级工程师。曾任中国电子信息产业公司研究所工程师，三立科技（中国）有限公司技术研发工程师，香港嘉兆科技有限公司工程师，北京洲联网络技术有限公司市场经理，北京国基创业网络技术有限公司副总经理。现任公司董事、副总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

是 否

三、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股东会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2025 年 5 月 12 日	2.00	0	0
合计	2.00	0	0

利润分配与公积金转增股本的执行情况

适用 不适用

2025 年 4 月 19 日公司召开第六届董事会第十一次会议，审议通过《关于公司 2024 年度权益分派预案的议案》，相关议案经 2025 年 5 月 12 日召开的 2025 年年度股东会审议通过。

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	5.5	0	0

第五节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司
互联网和相关服务公司 零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司
化工公司 卫生行业公司 广告公司 锂电池公司 建筑公司 不适用

一、业务许可资格或资质

序号	资质 /证书名称	资质/证书编号	颁发机构	内容/认证范围
1	环境管理体系证书	88724E10058R0M	中安嘉华（北京）认证服务有限公司	宽带无线网络的设计、开发和服务；计算机系统集成及应用软件的设计、开发和服务；嵌入式计算机（非 CCC 范围内）、通讯设备（交换机、网关）的设计、生产和销售；电子产品的销售；货物进口（通讯设备）及所涉及场所的相关环境管理活动
2	职业健康安全体系证书	88724S10058R0M	中安嘉华（北京）认证服务有限公司	宽带无线网络的设计、开发和服务；计算机系统集成及应用软件的设计、开发和服务；嵌入式计算机（非 CCC 范围内）、通讯设备（交换机、网关）的设计、生产和销售；电子产品的销售；货物进口（通讯设备）及所涉及场所的相关职业健康安全管理活动
3	质量管理体系认证证书	07023Q30202R1M	北京军友诚信检测认证有限公司	宽带无线网络、计算机信息系统的设计、开发、集成和服务；物联网应用软件的设计、开发和服务；安全技术防范工程（系统）的设计、施工（安装）和维护服务
4	中关村高新技术企业证书	20232010586701	中关村科技园区管理委员会	-
5	高新技术企业证书	GR202311002330	北京市科学技术委员会、北	-

			京市财政局、国家税务总局北京市税务局	
6	增值电信业务经营许可证	B2-20161087	中华人民共和国工业和信息化部	信息服务业务（不含互联网信息服务）
7	建筑业企业资质证书	D211374841	北京市住房和城乡建设委员会	电子与智能化工程专业承包贰级
8	安全生产许可证	(京)JZ安许证字(2021)040004	北京市住房和城乡建设委员会	建筑施工
9	CMMI 软件能力成熟度 3 级认证	70841	ISACA, CMMI Institute Partner	CMMI Maturity Level 3
10	ITSS 信息技术服务标准运行维护三级符合性证书	ITSS-YW-3-110020240668	中国电子工业标准化技术协会	运行维护
11	ISO/IEC 27001:2022 标准信息安全管理体系认证证书	04625I10003R0M	北京海德国际认证有限公司	与计算机信息系统集成及服务，应用软件开发及运维，溢油监测系统研发，网络设备的进口，电子产品、通讯设备销售相关的信息安全关系活动
12	ISO/IEC 20000-1:2018 标准信息技术服务管理体系认证	0462025ITSM0003R0CN	北京海德国际认证有限公司	向外部客户提供与应用软件开发及运维相关的信息技术服务管理活动
13	武器装备质量管理体系认证证书	-	中国新时代认证中心	-

14	武器装备科研生产单位二级保密资格证书	-	北京市国家保密局	-
15	装备承制单位资格证书	-	中央军委装备发展部	-

注：13-15 项军工业务三证因涉密，未披露全部内容。

二、知识产权

(一) 重要知识产权的变动情况

1、报告期内，新增专利 1 项，详情如下：

序号	变动类型	软件名称	登记号	专利权人	发明人	授权公告日
1	发明	一种视频驱动的多组件同步显示方法及装置	ZL202210948566.1	北京国基科技股份有限公司	董宏旭、李燕舞、刘亚峰、董国卿	2025/12/12

2、报告期内，新增软件著作权 9 项，详情如下：

序号	变动类型	软件名称	登记号	登记完成日期	著作权人	取得方式
1	软著	GiLowCode 低代码开发平台 V2.0	2025SR0800637	2025/5/16	北京国基科技股份有限公司	原始取得
2	软著	GiKB 知识库管理系统 V3.0	2025SR0888890	2025/5/28	北京国基科技股份有限公司	原始取得
3	软著	GiMAP 智慧林草一体化应用管理平台 V5.0	2025SR1053388	2025/6/20	北京国基科技股份有限公司	原始

						取得
4	软著	GiMAP 智慧林草一体化应用管理平台（移动端）V5.0	2025SR1059722	2025/6/20	北京国基科技股份有限公司	原始取得
5	软著	GiVAP 智能视觉分析平台 V2.0	2025SR1465409	2025/8/6	北京国基科技股份有限公司	原始取得
6	软著	GiMSS 网格服务智能管理系统 V1.0	2025SR2025295	2025/10/20	北京国基科技股份有限公司	原始取得
7	软著	GiDCP-DQ 数据质量检测平台 V1.0	2025SR2457620	2025/12/22	北京国基科技股份有限公司	原始取得
8	软著	GiDCP-DM 数据挖掘分析平台 V1.0	2025SR2457593	2025/12/22	北京国基科技股份有限公司	原始取得
9	软著	GeRDK 切屏调度软件 V1.0	2025SR2556986	2025/12/31	北京国基科技股份有限公司	原始取得

(二) 知识产权保护措施的变动情况

报告期内，公司知识产权保护措施无变动。

三、研发情况

(一) 研发模式

公司立足自主研发，采取产品研发与项目研发相结合的研发模式：

1. 产品研发：

公司通过深入的市场调研，精准把握客户需求，并敏锐洞察行业发展趋势。在此基础上，公司不断投入研发力量，致力于开发出符合客户需求的工业互联网产品。经过数十年

的不懈努力，公司已成功将工业互联网产品的通用功能集成到 GiMAC 平台上，形成了强大的功能基础。每当新需求涌现时，公司能够依托 GiMAC 平台已有的通用功能，迅速进行进一步的开发和完善，以满足客户的个性化需求。这种灵活高效的产品开发模式，不仅提升了公司的市场竞争力，也为客户的数字化转型提供了有力支持。

2. 项目研发：

公司致力于提供全方位、专业化的定制研发服务、试制服务以及研发转批产服务。公司严格按照项目要求，确保研发目标按时、高质量地达成，为行业客户创造实实在在的项目目标价值。

(二) 主要研发项目

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	综合数据记录与重演分析	6,723,448.85	26,346,558.61
2	特种应用计算机	6,481,990.27	11,939,223.10
3	GiSMC 应用集成管理中心	2,637,125.17	2,637,125.17
4	测试与仿真系列	2,436,000.42	9,299,612.79
5	GiTAS 业务运营管理平台	2,144,784.94	9,208,492.90
	合计	20,423,349.65	59,431,012.57

研发项目分析：

公司基于自身的业务需求、产品技术革新、行业发展等，致力于各类项目研发，持续完善平台及产品功能和性能，产品专业度、稳定性、安全性等方面有显著提高。报告期内，公司研发投入 30,820,224.11 元，占营业收入 14.19%，其中前五大研发项目情况如下：

1. 综合数据记录与重演分析

综合数据记录与重演系统在用户系统和装备本身输出的综合类数据、视频和音频信息等进行采集记录、重演回放、数据分析、远程直播和健康管理的基礎上，增加了对装备环境数据采集的功能，采用以数据应用为核心的设计思想，业务数据与装备状态数据并重。在原有系统构架的基础上，采用了分层设计、模块化解耦设计，实现了国基自主设计软支撑层软件，提高了整体构架的灵活性与健壮性。同时融入了端侧 AI 算力的支持，实现了目标识别，辅助决策等场景的应用落地。

2. 特种应用计算机

该系列产品主要以国产龙芯、飞腾、复旦微、海思、瑞芯微等处理器、SoC 为基础研发的计算机类产品，具有软硬件全国产自主可控，抗高低温、冲击振动等恶劣环境的特点。此类产品在传统 CPU 的基础上，可扩展 GPU、NPU 算力支持，并具备丰富的通信、控制接口，可广泛应用于机载、车载、舰载以及无人系统等特殊应用领域。

3. GiSMC 应用集成管理中心

GiSMC 应用集成管理中心通过构建统一的用户组织权限体系和集中化的管理界面，实现了对各个子系统的功能整合与数据汇聚。该中心为各个子系统提供了一个统一的门户入口，便于用户在子系统间进行无缝跳转。同时，通过整合低代码平台和 BI 数据报表，实现了上层整合功能的开发和数据汇总报表的生成。这种集成化的管理方式显著提升了工作效率，并简化了操作流程。用户无需记忆多个子系统的登录凭证，仅需通过 GiSMC 应用集成管理中心的统一门户入口，即可便捷地访问所有子系统。此外，低代码平台的集成使得定制化功能的开发更为便捷，无需专业的编程技能，业务人员亦能根据实际需求迅速构建所需的应用模块。BI 数据报表的整合为用户提供了直观且全面的数据分析工具，有助于用户深入理解业务状况，并做出更为明智的决策。

4. 测试与仿真系列

设备采用模块化设计，能够快速搭建不同功能的测试仿真、原型验证产品，支持多路 DI/DO 输入输出、多类型通讯接口 (RS422/RS232/CAN 等)、多类型航电接口 (ARINC429/1553B/FC-AE-1553/AFDX 等)，并能够提供丰富 API 软件接口，能够记录各种仿真模拟数据、支持数据记录、分析、存储回放，可用于内外部产品、系统的内外场仿真测试。

5. GiTAS 业务运营平台

GiTAS 业务运营平台是一套面向企业数字化运营场景，包含多个业务子系统的云部署、多租户软件平台，具有标识管理、项目管理、销售管理、合同订单管理、运维管理、人事管理和报告管理等多套业务子系统，有效支撑各类中小型企业的项目管理、生产运维、销售管理、合同管理、行政人事、工作报告、工时统计等业务板块，是构建中小企业整体管理数字化转型的中坚利器。

