

RAXTONE 雷腾

雷腾软件

NEEQ: 430356

上海雷腾软件股份有限公司

Shanghai Raxtone Software 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、公司负责人王翔、主管会计工作负责人陈琳及会计机构负责人（会计主管人员）陈琳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、大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准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	6
第三节	重大事件	26
第四节	股份变动、融资和利润分配	28
第五节	行业信息	33
第六节	公司治理	37
第七节	财务会计报告	42
附件	会计信息调整及差异情况	111

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	公司董事会办公室。

释义

释义项目	指	释义
主办券商、申万宏源承销保荐公司、本公司、母公司	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
董事会	指	上海雷腾软件股份有限公司董事会
监事会	指	上海雷腾软件股份有限公司监事会
股东会	指	上海雷腾软件股份有限公司股东会
三会	指	股东会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
元	指	人民币元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2025年1月1日至2025年12月31日
会计事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
车联网	指	以车内网、车际网和车载移动互联网为基础，按照约定的通信协议和数据交互标准，在车-X（X：车、路、行人及互联网等）之间，进行无线通讯和信息交换的大系统网络，是能够实现智能化交通管理、智能动态信息服务和车辆智能化控制的一体化网络。
绿色出行	指	采用相对环保的出行方式，即通过集约化、共享化和新能源化的交通出行方式实现环境资源的可持续利用和交通的可持续发展。
ADAS	指	（Advanced driver assistance system），高级驾驶辅助系统是利用安装在车上的各式各样传感器，在汽车行驶过程中随时来感应周围的环境，收集数据，进行静态、动态物体的图像信息辨识、侦测与追踪，可结合导航仪地图数据，进行系统的运算与分析，从而预先让驾驶者察觉到可能发生的危险，有效增加汽车驾驶的舒适性和安全性。
文旅融合	指	以交通基础设施为载体，将交通出行与文化旅游、休闲体验、消费服务等功能有机结合的产业发展模式。

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	上海雷腾软件股份有限公司		
英文名称及缩写	Shanghai Raxtone Software Co.,Ltd		
	RAXTONE		
法定代表人	王翔	成立时间	2010年1月14日
控股股东	控股股东为（王翔）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王翔），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I6510-信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-软件开发		
主要产品与服务项目	软件开发、信息服务		
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	雷腾软件	证券代码	430356
挂牌时间	2013年12月10日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	58,930,000
主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路989号3楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	陈琳	联系地址	上海市浦东新区张江高科技园区达尔文路88号19号楼
电话	021-51312160-616	电子邮箱	lindy_chen@raxtone.com
传真	021-51312190		
公司办公地址	上海市浦东新区张江高科技园区达尔文路88号19号楼	邮政编码	201203
公司网址	www.raxtone.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91310000550007549X		
注册地址	上海市自由贸易试验区达尔文路88号19号楼2、3层		
注册资本（元）	58,930,000	注册情况报告期内是否变更	是

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

一、商业模式

按照股转公司公布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司行业归属于信息传输、软件和信息技术服务业门类中的软件和信息技术服务业大类，类别代码：I65。

自2010年公司成立以来，公司紧密跟随汽车与交通出行行业电动化、智能网联化、共享化的发展趋势。公司以研发车联网智能软、硬件产品为基础，打造车联网智能应用解决方案及数智化定制出行聚合平台。为各类出行客户提供定制出行数智化解决方案、配套用车和运营服务。为行业伙伴提供数智化升级方案与增效服务。

报告期内，公司聚焦出行数字化趋势，整合①车联网领域的产业链资源、②智能车联应用解决方案、③AI算法引擎和④车联数据平台，推出深度融合的数智化定制出行用车服务。通过云端大数据+人工智能驱动，形成定制出行场景智能化方案与车端智联化产品集成应用方案，实现出行一体化解决方案，助力公司在定制化绿色出行业务细分市场的持续开拓并保持领先态势。

同时，公司持续加大出行平台的数智化技术研发投入，结合数智型平台服务能力及多渠道营销网络，促进公司在长三角及国内一、二线主要城市业务开发与行业合作拓展，不断强化平台运作模式和运营方案的输出能力，进一步扩大业务营收。

截至本报告披露日，公司商业模式未发生较大变化。

二、经营计划

1、主要经营数据

报告期内，公司实现营业收入为110,054,684.18元，同比减少22.23%。截止2025年12月31日，公司总资产为240,632,987.67元，净资产为213,949,855.24元。公司资产负债率为11.09%，无有息负债。

报告期内，公司持续为客户进行价值赋能，为特斯拉、联合利华、强生中国、商汤科技、中兴通讯、通用电气医疗、米思米、卡尔蔡司、沙伯工业、招商银行、晟碟半导体等一流500强企业及创新型龙头企业提供创新定制化服务，与客户共同成长。新增派克、杉杉科技、长江存储、梅里埃、空气化工、依工等优质客户，目前已服务200余家优质企业，保障高质量服务的同时赢得了客户的满意和信赖。

2、主要经营工作情况

(1) 业务拓展方面

在报告期内，公司紧密围绕“打造全国领先的一站式集体出行数智化平台”战略目标，专注于集体用车出行场景及出行数字化趋势，通过深化场景布局、强化技术赋能、优化资源整合等核心举措，积极推进运营效率与核心竞争力的提升塑造。



“飞路出行”平台示意图

① 集体定制用车出行多场景解决方案与运营服务

企业固定场景客户开发：公司坚持攻坚行业龙头客户的业务开发策略，针对世界 500 强、大型智能制造企业及综合型园区等高标准、高要求客户，提供基于企业具体出行场景的综合一站式定制服务方案，取得了良好的经营效果（包括提高盈利能力和高服务质量体系建设的目标）。

多元化场景定制包车客户开发：报告期内，公司在持续开发 B 端场景业务的同时，基于旅游业、会展活动、演艺经济等场景需求增长迅速。公司积极开展相关领域的业务开发，基于市场需求洞察，将“飞路快包车”业务进一步升级为“畅快畅行”智能撮合平台，优化资源配置效率，构建更具竞争力的数字化服务生态，推动企业实现战略性增长。

报告期内，公司在持续优化面向大型智能制造企业及多场景客户的数智化系统基础上，重点推进“畅快畅行”平台的技术升级。实现智能调度、精准路线规划、动态定价和全流程监控，从而全面提升服务链智能化水平和运营效率。同时，通过不断迭代智能排线与智能调度核心算法，有效降低成本，优化资源匹配，并提升单车运营收益，为企业多元化增收和竞争力提升提供坚实支撑。

“畅快畅行”依托独创的三侧联动运营模式，打造完整高效的业务闭环，重塑包车行业服务生态。平台实行三方协同运作，各司其职、高效协同。在用户侧，客户能够线上便捷下单，自由筛选资质齐全、服务优质、性价比出众的承运商，全程操作简单省心；在运力侧，入驻商家可自主开展报价、竞价、接单、车辆调度及订单履约等全流程操作，灵活适配各类包车需求；在平台侧，严格把控运力准入门槛，落实全程监管，并为合作商家提供运营支持、技术赋能、资源对接等多项保障，筑牢服务根基。

平台深耕行业、积极联动，大力推动道路客运行业转型升级。2025 年 3 月，畅快畅行牵头主办行业转型发展暨信息化建设研讨会，凝聚行业共识，探寻升级路径；同年 6 月，平台受邀参加道路客运企业营销培训暨省级联盟工作研讨会，并围绕“聚力畅行，共创共赢”主题，深度分享行业转型思路与信息化建设深化方向，与行业领导、头部企业、业内同仁展开全方位交流研讨，进一步促进平台建设与行业合作。

数智化文旅业务探索：报告期内公司推进落实开设承接文旅项目的全资子公司上海畅快畅旅旅行社有限公司，计划基于集体用车出行服务能力进一步拓展多元化业务场景，通过线上平台整合文旅资源，拓宽营销与销售渠道，实现流量转化与营收增长。

② 数智化行业聚合平台建设

报告期内，公司依托数智化行业聚合平台，全面深化行业资源合作与业务场景落地，成功推动集体出行数智化服务模式进入常态化运营阶段。平台在资源聚合的规模与质量、标准化管理流程以及整体运营效率等核心维度上均实现显著跃升。在行业聚合层面，公司纵深推进社会化资源协同，报告期内整合优质运力资源 212 家（较期初增长 50%），运力池总规模达 5630 台。业务开拓与行业合作覆盖城市已涉及北京、深圳、杭州、苏州、青岛等，已初步形成具备区域竞争力的运力池。

（2）战略储备方面

报告期内，公司围绕“数智化平台驱动的集体出行服务”战略方向，持续推进关键能力建设，重点布局“数智化运营中台建设”“商用车车联网数智化赋能体系”及“定制包车平台化升级”三大战略储备方向。通过持续投入与系统化建设，公司逐步形成以数据为核心驱动、以平台为载体、以算法为支撑的业务发展新模式，为未来规模化增长与行业竞争奠定基础。

① 数智化运营中台建设

公司以客户需求、业务服务、运力管理、司机与车辆管理、安全运营及异常监控为核心要素，持续推进数智化运营中台建设，构建统一的业务中枢与数据中枢，实现多业务场景的标准化、流程化与数字化管理。

在运营标准方面，公司围绕集体出行服务特点，构建了覆盖服务规范、运力管理、安全管控及服务评价在内的标准化体系，有效解决行业长期存在的服务标准不统一、管理粗放等问题，形成“标准驱动执行、数据反馈优化”的运营机制。

在流程体系方面，公司围绕成本、效率、体验及安全等关键指标，对业务流程进行系统性重构，并推动智能化应用落地，包括智能排线、驾驶行为异常识别、服务异常监控等功能，逐步实现由人工经验驱动向数据驱动与规则驱动转型。

截至报告期末，公司已完成运营中台核心标准与流程体系建设，并实现主要业务场景的落地应用。未来，公司将持续强化数据沉淀与模型能力，推动中台由“数字化支撑平台”向“智能决策中枢”演进。

该项目的推进，有助于提升公司运营效率与服务一致性，降低管理成本，并为多业务协同及规模化扩展提供坚实基础。

② 商用车车联网“数智化”赋能定制出行服务

报告期内，公司依托深厚的车联网技术积累与商用车运营经验，持续深化“数智化”布局。通过海量运营数据训练定制化算法，公司自研的软硬件体系在 ADAS 智能驾驶、驾驶行为分析等核心模块上实现显著升级，并与飞路定制出行服务平台深度互联，大幅提升车云协同效率与服务精度。

在此基础上，重点推进的“AI+运营”解决方案历经复杂场景的多轮验证与迭代，成熟度显著提高；同时，公司在与国内一线主机厂展开定制化合作的基础上，打通了车辆底层控制域与云端大脑的实时双向链路。进一步实现了动态智能调度与客户定制化服务的精准匹配，同时在安全行驶保障、运营管理效率及交互体验等维度推动车辆升级，为商用车规模化智能运营奠定坚实基础。

③ 定制包车产品线平台化升级

围绕“一站式数智化集体出行服务平台”战略，公司持续推进定制包车业务由传统自营模式向平台化撮合模式转型。

报告期内，公司基于对行业供需结构及客户需求的深入分析，于 2025 年 3 月正式推出“畅快畅行”智能撮合平台。平台通过引入多因子匹配算法与动态定价机制，实现订单需求与运力资源的实时智能匹配，有效提升撮合效率及车辆利用率。

在产品能力方面，平台已初步实现订单管理、资源匹配、价格策略及服务协同的线上化与标准化，并逐步形成以数据驱动运营机制。未来，公司将持续优化撮合算法、完善服务体系，并拓展增值服务场景，推动平台生态不断完善。

该项目的实施，有助于公司突破传统业务规模限制，提升资源整合能力与市场覆盖范围，构建具备网络效应的平台型业务模式，为公司打造新的增长曲线提供支撑。

3、 研发创新方面

(1) 集体出行智能选址技术突破

公司自主研发智能站点生成与优化系统，基于通勤数据、地理信息及用户分布特征，通过算法模型实现站点自动生成与动态优化，提升覆盖效率与运营合理性。

报告期内，该系统持续迭代并在多个企业通勤项目中规模化应用，实现站点冗余压缩与服务覆盖的平衡。经实际运营验证，在部分项目中可实现：冗余站点减少 20%以上、综合运营成本降低约 15%、服务覆盖率提升至 99%以上。该技术为公司在通勤网络优化领域形成了稳定的算法能力基础。

(2) 企业通勤线路优化算法升级

公司围绕企业通勤班车场景，自主研发线路优化算法模型，在兼顾既有站点布局及乘客出行时间影响的约束条件下，对通勤线路进行优化重构，提升整体运行效率。

报告期内，该算法基于容量约束、时间窗约束及路径优化模型，实现多约束条件下的线路合并与路径优化，具备复杂场景下的线路优化能力。经实际运营验证，在部分项目中可实现：通勤线路数量减少、单车满载率提升、企业整体用车成本下降。该技术提升了通勤线路优化的自动化与可复制能力，增强公司在企业通勤服务领域的竞争优势。

(3) 包车定价智能预测模型

公司基于历史订单及多维业务数据，构建包车定价预测模型，实现订单报价的自动化与精准化。

报告期内，通过数据建模与动态调价机制，系统可根据供需变化实时输出报价策略，在提升订单转化率的同时优化整体收益水平。该模型推动公司由经验定价向模型定价转型，为业务规模扩展与收益管理能力提升提供支撑。

(4) 智能化运营架构建设

围绕平台升级目标，公司构建统一的智能化运营架构，以数据中台为基础，融合算法模型与业务系统，形成“数据—分析—决策—执行”的闭环体系。

报告期内，相关能力已在调度、客服及订单处理等环节落地应用。主要包括：①智能调度：自动分配任务并优化路径；②自动化运营：部分流程实现自动触发执行；③智能交互：提升服务响应效率与标准化水平。该架构为公司构建可持续进化的运营体系提供基础支撑，有助于提升整体运营效率并降低人力依赖。

截止 2025 年 12 月 31 日，报告期新增 6 项发明专利申请，公司申请中专利 16 项，已获得专利 28 项（其中发明专利 24 项，实用新型专利 4 项）；公司已获得商标 113 项；已获得软件著作权 48 项；已获得软件产品 14 件。报告期内，公司知识产权的取得方式均是原始取得，报告期内公司知识产权未减少，另外公司不涉及知识产权评估。

(二) 行业情况

本报告期内行业发展情况：

2024年12月3日交通运输部办公厅印发的《关于加快推动班车客运定制服务创新发展的通知》（交办运〔2024〕64号）要求，鼓励定制客运经营者通过组建服务联盟等方式整合资源、做优做强，统一服务标识、服务标准，打造定制客运精品线路，培育具有区域特色、较强影响力的定制客运服务品牌；推动场景化定制客运拓展，引导经营者与景区景点、旅行社、酒店合作，提供“车票+门票”“车票+酒店”一体化服务，对接医院、社区、产业园区等客流集散地开通就医、通勤等专线，同时鼓励农村客运经营者探索定制客运与传统班线结合模式，满足农村群众多样化出行需求，同步破解包车客运市场“多小散弱”难题，推动运力、信息集约化管理与产业场景平台化融合。