四、业务模式

公司以不同行业客户需求为出发点，结合自身研发、生产、销售、服务的特点形成了以下九种业务模式：1. 商品销售，即买卖商品、销售货架产品、代购代销；2. 系统

集成，即提供整体解决方案及实施服务；3. 定制研发，即在项目中提供定制研发及试制服务；4. 批量生产，即提供从研发转入批产的服务；5. 代工生产，即提供生产加工服务；6. 运维服务；7. 技术服务，即提供咨询、调研、培训、测试等各类服务；8. 维修服务；9. 标准研发，即提供通用性软硬件研发服务；10. 技术开发。

五、产品迭代情况

适用 不适用

六、工程施工安装类业务分析

适用 不适用

七、数据处理和存储类业务分析

适用 不适用

八、IT 外包类业务分析

适用 不适用

九、呼叫中心类业务分析

适用 不适用

十、收单外包类业务分析

适用 不适用

十一、集成电路设计类业务分析

适用 不适用

十二、行业信息化类业务分析

适用 不适用

十三、金融软件与信息服务类业务分析

适用 不适用

第六节 公司治理

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
陈正伟	董事长、总经理	男	1963年8月	2023年6月13日	2026年6月12日	16,011,255	5,200	16,016,455	30.51%
尹义文	董事、副总经理	男	1966年2月	2023年6月13日	2026年6月12日	15,459,801	0	15,459,801	29.45%
何代钦	董事、副总经理	男	1966年2月	2023年6月13日	2026年6月12日	7,022,085	0	7,022,085	13.38%
白雪	董事	女	1987年2月	2024年9月27日	2026年6月12日	50,000	0	50,000	0.10%
李亿博	董事	男	1980年10月	2023年6月13日	2026年6月12日	100,000	0	100,000	0.19%
宋飞	监事会主席	女	1968年4月	2023年6月13日	2026年6月12日	439,454	0	439,454	0.84%
吴志敏	监事	女	1992年11月	2023年6月13日	2026年6月12日	0	0	0	0%
马恩彪	职工监事	男	1985年11月	2023年6月13日	2026年6月12日	0	0	0	0%
白雪	副总经理	女	1987年2月	2023年6月13日	2026年6月12日	50,000	0	50,000	0.10%
李燕舞	副总经理	男	1979年1月	2023年6月13日	2026年6月12日	50,000	0	50,000	0.10%

张志昌	副总经理	男	1978年 9月	2023年 10月 17日	2026年 6月12 日	50,000	0	50,000	0.10%
王志旭	财务负责人	女	1988年 1月	2025年 12月 30日	2026年 6月12 日	0	0	0	0%
王中瑜	董事会秘书	女	1997年 12月	2025年 12月 30日	2026年 6月12 日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司控股股东、实际控制人陈正伟、尹义文为一致行动人，其他董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(二) 审计委员会情况

适用 不适用

(三) 变动情况

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王思宇	财务负责人兼 董事会秘书	离任	无	因个人原因辞职
王志旭	无	新任	财务负责人	聘任
王中瑜	无	新任	董事会秘书	聘任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

王志旭，女，1988年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师。曾任兆讯恒达科技股份有限公司财务经理、北京华胜天成科技股份有限公司财务经理，现任北京国基科技股份有限公司财务总监，主管财务工作。

王中瑜，女，1997年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国人民大学，硕士学历，获法律职业资格证书。曾任北京国基科技股份有限公司证券事务代表。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	15	2	2	15
研发人员	83	12	12	83
生产人员	15	1	0	16
销售人员	34	2	3	33
技术人员	61	6	5	62
财务人员	8	2	2	8
行政人员	24	1	0	25
员工总计	240	26	24	242

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	28	31
本科	136	135
专科	61	61
专科以下	15	15
员工总计	240	242

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1. 薪酬政策：公司依据自身战略发展需求，通过工资、奖金、福利等多种方式进行薪酬调节且不断优化薪酬体系，充分发挥每一位员工的个人才能，使员工的劳动付出和做出的业绩得到合理的回报和激励，形成公司与员工的良性循环。报告期内，公司以绩效考核为导向，将劳动报酬与工作岗位价值紧密结合，以实现吸引人才、让人才脱颖而出并获得充分回报的目标。

2. 培训计划：公司十分重视人力资源建设和员工培训工作，科学运用数字化工具，持续创新培训模式，制定全员培训计划，包括新员工入职培训、晋升培训、中高层年度主题培训、质量管理体系培训、保密教育培训、法制教育培训、安全生产培训、专业技能培训等。今年新增的特色培训是“写作与表达训练营”，主要目的为提高员工的语言表达和思维转化能力。此外，公司致力于搭建开放的员工交流平台，鼓励优秀员工传授经验、分享感悟，营造员工之间互相启发、共同成长的良好氛围，促进人才培养及公司内部人力资源的流动。

3. 离退休职工情况：报告期内，公司聘用的员工中有 7 名离退休员工，承担的离退休员工的费用为 136.87 万元。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	职务	期初持普通股股数	持股数量变动	期末持普通股股数
缪平平	无变动	技术中心首席技术专家	150,000	-449	149,551
刘刚	无变动	新疆分公司总经理	100,000	0	100,000
李亿博	无变动	智能系统事业部总经理	100,000	0	100,000
苏学军	无变动	港口事业部销售总监	100,000	0	100,000
朱勤	离职	智能系统事业部研发中心软件部技术总监	60,200	-10,721	49,479
白雪	无变动	副总经理	50,000	0	50,000
李燕舞	无变动	副总经理	50,000	0	50,000
张志昌	无变动	副总经理	50,000	0	50,000
庞西娟	无变动	质量总监、智能系统事业部执行副总经理	50,000	-2,410	47,590
孙重	无变动	商务中心总经理	50,000	0	50,000
李立春	无变动	工程总监	50,000	0	50,000

核心员工的变动情况

核心员工朱勤因退休于 2025 年 4 月 29 日离职。该变动不影响公司科研正常进程，不会对公司经营产生不利影响。

三、公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
内部监督机构对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内是否新增关联方	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(一) 公司治理基本情况

根据《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》以及全国股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则的要求，公司已建立并完善了以股东会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理层为执行机构的治理结构，并严格

按照《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》等基本管理制度执行。

1. 股东会制度的建立健全及运行情况

报告期内，本公司共召开 4 次股东会，公司相关股东或股东授权代表均按规定参与历次股东会。公司股东会在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面一直严格依照有关法律法规和《公司章程》的规定执行。股东会机构和制度的建立及执行，对完善公司治理结构和规范公司运作发挥了积极的作用。

2. 董事会制度的建立健全及运行情况

报告期内，本公司共召开 5 次董事会会议，公司全体董事均出席会议。公司董事会是在召开、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录等方面一直严格依照有关法律法规和《公司章程》的规定执行。董事会机构和制度的建立及执行，对完善公司治理结构和规范公司运作发挥了积极的作用。

3. 监事会制度的建立健全及运行情况

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，设监事会主席 1 名。

报告期内，本公司共召开 3 次监事会会议，公司全体监事均出席会议。公司监事会在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面一直严格依照有关法律法规和《公司章程》的规定执行运作，依法行使《公司章程》规定的权利、履行相应的监督义务。监事会机构和制度的建立及执行，对完善公司治理结构和规范公司运作发挥了积极的作用。

4. 董事会秘书制度的建立健全及运行情况

公司设董事会秘书 1 名，为公司的高级管理人员，对董事会负责。公司董事会秘书负责公司信息披露事务、股东会和董事会会议的筹备、投资者关系管理等工作。董事会秘书在其任职期间严格依照《公司章程》《董事会议事规则》及有关法律法规的要求忠实地履行了职责，为董事会、股东会正常行使职权和公司治理结构的完善发挥了重要作用，促进了公司的运作规范。

(二) 内部监督机构对监督事项的意见

报告期内，公司监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，具有自主经营能力。具体情况如下：

1. 业务独立。公司拥有独立的销售、研发、生产、供应体系，面向市场独立经营、独立核算、独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2. 人员独立。公司的总经理、副总经理和董事会秘书等高级管理人员均由公司按照法定程序聘任，且未在实际控制人及其控制的其他企业中担任其他职务。公司拥有独立的经营管理人员和研发、生产、采购、销售人员，公司的人事管理与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分离。

3. 资产独立。公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4. 机构独立。公司独立行使经营管理职权，与实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同的情形。公司的生产经营和办公场所完全独立于实际控制人及其控制的其他企业，不存在混合经营、合署办公的情形。

5. 财务独立。公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同。不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

(四) 对重大内部管理制度的评价

公司依据《公司法》《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定了一套较为健全和完善的、符合现代企业制度要求的内部控制管理制度，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

1. 会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的相关规定，从公司实际情况出发，出纳、会计人员分开，建立了独立的会计核算体系，制定具体制度，按要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2. 财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，能够独立做出财务决策，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善财务管理体系。

3. 风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险制度，在有效分析各类风险的前提下，采取各类防范及控制措施，继续完善风险控制体系。

本年度内未发现上述管理制度存在重大缺陷。

内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善，公司将定期评价重大内部管理制度并持续改进。

四、投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/>强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	中兴华审字(2026)第 00007665 号			
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层			
审计报告日期	2026 年 4 月 22 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	虞东侠 1 年	赵国辉 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	是			
会计师事务所连续服务年限	1 年			
会计师事务所审计报酬（万元）	20			

北京国基科技股份有限公司

全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京国基科技股份有限公司（以下简称“国基科技公司”）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附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，公允反映了国基科技公司 2025 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2025 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师独立性准则和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于国基科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）营业收入

1、事项描述

相关信息披露见财务报表附注三、24 收入所述的会计政策、五、31 营业收入和营业成本。2025 年度贵公司合并报表营业收入为 217,213,461.75 元。由于营业收入是国基科技的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入的固有风险，因此我们将总额法确认的营业收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

- （1）了解和评价与收入确认相关的内部控制的设计和运行情况；
- （2）获取销售合同台账，抽样选取对应的主要客户销售合同，检查业务内容、相关合同条款以及结算方式，评价收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求；
- （3）执行分析性程序，包括分析主营业务类别的变化、主要客户的增减变动情况以及毛利率波动情况等；
- （4）检查主要客户合同、项目实施方案、货物交接清单、验收单等，重新测算营业收入，并与财务数据进行核对；
- （5）对主要客户的应收账款、合同负债以及收入、发出商品执行函证程序；
- （6）选取资产负债表日前后记录的收入核对至销售出库单、签收单及验收报告等支持性文件，并选取资产负债表日前后的签收单或者验收报告核对至营业收入会计记录，以评价收入是否确认在恰当的会计期间。

（二）存货账面价值的确认及计量

1、事项描述

国基科技从事嵌入式产品及工业互联网解决方案等业务，存货明细项目及种类较多，截至 2025 年 12 月 31 日，国基科技存货账面价值合计 79,270,507.66 元，存货账面价值的确认与计量的准确性对财务报表整体影响较大。因此我们将存货账面价值的确认和计量识别为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 了解和评价与存货管理相关的内部控制的设计和运行情况；

(2) 获取国基科技期末在实施项目成本明细情况，结合销售合同情况对在实施项目成本的发生情况进行检查，关注其账面成本合理性、归集的准确性，并结合销售合同及尚需发生的成本等情况，对于在实施项目成本进行减值测试；

(3) 获取国基科技原材料的收、发、存情况进行抽样测试，以确认存货计价的合理性及准确性；

(4) 对国基科技的存货执行监盘程序，结合存货监盘，关注国基科技存货的真实性；关注存货是否存在积压、残次及技术状态过时等情形，评价管理层存货可变现净值估计的准确性。

四、其他信息

国基科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括国基科技公司 2025 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估国基科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算国基科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督国基科技公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照

审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对国基科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致国基科技公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就国基科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	47,791,846.50	72,802,273.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	5,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	五、3	15,863,865.77	6,929,699.00
应收账款	五、4	132,395,546.77	128,760,062.18
应收款项融资	五、5	45,287,538.00	17,912,430.10
预付款项	五、6	2,840,933.40	2,974,276.31
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、7	2,020,149.41	2,326,340.45
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、8	79,270,507.66	84,662,579.03
其中：数据资源			
合同资产	五、9	1,065,260.62	2,086,817.16
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、10	2,153,104.22	2,932,244.20
流动资产合计		333,688,752.35	321,386,721.82
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			

其他权益工具投资	五、11	1,462,173.98	1,321,246.44
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、12	30,291,231.58	32,451,497.61
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、13	599,080.65	691,304.69
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、14	3,684,436.42	3,604,901.86
其他非流动资产	五、15	1,716,514.67	1,893,061.35
非流动资产合计		37,753,437.30	39,962,011.95
资产总计		371,442,189.65	361,348,733.77
流动负债：			
短期借款	五、16	15,649,809.85	26,072,460.66
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、17	6,581,738.01	7,647,927.63
应付账款	五、18	25,563,839.04	27,619,679.99
预收款项			
合同负债	五、19	21,126,102.16	29,782,031.44
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、20	11,654,458.28	10,209,366.37
应交税费	五、21	3,576,578.56	2,206,970.20
其他应付款	五、22	2,424,356.09	1,444,654.75
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、23	12,336,977.82	4,419,533.14
流动负债合计		98,913,859.81	109,402,624.18

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、24	1,324,019.11	1,415,851.33
递延收益	五、25	1,027,917.23	1,069,702.49
递延所得税负债	五、14	69,326.10	48,186.97
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,421,262.44	2,533,740.79
负债合计		101,335,122.25	111,936,364.97
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、26	52,500,000.00	52,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、27	23,254,972.02	23,254,972.02
减：库存股			
其他综合收益	五、28	392,847.88	273,059.47
专项储备			
盈余公积	五、29	29,048,142.76	29,048,142.76
一般风险准备			
未分配利润	五、30	164,911,104.74	144,336,194.55
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		270,107,067.40	249,412,368.80
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		270,107,067.40	249,412,368.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		371,442,189.65	361,348,733.77

法定代表人：陈正伟

主管会计工作负责人：王志旭

会计机构负责人：王志旭

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
----	----	-------------	-------------

流动资产：			
货币资金		47,451,270.47	72,467,986.87
交易性金融资产		5,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		15,863,865.77	6,929,699.00
应收账款	十二、1	132,395,551.34	128,765,238.14
应收款项融资		45,287,538.00	17,912,430.10
预付款项		2,840,933.40	2,974,276.31
其他应收款	十二、2	2,154,166.64	2,411,580.42
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		79,328,121.10	85,273,770.02
其中：数据资源			
合同资产		1,065,260.62	2,086,817.16
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,134,765.00	1,826,243.67
流动资产合计		332,521,472.34	320,648,041.69
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	24,506,334.60	23,406,334.60
其他权益工具投资		1,462,173.98	1,321,246.44
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		15,668,253.25	16,983,169.73
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		599,080.65	691,304.69
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,681,299.61	3,601,904.51
其他非流动资产		1,716,514.67	1,893,061.35
非流动资产合计		47,633,656.76	47,897,021.32
资产总计		380,155,129.10	368,545,063.01
流动负债：			

短期借款		15,649,809.85	26,072,460.66
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		6,581,738.01	7,647,927.63
应付账款		26,558,829.21	28,510,619.45
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		11,480,773.28	10,113,773.93
应交税费		3,576,471.96	2,206,970.20
其他应付款		4,850,090.99	3,100,938.75
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		21,126,102.16	29,782,031.44
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		12,336,977.82	4,419,533.14
流动负债合计		102,160,793.28	111,854,255.20
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,324,019.11	1,415,851.33
递延收益		1,027,917.23	1,069,702.49
递延所得税负债		69,326.10	48,186.97
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,421,262.44	2,533,740.79
负债合计		104,582,055.72	114,387,995.99
所有者权益（或股东权益）：			
股本		52,500,000.00	52,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		23,555,269.97	23,555,269.97
减：库存股			
其他综合收益		392,847.88	273,059.47
专项储备			
盈余公积		29,048,142.76	29,048,142.76
一般风险准备			

未分配利润		170,076,812.77	148,780,594.82
所有者权益（或股东权益） 合计		275,573,073.38	254,157,067.02
负债和所有者权益（或股东 权益）合计		380,155,129.10	368,545,063.01

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业总收入	五、31	217,213,461.75	212,137,441.01
其中：营业收入	五、31	217,213,461.75	212,137,441.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		190,806,021.40	179,681,607.41
其中：营业成本	五、31	109,428,642.70	100,252,659.41
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、32	2,636,082.11	1,677,548.76
销售费用	五、33	31,347,252.39	32,160,713.27
管理费用	五、34	16,092,784.25	15,962,687.10
研发费用	五、35	30,820,224.11	28,285,438.87
财务费用	五、36	481,035.84	1,342,560.00
其中：利息费用		427,635.24	1,029,985.37
利息收入		160,725.43	433,268.65
加：其他收益	五、37	4,399,184.13	1,825,866.40
投资收益（损失以“-”号填列）	五、38	13,432.34	153,109.58
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产 终止确认收益（损失以“-”号填 列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号 填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、39	-601,781.73	-4,567,650.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、40	-60,393.48	144,296.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、41	-4,573.56	-28,317.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		30,153,308.05	29,983,137.68
加：营业外收入	五、42	1,347,359.18	479,221.22
减：营业外支出	五、43	1.19	1,491.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,500,666.04	30,460,867.66
减：所得税费用	五、44	425,755.85	1,177,519.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,074,910.19	29,283,347.83
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		31,074,910.19	29,283,347.83
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		31,074,910.19	29,283,347.83
六、其他综合收益的税后净额		119,788.41	103,381.93
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		119,788.41	103,381.93
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		119,788.41	103,381.93
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		119,788.41	103,381.93
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			

(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		31,194,698.60	29,386,729.76
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		31,194,698.60	29,386,729.76
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.59	0.56
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.59	0.56

法定代表人：陈正伟

主管会计工作负责人：王志旭

会计机构负责人：王志旭

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业收入	十二、4	217,083,595.34	212,136,496.76
减：营业成本	十二、4	108,445,483.97	99,177,607.42
税金及附加		2,218,823.16	1,630,881.65
销售费用		31,341,381.16	32,154,283.24
管理费用		16,650,652.33	16,636,534.29
研发费用		30,820,224.11	28,285,438.87
财务费用		479,882.97	1,340,455.87
其中：利息费用		427,635.24	1,029,985.37
利息收入		160,392.30	432,637.78
加：其他收益		4,399,184.13	1,825,809.69
投资收益（损失以“-”号填列）		13,432.34	153,109.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-600,739.53	-4,561,491.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-60,393.48	144,296.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-3,877.02	-28,317.09
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		30,874,754.08	30,444,702.71
加：营业外收入		1,347,359.18	479,216.22
减：营业外支出			1,487.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,222,113.26	30,922,431.68
减：所得税费用		425,895.31	1,180,517.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,796,217.95	29,741,914.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		31,796,217.95	29,741,914.50
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		119,788.41	103,381.93
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		119,788.41	103,381.93
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		119,788.41	103,381.93
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		31,916,006.36	29,845,296.43
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.61	0.57
（二）稀释每股收益（元/股）		0.61	0.57

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		181,509,621.44	216,053,616.07
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,379,931.57	1,563,245.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、45	2,098,122.37	3,250,031.96
经营活动现金流入小计		186,987,675.38	220,866,893.03
购买商品、接受劳务支付的现金		88,406,558.33	91,254,469.57
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		58,616,298.27	60,526,355.19
支付的各项税费		18,622,306.66	20,714,558.43
支付其他与经营活动有关的现金	五、45	19,711,176.73	27,022,344.22
经营活动现金流出小计		185,356,339.99	199,517,727.41
经营活动产生的现金流量净额		1,631,335.39	21,349,165.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,500,000.00	70,000,000.00
取得投资收益收到的现金		16,405.94	153,109.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,600.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		9,521,005.94	70,153,109.58