报告期内，国内智慧出行服务平台与交旅融合模式在政策引导与技术迭代创新的双轮驱动下，迈入高质量发展的关键阶段。智慧出行市场规模持续扩张，交旅深度融合，共同塑造了更加便捷、高效、绿色、智能的现代化综合交通运输体系。

平台模式创新：从流量中介到生态构建

出行平台正从单纯的流量中介转型为生态构建者。聚合模式通过整合公交、共享单车、网约车等多模式交通资源，提供“一键出行”服务，用户出行方案优化率大幅提升。更深入的生态融合体现在“出行+X”场景：与保险公司合作推出UBI车险，通过驾驶行为数据定制保费；与文旅企业合作构建智慧景区，游客可实时查看景点拥挤度并预约无人接驳车；与零售平台合作推出“出行+购物”套餐，在网约车内设置自动售货机。这些创新使出行平台从单一服务提供商升级为生活场景运营商。

出行产业协同、跨界融合

智慧出行与智能物流、智慧城市等领域的融合，形成完整的产业链生态。例如，新能源品牌推出“电池银行”服务，用户可选择购车不购电池，按使用量支付租金，既降低购车门槛又通过电池资产运营开辟新盈利点；交通运营企业与科技公司合作，在高速公路部署智能路侧设备，为自动驾驶车辆提供高精度定位服务；地方政府与平台企业共建“城市交通大脑”，整合交通、气象、公安等多部门数据，实现拥堵预警、事故快速处置等功能。

用车出行服务平台数字化与AI化升级

大数据与人工智能技术的广泛应用，为用车出行平台与文旅服务的融合注入了强大动力。2025年，新能源汽车共享出行市场吸引了整车制造企业、互联网科技巨头、传统出租车公司以及能源供应商等多方势力入局。这些企业通过整合用户的出行数据、消费数据、浏览数据等，构建起精准的用户画像。

人工智能技术在出行平台与文旅服务场景中也发挥着重要作用，出行平台利用用户画像为游客提供高度个性化的服务。对于价格敏感型游客，平台会推送性价比高的出行套餐，包括新能源汽车拼车服务、景区周边经济型酒店推荐等；对于追求品质与体验的中高端游客，平台则提供专属的自动驾驶车辆接送服务、景区VIP通道预约、高端民宿预订等定制化服务。进一步优化服务个性化和服务过程体验，不断提升出行全程的服务质量。

参考资料

[1] 交通运输部办公厅. 关于加快推动班车客运定制服务创新发展的通知（交办运〔2024〕64号）[Z]. 北京：交通运输部，2024.

- [2] 新华社. 数字潮涌 文旅新生 —— 智慧旅游高质量发展观察[N]. 经济参考报, 2025.
- [3] 中研普华. 2025-2030 年中国智慧出行行业市场分析及发展前景预测报告[R]. 深圳: 中研普华产业研究院, 2025.
- [4] 中国新闻网. 定制客运迈入规模化数字化 “快车道” [EB/OL]. 2025.
- [5] 国务院. “十四五” 现代综合交通运输体系发展规划 [Z]. 北京: 国务院, 2022.

(三) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新” 认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
详细情况	2021年2月, 公司经上海市经济和信息化委员会认定为上海市“专精特新” 中小企业, 并颁发奖牌。

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	110,054,684.18	141,510,932.72	-22.23%
毛利率%	7.15%	12.15%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-22,306,872.20	-13,947,323.82	-59.94%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-24,739,203.73	-27,602,784.32	10.37%
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）	-9.71%	-5.53	-
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）	-10.77%	-10.95%	-
基本每股收益	-0.38	-0.24	-58.33%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	240,632,987.67	273,801,128.19	-12.11%
负债总计	26,683,132.43	34,982,947.98	-23.73%
归属于挂牌公司股东的净资产	213,949,855.24	238,818,180.21	-10.41%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.63	3.87	-6.20%
资产负债率%（母公司）	1.72%	2.36%	-
资产负债率%（合并）	11.09%	12.78%	-
流动比率	7.80	7.39	-
利息保障倍数	-	-	-
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	-6,681,837.13	-14,419,261.95	53.66%
应收账款周转率	3.23	3.41	-

存货周转率	59.01	35.07	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-12.11%	-8.64%	-
营业收入增长率%	-22.23%	5.04%	-
净利润增长率%	-59.94%	13.68%	-

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	9,652,092.65	4.01%	17,056,810.07	6.23%	-43.41%
交易性金融资产	155,974,549.82	64.82%	164,888,260.48	60.22%	-5.41%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	26,211,274.47	10.89%	37,049,487.83	13.53%	-29.25%
预付款项	750,363.16	0.31%	1,501,533.52	0.55%	-50.03%
其他应收款	1,292,158.37	0.54%	1,210,003.69	0.44%	6.79%
存货	0.00	0.00%	3,463,566.13	1.26%	-100.00%
其他流动资产	7,554,594.32	3.14%	8,306,376.24	3.03%	-9.05%
其他权益工具投资	10,000,000.00	4.16%	10,000,000.00	3.65%	0.00%
固定资产	22,778,844.48	9.47%	22,694,194.16	8.29%	0.37%
使用权资产	1,795,819.09	0.75%	3,834,839.62	1.40%	-53.17%
其他非流动资产	0.00	0.00%	60,000.00	0.02%	-100.00%
合同负债	17,643.64	0.01%	770.00	0.00%	2,191.38%
应付职工薪酬	2,667,896.50	1.11%	4,000,338.99	1.46%	-33.31%
应交税费	580,382.66	0.24%	858,385.95	0.31%	-32.39%
一年内到期的非流动负债	4,047,171.17	1.68%	6,125,381.51	2.24%	-33.93%
其他流动负债	18,346.12	0.01%	46,800.00	0.02%	-60.80%
长期借款	75,419.08	0.03%	-	0.00%	100.00%
长期应付款	-	0.00%	2,244,957.34	0.82%	-100.00%
递延所得税负债	375,751.44	0.16%	691,579.17	0.25%	-45.67%
资本公积	3,002,452.40	1.25%	2,178,770.76	0.80%	37.80%
库存股	2,583,159.38	1.07%	7,103,048.21	2.59%	-63.63%

项目重大变动原因

1. 货币资金：期末余额 9,652,092.65 元，较期初减少 43.41%，主要由于报告期销售商品、提供劳务收现及各项付现均较上期减少，综合影响致货币资金期末余额减少。

2. 预付款项：期末余额 750,363.16 元，较期初减少 50.03%，主要由于报告期期末车辆能耗预充值金额及预付基站场地金额少于上期。
3. 存货：期末余额 0.00 元，较期初减少 100.00%，主要由于报告期内基于谨慎性原则将超过 3 年以上积压未变现库存商品全额计提减值所致。
4. 使用权资产：期末余额 1,795,819.09 元，较期初减少 53.17%，主要由于报告期内使用权资产摊销所致。
5. 其他非流动资产：期末余额 0.00 元，较期初减少 100.00%，主要由于报告上期预付长期资产购置款，本期无。
6. 合同负债：期末余额 17,643.64 元，较期初增加 2,191.38%，主要由于报告期内预收业务跨期款项增加。
7. 应付职工薪酬：期末余额 2,667,896.50 元，较期初减少 33.31%，主要由于一方面报告期期初计提年终激励，另一方面报告期内公司降本增效在人力方面强化优化。
8. 应交税费：期末余额 580,382.66 元，较期初减少 32.39%，主要由于报告期期初计提增值税少于上年同期。
9. 一年内到期的非流动负债：期末余额 4,047,171.17 元，较期初减少 33.93%，主要由于报告期内一年内到期的租赁负债减少。
10. 其他流动负债：期末余额 18,346.12 元，较期初减少 60.80%，主要由于报告期内待转销项税减少。
11. 长期借款：期末余额 75,419.08 元，较期初增加 100.00%，主要由于报告期内公司采用分期付款的方式购买车辆产生借款。
12. 长期应付款：期末余额 0.00 元，较期初减少 100.00%，主要由于报告上期公司融资购买车辆，按期支付款项，至本期期末已无超过一年的应付款项。
13. 递延所得税负债：期末余额 375,751.44 元，较期初减少 45.67%，主要由于报告期内使用权资产减少，对应确认的递延所得税负债金额减少。
14. 资本公积：期末余额 3,002,452.4 元，较期初增加 37.80%，主要由于报告期内员工持股平台股份支付确认资本公积所致。
15. 库存股：期末余额 2,583,159.38 元，较期初减少 63.63%，主要由于报告期内回购股份注销，上期无。

(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	110,054,684.18	-	141,510,932.72	-	-22.23%
营业成本	102,185,476.07	92.85%	124,319,038.68	87.85%	-17.80%
毛利率%	7.15%	-	12.15%	-	-
税金及附加	415,577.95	0.38%	509,573.83	0.36%	-18.45%
销售费用	2,759,982.45	2.51%	3,001,283.60	2.12%	-8.04%
管理费用	24,861,018.22	22.59%	29,668,908.84	20.97%	-16.21%
研发费用	3,652,283.77	3.32%	9,310,028.04	6.58%	-60.77%
财务费用	207,177.06	0.19%	93,467.51	0.07%	121.66%
其他收益	45,493.63	0.04%	61,157.40	0.04%	-25.61%
投资收益	388,588.09	0.35%	13,729,403.63	9.70%	-97.17%
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	2,454,976.25	2.23%	3,690,712.80	2.61%	-33.48%
信用减值损失（损失以“－”号填列）	1,122,651.16	1.02%	223,222.28	0.16%	-402.93%
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-3,463,566.13	-3.15%	-	-	100.00%
资产处置收益（损失以“－”号填列）	8,937.05	0.01%	-1,630,953.86	-1.15%	100.55%
营业外收入	138,940.77	0.13%	330,669.70	0.23%	-57.98%
所得税费用	-1,188,784.28	-1.08%	4,740,153.94	3.35%	-125.08%

项目重大变动原因

1. 营业收入：本期发生额 110,054,684.18 元，较上年同期减少 22.23%，主要由于报告期内在市场不达预期、部分客户因降本需求减少以及市场竞争加剧，公司减少了相应业务。报告期内整体营收较上年同期降低。
2. 毛利率：本期毛利率 7.15%，上年同期毛利率 12.15%，毛利变化主要由于报告期内部分客户需求变更以及市场竞争加剧，导致毛利率降低。
3. 研发费用：本期发生额 3,652,283.77 元，较上年同期减少 60.77%，主要由于报告期内公司在研发人力降本优化所致。
4. 财务费用：本期发生额 207,177.06 元，较上年同期增加 121.66%，主要由于报告期内公司采用分期付款的方式购买车辆资产，报告期内公司按期支付款项产生的财务费用。
5. 投资收益：本期发生额 388,588.09 元，较上年同期减少 97.17%，主要由于报告上期处置子公司产生投资收益，本期无。
6. 公允价值变动收益：本期发生额 2,454,976.25 元，较上年同期减少 33.48%，主要由于报告期内理财产品总量有所下降以及报告期内收益率有所下降所致。

7. 信用减值损失：本期发生额 1,122,651.16 元，较上年同期减少 402.93%，主要由于报告期内因客户回款较好转回部分信用减值损失。
8. 资产减值损失：本期发生额-3,463,566.13 元，较上年同期增加 100.00%，主要由于报告期内基于谨慎性原则将超过 3 年以上积压未变现库存商品全额计提减值。
9. 资产处置收益：本期发生额 8,937.05 元，较上年同期增加 100.55%，主要由于报告期内公司处置达到使用年限的资产有盈余。
10. 营业外收入：本期发生额 138,940.77 元，较上年同期减少 57.98%，主要由于报告期内冲销无需支付的应付账款事项。
11. 所得税费用：本期发生额-1,188,784.28 元，较上年同期减少 125.08%，主要由于报告期内转回确认的递延所得税费用。

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	110,054,684.18	141,510,932.72	-22.23%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	102,185,476.07	124,319,038.68	-17.80%
其他业务成本	-	-	-

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
出行平台服务、汽车租赁及其他收入	110,054,684.18	102,185,476.07	7.15%	-22.23%	-17.80%	-5.00%

按地区分类分析

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因

报告期内公司出行业务板块收入 110,054,684.18 元，较上年同期减少 22.23%；主要由于报告期内在市场不达预期、部分客户降本减少需求以及市场竞争加剧，公司减少了相应业务。报告期内整体营收较上年同期降低。

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	特斯拉（上海）有限公司	11,287,729.59	10.26%	否
2	ABB（中国）有限公司	8,761,733.01	7.96%	否
3	联合利华（中国）投资有限公司	6,410,543.52	5.82%	否
4	晟碟半导体（上海）有限公司	6,116,337.93	5.56%	否
5	招商银行股份有限公司信用卡中心	4,623,168.93	4.20%	否
合计		37,199,512.98	33.80%	-

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	英格玛（上海）信息技术有限公司	15,325,144.77	15.00%	否
2	上海才俊人力资源（集团）有限公司	15,194,269.20	14.87%	否
3	上海新达客运有限公司	4,848,017.78	4.74%	否
4	上海燊茂汽车租赁有限公司	4,209,834.26	4.12%	否
5	上海勇珩鑫汽车服务有限公司	3,945,793.60	3.86%	否
合计		43,523,059.61	42.59%	-

(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	-6,681,837.13	-14,419,261.95	53.66%
投资活动产生的现金流量净额	6,715,326.98	2,784,145.53	141.20%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,650,023.64	-10,428,107.07	26.64%

现金流量分析

1. 经营活动产生的现金流量净额：较上年同期增加 7,737,424.82 元，增加比例为 53.66%。主要由于报告期内一方面营业收入减少收到的现金减少，相应支付的成本减少，另一方面公司降本增效在人力方面强化优化支付的职工薪酬减少。
2. 投资活动产生的现金流量净额：较上年同期增加 3,931,181.45 元，增加比例为 141.20%。主要由于报告期内理财产品投入金额少于上期。

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
上海飞路腾远汽车租赁服务有限公司	控股子公司	汽车租赁平台开发与服	50,000,000.00	81,290,029.29	7,369,515.21	106,538,361.03	-4,002,495.95
深圳雷世通科技有限公司	控股子公司	液晶显示器件	50,000,000.00	20,056,851.62	20,014,991.26	-	-3,212,130.83
上海绿行网络科技有限公司	控股子公司	平台开发与运营服务	5,000,000.00	1,291,958.87	1,291,958.87	100,884.96	-372,238.06
上海畅快众祥智能科技有限公司	控股子公司	科技推广和应用服务业	5,000,000.00	727,552.12	496,922.54	-	-781,609.60

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

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
上海汉理股权投资管理股份有限公司	其他	上海暴龙创业投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	0.00	自有资金
国海证券	券商理财产品	国海扬帆6个月60号DE4660	20,694,000.00	0.00	自有资金
中国民生银行	银行理财产品	民生理财贵竹固收增利9个月定开长三角畅享款1号机构理财产品	28,537,050.00	0.00	自有资金
中国民生银行	银行理财产品	民生理财富竹纯债182天持	64,800,513.48	0.00	自有资金

		有期自动续期 1号机构款理 财产品			
浦发银行	银行理财产品	双月鑫臻享款 (公司专属) 1号	20,841,678.42	-	自有资金
浦发银行	银行理财产品	招睿添利 30 天持有期 7号	2,979,887.52	-	自有资金
中国银行	银行理财产品	中银理财-乐 享天天增益版	5,026,576.31	-	自有资金
中国银行	银行理财产品	(机构专属-大 湾区)中银理 财-乐享天天 5 号	3,588.55	-	自有资金
中国银行	银行理财产品	(对公专属优 加)中银理财 -(3个月)最 短持有期固收 增强 A	13,091,255.54	-	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

公司于 2021 年 6 月 1 日经总经理审议通过，关于公司拟利用自有闲置资金投资上海汉理股权投资管理股份有限公司管理的上海暴龙创业投资合伙企业（有限合伙）私募股权基金的事项，投资金额合计为人民币 1,000.00 万元。

- 1、资金来源：自有闲置资金；
- 2、委托方名称：上海汉理股权投资管理股份有限公司；
- 3、产品类型：私募股权基金；
- 4、投资金额：1,000.00 万元；
- 5、产品期限：基金的存续期为六年，自 2021 年 8 月 5 日起计算；
- 6、资金投向：主要投资新一代信息技术、物联网、集成电路等技术在产业端的应用。

(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	3,652,283.77	9,310,028.04
研发支出占营业收入的比例%	3.32%	6.58%
研发支出中资本化的比例%	-	-

(二) 研发人员情况

教育程度	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	3	2
本科以下	42	33
研发人员合计	45	35
研发人员占员工总量的比例%	51.72%	49.30%

(三) 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	28	28
公司拥有的发明专利数量	24	24

六、 对关键审计事项说明

√适用 □不适用

营业收入

1. 事项描述

根据财务报表附注三（二十四）与附注五（三十）所述，贵公司营业收入主要为出行平台服务、汽车租赁及其他收入，2025 年度营业收入为 11,005.47 万元，较上期减少 22.23%。由于收入为贵公司公司发展重要财务指标，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对收入确认实施的相关程序包括：

(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行是否有效，并在了解的基础上对销售业务内控主要环节及其控制点进行控制测试；

(2) 对收入和成本执行分析性程序，包括：各类别收入成本毛利率情况分析，本期收入成本毛利率与上期比较分析等分析性程序；

(3) 检查交易过程中的单据，对于租赁及平台服务，检查 APP 后台交易流水、客户签订的租赁合同以及结算单，以确认销售的真实性、准确性；

(4) 就资产负债表日前后的销售记录，选取样本，检查发货记录及业务运营记录，与客户对账，检查客户端数据等其他支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

(5) 检查客户回款、期后回款，并结合应收账款的函证，对大额的收入进行函证。

七、 企业社会责任

适用 不适用

公司在报告期内积极承担社会责任。报告期内，公司努力扩大营收，提升利润；严格按照法律法规规范公司治理，保障股东权益；向员工积极承担企业义务，按时发放职工薪酬、缴纳社会保险同时积极承担对消费者、社区和环境的责任，不断提升企业形象。

八、 未来展望

是否自愿披露

是 否

（一）行业发展趋势

随着大数据、人工智能、5G 等技术的高速发展和消费升级大趋势，用车出行市场对出行服务的个性化和便捷体验需求更加突出，以深度融合与应用数字化、智能化等技术的服务方式，提供精准化出行服务推荐和定制化出行服务满足，以科技赋能出行场景将加速行业向平台化、智能化、定制化等方向发展转型。

1、政策趋势

（1）交通运输部等七部门联合印发《关于“人工智能+交通运输”的实施意见》

2025 年 9 月 26 日，交通运输部、国家发展改革委、工业和信息化部、国家数据局、国家铁路局、中国民用航空局、国家邮政局七部门联合印发《关于“人工智能+交通运输”的实施意见》。

意见中指出，为深入贯彻党中央、国务院关于发展人工智能的决策部署，全面落实《交通强国建设纲要》《国家综合立体交通网规划纲要》和《国务院关于深入实施“人工智能+”行动的意见》，加快推动人工智能在交通运输领域规模化创新应用，现提出如下实施意见。

意见总体要求，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，以科技创新为驱动、以场景应用为牵引，在交通运输领域构建人工智能创新链、产业链、资金链、人才链深度融合的工作机制，大力促进人工智能普及应用，助力实现“人享其行、物畅其流”的美好愿景。

到 2027 年，人工智能在交通运输行业典型场景广泛应用，综合交通运输大模型体系落地部署，普及应用一批智能体，建成一批“人工智能+交通运输”标志性创新工程，人工智能成为引领交通运输创新发展的重要动力。到 2030 年，人工智能深度融入交通运输行业，智能综合立体交通网全面推进。智慧交通与智慧物流领域关键核心技术实现自主可控，总体水平位于世界前列，培育一批新产业、新业态，形成较为完备的交通领域人工智能治理体系，引领交通运输高质量发展和高水平安全迈上新台阶。

2、市场情况与趋势

（1）客车出行领域影响分析

2026 年客车出行市场整体回暖。根据交通运输部数据，春运期间公路营业性客运量同比增长 5.0%，其中定制客运客流同比增长近 50%，成为行业核心增长动力。行业运营模式也正从“车辆管理”转向“数据驱动”，数字化能力已成为核心竞争力。对运营企业而言，大力发展定制客运拓展收入、推进数字化智能调度提升效率，才能有效应对传统班线持续收缩的压力，通过规模化、平台化、专业化运营，不断增强盈利能力与核心竞争力。

（2）文旅出行领域影响分析

2025-2026 年文旅出行行业从全面复苏转向高质量提质增长，核心趋势为消费升级与文旅深度融合，定制包车、景区接驳等个性化出行需求快速攀升，叠加文旅消费扶持、入境游便利化政策落地，市场需求持续高位运行。2025 年国内出游总量突破 65 亿人次，2026 年春节假期国内出游 5.96 亿人次、旅游消费超 8034 亿元，节假日旺季客流爆发效应尤为显著。这一趋势直接拉动文旅客运订单大幅增长，打开高端服务溢价空间。

（3）商务出行领域影响分析

2025-2026 年商务出行行业伴随宏观经济稳步复苏、公商务与会展活动常态化实现稳健回暖，整体朝着高端化、合规化方向发展，国内企业差旅预算同比增长 5%，中高端合规用车、企业长租需求持

续释放。这类订单客单价高、回款速度快，盈利质量远优于普通大众出行，同时绿色商务出行成为行业主流，新能源商务车队渗透率持续提升，契合绿色交通发展导向，成为核心竞争抓手。

综合影响总结：

综合客车、文旅、商务三大细分赛道发展趋势来看，2025-2026年出行行业正处于合规升级、结构优化、需求回暖的黄金发展窗口期，三大板块业务趋势互补，能够有效对冲单一赛道的周期波动风险，为公司未来经营筑牢坚实外部基础。结合公司自身经营布局，未来需紧抓行业红利，聚焦新能源化与合规化核心方向，优化三大业务板块资源配比，重点发力高毛利细分赛道，同时强化全流程成本管控，化解短期合规整改、运营成本波动带来的压力，依托规模效应进一步摊薄固定成本、提升市场占有率。长期来看，依托整体向好的行业大势，公司有望实现营业收入稳健增长、盈利能力持续改善，稳步夯实核心市场竞争力，最终达成经营业绩提质增效的长期发展目标。

3、用车出行服务行业的数字化转型与AI深度赋能

随着云计算、人工智能、互联网技术的快速发展，用车出行行业加快了数字化转型的步伐，2026年AI大模型技术实现深度渗透，推动行业从“数字化”向“智能化”跃迁。运营效率显著提高，用户体验全面升级。

在技术应用中：基础数字化结合AI大模型+多模态交互提升了订单匹配与车辆调度的匹配准确率；结合大数据路线规划+预测性调度的智能优化，减少了用户候车时间和行程时间；AI Agent智能体技术在用户交互与智能运营领域将进一步得到广泛应用。

在用户场景中：通过人工智能、大数据、云计算等数字技术的开发与应用，能更准确匹配订单、更快速调度车辆、更智能规划出行路线，大大提高了出行效率和平台用户体验。

在智能运营中：数字化转型和先进技术通过出行服务平台改善内部管理，为用车出行服务赋能，降低内部管理成本和运营风险，从而促进用车出行服务行业的发展。AI Agent智能体实现从“指令执行”到“主动服务”的转变，自动化的运营与服务效率将得到提升。

（二）公司发展战略

公司在十余年车联网智能应用解决方案的能力积累基础上，以大数据、人工智能、云平台及智能车联等核心技术为支撑，坚持以客户需求与技术创新为核心的“双核驱动”，持续深耕万亿级“集体定制用车出行”领域，致力成为国内领先的“数智化定制出行聚合平台”的开发商与服务运营商。

报告期内，公司在巩固出行服务核心业务的基础上，进一步明确以“平台化、数智化及协同化”为发展主线，围绕出行服务场景，逐步向文旅、消费等相关领域延伸，构建“文旅、出行、消费及平台”多业务协同发展的体系，推动业务由单一出行服务向多场景融合发展转型。

公司业务发展战略为：

1、聚焦出行服务核心，夯实规模化与标准化发展基础

公司将持续深耕集体定制出行领域，围绕企业通勤、包车出行等核心业务，推动服务标准化与产品体系升级，提升服务质量与客户体验。通过优化运营体系与服务能力，公司不断夯实规模化发展的基础，增强市场竞争力与客户粘性。

2、推进平台化转型，构建多端协同的业务体系

公司围绕“一站式数智化集体出行服务平台”目标，持续推进业务由传统自营模式向平台撮合模式升级，逐步形成以客户侧入口、撮合平台、运营中台及车联网体系为支撑的整体架构。通过整合客

户需求与运力资源，实现订单、运力及服务的高效协同，提升资源配置效率，构建具备网络效应的平台型业务模式。

3、强化大数据与AI算法能力，推动运营模式升级

公司将持续加强数据能力建设与算法模型应用，围绕路线优化、定价机制、调度效率及风险识别等关键环节，提升运营决策的科学性与精细化水平。通过逐步完善“数据采集—分析建模—决策优化—执行反馈”的闭环体系，公司推动业务由经验驱动向数据驱动转型，为规模化发展提供支撑。

4、拓展多场景协同发展，培育新的增长曲线

在持续深化出行业务的基础上，公司围绕客户出行相关需求，逐步向文旅出行及相关服务场景延伸，推动业务由单一出行服务向多场景协同发展转型。通过服务能力与平台能力的复用，公司不断拓展业务边界，提升服务附加值与客户转化能力，增强整体业务闭环与盈利空间。

综上，公司将以出行服务为基础，以平台为核心载体，以数据与算法能力为重要支撑，逐步构建“文旅、出行、消费及平台”多业务协同发展的体系。在顺应区域发展与技术变革趋势的背景下，公司将持续推进业务模式与运营能力升级，提升经营效率与服务质量，推动实现高质量、可持续发展。

（三） 经营计划或目标

2026年公司经营计划要点：

公司涉及的集体定制出行领域仍处于快速发展期。随着AI调度算法、车联网技术、场景化服务模式的加速迭代，行业呈现“技术驱动生态重构、服务导向价值跃迁”的演进趋势。积极拓展市场开发与业务增收，有效控制经营成本，全年力争继续实现销售业绩与利润双增长，同时为实现新业务的进一步拓展突破，奠定坚实充分的优势储备与基础保障。

公司主要经营计划：

1、业务与市场开拓层面：公司依托在上海区域建立的稳固地位与综合实力，实现以长三角为核心的业务复制与市场拓展，持续从区域层面、客户类型层面、业务类型层面、平台合作层面发力开拓业务与市场客户，进一步增加营收的质和量。

2、行业资源合作、开拓层面：公司将重点开发长三角地区及国内一、二线重点城市行业资源合作，以互通共享、互利共赢为合作理念，强化资源共享、产品方案输出赋能等模式。同时拓展AI技术合作与应用，深化文旅消费场景联动，探索交旅融合新形态，构建“传统客运+智慧出行+交旅融合”的多元资源网络。

3、平台数智化建设与能力升级层面：公司将持续推进平台数智化能力建设，重点围绕业务管控、资源调度及数据分析等方面进行优化升级。通过完善算法模型与系统能力，公司将进一步提升调度效率、降低运营成本，并提升整体服务质量与运营效率。

4、数智化文旅业务探索：

公司将立足自身集体用车出行服务的资源与运营优势，积极拓展文旅融合新场景，紧跟数智化技术发展趋势，打造特色化文旅出行服务。以AI、大数据等数字技术为核心驱动，通过智能分析精准洞察游客出行偏好与消费需求，动态规划并生成个性化、沉浸式文旅行程；依托场景化、主题化定制车辆资源，配套提供差异化特色出行服务，提升游客体验感；同时通过线上数字化平台整合文旅上下游资源，拓宽获客渠道与服务触点，高效实现公域流量精准转化与业务营收稳步增长，构建“出行+文旅+数智”一体化发展新模式。

5、人才引进建设：为匹配公司整体发展战略要求，公司将继续优化团队结构，加大人才引进力度，拓宽人才引进渠道，积极引进公司发展所需的相关优秀人才和团队。同时加大团队建设投入，提升激励机制、优化考核机制与员工培训，不断加强人才团队建设，为公司持续高质量快速发展和战略目标达成提供坚实保障。

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
1、市场竞争风险	<p>目前国内车联网市场竞争还比较分散，从业企业众多，规模较小，跨区域运营商较少。行业外有实力的相关企业开始被吸引进入到该行业，但尚处在熟悉和摸索阶段。未来该领域的竞争将趋于集中，行业逐步整合，资源和优势趋向集中，小规模运营商将渐渐退出市场，少数几家大规模跨区域运营服务商将占据绝大部分市场资源。如果公司在技术创新和新产品开发方面不能保持领先优势，在竞争加剧的市场环境下，公司产品将面临产品毛利率下降的风险。</p> <p>应对措施：公司加快自主创新速度及业务开拓步伐，努力提高市场占有率，加强业务布局，深耕垂直细分领域，通过自主创新研发来积极提升公司自身竞争优势。</p>
2、核心技术人员流失风险	<p>核心技术人员对公司的产品创新、持续发展起着关键的作用，因而拥有稳定、高素质的技术人员队伍对公司的发展壮大至关重要。目前，公司已建成较高素质的技术人员队伍，为公司的长远发展奠定了良好的基础。公司已建立较为完善的知识管理体系，采取了一系列吸引和稳定核心技术人员措施，包括提高福利待遇、增加培训机会、创造良好的工作和文化氛围、对核心技术人员进行股票发行等，但这些措施并不能完全保证技术人员不流失。如果核心技术人员发生较大规模的流失，将增加公司实现战略目标的难度。</p> <p>应对措施：公司通过调整优化公司员工绩效考核方案，调整公司员工薪资结构组成，来增加员工的工作积极性。通过企业文化的深化建设来增加企业员工的忠诚度。并增加人员储备和培养后备军等多种方式应对。</p>
3、综合管理水平亟待提高的风险	<p>公司自设立以来积累了丰富的经营管理经验，法人治理机制得到不断完善，形成了有效的约束机制及内部管理机制。但随着公司业务规模的扩大，公司需要对资源整合、市场开拓、技术研发、质量管理、财务管理和内部控制等诸多方面进行调整，这对各部门工作的协调性、严密性、连续性提出了更高的要求。如果公司管理层的管理水平不能适应公司规模扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而得到及时调整和完善，公司将面临经营管理的风险。</p> <p>应对措施：公司在各部门的人员优化及管理水平加强上做了多</p>