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		210,957.85	1,901,233.10
投资支付的现金		14,500,000.00	70,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、45		6,737.96
投资活动现金流出小计		14,710,957.85	71,907,971.06
投资活动产生的现金流量净额		-5,189,951.91	-1,754,861.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		15,640,000.00	25,897,392.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		15,640,000.00	25,897,392.00
偿还债务支付的现金		25,897,392.00	20,726,632.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,805,742.70	11,354,916.71
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	五、45	132,081.04	
筹资活动现金流出小计		36,835,215.74	32,081,548.71
筹资活动产生的现金流量净额		-21,195,215.74	-6,184,156.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-24,753,832.26	13,410,147.43
加：期初现金及现金等价物余额		72,071,978.57	58,661,831.14
六、期末现金及现金等价物余额		47,318,146.31	72,071,978.57

法定代表人：陈正伟

主管会计工作负责人：王志旭

会计机构负责人：王志旭

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		180,553,796.88	215,722,980.97
收到的税费返还		3,379,931.57	1,563,245.00
收到其他与经营活动有关的现金		2,915,073.24	4,906,823.38
经营活动现金流入小计		186,848,801.69	222,193,049.35
购买商品、接受劳务支付的现金		88,448,200.15	90,381,560.27

支付给职工以及为职工支付的现金		57,616,349.89	60,009,292.90
支付的各项税费		18,205,827.71	20,497,377.86
支付其他与经营活动有关的现金		19,855,657.11	28,750,332.93
经营活动现金流出小计		184,126,034.86	199,638,563.96
经营活动产生的现金流量净额		2,722,766.83	22,554,485.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,500,000.00	70,000,000.00
取得投资收益收到的现金		16,405.94	153,109.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,600.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		9,521,005.94	70,153,109.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		208,678.80	1,894,307.58
投资支付的现金		15,600,000.00	71,490,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			6,737.96
投资活动现金流出小计		15,808,678.80	73,391,045.54
投资活动产生的现金流量净额		-6,287,672.86	-3,237,935.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		15,640,000.00	25,897,392.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		15,640,000.00	25,897,392.00
偿还债务支付的现金		25,897,392.00	20,726,632.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,805,742.70	11,354,916.71
支付其他与筹资活动有关的现金		132,081.04	
筹资活动现金流出小计		36,835,215.74	32,081,548.71
筹资活动产生的现金流量净额		-21,195,215.74	-6,184,156.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-24,760,121.77	13,132,392.72
加：期初现金及现金等价物余额		71,737,692.05	58,605,299.33
六、期末现金及现金等价物余额		46,977,570.28	71,737,692.05

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2025年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	52,500,000.00				23,254,972.02		273,059.47		29,048,142.76		144,336,194.55		249,412,368.80
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	52,500,000.00				23,254,972.02		273,059.47		29,048,142.76		144,336,194.55		249,412,368.80
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							119,788.41				20,574,910.19		20,694,698.60
(一) 综合收益总额							119,788.41				31,074,910.19		31,194,698.60
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

四、本年期末余额	52,500,000.00			23,254,972.02		392,847.88		29,048,142.76		164,911,104.74		270,107,067.40
----------	---------------	--	--	---------------	--	------------	--	---------------	--	----------------	--	----------------

项目	2024年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈余 公积	一般风 险 准备			未分配利润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	52,500,000.00				23,254,972.02		169,677.54		28,712,504.38		125,943,104.45		230,580,258.39
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他											-54,619.35		-54,619.35
二、本年期初余额	52,500,000.00				23,254,972.02		169,677.54		28,712,504.38		125,888,485.10		230,525,639.04
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							103,381.93		335,638.38		18,447,709.45		18,886,729.76
(一) 综合收益总额							103,381.93				29,283,347.83		29,386,729.76
(二) 所有者投入和减少 资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者 投入资本													
3. 股份支付计入所有者 权益的金额													

4. 其他												
(三) 利润分配								335,638.38		-10,835,638.38		-10,500,000.00
1. 提取盈余公积								335,638.38		-335,638.38		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-10,500,000.00		-10,500,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	52,500,000.00			23,254,972.02		273,059.47		29,048,142.76		144,336,194.55		249,412,368.80

法定代表人：陈正伟

主管会计工作负责人：王志旭

会计机构负责人：王志旭

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2025年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	52,500,000.00				23,555,269.97		273,059.47		29,048,142.76		148,780,594.82	254,157,067.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	52,500,000.00				23,555,269.97		273,059.47		29,048,142.76		148,780,594.82	254,157,067.02
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)							119,788.41				21,296,217.95	21,416,006.36
(一) 综合收益总额							119,788.41				31,796,217.95	31,916,006.36
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配											-10,500,000.00	-10,500,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-10,500,000.00	-10,500,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												

四、本年期末余额	52,500,000.00			23,555,269.97		392,847.88		29,048,142.76		170,076,812.77	275,573,073.38
----------	---------------	--	--	---------------	--	------------	--	---------------	--	----------------	----------------

项目	2024年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	52,500,000.00				23,555,269.97		169,677.54		28,712,504.38		129,928,938.05	234,866,389.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他											-54,619.35	-54,619.35
二、本年期初余额	52,500,000.00				23,555,269.97		169,677.54		28,712,504.38		129,874,318.70	234,811,770.59
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)							103,381.93		335,638.38		18,906,276.12	19,345,296.43
(一) 综合收益总额							103,381.93				29,741,914.50	29,845,296.43
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配								335,638.38	-10,835,638.38	-10,500,000.00
1. 提取盈余公积								335,638.38	-335,638.38	
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-10,500,000.00	-10,500,000.00
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本年期末余额	52,500,000.00			23,555,269.97		273,059.47		29,048,142.76	148,780,594.82	254,157,067.02

北京国基科技股份有限公司

二〇二五年财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

北京国基科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为北京国基通业科技有限公司,由徐荣凤、尹义文、何代钦、董国卿、陈星、宋飞和李卫国7名自然人共同出资于2004年9月24日设立的有限责任公司。国基科技初始设立时注册资本为人民币500.00万元,徐荣凤、尹义文等7名自然人股东以货币资金500万元出资设立。

经公司2006年6月22日召开的股东会审议通过,公司新增注册资本金额500.00万元,此次增资完成后,公司注册资本变更为人民币1,000.00万元。

公司于2007年9月12日召开的股东会审议通过,公司新增注册资本金额1,000.00万元,此次增资完成后,公司注册资本变更为2,000.00万元。

经公司于2007年10月14日召开的股东会审议通过,公司新增注册资本金额1,000.00万元,此次增资完成后,公司注册资本变更为3,000.00万元。

经公司于2007年11月5日召开的股东会审议通过,根据以2007年10月31日经北京中瑞诚联合会计师事务所审计后的账面净资产金额42,925,820.61元采用整体变更的方式变更为股份有限公司,其中计入股本金额为42,925,000元,净资产金额与折股金额差额820.61元计入资本公积。

根据《中关村科技园区非上市股份有限公司申请股份报价转让试点资格确认办法》的规定和公司2009年第三次临时股东大会决议,公司向中关村科技园区管委会提交了公司进入代办股份转让系统进行股份报价转让的申请。2009年12月17日,中关村科技园区管理委员会下发了《关于同意北京国基科技股份有限公司申请进入证券公司代办股份转让系统进行股份报价转让试点的函》(中科园函[2009]182号),确认公司具备股份报价转让试点企业资格。

2013年4月12日,全国中小企业股份转让系统有限责任公司向国基科技出具《关于同意北京国基科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函[2013]184号)。中国证券监督管理委员会于2013年4月22

日出具《关于核准北京国基科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让的批复》（证监许可[2013]4398号），国基科技于2013年6月26日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

经本公司2015年第五次临时股东大会审议通过，公司2015年6月新增发行普通股股份594.15万股，本次增资完成后，公司注册资本变更为4,886.65万元。

经本公司2015年第七次临时股东大会审议通过，公司2015年7月新增发行普通股股份113.35万股，本次增资完成后，公司注册资本变更为5,000.00万元。

经本公司2016年度第六次临时股东大会审议通过，公司2016年7月新增发行普通股股份200.00万股，本次增资完成后，公司注册资本变更为5,200.00万元。

经本公司2020年度第七次临时股东大会审议通过，公司2020年9月新增发行普通股股份20.00万股，本次增资完成后，公司注册资本变更为5,220.00万元。

经本公司2022年度第三次临时股东大会审议通过，公司2022年9月新增发行普通股股份30.00万股，本次增资完成后，公司注册资本变更为5,250.00万元。

本公司统一社会信用代码为：911101087675309042。公司法定代表人：陈正伟。公司住所：北京市海淀区上地信息路1号(北京实创高科技发展总公司1-1号)01-1幢4层A栋4层。

2、公司的业务性质和主要经营活动

公司国家级高新技术、专精特新“小巨人”企业，归属软件和信息技术服务业，专注工业互联网、嵌入式系统、智能硬件及宽带无线技术研发，提供行业数字化整体解决方案。立足自主研发的GiMAC工业互联网平台，面向国防电子、港口、油田、林草等重点行业，提供软硬件设备、系统集成与全周期运维服务。核心产品包括全国产化嵌入式计算机、港机远控视觉系统、智慧安防平台等，累计承接项目超万个，服务覆盖国内主要港口及多个关键领域。

3、财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2026年4月22日决议批准报出。

4、合并报表范围

本公司2025年度纳入合并范围的子公司共1户，系为北京国基智能科技有限公司，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期增加0户，减少0户，详见本附注六“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2023年修订）的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2025年12月31日的合并及母公司财务状况及2025年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价

值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、15“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。通常包括母公司拥有其半数以上的表

决权的被投资单位和公司虽拥有其半数以下的表决权但通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营决策；有权任免被投资单位的董事会的多数成员；在被投资单位董事会占多数表决权。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司【及吸收合并下的被合并方】，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购

买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、15“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、15（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因

出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资

产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上年年末未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

上年年末数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价

金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债

(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具),按照公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益,且终止确认该负债时,计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的,本公司将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;③该金融资产已转移,虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产的控制的,则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊,并将因转移而

收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其

公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有

依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	除信用风险较低的银行承兑汇票组合之外的应收票据，本公司依据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备