	项工作，包括员工专项培训以及管理人员的招募新增，以整体提升公司的经营管理水平和实力。
4、税收政策发生变化的风险	<p>2021年12月23日，公司经上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局复审认定为高新技术企业，并获得新的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR202131004959，有效期三年。公司2025年未取得高新技术企业认定，无法继续享受与此相关的税收优惠。</p> <p>应对措施：公司制定长期发展规划，将高新认定作为长期目标，持续投入研发、完善知识产权布局，为后续申请奠定基础，同时关注其他税收优惠政策，争取优惠税率。</p>
5、客户较为集中风险	<p>本报告期公司第一大客户销售收入占当期营业收入总额比例为10.26%，前五大客户销售收入占当期营业收入总额比例为33.80%，公司客户集中度较高。如果今后主要客户发生流失或需求出现较大幅度下降，将对公司经营业绩产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司积极组建和强化市场与销售团队，进一步增加客户数量，逐步减少和避免客户过分集中。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

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	√是 □否	三.二.(二)
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √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	□是 √否	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	□是 √否	
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	□是 √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	√是 □否	三.二.(四)
是否存在股份回购事项	√是 □否	三.二.(五)
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	三.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	

(一)重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(二)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	-	-
作为被告/被申请人	410,000	0.19%
作为第三人	-	-
合计	410,000	0.19%

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

(三)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

(四) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

为立足于当前公司业务发展的关键时期，进一步完善公司治理结构，建立公司长期、有效的激励约束机制，充分调动公司高级管理人员、中层管理人员及核心骨干的积极性，提高公司员工的凝聚力和竞争力，实现公司、股东和员工利益的一致性，促进各方共同关注公司的长远发展，公司拟进行员工持股计划。

2022年6月20日，公司召开第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十四次会议审议通过了《上海雷腾软件股份有限公司2022年员工持股计划（草案）》等议案；2022年7月7日，公司召开2022年第二次临时股东大会审议通过了上述议案。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司的反馈意见和要求，公司对《上海雷腾软件股份有限公司2022年员工持股计划（草案）》中的有关内容进行了修订。2022年7月22日，公司召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议审议通过了《上海雷腾软件股份有限公司2022年员工持股计划（草案）》（第二次修订稿）等议案；2022年8月9日，公司召开2022年第三次临时股东大会审议通过了上述议案。

2023年1月12日，员工持股计划完成过户登记，将公司回购本公司股票1,635,100股过户至员工持股计划的载体-上海雷益森管理咨询合伙企业（有限合伙），自股票登记至上海雷益森管理咨询合伙企业（有限合伙）名下且参与对象获授财产份额事宜完成工商登记之日起锁定36个月。

2026年1月22日，公司2022年员工持股计划2026年第一次持有人会议审议通过《关于终止的议案》，经综合评估、慎重考虑并征求持股员工意见后，拟以回购注销方式终止实施员工持股计划。2026年1月22日，公司召开了第五届董事会第五次会议和第五届监事会第四次会议，审议了《上海雷腾软件股份有限公司2022年员工持股计划（草案）（第三次修订稿）》《上海雷腾软件股份有限公司员工持股计划管理办法（第二次修订稿）》《关于终止〈上海雷腾软件股份有限公司2022年员工持股计划〉的议案》和《关于〈公司定向回购股份方案（员工持股计划）〉的议案》，2026年2月12日，公司召开2026年第一次临时股东会审议通过了上述议案。

(五) 股份回购情况

第五次股份回购公司于2024年10月25日分别召开公司第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第九次会议，于2024年11月15日召开2024年第二次临时股东大会，审议通过了《上海雷腾软件股份有限公司回购股份方案》的相关议案。回购方案内容详见公司在全国中小企业股份转让系统官网上披露的公司《回购股份方案公告》（公告编号：2024-020）。根据《回购股份方案公告》，公司拟以自有资金回购公司股份，用于注销并减少注册资本。本次回购股份的实施期限为自公司股东大会审议通过本次股份回购方案之日起不超过12个月；回购股份数量不少于1,500,000股，不超过3,000,000股，占公司目前总股本的比例为2.43%-4.86%；回购股份的价格上限为3.00元/股，预计回购资金总额不超过9,000,000元。本次股份回购期限自2024年11月15日开始，至2025年11月14日结束。截止至2025年12月31日公司通过回购股份专用证券账户，以做市转让方式累计回购公司股份2,026,000股，累计使用资金人民币3,402,904元（不含印花税、佣金等交易费用），回购股份交易成交最高价为2.00元/股，成交最低价为1.34元/股，未超出回购方案设定的最高限价，符合股份回购方案规定。

(六) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

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
实际控制人或控股股东	2013年4月8日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2013年4月8日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他	2013年4月8日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他	2013年4月8日	-	挂牌	关联交易和对外投资相关情况的承诺	尽可能减少关联交易，并履行相应的决策程	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

上述承诺事项均遵照承诺执行，报告期内公司不存在超期未履行完毕的承诺事项。

(七) 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	ETC 保证金	使用受限	167,058.75	0.07%	ETC 专用账户保证金
货币资金	旅行社行业保证金	使用受限	200,000.00	0.08%	旅行社行业保证金
总计	-	-	367,058.75	0.15%	-

资产权利受限事项对公司的影响

上述资产为公司 ETC 专用账户和旅行社行业保证金, 为公司正常经营所需, 对公司的经营无影响。

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	40,810,485	66.06%	-3,101,450	37,709,035	63.99%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,737,554	9.29%	-	5,737,554	9.74%	
	董事、监事、高管	705,915	1.14%	-255,450	450,465	0.76%	
	核心员工	42,600	0.07%	-42,600	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	20,965,515	33.94%	255,450	21,220,965	36.01%	
	其中：控股股东、实际控制人	17,212,667	27.86%	-	17,212,667	29.21%	
	董事、监事、高管	2,117,748	3.43%	-766,350	1,351,398	2.29%	
	核心员工	0	0.00%	-	0	0.00%	
总股本		61,776,000	-	-2,846,000	58,930,000	-	
普通股股东人数						575	

股本结构变动情况

√适用 □不适用

1. 经 2025 年第二次临时股东会审议批准，将已回购的 82 万股的用途进行调整变更，由原“用于员工持股计划”变更为“用于注销并减少注册资本”。变更后，公司注销股份 82 万股，减少注册资本 82 万元。股本从 61,776,000 股变更为 60,956,000 股。
2. 经 2024 年第二次临时股东会审议通过《关于〈回购股份方案〉的议案》，所回购的股份用于注销并减少注册资本。实际回购数量 2,026,000 股，减少注册资本 202.60 万元。股本从 60,956,000 股变更为 58,930,000 股。

(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	王翔	22,950,221	-	22,950,221	38.94%	17,212,667	5,737,554	0	0
2	联储证券股份有限公司做市专用证券账户	7,504,879	-16,119	7,488,760	12.71%	0	7,488,760	0	0
3	李頔	6,062,400	-	6,062,400	10.29%	0	6,062,400	0	0
4	武汉同济	3,000,000	-	3,000,000	5.09%	0	3,000,000	0	0

	现代医疗健康创业投资基金合伙企业（有限合伙）								
5	上海雷益森管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,635,100	-	1,635,100	2.77%	1,635,100	0	0	0
6	杭州龙庆地信股权投资合伙企业（有限合伙）	1,080,000	-	1,080,000	1.83%	0	1,080,000	0	0
7	黄欢	1,021,800	-	1,021,800	1.73%	1,021,800	0	0	0
8	陈琳	953,300	-	953,300	1.62%	714,975	238,325	0	0
9	上海雷腾软件股份有限公司回购专用证券账户	1,763,000	-833,000	930,000	1.58%	0	930,000	0	0
10	颜耀凡	936,505	-51,000	885,505	1.50%	0	885,505	0	0
	合计	46,907,205	-900,119	46,007,086	78.06%	20,584,542	25,422,544	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：

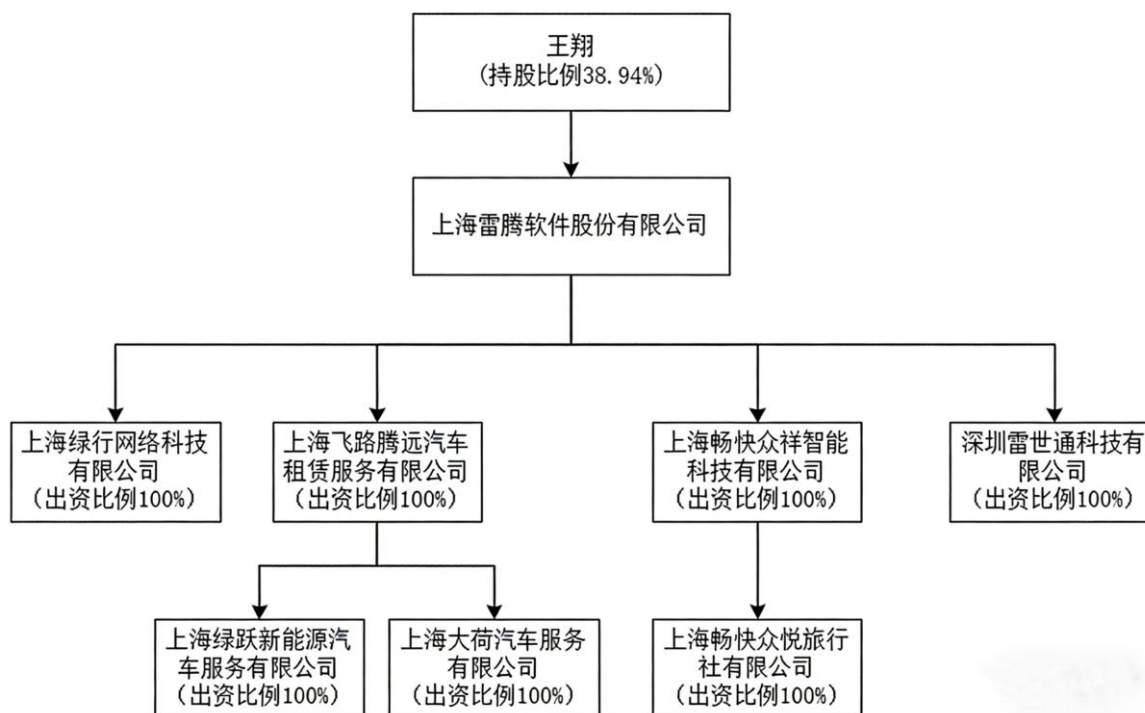
报告期内，上海雷益森管理咨询合伙企业（有限合伙）为公司员工持股平台，其执行事务合伙人为王翔，王翔为公司控股股东、实际控制人。其合伙人之一为陈琳，陈琳为公司董事会秘书、财务总监。除上述披露的情况外，公司各股东之间并不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

√是 □否

公司控股股东为王翔，中国国籍，研究生学历，无境外永久居留权。2002年6月，毕业于英国伯恩茅斯大学传媒学院互动营销专业，研究生学历。1991年7月至1994年3月，任青岛宇航科技服务公司工程师；1994年4月至1998年10月，任青岛星光影音工程公司总经理；1998年11月至2000年1月，任北京慧润广告有限公司总监；2000年2月至2002年6月，在英国伯恩茅斯大学传媒学院就读。2002年7月至2005年5月，任WPP集团上海达比思广告公司客户总监；2005年6月至2007年8月，任北汽福田营销公司副总经理；2007年9月至2009年8月，任安瑞索思集团业务总监；2009年9月起参与筹办上海雷腾软件有限公司，并任公司总经理。现任公司董事长兼总经理。



公司的实际控制人与控股股东一致，情况同控股股东。实际控制人在报告期内未发生变动。

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

利润分配与公积金转增股本的执行情况

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

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

报告期内公司通过 ISO9001 管理体系复审认定；2024 年 1 月 5 日取得《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》，业务种类：信息服务业务，有效期至 2029 年 1 月 5 日。

二、 知识产权

(一) 重要知识产权的变动情况

截止 2025 年 12 月 31 日，公司申请中专利 16 项，已获得专利 28 项（其中发明专利 24 项，实用新型专利 4 项）；公司已获得商标 113 项；已获得软件著作权 48 项；已获得软件产品 14 件。报告期内，公司知识产权的取得方式均是原始取得，报告期内公司知识产权未减少，另外公司不涉及知识产权评估。

(二) 知识产权保护措施的变动情况

报告期内，公司的知识产权保护措施未发生变化，公司不存在涉及知识产权的诉讼、仲裁。

三、 研发情况

(一) 研发模式

公司的研发模式为自主研发。公司设立独立的设计研发部门。公司坚持以市场需求为导向，不断进行技术创新、产品升级和新产品孵化，实现研发创新成果的市场转化。经过多年的技术开发积累，公司已获得多项核心专利技术和计算机软件著作权。

(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	面向客户的定制化用车出行小程序	956,254.06	956,254.06
2	司机智控运营系统	903,521.53	903,521.53
3	一站式智慧商家招采平台	896,254.09	896,254.09

4	畅快畅行商家管理平台	896,254.09	896,254.09
	合计	3,652,283.77	3,652,283.77

研发项目分析：

1. 项目名称：面向客户的定制化用车出行小程序

项目描述：

本项目围绕企业客户及个人用户的多场景用车需求，研发面向客户端的定制化出行服务小程序，重点实现用车需求发布、智能报价、订单管理、服务跟踪及支付结算等功能，提升公司服务触达能力与业务线上化水平。

项目通过优化用户交互流程及订单处理机制，实现客户需求的标准化表达与快速响应，并逐步引入数据分析能力，对用户行为及需求特征进行建模分析。

截至报告期末，项目已完成主要功能开发并进入持续迭代阶段。未来将进一步强化个性化推荐、价格策略优化及客户画像能力，提升客户体验与转化效率。

该项目有助于增强公司客户侧流量入口能力，推动业务从“线下驱动”向“线上+数据驱动”转型，为后续平台化运营和精准营销提供支撑。

2、项目名称：司机智控运营系统

项目描述：

本项目面向公司司机及一线运营场景，研发集任务调度、执行反馈、轨迹监控、异常管理及绩效评估于一体的智能化司机运营系统，旨在提升调度执行效率和车辆运行过程的可控性。

项目通过移动端应用与后台调度系统的深度联动，实现任务自动分发、状态实时回传及异常快速响应，同时结合数据分析对司机服务质量及运营效率进行评估。

截至报告期末，项目已完成核心功能研发并在实际业务中应用。后续将结合算法能力，进一步优化任务分配策略、路径优化及司机绩效模型，提升整体运营效率。

该项目的实施有助于降低空驶率、减少人工干预成本，并提升服务稳定性，是公司实现精细化运营的重要支撑。

3、项目名称：一站式智慧商家招采平台

项目描述：

本项目围绕公司运力采购及供应链管理需求，研发一站式智慧商家招采平台，构建涵盖供应商引入、资质审核、报价管理、订单匹配及履约评价的全流程数字化采购体系。项目重点解决传统采购过程中信息不对称、效率低及风险管控难的问题。

项目通过引入标准化流程及数据化管理机制，实现供应商资源的统一管理及动态评估，并逐步探索基于数据模型的智能匹配与优选机制。

截至报告期末，项目已完成基础功能开发并进入试运行阶段。未来将进一步强化供应商评级模型、价格分析能力及风险识别机制，提升采购决策的科学性与透明度。

该项目有助于优化公司供应链结构，提升资源获取效率，降低采购成本，并为平台生态建设提供重要支撑。

4. 项目名称：畅快畅行商家管理平台

项目描述：

本项目围绕公司包车及出行服务业务中商家侧管理需求，研发面向运力供应方的智能化商家管理平台，构建集入驻管理、订单协同、履约管理、结算管理及服务评价于一体的数字化运营体系。项目重点解决传统模式下运力分散、管理粗放、服务标准不统一及结算效率较低等问题，通过平台化手段实现运力资源的集中管理与标准化运营。

截至报告期末，项目已完成核心功能模块开发并进入实际运营验证阶段，初步实现商家全流程线上化管理。后续将进一步完善商家分级管理、服务质量评估模型及智能结算能力，提升平台对运力侧的管控能力与服务一致性。

该项目的实施有助于公司构建稳定、高效、可控的运力供给体系，增强平台化运营能力，为业务规模化扩张和生态体系建设奠定基础。

四、 业务模式

公司业务模式、资源要素，详见本报告“第二节 会计数据、经营情况和管理层分析 一、业务概要”所披露的内容。

五、 产品迭代情况

适用 不适用

报告期内，公司主要聚焦车联网智能应用解决方案及数智化定制出行聚合平台产品升级和迭代。以公司战略发展规划为指导，通过市场调研、竞品分析、客户反馈，结合公司短期及中长期发展规划，生成产品路书。产品迭代采用敏捷开发模式，小版本迭代周期一般为1个月左右，中大版本迭代周期为2-3个月，及时满足客户需求、增强服务质量及产品竞争力，提升客户粘性、助力新客开拓，提升公司营收和利润。同时积极预研新的技术、提升产品性能及承载容量，为公司后续发展提供强有力的技术储备。

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				
王翔	董事长、总经理	男	1970年11月	2025年6月26日	2028年6月25日	22,950,221	-	22,950,221	38.94%
崔婷婷	董事	女	1985年2月	2025年6月26日	2028年6月25日	319,000	-	319,000	0.54%
刘涛	董事	男	1982年6月	2025年6月26日	2028年6月25日	351,000	-	351,000	0.60%
张磊	董事	男	1981年9月	2025年6月26日	2028年6月25日	146,000	-	146,000	0.25%
赵元兰	董事	女	1987年8月	2025年6月26日	2028年6月25日	32,563	-	32,563	0.06%
陈琳	董事会秘书、财务总监	女	1987年4月	2025年6月26日	2028年6月25日	953,300	-	953,300	1.62%
何剑飞	监事会主席	男	1991年1月	2025年6月26日	2028年6月25日	-	-	-	-
冯秋霞	监事	女	1987年6月	2025年6月26日	2028年6月25日	-	-	-	-
承保灵	监事	男	1989年3月	2025年6月26日	2028年6月25日	-	-	-	-

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间均不存在关联关系。

(二) 审计委员会情况

适用 不适用

(三) 变动情况

适用 不适用

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

承保灵，男，1989年3月29日出生，中国国籍，无境外永久居留权。2012年12月份毕业于河南科技大学，本科学历。2012年3月至2013年2月，任上海日耀机械有限公司工程师；2013年2月至2017年9月，任珮柯贸易（上海）有限公司工程师；2017年10月至今，任上海飞路腾远汽车租赁服务有限公司技术工程经理。

冯秋霞，女，1987年6月1日出生，中国国籍，无境外永久居留权。2016年3月至2021年8月，任上海飞路腾远汽车租赁服务有限公司销售主管；2021年9月至2022年5月，任上海指悦美甲有限公司执行合伙人；2022年6月至2022年8月，任慧勒科技（上海）有限公司项目经理；2022年8月至今，任上海飞路腾远汽车租赁服务有限公司销售高级经理。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

√适用 □不适用

单位：元或股

姓名	职务	股权激励方式	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价（元/股）	报告期末市价（元/股）
王翔	董事长	限制性股票	0	5,100	0	0	2.8	1.78
刘涛	董事	限制性股票	0	150,000	0	0	2.8	1.78
崔婷婷	董事	限制性股票	0	130,000	0	0	2.8	1.78
陈琳	董事会秘书、财务总监	限制性股票	0	170,000	0	0	2.8	1.78
张磊	董事	限制性股票	0	50,000	0	0	2.8	1.78
赵元兰	董事	限制性股票	0	100,000	0	0	2.8	1.78
何剑飞	监事主席	限制性股票	0	30,000	0	0	2.8	1.78
冯秋霞	监事	限制性股票	0	20,000	0	0	2.8	1.78
承保灵	监事	限制性股票	0	20,000	0	0	2.8	1.78
合计	-	-	0	675,100	0	0	-	-

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
行政人员	10	1	4	7
销售人员	8	4	2	10
技术人员	46	-	11	35
运营人员	12	1	3	10
财务人员	11	0	2	9
员工总计	87	6	22	71

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	9	6
本科	45	39
专科	29	22
专科以下	4	4
员工总计	87	71

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

本公司实行岗位工资制度，各员工的工资水平是按照其所在岗位、工作职责、工作能力及表现等，根据公司的政策和同行业水平为依据所确立。员工的薪酬包括基本薪金、津贴、奖金等。同时依据相关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，为贯彻公司文化，宣传公司主旨、增强部门间的横向沟通及组织协调能力、提升员工工作技能，加强员工职业素养，提高员工绩效、拓宽员工知识面为目标，制定了系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、通用管理培训、岗位技能提升培训、个人素养提升培训和户外拓展培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

(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
张磊	无变动	创新研发部总监	146,000	0	146,000
赵元兰	无变动	业务客服部高级主管	32,563	0	32,563
李善周	离职	UI 设计主管	42,600	-15,000	27,600
缪晨君	离职	销售经理	0	0	0

核心员工的变动情况

上述核心员工离职，公司已经进行了补充与交接，对公司无影响。

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

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

(二) 内部监督机构对监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会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

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，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：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

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：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，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它企业共用银行账户的情形。

(四) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

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

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第十五条，“股东人数超过 200 人的创新层、基础层挂牌公司，股东大会审议第二十六条规定的单独计票事项的，应当提供网络投票方式”。为此，公司 2024 年年度股东大会、2025 年第一次临时股东会、2025 年第二次临时股东会、2025 年第三次临时股东会采用现场投票和网络投票相结合方式召开，网络投票相关事宜在股东大会通知公告中作了具体说明，公司按相关要求及时申请开通网络投票系统，登记在册的股东均可通过中国证券登记结算有限责任公司持有人大会网络投票系统对有关议案进行投票表决，实施情况良好。

(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	大信审字[2026]第 4-00319 号	
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	上海市浦东新区昌邑路 1500 号滨江万科中心 12 层	
审计报告日期	2026 年 4 月 17 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李潇	蔡佳文
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	7 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	20	

审计报告

大信审字[2026]第 4-00319 号

上海雷腾软件股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海雷腾软件股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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，公允反映了贵公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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职业道德守则和中国注册会计师独立性准则有关公众利益实体的独立性要求，我们独立于贵公司，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审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

营业收入

1. 事项描述

根据财务报表附注三（二十四）与附注五（三十）所述，贵公司营业收入主要为出行平台服务、汽车租赁及其他收入，2025 年度营业收入为 11,005.47 万元，较上期减少 22.23%。由于收入为贵公司公司发展重要财务指标，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对收入确认实施的相关程序包括：

(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行是否有效，并在了解的基础上对销售业务内控主要环节及其控制点进行控制测试；

(2) 对收入和成本执行分析性程序，包括：各类别收入成本毛利率情况分析，本期收入成本毛利率与上期比较分析等分析性程序；

(3) 检查交易过程中的单据，对于租赁及平台服务，检查 APP 后台交易流水、客户签订的租赁合同以及结算单，以确认销售的真实性、准确性；

(4) 就资产负债表日前后的销售记录，选取样本，检查发货记录及业务运营记录，与客户对账，检查客户端数据等其他支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

(5) 检查客户回款、期后回款，并结合应收账款的函证，对大额的收入进行函证。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2025 年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并不涵盖其他信息，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，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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。错报可能由于舞弊或错误导致，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工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李潇

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：蔡佳文

二〇二六年四月十七日

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（一）	9,652,092.65	17,056,810.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	155,974,549.82	164,888,260.48
衍生金融资产			
应收票据			-
应收账款	五（三）	26,211,274.47	37,049,487.83
应收款项融资			
预付款项	五（四）	750,363.16	1,501,533.52
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（五）	1,292,158.37	1,210,003.69
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）		3,463,566.13
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）	7,554,594.32	8,306,376.24
流动资产合计		201,435,032.79	233,476,037.96
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（八）	10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（九）	22,778,844.48	22,694,194.16
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	五（十）	1,795,819.09	3,834,839.62
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	五（十一）	208,161.11	208,161.11
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十二）	4,415,130.20	3,527,895.34
其他非流动资产	五（十三）		60,000.00
非流动资产合计		39,197,954.88	40,325,090.23
资产总计		240,632,987.67	273,801,128.19
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款	五（十五）	16,574,127.74	18,499,030.35
预收款项			
合同负债	五（十六）	17,643.64	770.00
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（十七）	2,667,896.50	4,000,338.99
应交税费	五（十八）	580,382.66	858,385.95
其他应付款	五（十九）	1,915,754.70	2,074,901.63
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	五（二十）	4,047,171.17	6,125,381.51
其他流动负债	五（二十一）	18,346.12	46,800.00
流动负债合计		25,821,322.53	31,605,608.43
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（二十二）	75,419.08	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债	五（二十三）	410,639.38	440,803.04
长期应付款	五（二十四）		2,244,957.34
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五（十二）	375,751.44	691,579.17
其他非流动负债			
非流动负债合计		861,809.90	3,377,339.55
负债合计		26,683,132.43	34,982,947.98
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十五）	58,930,000.00	61,776,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十七）	3,002,452.40	2,178,770.76
减：库存股	五（二十七）	2,583,159.38	7,103,048.21
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十八）	20,536,747.10	25,595,770.34
一般风险准备			
未分配利润	五（二十九）	134,063,815.12	156,370,687.32
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		213,949,855.24	238,818,180.21
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		213,949,855.24	238,818,180.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		240,632,987.67	273,801,128.19

法定代表人：王翔

主管会计工作负责人：陈琳

会计机构负责人：陈琳

（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		2,364,192.23	4,744,418.69
交易性金融资产		134,873,241.90	142,030,344.28
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七（一）		415,476.86
应收款项融资			
预付款项		163,960.92	

其他应收款	十七（二）	52,709,490.10	62,050,524.27
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,300,981.71	3,207,073.15
流动资产合计		193,411,866.86	212,447,837.25
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	十七（三）	59,248,800.00	57,928,800.00
其他权益工具投资		10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,098,198.62	1,021,318.90
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		329,855.84	1,017,509.14
无形资产			
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			
其他非流动资产			
非流动资产合计		70,676,854.46	69,967,628.04
资产总计		264,088,721.32	282,415,465.29
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,368,686.71	2,887,200.17
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,629,955.71	2,437,548.47

应交税费			
其他应付款		207,511.79	192,601.40
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		331,124.86	1,136,281.05
其他流动负债			
流动负债合计		4,537,279.07	6,653,631.09
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			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		4,537,279.07	6,653,631.09
所有者权益（或股东权益）：			
股本		58,930,000.00	61,776,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,002,452.40	2,178,770.76
减：库存股		2,583,159.38	7,103,048.21
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		20,536,747.10	25,595,770.34
一般风险准备			
未分配利润		179,665,402.13	193,314,341.31
所有者权益（或股东权益）合计		259,551,442.25	275,761,834.20
负债和所有者权益（或股东权益）合计		264,088,721.32	282,415,465.29

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
一、营业总收入		110,054,684.18	141,510,932.72
其中：营业收入	五（三十）	110,054,684.18	141,510,932.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		134,081,515.52	166,902,300.50
其中：营业成本	五（三十）	102,185,476.07	124,319,038.68
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（三十一）	415,577.95	509,573.83
销售费用	五（三十二）	2,759,982.45	3,001,283.60
管理费用	五（三十三）	24,861,018.22	29,668,908.84
研发费用	五（三十四）	3,652,283.77	9,310,028.04
财务费用	五（三十五）	207,177.06	93,467.51
其中：利息费用		215,823.88	237,334.93
利息收入		47,453.46	192,374.60
加：其他收益	五（三十六）	45,493.63	61,157.40
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十七）	388,588.09	13,729,403.63
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）	五（三十八）	2,454,976.25	3,690,712.80
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十九）	1,122,651.16	223,222.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十）	-3,463,566.13	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十一）	8,937.05	-1,630,953.86
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-23,469,751.29	-9,317,825.53
加：营业外收入	五（四十二）	138,940.77	330,669.70
减：营业外支出	五（四十三）	164,845.96	220,014.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-23,495,656.48	-9,207,169.88
减：所得税费用	五（四十四）	-1,188,784.28	4,740,153.94

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-22,306,872.20	-13,947,323.82
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）		-22,306,872.20	-13,947,323.82
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）		-22,306,872.20	-13,947,323.82
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（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			
（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		-22,306,872.20	-13,947,323.82
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-22,306,872.20	-13,947,323.82
（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）		-0.38	-0.24
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.38	-0.24

法定代表人：王翔

主管会计工作负责人：陈琳

会计机构负责人：陈琳

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
----	----	--------	--------