结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，信用风险极低的

银行承兑汇票组合应收票据的预期信用损失率为 0。

商业承兑汇票组合的预期信用损失率与下述应收账款相同。

②应收账款、合同资产及其他应收款

对于不含重大融资成分的应收款项、合同资产和其他应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和其他应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合：应收外部客户	本组合以应收外部客户的期末余额划分组合

a、本公司应收款项账龄从发生日开始计算

组合中，采用账龄组合计提预期信用损失的组合计提方法：

账龄	应收账款计提比例 (%)	合同资产计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	4.87	4.87	4.35
1-2 年	11.51	11.51	19.08
2-3 年	23.06	23.06	28.27
3-4 年	35.10	35.10	56.45
4-5 年	72.38	72.38	94.13
5 年以上	100.00	100.00	100.00

本公司对合并范围内的关联方应收款项不计提坏账准备。

③其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：（1）信用风险变化导致的内部价格指标是否发生显著变化；（2）对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；（3）预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；（4）债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；（5）同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；（6）债务人所处的监管、经济或技术环境是

否发生显著不利变化；（7）预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；（8）债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

12、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注三、10“金融工具”及附注三、11“金融资产减值”。

13、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品、在产品、自制产成品、委托加工物资等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

14、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注三、11、金融资产减值。

15、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费

用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资

收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的

被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

16、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命

命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
生产设备及其他	年限平均法	20	5.00	4.75
生产设备及其他	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
办公设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
运输工具	年限平均法	4-5	5.00	19.00-23.75

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三“21、长期资产减

值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行

分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括财产保险费。长期待摊费用在

预计受益期间按直线法摊销。

21、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了

无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

23、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

24、收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在

确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

公司销售商品的具体确认方法：①本公司的系统集成业务满足客户合同约定条件并经客户终验后，本公司确认收入，并结转相应的成本。②本公司的嵌入式产品等供货业务按照合同约定将商品运至约定交货地点，于购买方签收之后确认收入，并结转相应的成本。③本公司的技术开发收入按照合同约定在开发完成交付给客户验收之后确认收入，并结转相应成本。

25、合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认

为了一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

26、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以

按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延

所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

28、租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1）本公司作为承租人

①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本公司自租赁期开始的当月对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。

无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，（除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，）在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

① 经营租赁

如果租赁为经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

② 融资租赁

如果租赁为融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

29、重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
确定的财务报表整体的重要性	金额≥150 万元
实际执行的重要性	金额≥105 万元

30、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

31、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

报告期内本公司未发生会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

报告期内本公司未发生会计估计变更事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照应税收入计缴计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、6%、9%
城市维护建设税	按应缴纳流转税计缴	7%
教育费附加	按应缴纳流转税计缴	3%
地方教育费附加	按应缴纳流转税计缴	2%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率（%）
北京国基科技股份有限公司	15
北京国基智能科技有限公司	5

2、税收优惠及批文

(1) 企业所得税

①本公司于2017年8月经国家认定为高新技术企业，2020年经复审继续认定为高新技术企业，2023年经复审继续认定为高新技术企业，《高新技术企业证书》编号为：GR202311002330，有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》之有关规定，继续减按15%的税率计缴企业所得税。

②根据2023年8月2日发布的《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第12号）在2027年12月31日之前，本公司下属的北京国基智能科技有限公司的年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

③根据《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第7号）本公司发生的研发费用在按规定据实扣除的基础上，自2023年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2023年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。

(2) 增值税

①根据《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》(财税〔2016〕36号)《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》，本公司提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税。

②根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)，本公司销售其自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退优惠政策。

(3)城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加、房产税、土地使用税、印花税

根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号)本公司的子公司北京国基智能科技有限公司,自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日,对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税(不含水资源税)、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,“期末”指 2025 年 12 月 31 日,“上年年末”指 2024 年 12 月 31 日,“本期”指 2025 年度,“上期”指 2024 年度。

1、货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	19,370.56	40,663.42
银行存款	47,331,699.29	72,031,315.15
其他货币资金	440,776.65	730,294.82
合计	47,791,846.50	72,802,273.39
其中:存放在境外的款项总额		

2、交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,000,000.00	
其中:		
债务工具投资	5,000,000.00	

合计	5,000,000.00
----	--------------

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	6,425,086.17	225,500.00
商业承兑汇票	10,273,719.90	7,068,920.00
小计	16,698,806.07	7,294,420.00
减：坏账准备	834,940.30	364,721.00
合计	15,863,865.77	6,929,699.00

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,321,243.63	403,913.50
商业承兑汇票		4,341,370.28
合计	3,321,243.63	4,745,283.78

(3) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	16,698,806.07	100.00	834,940.30	5.00	15,863,865.77
其中：					
银行承兑汇票	6,425,086.17	38.48	321,254.31	5.00	6,103,831.86
商业承兑汇票	10,273,719.90	61.52	513,686.00	5.00	9,760,033.91
合计	16,698,806.07	100.00	834,940.30		15,863,865.77

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	7,294,420.00	100.00	364,721.00	5.00	6,929,699.00
其中：					
银行承兑汇票	225,500.00	17.00	11,275.00	5.00	214,225.00

商业承兑汇票	7,068,920.00	83.00	353,446.00	5.00	6,715,474.00
合计	7,294,420.00	100.00	364,721.00		6,929,699.00

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据坏账准备	364,721.00	470,219.30			834,940.30
合计	364,721.00	470,219.30			834,940.30

4、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	77,538,887.52	65,271,920.50
1 至 2 年	37,667,683.84	49,172,088.26
2 至 3 年	27,179,548.82	21,566,651.46
3 至 4 年	4,684,584.83	9,121,004.82
4 至 5 年	4,882,075.67	2,322,916.60
5 年以上	1,307,306.94	1,905,555.10
小计	153,260,087.62	149,360,136.74
减：坏账准备	20,864,540.85	20,600,074.56
合计	132,395,546.77	128,760,062.18

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	153,260,087.62	100.00	20,864,540.85	13.61	132,395,546.77
其中：					
应收外部客户	153,260,087.62	100.00	20,864,540.85	13.61	132,395,546.77
合计	153,260,087.62	100.00	20,864,540.85		132,395,546.77

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	149,360,136.74	100.00	20,600,074.56	13.79	128,760,062.18
其中：					
应收外部客户	149,360,136.74	100.00	20,600,074.56	13.79	128,760,062.18
合计	149,360,136.74	100.00	20,600,074.56		128,760,062.18

①组合中，按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	77,538,887.52	3,776,143.83	4.87
1 至 2 年	37,667,683.84	4,335,550.45	11.51
2 至 3 年	27,179,548.82	6,267,603.97	23.06
3 至 4 年	4,684,584.83	1,644,289.28	35.10
4 至 5 年	4,882,075.67	3,533,646.38	72.38
5 年以上	1,307,306.94	1,307,306.94	100.00
合计	153,260,087.62	20,864,540.85	—

(3) 坏账准备的情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	20,600,074.56	264,466.29			20,864,540.85
合计	20,600,074.56	264,466.29			20,864,540.85

其中：本期坏账准备收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(4) 本期实际核销的应收账款情况：无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
某军工科研单位 2	74,789,242.73	48.44	7,577,393.09
某军工科研单位 6	15,661,500.00	10.14	799,453.70
某军工科研单位 1	7,546,101.39	4.89	3,250,565.56
北京华科众合科技有限公司	6,776,000.00	4.39	1,698,778.20
某军工科研单位 4	5,820,120.00	3.77	1,342,119.67
合计	110,592,964.12	71.63	14,668,310.22

(6) 本公司因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

(7) 本公司转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	45,287,538.00	17,912,430.10
应收账款		
合计	45,287,538.00	17,912,430.10

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,318,314.99	81.60	2,424,106.25	81.50
1 至 2 年	78,380.77	2.76	334,842.64	11.26
2 至 3 年	244,794.42	8.62		
3 年以上	199,443.22	7.02	215,327.42	7.24
合计	2,840,933.40	100.00	2,974,276.31	100.00

其中：账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
戴尔（中国）有限公司	550,000.00	19.36
天津菱拓智能制造有限公司	310,000.00	10.91
北京信德莱科技有限公司	249,000.00	8.76
宁波优服数码科技有限公司	228,500.00	8.04
杭州正易和科技有限公司	203,100.00	7.15
合计	1,540,600.00	54.22

7、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,020,149.41	2,326,340.45
合计	2,020,149.41	2,326,340.45

(1) 应收利息：无

(2) 应收股利：无

(3) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	1,860,462.05	1,930,493.10
1至2年	75,624.00	514,798.56
2至3年	236,774.94	20,191.46
3至4年	12,300.00	105,461.00
4至5年	65,461.00	47,132.75
5年以上	945,484.68	1,057,124.70
小计	3,196,106.67	3,675,201.57
减：坏账准备	1,175,957.26	1,348,861.12
合计	2,020,149.41	2,326,340.45

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
个人借款		600,000.00
往来款	1,300,448.96	411,388.65
保证金	793,417.59	664,915.80
备用金	588,422.63	543,918.38
押金	359,470.70	1,245,425.70
五险一金	154,208.00	209,553.04
应收税费返还	138.79	
小计	3,196,106.67	3,675,201.57
减：坏账准备	1,175,957.26	1,348,861.12
合计	2,020,149.41	2,326,340.45

③按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	808,000.00	25.28	808,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,388,106.67	74.72	367,957.26	15.41	2,020,149.41
其中：					
账龄组合	2,388,106.67	74.72	367,957.26	15.41	2,020,149.41
合计	3,196,106.67	100.00	1,175,957.26		2,020,149.41

(续)

类别	上年年末余额
----	--------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	868,000.00	23.62	868,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,807,201.57	76.38	480,861.12	17.13	2,326,340.45
其中：					
账龄组合	2,807,201.57	76.38	480,861.12	17.13	2,326,340.45
合计	3,675,201.57	100.00	1,348,861.12		2,326,340.45

重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项：

名称	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
北京邦丰信息技术有限公司	308,000.00	308,000.00	100.00	368,000.00	368,000.00	100.00
北京华纬讯电信技术有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	500,000.00	500,000.00	100.00
合计	808,000.00	808,000.00		868,000.00	868,000.00	

④坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
上年年末余额	480,861.12		868,000.00	1,348,861.12
上年年末其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	72,903.86		60,000.00	132,903.86
本期转销				
本期核销	40,000.00			40,000.00
其他变动				
期末余额	367,957.26		808,000.00	1,175,957.26

⑤坏账准备的情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款 坏账准备	1,348,861.12		132,903.86	40,000.00	1,175,957.26
合计	1,348,861.12		132,903.86	40,000.00	1,175,957.26

⑥本期实际核销的其他应收款情况

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	40,000.00

其中：重要的其他应收款核销情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
中国石油化工股份有限公司中原油田分公司	投标保证金	40,000.00	无法与对方单位取得联系，无法收回		否
合 计	——		——	——	——

⑦按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
北京华纬讯电信技术有限公司	客户往来	500,000.00	5年以上	15.64	500,000.00
北京邦丰信息技术有限公司	客户往来	308,000.00	5年以上	9.64	308,000.00
桂丹丹	备用金借款	203,996.00	1年以内	6.38	8,866.84
喀什地区公共资源交易中心	投标保证金	200,000.00	1年以内	6.26	8,693.15
中国铁塔股份有限公司新疆分公司	质保金	186,813.61	1年以内	5.85	8,120.00
合 计	——		——	43.77	833,679.99

⑧涉及政府补助的应收款项：无。

⑨因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

⑩转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

8、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	16,946,854.55		16,946,854.55

委托加工物资	5,732.25		5,732.25
在产品	9,056,526.51		9,056,526.51
库存商品	19,899,557.66		19,899,557.66
合同履约成本	33,361,836.69		33,361,836.69
合计	79,270,507.66		79,270,507.66

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	19,838,773.59		19,838,773.59
委托加工物资	1,010,703.17		1,010,703.17
在产品	6,784,848.47		6,784,848.47
库存商品	19,772,106.82		19,772,106.82
合同履约成本	37,256,146.98		37,256,146.98
合计	84,662,579.03		84,662,579.03

9、合同资产

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收外部客户	1,135,743.96	70,483.34	1,065,260.62
合计	1,135,743.96	70,483.34	1,065,260.62

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收外部客户	2,250,946.66	164,129.50	2,086,817.16
合计	2,250,946.66	164,129.50	2,086,817.16

(2) 按减值计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备					
按信用风险特征组合计提 减值准备	1,135,743.96	100.00	70,483.34	6.21	1,065,260.62
其中:					
应收外部客户	1,135,743.96	100.00	70,483.34	6.21	1,065,260.62

合计	1,135,743.96	100.00	70,483.34	1,065,260.62
----	--------------	--------	-----------	--------------

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备					
按信用风险特征组合计提减值准备	2,250,946.66	100.00	164,129.50	7.29	2,086,817.16
其中：					
应收外部客户	2,250,946.66	100.00	164,129.50	7.29	2,086,817.16
合计	2,250,946.66	100.00	164,129.50		2,086,817.16

10、其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预缴所得税	963,433.74	1,668,241.97
待抵扣进项税	1,018,339.22	1,042,630.34
待认证进项税额	3,362.83	
房租摊销	167,968.43	158,001.70
预交增值税		63,370.19
合计	2,153,104.22	2,932,244.20

11、其他权益工具投资

项目	期初余额	追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
江苏苏港智能装备产业创新中心有限公司	1,321,246.44			140,927.54			1,462,173.98	本公司出于战略目的而计划长期持有的投资
合计	1,321,246.44			140,927.54			1,462,173.98	

12、固定资产

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	30,291,231.58	32,451,497.61
固定资产清理		
合计	30,291,231.58	32,451,497.61

(1) 固定资产

①固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备	生产设备及其他	合计
一、账面原值					
1、上年年末余额	37,516,221.25	5,699,907.52	3,158,634.29	1,913,952.84	48,288,715.90
2、本期增加金额			144,075.25	51,463.36	195,538.63
(1) 购置			144,075.25	51,463.36	195,538.61
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	0.02				0.02

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备	生产设备及其他	合计
3、本期减少金额			47,017.46	105,667.55	152,685.01
(1) 处置或报废			47,017.46	105,667.55	152,685.01
(2) 处置子公司					
(4) 其他转出					
4、期末余额	37,516,221.27	5,699,907.52	3,255,692.08	1,859,748.65	48,331,569.52
二、累计折旧					
1、上年年末余额	8,660,119.20	3,947,289.69	2,345,643.88	884,165.52	15,837,218.29
2、本期增加金额	1,256,658.48	519,600.76	308,564.24	262,336.83	2,347,160.31
(1) 计提	1,256,658.48	519,600.76	308,564.24	262,336.83	2,347,160.31
(2) 企业合并增加					
(3) 其他					
3、本期减少金额			43,656.49	100,384.17	144,040.66
(1) 处置或报废			43,656.49	100,384.17	144,040.66
(2) 处置子公司					
(4) 其他转出					
4、期末余额	9,916,777.68	4,466,890.45	2,610,551.63	1,046,118.18	18,040,337.94
三、减值准备					
1、上年年末余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额					

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备	生产设备及其他	合计
四、账面价值					
1、期末账面价值	27,599,443.59	1,233,017.07	645,140.45	813,630.47	30,291,231.58
2、上年年末账面价值	28,856,102.05	1,752,617.83	812,990.41	1,029,787.32	32,451,497.61

②暂时闲置的固定资产情况：无。

③本公司本期通过经营租赁租出的固定资产情况。

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	578,818.10
合计	578,818.10

④未办妥产权证书的固定资产情况：无。

⑤本公司本期抵押受限情况：见附注五、47。

(2) 固定资产清理：无。

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件系统	合计
一、账面原值		
1、上年年末余额	1,608,070.66	1,608,070.66
2、本期增加金额	119,449.56	119,449.56
(1) 购置	119,449.56	119,449.56
(2) 内部研发		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	1,727,520.22	1,727,520.22
二、累计摊销		
1、上年年末余额	916,765.97	916,765.97
2、本期增加金额	211,673.60	211,673.60
(1) 计提	211,673.60	211,673.60
3、本期减少金额		
4、期末余额	1,128,439.57	1,128,439.57
三、减值准备		
1、上年年末余额		
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	599,080.65	599,080.65
2、上年年末账面价值	691,304.69	691,304.69

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无。

(3) 使用寿命不确定的无形资产情况：无。

(4) 重要的单项无形资产情况：无。

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	22,867,469.77	3,430,120.45	22,306,730.31	3,346,009.55
资产减值准备	350,508.57	52,576.29	290,115.09	43,517.26
预计负债	1,324,019.11	198,602.87	1,415,851.33	212,377.70

内部交易未实现利润	62,736.19	3,136.81	59,946.97	2,997.35
合计	24,604,733.64	3,684,436.42	24,072,643.70	3,604,901.86

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细:

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	462,173.98	69,326.10	321,246.44	48,186.97
合计	462,173.98	69,326.10	321,246.44	48,186.97

(3) 未确认递延所得税资产明细:

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	7,968.64	6,790.08
可抵扣亏损	5,106,237.19	3,606,077.95
合计	5,114,205.83	3,612,868.03

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2025年			
2026年			
2027年		1,296,697.22	
2028年		2,309,380.73	
2029年			
2030年			
2031年	25,304.13		
2032年	1,453,158.12		
2033年	2,309,647.25		
2034年	1,318,127.69		
合计	5,106,237.19	3,606,077.95	

15、其他非流动资产

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	1,996,539.90	280,025.23	1,716,514.67
合计	1,996,539.90	280,025.23	1,716,514.67

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	2,019,046.94	125,985.59	1,893,061.35
合计	2,019,046.94	125,985.59	1,893,061.35

16、短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款		20,159,444.44
抵押借款	9,649,809.85	1,898,957.35
保证借款		
信用借款	6,000,000.00	4,014,058.87
合计	15,649,809.85	26,072,460.66

(1) 短期借款分类的说明：

①2025年3月26日，北京国基科技股份有限公司与兴业银行北京中关村西区支行签订流动资金借款合同，向其贷款6,000,000.00元，借款条件为综合授信借款，贷款期限自2025年3月26日至2026年3月25日。截止2025年12月31日，本贷款余额为6,000,000.00元。

②2025年6月11日，北京国基科技股份有限公司与浦发银行股份有限公司东长安街支行签订流动资金借款合同，向其贷款3,400,000.00元，借款条件为抵押保证借款，贷款期限自2025年6月11日至2026年6月10日。该笔借款由北京国基科技股份有限公司提供担保，以公司的房屋建筑物、土地使用权提供抵押担保。截止2025年12月31日，本贷款余额为3,400,000.00元。

③2025年7月4日，北京国基科技股份有限公司与浦发银行股份有限公司东长安街支行签订流动资金借款合同，向其贷款1,040,000.00元，借款条件为抵押保证借款，贷款期限自2025年7月4日至2026年7月3日。该笔借款由北京国基科技股份有限公司提供担保，以公司的房屋建筑物、土地使用权提供抵押担保。截止2025年12月31日，本贷款余额为1,040,000.00元。

④2025年7月11日，北京国基科技股份有限公司与浦发银行股份有限公司东长安街支行签订流动资金借款合同，向其贷款2,600,000.00元，借款条件为抵押保证借款，贷款期限自2025年7月11日至2026年7月10日。该笔借款由北京国基科技股份有限公司提供担保，以公司的房屋建筑物提供抵押担保。截止2025年12月31日，本贷款余额为2,600,000.00元。

⑤2025年10月14日，北京国基科技股份有限公司与中信银行北京望京银峰支行签订流动资金借款合同，向其贷款2,600,000.00元，借款条件为综合授信借款，贷款期限自2025年10月14日至2026年7月26日。截止2025年12月31日，本贷款余额2,600,000.00元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：无。

17、应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	6,581,738.01	7,647,927.63
商业承兑汇票		
合计	6,581,738.01	7,647,927.63

18、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	18,162,578.03	17,283,566.17
1 至 2 年	1,661,951.80	1,994,089.89
2 至 3 年	1,238,516.84	922,253.19
3 年以上	4,500,792.37	7,419,770.74
合计	25,563,839.04	27,619,679.99

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市置辰海信科技有限公司	1,794,322.12	未到结算期
成都中航华测科技有限公司	972,000.00	未到结算期
金交恒通有限公司	768,862.82	未到结算期
北京中北创新科技发展有限公司	525,000.00	未到结算期
华安云（北京）信息技术有限公司	442,477.87	未到结算期
合计	4,502,662.81	——

19、合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
项目预收款	21,126,102.16	29,782,031.44
合计	21,126,102.16	29,782,031.44