一、营业收入		62,543.24	1,110,972.20
减：营业成本			
税金及附加		18.76	8,625.16
销售费用		95,712.50	106,709.06
管理费用		12,380,882.34	12,637,045.80
研发费用		3,652,283.77	9,310,028.04
财务费用		7,428.98	194.83
其中：利息费用		13,685.95	74,462.24
利息收入		9,579.67	80,509.29
加：其他收益		27,267.42	24,353.75
投资收益（损失以“-”号填列）	十七（四）	310,168.09	1,069,108.51
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）		2,054,429.53	3,426,223.78
信用减值损失（损失以“-”号填列）		17,704.68	136,378.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		33,294.08	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-13,630,919.31	-16,295,566.04
加：营业外收入		8,885.00	
减：营业外支出		26,904.87	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-13,648,939.18	-16,295,566.04
减：所得税费用			2,189,114.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,648,939.18	-18,484,680.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,648,939.18	-18,484,680.11
（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			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
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			
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		-13,648,939.18	-18,484,680.11
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(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		112,017,117.16	148,878,933.76
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		3,299.36	
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十五）	1,238,689.09	969,835.21
经营活动现金流入小计		113,259,105.61	149,848,768.97
购买商品、接受劳务支付的现金		86,548,845.58	124,180,758.42
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		22,751,840.64	27,171,667.93
支付的各项税费		3,957,591.60	4,701,998.21
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十五）	6,682,664.92	8,213,606.36
经营活动现金流出小计		119,940,942.74	164,268,030.92
经营活动产生的现金流量净额		-6,681,837.13	-14,419,261.95

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		36,211,300.00	228,856,620.81
取得投资收益收到的现金		545,975.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		622,500.00	1,211,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			16,500,056.04
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		37,379,775.00	246,568,076.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,294,448.02	9,034,031.32
投资支付的现金		26,370,000.00	234,749,900.00
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			
投资活动现金流出小计		30,664,448.02	243,783,931.32
投资活动产生的现金流量净额		6,715,326.98	2,784,145.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,370,000.00	
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十五）	848,800.00	5,279,200.00
筹资活动现金流入小计		2,218,800.00	5,279,200.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		146,127.38	9,004,800.39
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（四十五）	9,722,696.26	6,702,506.68
筹资活动现金流出小计		9,868,823.64	15,707,307.07
筹资活动产生的现金流量净额		-7,650,023.64	-10,428,107.07
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		-7,616,533.79	-22,063,223.49
加：期初现金及现金等价物余额	五（四十五）	16,901,567.69	38,964,791.18
六、期末现金及现金等价物余额		9,285,033.90	16,901,567.69

法定代表人：王翔

主管会计工作负责人：陈琳

会计机构负责人：陈琳

(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		656,823.74	1,884,646.17

收到的税费返还		3,299.36	
收到其他与经营活动有关的现金		9,456,531.53	5,265,737.87
经营活动现金流入小计		10,116,654.63	7,150,384.04
购买商品、接受劳务支付的现金		843,345.87	3,552,279.10
支付给职工以及为职工支付的现金		13,032,399.18	15,409,111.77
支付的各项税费		18.76	
支付其他与经营活动有关的现金		2,215,470.28	3,432,875.05
经营活动现金流出小计		16,091,234.09	22,394,265.92
经营活动产生的现金流量净额		-5,974,579.46	-15,243,881.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		29,111,300.00	190,510,047.99
取得投资收益收到的现金		410,400.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	
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		29,521,700.00	190,510,047.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		370,130.97	
投资支付的现金		21,370,000.00	174,411,700.00
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			
投资活动现金流出小计		21,740,130.97	174,411,700.00
投资活动产生的现金流量净额		7,781,569.03	16,098,347.99
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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			9,004,800.39
支付其他与筹资活动有关的现金		4,187,216.03	1,442,328.85
筹资活动现金流出小计		4,187,216.03	10,447,129.24
筹资活动产生的现金流量净额		-4,187,216.03	-10,447,129.24
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		-2,380,226.46	-9,592,663.13
加：期初现金及现金等价物余额		4,744,418.69	14,337,081.82
六、期末现金及现金等价物余额		2,364,192.23	4,744,418.69

(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	61,776,000.00				2,178,770.76	7,103,048.21			25,595,770.34		156,370,687.32		238,818,180.21
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	61,776,000.00				2,178,770.76	7,103,048.21			25,595,770.34		156,370,687.32		238,818,180.21
三、本期增减变动金 额(减少以“-”号填	-2,846,000.00				823,681.64	-4,519,888.83			-5,059,023.24		-22,306,872.20		-24,868,324.97

列)												
(一) 综合收益总额										-22,306,872.20		-22,306,872.20
(二) 所有者投入和减少资本	-2,846,000.00			823,681.64	-4,519,888.83			-5,059,023.24				-2,561,452.77
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				823,681.64								823,681.64
4. 其他	-2,846,000.00				-4,519,888.83			-5,059,023.24				-3,385,134.41
(三) 利润分配												
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												
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	58,930,000.00			3,002,452.40	2,583,159.38			20,536,747.10	134,063,815.12		213,949,855.24

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	61,776,000.00				1,355,089.13	7,082,735.36			25,595,770.34		179,322,811.53		260,966,935.64
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	61,776,000.00				1,355,089.13	7,082,735.36			25,595,770.34		179,322,811.53		260,966,935.64
三、本期增减变动金额（减					823,681.63	20,312.85					-22,952,124.21		-22,148,755.43

少以“－”号填列)													
(一) 综合收益总额												-13,947,323.82	-13,947,323.82
(二) 所有者投入和减少资本				823,681.63	20,312.85								803,368.78
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				823,681.63									823,681.63
4. 其他					20,312.85								-20,312.85
(三) 利润分配												-9,004,800.39	-9,004,800.39
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												-9,004,800.39	-9,004,800.39
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	61,776,000.00				2,178,770.76	7,103,048.21			25,595,770.34	156,370,687.32		238,818,180.21

法定代表人：王翔

主管会计工作负责人：陈琳

会计机构负责人：陈琳

(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	61,776,000.00				2,178,770.76	7,103,048.21			25,595,770.34		193,314,341.31	275,761,834.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	61,776,000.00				2,178,770.76	7,103,048.21			25,595,770.34		193,314,341.31	275,761,834.20
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填)	-2,846,000.00				823,681.64	-4,519,888.83			-5,059,023.24		-13,648,939.18	-16,210,391.95

列)												
(一) 综合收益总额											-13,648,939.18	-13,648,939.18
(二) 所有者投入和减少资本	-2,846,000.00										-5,059,023.24	-2,561,452.77
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				823,681.64								823,681.64
4. 其他	-2,846,000.00				-4,519,888.83						-5,059,023.24	-3,385,134.41
(三) 利润分配												
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												
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	58,930,000.00				3,002,452.40	2,583,159.38			20,536,747.10		179,665,402.13	259,551,442.25

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	61,776,000.00				1,355,089.13	7,082,735.36			25,595,770.34		220,803,821.81	302,447,945.92
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	61,776,000.00				1,355,089.13	7,082,735.36			25,595,770.34		220,803,821.81	302,447,945.92
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）					823,681.63	20,312.85					-27,489,480.50	-26,686,111.72
（一）综合收益总额											-18,484,680.11	-18,484,680.11
（二）所有者投入和减少资本												803,368.78
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				823,681.63							823,681.63
4. 其他					20,312.85						-20,312.85
(三) 利润分配										-9,004,800.39	-9,004,800.39
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										-9,004,800.39	-9,004,800.39
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、本期末余额	61,776,000.00			2,178,770.76	7,103,048.21			25,595,770.34		193,314,341.31	275,761,834.20	

上海雷腾软件股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

上海雷腾软件股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于2010年1月14日由上海市工商行政管理局浦东新区注册成立，原名为“上海雷腾软件有限公司”。2013年5月27日，以截至2013年3月31日止经审计后的净资产10,973,195.93元出资，整体变更为股份有限公司，其中折股10,000,000.00股，每股面值1元，其余973,195.93元转为公司的资本公积。公司于2013年12月在全国股份转让系统挂牌，股票代码430356。经多次非公开发行以及以资本公积向全体股东转增股份，截至2025年12月31日公司注册资本变更为60,956,000.00元。

公司统一社会信用代码：91310000550007549X。

公司法定代表人：王翔

公司注册资本：人民币陆仟零玖拾伍万陆千元整

公司地址：中国（上海）自由贸易试验区达尔文路88号19号楼2、3层

公司类型：股份有限公司（非上市）

公司营业期限：2010年1月14日至长期

（二）企业实际从事的主要经营活动

公司专注于移动互联绿色出行领域，专业从事智能车联信息管理服务平台，以及高效绿色出行增值信息服务与应用。公司紧跟汽车与交通出行行业电动化、智能网联化、共享化的发展趋势。公司以研发车联网智能软、硬件产品为基础，打造车联网智能应用解决方案及数智化定制出行聚合平台。为各类出行客户提供定制出行数智化解决方案、配套用车和运营服务。为行业伙伴提供数智化升级方案与增效服务。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表经公司董事会于2026年4月17日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自报告期末起 12 个月具备持续经营能力。无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）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 2025 年 12 月 31 日的财务状况、2025 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）重要性标准确定的方法和选择依据

1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的一定比例为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表

项目附注相关重要性标准为：

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 5%以上，且金额超过 100 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	影响坏账准备转回占当期坏账准备转回的 10%以上，且金额超过 10 万元，或影响当期盈亏变化
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	变动幅度超过 30%，且金额超过 100 万元
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款	占应付账款或其他应付款余额 5%以上，且金额超过 100 万元
重要的或有事项	金额超过 100 万元，且占合并报表净资产绝对值 10%以上

(六) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经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差额，计入当期营业外收入。

(七) 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作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2. 合并财务报表的编制方法

(1) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本

公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（2）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（3）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（4）处置子公司的会计处理

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（八）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(九) 现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

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，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是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。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，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。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允

价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地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。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②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。

③不属于前述情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。该类负债以按照金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

④以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实

质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

(十一) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款、进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4. 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否

显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收票据	账龄组合	商业承兑汇票
	低风险组合	信用等级较低的银行承兑汇票
应收账款	非关联方账龄组合	账龄
	关联方账龄组合	账龄

对于划分为组合的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

③按照单项计提坏账准备的判断标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

(2) 包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

5. 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、除租赁应收款以外的长期应收款、等，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) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内	3.00
1-2 年	10.00
2-3 年	50.00
3 年以上	100.00

(2) 按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对其他应收款项进行单项认定并计提坏账准备。如对账龄超过 5 年以上、发生

诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，计算预期信用损失，计提坏账准备。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本。

3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

(十三) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十四) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、

研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，所有固定资产均计提折旧。

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	5	10	18.00
电子设备	年限平均法	3	10	30.00
运输设备	年限平均法	4-8	10	18.00-22.50
其他设备	年限平均法	5	10	18.00

（十六）在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十七）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十八）无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件	5	直线法

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、机柜租赁费用、折旧摊销费用、其他费用等。

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

(二十) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列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：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十二) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十三) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1. 以权益结算的股份支付

授予职工的以权益结算的股份支付

对于用以换取职工提供的服务的以权益结算的股份支付，本公司以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量，相应增加资本公积。

2. 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

3. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务

进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（二十四）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

对于租赁及平台服务业务，按交易合同或协议规定的承租期或服务期内应付租金或服务费金额确认收入。

（二十五）合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等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：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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认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。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

(二十六) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，与资产相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时

予以确认。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间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，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(二十八) 租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡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对价，则该合同为租赁或包含租赁。

1. 承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。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。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于 10,000.00 元的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

3. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，将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确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

（二十九）重要会计政策变更、会计估计变更

1. 重要会计政策变更

本报告期公司未发生重要会计政策变更。

2. 重要会计估计变更

本报告期公司未发生重要会计估计变更。

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入或服务收入	13%、9%、6%
城市维护建设税	应缴流转税	1%
企业所得税	应纳税所得额	20%、25%、5%

存在执行不同企业所得税税率纳税主体的

纳税主体名称	简称	所得税税率
上海雷腾软件股份有限公司	雷腾软件	25%
上海飞路腾远汽车租赁服务有限公司	飞路腾远	25%
上海绿跃新能源汽车服务有限公司	绿跃	20%
上海绿行网络科技有限公司	绿行	20%
深圳雷世通科技有限公司	雷世通	20%
上海畅快众祥智能科技有限公司	畅快众祥	20%
上海畅快众悦旅行社有限公司	畅快众悦	20%
上海大荷汽车服务有限公司	大荷	20%

(二)重要税收优惠及批文

(1) 企业所得税

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)规定：“三、对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。本公司的子公司绿跃、绿行、雷世通、大荷、畅快众祥、畅快众悦报告期适用该优惠政策。

(2) 其他税费

根据国家税务总局发布的关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策有关征管问题的公告(2023 年第 12 号)，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按照 50%的税额幅度减征资源税(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、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	20,668.33	9,775.33
银行存款	9,233,739.75	16,394,198.17
其他货币资金	397,684.57	652,836.57
合计	9,652,092.65	17,056,810.07

注：期末其他货币资金包括，支付宝账户资金 13,539.69 元、ETC 保证金 167,058.75 元、旅行社保证金 200,000.00 元、汇付账户资金 16,960.79 元、微信账户资金 100.00 元以及证券账户余额 25.34 元。

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
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	155,974,549.82	164,888,260.48
其中：银行理财产品	155,974,549.82	164,888,260.48
合计	155,974,549.82	164,888,260.48

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	26,846,307.69	37,396,606.98
1 至 2 年	19,790.00	586,553.37
2 至 3 年	305,090.00	493,762.04
3 年以上	1,251,747.00	1,215,747.00
小计	28,422,934.69	39,692,669.39
减：坏账准备	2,211,660.22	2,643,181.56
合计	26,211,274.47	37,049,487.83

2. 按坏账计提方法分类披露

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的应收账款	1,215,747.00	4.28	1,215,747.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	27,207,187.69	95.72	995,913.22	3.66	26,211,274.47
其中：组合 1：账龄组合	27,207,187.69	95.72	995,913.22	3.66	26,211,274.47
合计	28,422,934.69	100.00	2,211,660.22	7.78	26,211,274.47

类别	期初余额				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的应收账款	1,215,747.00	3.06	1,215,747.00	100.00	

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
款					
按组合计提坏账准备的应收账款	38,476,922.39	96.94	1,427,434.56	3.71	37,049,487.83
其中：组合 1：账龄组合	38,476,922.39	96.94	1,427,434.56	3.71	37,049,487.83
合计	39,692,669.39	100.00	2,643,181.56	6.66	37,049,487.83

(1) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			依据
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
常州市新科汽车电子有限公司	541,827.00	541,827.00	100.00	预计无法收回
深圳市索菱实业股份有限公司	673,920.00	673,920.00	100.00	预计无法收回
合计	1,215,747.00	1,215,747.00	100.00	