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,016,680.02	57,609,987.43	56,155,220.16	11,471,447.29
二、离职后福利-设定提存计划	192,686.35	3,622,476.15	3,632,151.51	183,010.99
三、辞退福利		363,500.00	363,500.00	
四、一年内到期的其他福利				

合计	10,209,366.37	61,595,963.58	60,150,871.67	11,654,458.28
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(2) 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,897,564.86	52,186,079.83	50,725,101.46	11,358,543.23
2、职工福利费		720,135.14	720,135.14	
3、社会保险费	119,115.16	2,148,716.24	2,154,927.34	112,904.06
其中：医疗保险费	114,444.04	2,065,840.76	2,071,802.64	108,482.16
工伤保险费	4,671.12	81,404.41	81,653.63	4,421.90
生育保险费		1,471.07	1,471.07	
4、住房公积金		2,435,882.00	2,435,882.00	
5、工会经费和职工教育经费		119,174.22	119,174.22	
6、其他短期薪酬				
合计	10,016,680.02	57,609,987.43	56,155,220.16	11,471,447.29

(3) 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	186,847.36	3,503,587.75	3,512,987.27	177,447.84
2、失业保险费	5,838.99	118,888.40	119,164.24	5,563.15
3、企业年金缴费				
合计	192,686.35	3,622,476.15	3,632,151.51	183,010.99

21、应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	2,186,119.21	1,669,481.23
企业所得税		
个人所得税	1,016,033.89	198,070.05
城市维护建设税	218,414.86	185,142.44
教育费附加	93,606.37	79,346.76
地方教育费附加	62,404.23	52,897.82
房产税		2,513.41
土地使用税		10.46
印花税		19,508.03
合计	3,576,578.56	2,206,970.20

22、其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		

其他应付款	2,424,356.09	1,444,654.75
合计	2,424,356.09	1,444,654.75

(1) 应付利息：无。

(2) 应付股利：无。

(3) 其他应付款

①按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
押金及保证金	3,000.00	
已计提尚未支付的其他各项费用	2,054,384.64	860,000.00
代收代付及暂收款项	81,789.40	220,693.95
往来款	285,182.05	363,960.80
合计	2,424,356.09	1,444,654.75

②账龄超过 1 年的重要其他应付款：无。

23、其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
已背书未终止确认的应收票据	9,772,003.78	682,080.91
预收销项税	2,564,974.04	3,737,452.23
合计	12,336,977.82	4,419,533.14

24、预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	1,324,019.11	1,415,851.33	销售合同的质保条件
合计	1,324,019.11	1,415,851.33	

25、递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
中小企业改造项目	1,069,702.49		41,785.26	1,027,917.23	中小企业改造项目
合计	1,069,702.49		41,785.26	1,027,917.23	——

26、股本

项目	上年年末余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	52,500,000.00						52,500,000.00

27、资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	22,204,972.02			22,204,972.02
其他资本公积	1,050,000.00			1,050,000.00
合计	23,254,972.02			23,254,972.02

28、其他综合收益

项目	上年末余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益（或留存收益）	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	273,059.47	140,927.54		21,139.13	119,788.41		392,847.88
其他权益工具投资公允价值变动	273,059.47	140,927.54		21,139.13	119,788.41		392,847.88
二、将重分类进损益的其他综合收益							
其他综合收益合计	273,059.47	140,927.54		21,139.13	119,788.41		392,847.88

29、盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,250,000.00			26,250,000.00
其他	2,798,142.76			2,798,142.76
合计	29,048,142.76			29,048,142.76

30、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	144,336,194.55	125,943,104.45
调整上年年末未分配利润合计数（调增+，调减-）		-54,619.35
调整后上年年末未分配利润	144,336,194.55	125,888,485.10
加：本期归属于母公司股东的净利润	31,074,910.19	29,283,347.83
减：提取法定盈余公积		335,638.38
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	10,500,000.00	10,500,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	164,911,104.74	144,336,194.55

31、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本分类情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	217,189,400.82	108,618,396.89	212,118,512.44	99,442,150.26
其他业务	24,060.93	810,245.81	18,928.57	810,509.15
合计	217,213,461.75	109,428,642.70	212,137,441.01	100,252,659.41

(2) 营业收入（按产品类型划分）

项目	本期金额	上期金额
主营业务：		
嵌入式计算机板卡业务	77,151,037.95	60,756,891.89
互联网解决方案业务	140,038,362.87	151,361,620.55
小计	217,189,400.82	212,118,512.44
其他业务：		
租赁及培训收入	24,060.93	18,928.57
小计	24,060.93	18,928.57
合计	217,213,461.75	212,137,441.01

32、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	1,143,167.53	793,022.01
教育费附加	490,190.95	339,833.41
地方教育费附加	326,793.97	226,555.59
房产税	199,089.75	218,467.16
土地使用税	11,491.74	11,512.66
印花税	68,662.92	75,611.86
车船税	13,619.60	12,546.07
契税	383,065.65	
合计	2,636,082.11	1,677,548.76

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

33、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	18,207,896.41	17,053,043.87
业务招待费	3,590,431.64	5,889,235.20

差旅费	4,906,576.37	5,002,401.15
房屋水电费	875,828.84	927,754.08
交通运输费	241,381.94	149,654.15
投标服务费	380,910.63	467,926.98
其他	3,144,226.56	2,670,697.84
合计	31,347,252.39	32,160,713.27

34、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	9,488,446.30	8,635,267.92
折旧费	1,403,472.80	1,522,576.71
咨询顾问费	1,166,661.47	1,567,727.34
房屋水电费	2,061,110.96	1,073,093.37
无形资产摊销	211,673.60	198,350.44
办公费	579,987.28	713,020.97
交通运输费	38,744.23	206,424.11
业务招待费	181,420.68	403,967.80
其他	961,266.93	1,642,258.44
合计	16,092,784.25	15,962,687.10

35、研发费用

项目	本期金额	上期金额
人工费	25,664,360.30	22,655,241.91
折旧费	90,043.31	41,439.66
材料费	1,968,469.99	4,074,251.98
其他	3,097,350.51	1,514,505.32
合计	30,820,224.11	28,285,438.87

36、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	427,635.24	1,029,985.37
减：利息收入	160,725.43	433,268.65
汇兑损益	160,914.04	1,026.37
手续费及其他	53,211.99	744,816.91
合计	481,035.84	1,342,560.00

37、其他收益

项 目	本期金额	上期金额
政府补助	4,311,163.58	1,705,789.61
代扣个人所得税手续费	46,235.29	78,291.54
递延收益摊销	41,785.26	41,785.25
合计	4,399,184.13	1,825,866.40

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
软件增值税退税	2,994,016.81	1,563,264.05	与收益相关
失业岗位补贴		40,125.56	与收益相关
知识产权资助金		2,400.00	与收益相关
金融产业发展资金项目		100,000.00	与收益相关
稳岗补贴	27,246.77		与收益相关
中小企业创新发展专项（小巨人资质补贴）	500,000.00		与收益相关
企业补助--中共北京市委军民融合发展委员会办公室	700,000.00		与收益相关
数字化赋能补助	89,900.00		与收益相关
合计	4,311,163.58	1,705,789.61	

38、投资收益

项 目	本期金额	上期金额
其他	13,432.34	153,109.58
合计	13,432.34	153,109.58

39、信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-264,466.29	-5,250,463.55
其他应收款坏账损失	132,903.86	207,204.01
应收票据坏账损失	-470,219.30	475,608.61
合计	-601,781.73	-4,567,650.93

40、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
合同资产减值损失	93,646.16	-133,708.20
其他非流动资产减值损失	-154,039.64	278,004.32
合计	-60,393.48	144,296.12

41、资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得（损失以“-”填列）	-4,573.56	-28,317.09	-4,573.56
合计	-4,573.56	-28,317.09	-4,573.56

42、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
赔偿金		475,120.20	
其他	1,347,359.18	4,101.02	1,347,359.18
合计	1,347,359.18	479,221.22	1,347,359.18

43、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠			
非流动资产毁损报废损失			
其他	1.19	1,491.24	1.19
合计	1.19	1,491.24	1.19

44、所得税费用

（1）所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	505,290.41	2,055,414.12
递延所得税费用	-79,534.56	-877,894.29
合计	425,755.85	1,177,519.83

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	31,500,666.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,725,099.91
子公司适用不同税率的影响	42,171.25
调整以前期间所得税的影响	-203,640.34
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	385,426.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	99,731.84
税率调整导致上年年末递延所得税资产/负债余额的变化	

研发费加计扣除的影响	-4,623,033.62
残疾人工资加计扣除的影响	
其他	
所得税费用	425,755.85

45、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
押金及保证金	1,030,769.98	966,312.93
利息收入	165,628.23	433,268.65
政府补助	837,035.65	142,544.61
收往来款	15,757.64	1,150,393.01
赔偿金		475,120.20
个税手续费返还	48,879.37	78,291.54
其他	51.50	4,101.02
合计	2,098,122.37	3,250,031.96

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
费用及其他	17,005,050.35	26,097,080.41
押金、保证金及备用金	2,524,858.62	179,420.53
利息支出	181,267.76	745,843.28
合计	19,711,176.73	27,022,344.22

(3) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
处置非流动资产		6,737.96
合计		6,737.96

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
融资业务担保费等	132,081.04	
合计	132,081.04	

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	31,074,910.19	29,283,347.83
加：资产减值准备	60,393.48	-144,296.12
信用减值损失	601,781.73	4,567,650.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,347,160.31	2,413,392.81
无形资产摊销	211,673.60	216,357.41
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	4,573.56	28,317.09
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	461,276.81	854,916.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,432.34	-153,109.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-79,395.10	-877,894.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,988,751.84	12,395,375.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,457,803.94	11,840,843.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,568,554.75	-39,075,736.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,631,335.39	21,349,165.62
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	47,318,146.31	72,071,978.57
减：现金的上年年末余额	72,071,978.57	58,661,831.14
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的上年年末余额		
现金及现金等价物净增加额	-24,753,832.26	13,410,147.43

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	47,318,146.31	72,071,978.57
其中：库存现金	19,370.56	40,663.42
可随时用于支付的银行存款	47,298,775.75	72,031,315.15
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	47,318,146.31	72,071,978.57

47、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	473,700.19	保证金
固定资产	11,697,965.52	抵押担保
合计	12,171,665.71	

48、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	16,615.67	7.02880	116,788.22

六、合并范围的变更

本公司本年度无变化。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
北京国基智能科技有限公司	河北省廊坊市	河北省廊坊市	技术开发	100.00		投资

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

3、在合营企业或联营企业中的权益

无。

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

陈正伟和尹义文于2007年11月5日签署《合作协议》，协议约定双方持有的股份表决权能够对国基科技股东会的决议产生重大影响，并协调各方在国基科技召开股东大会时行使表决权的一致。

截至 2025 年 12 月 31 日，陈正伟持有国基科技的股份为 30.5103%，尹义文持有国基科技的股份为 29.4472%，由陈正伟及尹义文共同设立的北京国基益和投资有限公司持有国基科技股份为 10.0444%，故陈正伟和尹义文为国基科技的共同控制人。

2、本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司无重要的合营或联营企业。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
合肥霖飒科技有限责任公司	董事尹义文之弟尹义武持股 100%并担任执行董事、总经理
安徽皖斛堂生物科技有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业
崔建丽	董事陈正伟的配偶
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
合肥霖飒科技有限责任公司	接受劳务	780,100.00	1,257,477.22
安徽皖斛堂生物科技有限公司	采购商品		88,313.00
合计		780,100.00	1,345,790.22

②出售商品/提供劳务情况

无。

(2) 关联担保情况

无。

(3) 关联方资金拆借

无。

(4) 关键管理人员报酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	4,183,186.23	4,610,456.23

6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	本期金额	上期金额
应付账款	合肥霖飒科技有限责任公司		608,783.46

预付账款	合肥霖飒科技有限责任公司	30,550.00	
合同负债	安徽皖斛堂生物科技有限公司	3,172.57	
合计		33,722.57	608,783.46

7、关联方承诺

无。

九、承诺及或有事项

1、承诺事项

截止 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

①或有负债

截止 2025 年 12 月 31 日，国基科技持有未到期的见索即付保函协议共计 61 份，由杭州银行股份有限公司北京中关村支行（以下简称“杭州银行”）和中信银行股份有限公司北京分行（以下简称“中信银行”）开具。其中，质量保函 60 份、履约保函 1 份。杭州银行给予国基科技的保函总授信额度为 5,000,000.00 元，国基科技已使用授信额度 4,387,808.07 元。

十、资产负债表日后事项

①诉讼案件日后情况

北京国基科技股份有限公司与福建电子口岸股份有限公司买卖合同纠纷的案件，2025 年 12 月 20 日立案，金额 73,178 元，被告 2026 年 1 月 19 日支付 9,200 元（本金），2026 年 4 月 8 日收到判决书，判令被告承担除本金外 62,266.10 元。

十一、其他重要事项

截止 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	77,541,369.81	65,276,960.10
1 至 2 年	37,664,883.84	49,172,088.26
2 至 3 年	27,179,548.82	21,566,651.46

3至4年	4,684,584.83	9,121,004.82
4至5年	4,882,075.67	2,322,916.60
5年以上	1,307,306.94	1,905,555.10
小计	153,259,769.91	149,365,176.34
减：坏账准备	20,864,218.57	20,599,938.20
合计	132,395,551.34	128,765,238.14

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	153,259,769.91	100.00	20,864,218.57	13.61	132,395,551.34
其中：					
应收外部客户	153,257,287.62	100.00	20,864,218.57	13.61	132,393,069.05
应收关联方	2,482.29	0.00			2,482.29
合计	153,259,769.91	100.00	20,864,218.57		132,395,551.34

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	149,365,176.34	100.00	20,599,938.20	13.79	128,765,238.14
其中：					
应收外部客户	149,365,176.34	100.00	20,599,938.20	13.79	128,765,238.14
合计	149,365,176.34	100.00	20,599,938.20		

①组合中，按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	77,538,887.52	3,776,143.83	4.87
1至2年	37,664,883.84	4,335,228.17	11.51
2至3年	27,179,548.82	6,267,603.97	23.06

3至4年	4,684,584.83	1,644,289.28	35.10
4至5年	4,882,075.67	3,533,646.38	72.38
5年以上	1,307,306.94	1,307,306.94	100.00
合计	153,257,287.62	20,864,218.57	—

(续)

账龄	上年年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	65,276,960.10	3,178,606.17	4.87
1至2年	49,172,088.26	5,659,707.37	11.51
2至3年	21,566,651.46	4,973,269.83	23.06
3至4年	9,121,004.82	3,201,472.69	35.10
4至5年	2,322,916.60	1,681,327.04	72.38
5年以上	1,905,555.10	1,905,555.10	100.00
合计	149,365,176.34	20,599,938.20	—

(3) 坏账准备的情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	20,599,938.20	264,280.37			20,864,218.57
合计	20,599,938.20	264,280.37			20,864,218.57

其中：本期坏账准备收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(4) 本期实际核销的应收账款情况：无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
某军工科研单位 2	74,789,242.73	48.44	7,577,393.09
某军工科研单位 6	15,661,500.00	10.14	799,453.70
某军工科研单位 1	7,546,101.39	4.89	3,250,565.56
北京华科众合科技有限公司	6,776,000.00	4.39	1,698,778.20
某军工科研单位 4	5,820,120.00	3.77	1,342,119.67
合计	110,592,964.12	71.63	14,668,310.22

(6) 本公司因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

(7) 本公司转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

2、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	2,154,166.64	2,411,580.42
应收利息		
应收股利		
合计	2,154,166.64	2,411,580.42

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	1,899,132.92	2,026,077.07
1至2年	175,624.00	510,144.94
2至3年	236,774.94	7,711.00
3至4年		105,461.00
4至5年	65,461.00	47,132.75
5年以上	945,484.68	1,057,124.70
小计	3,322,477.54	3,753,651.46
减：坏账准备	1,168,310.90	1,342,071.04
合计	2,154,166.64	2,411,580.42

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
个人借款		600,000.00
往来款	1,435,481.83	447,083.50
保证金	793,417.59	1,532,915.80
备用金	588,422.63	543,918.38
押金	359,470.70	427,425.70
五险一金	145,546.00	202,308.08
应收税费返还	138.79	
小计	3,322,477.54	3,753,651.46
减：坏账准备	1,168,310.90	1,342,071.04
合计	2,154,166.64	2,411,580.42

③按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	808,000.00	24.32	808,000.00	100.00	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,514,477.54	75.68	360,310.89	14.33	2,161,512.12
其中：					
账龄组合	2,514,477.54	75.68	360,310.89	14.33	2,161,512.12
合计	3,322,477.54	100.00	1,168,310.89		2,161,512.12

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	868,000.00	23.12	868,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,885,651.46	76.88	474,071.04	16.43	2,411,580.42
其中：					
账龄组合	2,885,651.46	76.88	474,071.04	16.43	2,411,580.42
合计	3,753,651.46	100.00	1,342,071.04		2,411,580.42

重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项：

名称	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
北京邦丰信息技术有限公司	308,000.00	308,000.00	100.00	368,000.00	368,000.00	100.00
北京华纬讯电信技术有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	500,000.00	500,000.00	100.00
合计	808,000.00	808,000.00		868,000.00	868,000.00	

④坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
上年年末余额	474,071.04		868,000.00	1,342,071.04
上年年末其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				

本期计提				
本期转回	73,760.15		60,000.00	133,760.15
本期转销				
本期核销	40,000.00			40,000.00
其他变动				
期末余额	360,310.89		808,000.00	1,168,310.89

⑤坏账准备的情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款					
坏账准备	1,342,071.04		133,760.15	40,000.00	1,168,310.89
合计	1,342,071.04		133,760.15	40,000.00	1,168,310.89

⑥本期实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	40,000.00

其中：重要的其他应收款核销情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
中国石油化工股份有限公司中原油田分公司	投标保证金	40,000.00	无法与对方单位取得联系，无法收回		否
合计	——	40,000.00	——	——	——

⑦按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京华纬讯电信技术有限公司	客户往来	500,000.00	5年以上	15.05	500,000.00
北京邦丰信息技术有限公司	客户往来	308,000.00	5年以上	9.27	308,000.00
桂丹丹	备用金借款	203,996.00	1年以内	6.14	8,866.84
喀什地区公共资源交易中心	投标保证金	200,000.00	1年以内	6.02	8,693.15
中国铁塔股份有限公司新疆分公司	质保金	186,813.61	1年以内	5.62	8,120.00
合计	——		——	42.10	833,679.99

⑧本公司无涉及政府补助的应收款项。

⑨本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑩本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	24,506,334.60		24,506,334.60	23,406,334.60		23,406,334.60
合计	24,506,334.60		24,506,334.60	23,406,334.60		23,406,334.60

(2) 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京国基智能科技有限公司	23,406,334.60	1,100,000.00			24,506,334.60	
合计	23,406,334.60	1,100,000.00			24,506,334.60	

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本分类情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	217,059,534.41	108,428,970.21	212,117,568.19	99,165,148.07
其他业务	24,060.93	16,513.76	18,928.57	12,459.35
合计	217,083,595.34	108,445,483.97	212,136,496.76	99,177,607.42

(2) 营业收入（按产品类型划分）

项目	本期金额	上期金额
主营业务：		
嵌入式计算机板卡业务	77,020,351.70	60,756,891.89
互联网解决方案业务	140,039,182.71	151,360,676.30
小计	217,059,534.41	212,117,568.19
其他业务：		
租赁及培训收入	24,060.93	18,928.57
小计	24,060.93	18,928.57
合计	217,083,595.34	212,136,496.76

十三、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-4,573.56	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,317,146.77	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和其他债权投资取得的投资收益	13,432.34	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-363,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,347,357.99	
小计	2,309,863.54	
减：所得税影响额	346,479.53	
合计	1,963,384.01	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.96	0.59	0.59
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	11.21	0.55	0.55

北京国基科技股份有限公司
2026年4月22日

附件 会计信息调整及差异情况

一、会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-4,573.56
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,317,146.77
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和其他债权投资取得的投资收益	13,432.34
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-363,500.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,347,357.99
非经常性损益合计	2,309,863.54
减：所得税影响数	346,479.53
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,963,384.01

三、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用