单位名称	期初余额			依据
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
常州市新科汽车电子有限公司	541,827.00	541,827.00	100.00	预计无法收回
深圳市索菱实业股份有限公司	673,920.00	673,920.00	100.00	预计无法收回
合计	1,215,747.00	1,215,747.00	100.00	

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	26,846,307.69	805,389.22	3.00	37,396,606.98	1,121,898.20	3.00
1 至 2 年	19,790.00	1,979.00	10.00	586,553.37	58,655.34	10.00
2 至 3 年	305,090.00	152,545.00	50.00	493,762.04	246,881.02	50.00
3 年以上	36,000.00	36,000.00	100.00			
合计	27,207,187.69	995,913.22	3.66	38,476,922.39	1,427,434.56	3.71

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,215,747.00					1,215,747.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,427,434.56	-388,513.84		43,007.50		995,913.22
其中：组合 1：账龄组	1,427,434.56	-388,513.84		43,007.50		995,913.22

合					
合计	2,643,181.56	-388,513.84		43,007.50	2,211,660.22

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产 期末余额	应收账款和 合同资产期 末 余额	占应收账款和合 同资产期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备期末 余额
上海 ABB 工程有限公司	3,908,855.00		3,908,855.00	13.75	117,265.65
晟碟半导体(上海)有限公司	3,677,143.22		3,677,143.22	12.94	110,314.30
特斯拉(上海)有限公司	2,521,649.75		2,521,649.75	8.87	75,649.49
联合利华服务(合肥)有限公司上海分公司	1,832,379.15		1,832,379.15	6.45	54,971.37
强生(苏州)医疗器材有限公司	881,432.81		881,432.81	3.10	26,442.98
合计	12,821,459.93		12,821,459.93	45.11	384,643.79

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	750,363.16	100.00	1,501,533.52	100.00
合计	750,363.16	100.00	1,501,533.52	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国石化销售有限公司上海石油分公司	310,457.93	41.37
湖南米胜物联网科技有限公司	163,960.92	21.85
上海易速汽车服务有限公司	50,000.00	6.66
国网智慧车联网技术有限公司	48,234.03	6.43
山东海振新能源科技有限公司	44,550.00	5.94
合计	617,202.88	82.25

(五) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,292,158.37	1,210,003.69
合计	1,292,158.37	1,210,003.69

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	861,456.41	731,906.05
1至2年	448,038.60	419,189.80
2至3年	106,621.80	240,808.00
3年以上	532,507.40	1,208,703.00
小计	1,948,624.21	2,600,606.85
减：坏账准备	656,465.84	1,390,603.16
合计	1,292,158.37	1,210,003.69

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
押金/保证金	1,690,732.81	2,535,339.40
员工备用金	128,907.10	54,267.45
其他往来款	128,984.30	11,000.00
小计	1,948,624.21	2,600,606.85
减：坏账准备	656,465.84	1,390,603.16
合计	1,292,158.37	1,210,003.69

(3) 按坏账计提方法分类披露

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(%)	
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,948,624.21	100.00	656,465.84	33.69	1,292,158.37
其中：组合1：账龄组合	1,948,624.21	100.00	656,465.84	33.69	1,292,158.37
合计	1,948,624.21	100.00	656,465.84	33.69	1,292,158.37

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,600,606.85	100.00	1,390,603.16	53.47	1,210,003.69
其中：组合1：账龄组合	2,600,606.85	100.00	1,390,603.16	53.47	1,210,003.69
合计	2,600,606.85	100.00	1,390,603.16	53.47	1,210,003.69

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备的其他应收款

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）	
2025年1月1日余额	1,390,603.16			1,390,603.16
2025年1月1日余额在本期				

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）	
—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	734,137.32			734,137.32
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025 年 12 月 31 日 余额	656,465.84			656,465.84

(5) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提 坏账准备的 应收账款	1,390,603.16		734,137.32			656,465.84
合计	1,390,603.16		734,137.32			656,465.84

(6) 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
广州置德互联科技有限公司	押金	315,897.00	1 年以内	16.21	9,476.91
新希望置业有限公司	押金	256,160.00	1 年以内、1- 2 年	13.15	230,971.16
中兴通讯股份有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内、1- 2 年	10.26	20,000.00
上海松港文化创意发展有限公 司	押金	130,946.20	1 年以内、1- 2 年、2-3 年、3 年以上	6.72	107,329.68
亮僇智能科技(上海)有限公司	押金	100,000.00	1 年以内	5.13	3,000.00
合计		1,003,003.20		51.47	370,777.75

(六) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/ 合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/ 合同履约成 本减值准备	账面价值
库存商品	8,033,147.43	8,033,147.43		8,033,147.43	4,569,581.30	3,463,566.13
合计	8,033,147.43	8,033,147.43		8,033,147.43	4,569,581.30	3,463,566.13

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	4,569,581.30	3,463,566.13				8,033,147.43
合计	4,569,581.30	3,463,566.13				8,033,147.43

注：公司账面存货为原业务（车载后视镜模组）产品，因客户自身订单调整，该批产品未能及时客户验收确认，经公司多次沟通协调，截至 2025 年底，未未能获得验收进展，基于谨慎性，公司本年度对该批存货全额计提存货跌价准备。

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	6,190,777.58	6,042,674.14
待摊销的保险费	1,363,816.74	2,263,702.10
合计	7,554,594.32	8,306,376.24

(八) 其他权益工具投资

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额
		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	
上海暴龙创业投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00						10,000,000.00
合计	10,000,000.00						10,000,000.00

(九) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	22,778,844.48	22,694,194.16
固定资产清理		
合计	22,778,844.48	22,694,194.16

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	285,272.20	8,823,648.37	66,032,252.11	3,724,280.91	78,865,453.59
2. 本期增加金额		11,264.99	3,649,149.95	263,921.58	3,924,336.52
(1) 购置		11,264.99	3,649,149.95	263,921.58	3,924,336.52
3. 本期减少金额		463,430.19	6,599,026.01		7,062,456.20

项目	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
(1) 处置或报废		463,430.19	6,599,026.01		7,062,456.20
4. 期末余额	285,272.20	8,371,483.17	63,082,376.05	3,988,202.49	75,727,333.91
二、累计折旧					
1. 期初余额	256,744.98	6,605,728.38	46,381,226.40	2,927,559.67	56,171,259.43
2. 本期增加金额	9,968.30	337,930.24	2,459,803.60	325,738.51	3,133,440.65
(1) 计提	9,968.30	337,930.24	2,459,803.60	325,738.51	3,133,440.65
3. 本期减少金额		417,087.23	5,939,123.42		6,356,210.65
(1) 处置或报废		417,087.23	5,939,123.42		6,356,210.65
4. 期末余额	266,713.28	6,526,571.39	42,901,906.58	3,253,298.18	52,948,489.43
三、减值准备					
1. 期初余额					
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	18,558.92	1,844,911.78	20,180,469.47	734,904.31	22,778,844.48
2. 期初账面价值	28,527.22	2,217,919.99	19,651,025.71	796,721.24	22,694,194.16

(2) 截止 2025 年 12 月 31 日，暂时无闲置的固定资产

(3) 截止 2025 年 12 月 31 日，暂时无通过经营租赁租出的固定资产

(十) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	运输设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	4,501,228.82	4,356,913.93	8,858,142.75
2. 本期增加金额	2,073,109.08	359,504.31	2,432,613.39
(1) 新增租赁	2,073,109.08	359,504.31	2,432,613.39
3. 本期减少金额	4,434,980.67	3,061,507.33	7,496,488.00
(1) 处置	4,434,980.67	3,061,507.33	7,496,488.00
4. 期末余额	2,139,357.23	1,654,910.91	3,794,268.14
二、累计折旧			
1. 期初余额	3,002,681.55	2,020,621.58	5,023,303.13
2. 本期增加金额	958,826.45	1,188,238.72	2,147,065.17
(1) 计提	958,826.45	1,188,238.72	2,147,065.17
3. 本期减少金额	3,417,471.53	1,754,447.72	5,171,919.25
(1) 处置	3,417,471.53	1,754,447.72	5,171,919.25
4. 期末余额	544,036.47	1,454,412.58	1,998,449.05
三、减值准备			
1. 期初余额			

项目	房屋及建筑物	运输设备	合计
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	1,595,320.76	200,498.33	1,795,819.09
2. 期初账面价值	1,498,547.27	2,336,292.35	3,834,839.62

(十一) 商誉

1. 商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
大荷	208,161.11					208,161.11
合计	208,161.11					208,161.11

2. 商誉减值准备

商誉减值测试是按照该资产组合的预计未来现金流量的现值确定。经减值测试，未发现商誉存在减值。

(十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债明细

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	347,068.60	1,388,274.40	613,312.69	2,464,207.40
可抵扣亏损	3,703,950.82	14,815,803.28	2,227,485.22	9,094,366.33
租赁负债	364,110.78	1,456,443.12	687,097.43	2,821,525.92
交易性金融工具公允价值变动				
小计	4,415,130.20	17,660,520.80	3,527,895.34	14,380,099.65
递延所得税负债：				
交易性金融工具公允价值变动	9,260.63	37,042.52	4,852.50	19,410.00
使用权资产	366,490.81	1,465,963.25	686,726.67	2,817,330.48
小计	375,751.44	1,503,005.77	691,579.17	2,836,740.48

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	32,806,020.17	6,056,954.53
可抵扣亏损	89,752,810.69	80,343,173.68
合计	122,558,830.86	86,400,128.21

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2025 年度		4,021,444.35	
2026 年度	652,921.92	1,491,355.35	
2027 年度	24,150,243.46	2,383,467.05	
2028 年度	13,040,301.74	42,032,247.86	
2029 年度	28,469,231.51	30,414,659.07	
2030 年度	23,440,112.06		
合计	89,752,810.69	80,343,173.68	

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款				60,000.00		60,000.00
合计				60,000.00		60,000.00

(十四) 所有权或使用权受限资产

项目	期末情况				期初情况			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	167,058.75	167,058.75	使用受限	ETC 保证金	155,242.38	155,242.38	使用受限	ETC 保证金
货币资金	200,000.00	200,000.00	使用受限	旅行社保证金				
合计	367,058.75	367,058.75			155,242.38	155,242.38		

(十五) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	14,240,043.59	16,051,877.92
1 年以上	2,334,084.15	2,447,152.43
合计	16,574,127.74	18,499,030.35

2. 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还或未结转的原因
沈阳泰豪信息技术有限公司	2,368,686.71	未结算
合计	2,368,686.71	

(十六) 合同负债

1. 合同负债的分类

项目	期末余额	期初余额
预收服务费	17,643.64	770.00
合计	17,643.64	770.00

(十七)应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	3,809,315.63	19,642,675.33	20,889,274.47	2,562,716.49
离职后福利-设定提存计划	191,023.36	1,790,459.35	1,876,302.70	105,180.01
合计	4,000,338.99	21,433,134.68	22,765,577.17	2,667,896.50

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,608,356.06	17,829,565.24	19,004,399.30	2,433,522.00
职工福利费		84,857.57	84,857.57	
社会保险费	123,446.57	1,000,951.52	1,047,489.60	76,908.49
其中：医疗保险费	108,886.83	919,662.06	962,338.64	66,210.25
工伤保险费	1,595.03	26,943.82	27,851.68	687.17
生育保险费	12,964.71	54,345.64	57,299.28	10,011.07
住房公积金	76,337.00	726,581.00	751,808.00	51,110.00
工会经费和职工教育经费	1,176.00	720.00	720.00	1,176.00
合计	3,809,315.63	19,642,675.33	20,889,274.47	2,562,716.49

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	181,925.59	1,736,125.35	1,819,363.46	98,687.48
失业保险费	9,097.77	54,334.00	56,939.24	6,492.53
合计	191,023.36	1,790,459.35	1,876,302.70	105,180.01

(十八)应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	520,031.39	808,832.42
企业所得税	14,278.31	
个人所得税	13,872.03	
城市维护建设税	16,100.46	19,668.63
教育费附加	12,503.68	11,801.18
地方教育附加	3,596.79	7,867.45
印花税		10,216.27
合计	580,382.66	858,385.95

(十九)其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,915,754.70	2,074,901.63
合计	1,915,754.70	2,074,901.63

按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
保证金	1,202,729.83	1,676,770.45
员工代垫款	119,667.97	113,103.61
平台代收款	152,394.76	
应付费用款	440,962.14	285,027.57
合计	1,915,754.70	2,074,901.63

(二十)一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	429,210.80	
一年内到期的长期应付款	2,244,957.34	2,608,377.58
一年内到期的租赁负债	1,373,003.03	3,517,003.93
合计	4,047,171.17	6,125,381.51

(二十一)其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	18,346.12	46,800.00
合计	18,346.12	46,800.00

(二十二)长期借款

项目	期末余额	期初余额	利率区间
信用借款	502,522.22		3.10%、4.00%
小计	504,629.88		
减：一年内到期的长期借款	429,210.80		
合计	75,419.08		

(二十三)租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,830,082.08	4,041,958.14
减：未确认融资费用	46,439.67	84,151.17
减：一年内到期的租赁负债	1,373,003.03	3,517,003.93
合计	410,639.38	440,803.04

(二十四)长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		2,244,957.34
合计		2,244,957.34

1. 长期应付款分类

项目	期末余额	期初余额
分期购买运输设备款	2,244,957.34	4,853,334.92

项目	期末余额	期初余额
减：一年内到期的长期应付款	2,244,957.34	2,608,377.58
合计		2,244,957.34

(二十五) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	注销库存股	其他	小计	
股份总数	61,776,000.00			-2,846,000.00			58,930,000.00

(二十六) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价(股本溢价)				
其他资本公积	2,178,770.76	823,681.64		3,002,452.40
其中：以权益结算的股份支付	2,178,770.76	823,681.64		3,002,452.40
合计	2,178,770.76	823,681.64		3,002,452.40

注：1. 本年度其他资本公积增加系员工持股平台股份支付确认资本公积 823,681.64 元，详见附注十三、股份支付。

(二十七) 库存股

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
库存股	7,103,048.21	3,385,134.41	7,905,023.24	2,583,159.38
合计	7,103,048.21	3,385,134.41	7,905,023.24	2,583,159.38

注：1. 公司期初库存股 1,763,000.00 股，本期通过股份回购专用证券账户以做市方式回购公司股份 2,013,000 股，金额为 3,385,134.41 元，公司累计库存股共计 3,776,000.00 股；2025 年 10 月 13 日以及 2025 年 12 月 24 日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司注销 2,846,000 股，本次回购股份注销完成后，公司股份总额为 58,930,000 股，公司库剩余存股 930,000 股。

(二十八) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	25,595,770.34		5,059,023.24	20,536,747.10
合计	25,595,770.34		5,059,023.24	20,536,747.10

注：法定盈余公积本期变动系公司注销库存股共计 2,846,000 股，股票账面金额为 2,846,000 元，该部分股票回购金额为 7,905,023.24 元，因公司账面无资本公积——股本溢价可冲减，因此差额冲减法定盈余公积，冲减金额为 5,059,023.24 元。

(二十九) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	156,370,687.32	179,322,811.53
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	156,370,687.32	179,322,811.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-22,306,872.20	-13,947,323.82
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		9,004,800.39
期末未分配利润	134,063,815.12	156,370,687.32

(三十) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	110,054,684.18	102,185,476.07	141,510,932.72	124,319,038.68
合计	110,054,684.18	102,185,476.07	141,510,932.72	124,319,038.68

2. 合同产生的收入情况

合同分类	本期发生额		上期发生额	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
一、服务类型				
车联网业务收入			360,000.00	163,206.40
出行平台服务、汽车租赁及其他收入	110,054,684.18	102,185,476.07	141,150,932.72	124,155,832.28
小计	110,054,684.18	102,185,476.07	141,510,932.72	124,319,038.68
二、按服务转让的时间分类				
在某一时段转让	110,054,684.18	102,185,476.07	141,150,932.72	124,155,832.28
在某一时点转让			360,000.00	163,206.40
小计	110,054,684.18	102,185,476.07	141,510,932.72	124,319,038.68

(三十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	175,202.76	209,036.24
教育费附加	104,943.56	125,387.37
地方教育附加	69,962.38	83,591.57
印花税	42,429.25	49,633.49
车船使用税	23,040.00	41,925.16
合计	415,577.95	509,573.83

(三十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,082,553.91	1,971,953.05
推广营销费	581,716.04	933,618.05
股份支付	95,712.50	95,712.50
合计	2,759,982.45	3,001,283.60

(三十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,583,837.92	19,360,591.23
折旧费	2,022,563.52	3,065,666.88

项目	本期发生额	上期发生额
服务费	1,628,052.71	957,586.09
咨询代理费	1,321,762.34	786,393.33
租赁费	438,095.18	1,915,294.96
股份支付	516,394.10	516,394.13
办公费	492,605.95	456,068.72
物业费	461,867.07	458,541.07
差旅费	375,702.78	514,398.10
其他	280,292.07	282,220.51
车辆费用	252,037.01	427,914.17
业务招待费	250,709.17	534,952.12
水电费	232,596.93	311,288.53
培训费	4,501.47	81,599.00
合计	24,861,018.22	29,668,908.84

(三十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,766,742.85	8,109,904.01
机柜租赁费用	404,088.03	653,603.78
股份支付	211,575.04	211,575.00
折旧费用	111,156.32	169,287.97
知识产权费用	96,843.96	129,122.63
咨询代理费用	61,877.57	36,534.65
合计	3,652,283.77	9,310,028.04

(三十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	232,303.52	237,334.93
减：利息收入	47,453.46	192,374.60
手续费支出	22,327.00	48,507.18
合计	207,177.06	93,467.51

(三十六) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴		198.24	与收益相关
企业职工培训费补贴	13,922.20	44,091.00	与收益相关
个税手续费返还	24,173.43	16,868.16	与收益相关
就业见习带教费补贴	7,398.00		与收益相关
合计	45,493.63	61,157.40	

(三十七) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司产生的投资收益		12,660,295.12
交易性金融资产在持有期间取得的投资收益	388,588.09	1,069,108.51
合计	388,588.09	13,729,403.63

(三十八) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,454,976.25	3,690,712.80
合计	2,454,976.25	3,690,712.80

(三十九) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	388,513.84	-92,831.48
其他应收款信用减值损失	734,137.32	316,053.76
合计	1,122,651.16	223,222.28

(四十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-3,463,566.13	
合计	-3,463,566.13	

(四十一) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	8,937.05	-1,630,953.86
合计	8,937.05	-1,630,953.86

(四十二) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	138,940.77	330,669.70	138,940.77
合计	138,940.77	330,669.70	138,940.77

(四十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿款	118,503.00	10,050.00	118,503.00
非流动资产报废损失	26,904.87		26,904.87
其他	19,438.09	209,964.05	19,438.09
合计	164,845.96	220,014.05	164,845.96

(四十四) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,278.31	
递延所得税费用	-1,203,062.59	4,740,153.94
合计	-1,188,784.28	4,740,153.94

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-23,495,656.48

项 目	金 额
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,873,914.13
子公司适用不同税率的影响	925,755.58
调整以前期间所得税的影响	76,486.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	40,959.39
使用前期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	-36,888.75
本期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	4,591,888.02
研发费用加计扣除的影响	-913,070.94
其他影响	
所得税费用	-1,188,784.28

(四十五) 现金流量表

1. 经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	47,428.12	193,032.91
收到往来款	217,330.49	83,657.79
本期收到现金的政府补助	45,493.63	59,357.40
保证金及押金	789,496.08	468,245.31
经营活动有关的营业外收入	138,940.77	165,541.80
合计	1,238,689.09	969,835.21

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	25,808.88	29,859.49
支付往来款		11,934.46
押金及保证金	32,107.96	6,675,114.72
经营活动有关的营业外支出	573,172.73	510,048.06
费用性支出	6,051,575.35	986,649.63
合计	6,682,664.92	8,213,606.36

2. 筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购入新车分期付款	848,800.00	5,279,200.00
合计	848,800.00	5,279,200.00

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
回购库存股	3,385,134.41	20,312.85
租赁负债本金及利息	3,416,491.11	6,217,357.90
分期付款购买固定资产	2,921,070.74	464,835.93
合计	9,722,696.26	6,702,506.68

(四十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-22,306,872.20	-13,947,323.82
加：资产减值准备	3,463,566.13	
信用减值损失	-1,122,651.16	-223,222.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	3,133,440.66	4,476,782.99
使用权资产折旧	3,281,648.67	4,985,531.62
无形资产摊销		
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）	37,405.91	1,630,953.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,454,976.25	-3,690,712.80
财务费用（收益以“-”号填列）	232,303.52	237,334.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-388,588.09	-13,729,403.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-887,234.86	6,472,115.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-315,827.73	-1,731,961.33
存货的减少（增加以“-”号填列）		326,412.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	13,307,697.97	5,275,336.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,485,431.34	-5,324,787.22
其他	823,681.64	823,681.63
经营活动产生的现金流量净额	-6,681,837.13	-14,419,261.95
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	9,285,033.90	16,901,567.69
减：现金的期初余额	16,901,567.69	38,964,791.18
加：现金等价物的期末余额		

项目	本期发生额	上期发生额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-7,616,533.79	-22,063,223.49

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,285,033.90	16,901,567.69
其中：库存现金	20,668.33	9,775.33
可随时用于支付的银行存款	9,233,739.75	16,394,198.17
可随时用于支付的其他货币资金	30,625.82	497,594.19
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	9,285,033.90	16,901,567.69

3. 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	期末余额	期初余额	理由
货币资金	167,058.75	155,242.38	ECT 保证金
货币资金	200,000.00		旅行社保证金
合计	367,058.75	155,242.38	—

(四十七) 租赁

本公司使用权资产、租赁负债和与租赁相关的总现金流出情况详见附注五（十）、附注五（二十三）和附注五（四十五）。本公司作为承租人，计入损益情况如下：

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债的利息	82,405.98	250,202.31

六、研发支出

按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,766,742.85	8,109,904.01
机柜租赁费用	404,088.03	653,603.78
股份支付	211,575.04	211,575.00
折旧费用	111,156.32	169,287.97
知识产权费用	96,843.96	129,122.63
咨询代理费用	61877.57	36,534.65
合计	3,652,283.77	9,310,028.04
其中：费用化研发支出	3,652,283.77	9,310,028.04

七、合并范围的变更

（一）本期发生的非同一控制下企业合并情况

报告期本公司无非同一控制下企业合并。

(二) 本期发生的同一控制下企业合并

报告期本公司无同一控制下企业合并。

(三) 本期发生的反向购买

报告期本公司未发生反向购买。

(四) 出售子公司股权情况

报告期本公司无出售子公司股权情况。

(五) 合并范围发生变化的其他原因

报告期本公司无其他原因的合并范围内变动。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
飞路腾远	上海	50,000,000.00	上海	汽车租赁平台开发与服务	100.00		设立
绿跃	上海	30,000,000.00	上海	汽车租赁		100.00	设立
绿行	上海	5,000,000.00	上海	平台开发	100.00		设立
雷世通	深圳	5,000,000.00	深圳	液晶显示器件	100.00		设立
畅快众祥	上海	5,000,000.00	上海	科技推广和应用服务业	100.00		设立
畅快众悦	上海	1,000,000.00	上海	商务服务业		100.00	设立
大荷	上海	15,000,000.00	上海	汽车租赁		100.00	非同一控制企业合并

九、政府补助

按应收金额确认的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额
本期计入其他收益的政府补助金额	45,493.63	61,157.40
合计	45,493.63	61,157.40

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限

定的范围之内。

(一) 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险

于 2025 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，主要包括合并资产负债表中已确认的应收款项的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债券。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的主要客户为特斯拉、联合利华等，均有与公司合作的良好信用记录。

应收账款前五名金额合计：12,821,459.93 元

2、流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

截至 2025 年 12 月 31 日，公司主要金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限情况如下：

项目	2025 年 12 月 31 日	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应付账款	16,574,127.74	16,574,127.74			
一年内到期的非流动负债	4,047,171.17	4,047,171.17			
租赁负债	410,639.38		410,639.38		
长期借款	75,419.08		75,419.08		

十一、公允价值

(一) 以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于2025年12月31日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

(二) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债分析

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		155,974,549.82		155,974,549.82
1. 指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 银行理财产品		155,974,549.82		155,974,549.82
(二) 其他权益工具投资			10,000,000.00	10,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		155,974,549.82	10,000,000.00	165,974,549.82

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第二层次公允价值计量的交易性金融资产系公司持有的理财产品，以预期收益率预测未来现金流量作为公允价值，预期收益率为不可观察输入值。

(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于其他权益工具投资不在活跃市场上交易的股权投资，由于公司持有被投资单位股权较低，对其不具有重大影响。公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自该次融资后发生重大变化。

(五) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：货币资金、应收票据、应收款项、短期借款、应付票据、应付款项、一年以内到期的非流动负债、长期借款、长期应付款、其他非流动负债等。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

十二、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

实际控制人名称	实际控制人对本公司的持股比例 (%)	实际控制人对本公司的表决权比例 (%)
王翔	38.94	38.94

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“八、在其他主体中的权益”。

(三) 关联交易情况

关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,857,694.57	4,382,532.90

(四) 关联方应收应付款项：无

十三、股份支付

(一) 股份支付总体情况

1. 明细情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2022年8月，公司通过回购股票授予员工持股计划的行权价格为2.80元/股，根据持股计划草案业绩绩效考核指标及锁定期延长12个月熟早作为剩余解锁期限。截止2025年12月员工持股计划的锁定期为41个月。

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予股份的公允价值，减去授予员工的价格
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	按预计离职率及可行权条件确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,002,452.40
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	823,681.64

(三) 以股份支付服务情况

以股份支付换取的职工服务总额	3,826,134.00
----------------	--------------

(四) 股份支付的修改、终止情况

无。

十四、承诺及或有事项

(一)承诺事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的承诺事项。

(二)或有事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十五、资产负债表日后事项

无。

十六、其他重要事项

分部报告

公司主要立足于“互联网+新能源”快速发展背景下的汽车交通行业，专注于“车联网应用产品”和“绿色智能出行平台”的开发及服务运营。目前公司整体规模较小，从内部组织结构、管理要求、内部报告制度等方面无需设置经营分部，无需披露分部报告。

十七、母公司财务报表主要项目注释

(一)应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）		428,326.66
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上	1,215,747.00	1,215,747.00
小计	1,215,747.00	1,644,073.66
减：坏账准备	1,215,747.00	1,228,596.80
合计		415,476.86

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,215,747.00	100.00	1,215,747.00	100.00
合计	1,215,747.00	100.00	1,215,747.00	100.00

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,215,747.00	73.95	1,215,747.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	428,326.66	26.05	12,849.80	3.00
其中：组合 1：账龄组合	428,326.66	26.05	12,849.80	3.00
合计	1,644,073.66	100.00	1,228,596.80	74.73

(1) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	依据
常州市新科汽车电子有限公司	541,827.00	541,827.00	100.00	无法收回
深圳市索菱实业股份有限公司	673,920.00	673,920.00	100.00	无法收回
合计	1,215,747.00	1,215,747.00		

单位名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	依据
常州市新科汽车电子有限公司	541,827.00	541,827.00	100.00	无法收回
深圳市索菱实业股份有限公司	673,920.00	673,920.00	100.00	无法收回
合计	1,215,747.00	1,215,747.00		

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内				428,326.66	12,849.80	3.00
合计				428,326.66	12,849.80	3.00

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项评估计提坏	1,215,747.00					1,215,747.00

账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	12,849.80		12,849.80		
其中：账龄组合	12,849.80		12,849.80		
合计	1,228,596.80		12,849.80		1,215,747.00

4. 按欠款方归集的期末余额主要单位的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市索菱实业股份有限公司	673,920.00		673,920.00	55.43	673,920.00
常州市新科汽车电子有限公司	541,827.00		541,827.00	44.57	541,827.00
合计	1,215,747.00		1,215,747.00	100.00	1,215,747.00

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	52,709,490.10	62,050,524.27
合计	52,709,490.10	62,050,524.27

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	173,586.55	79,987.60
1至2年	79,987.60	5,000,000.00
2至3年	5,000,000.00	12,908.00
3年以上	47,695,594.70	57,202,162.30
小计	52,949,168.85	62,295,057.90
减：坏账准备	239,678.75	244,533.63
合计	52,709,490.10	62,050,524.27

(2) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金/保证金	256,160.00	275,635.60
往来款	52,564,422.30	62,014,422.30
员工备用金	5,000.00	5,000.00
其他	123,586.55	
小计	52,949,168.85	62,295,057.90
减：坏账准备	239,678.75	244,533.63
合计	52,709,490.10	62,050,524.27

(3) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备的其他应收款

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）	
2025 年 1 月 1 日余 额	244,533.63			244,533.63
2025 年 1 月 1 日余 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	4,854.88			4,854.88
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025 年 12 月 31 日 余额	239,678.75			239,678.75

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销或转销	其他变动	
其他应收款坏账准 备	244,533.63		4,854.88			239,678.75
合计	244,533.63		4,854.88			239,678.75

(5) 按欠款方归集的期末余额主要的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
飞路腾远	往来款	47,962,422.30	1-5 年	90.58	
绿跃	往来款	4,500,000.00	5 年以上	8.50	
新希望置业有限公司	押金保证 金	256,160.00	1-5 年	0.48	230,971.16
合计		52,718,582.30		99.56	230,971.16

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	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	59,248,800.00		59,248,800.00	57,928,800.00		57,928,800.00
合计	59,248,800.00		59,248,800.00	57,928,800.00		57,928,800.00

1. 长期股权投资的情况

对子公司投资

被投资单 位	期初余额 (账面价 值)	减值 准备 期初	本期增减变动				期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减	其他		

		余额		值准备			
飞路腾远	50,000,000.00					50,000,000.00	
绿行	2,678,800.00		50,000.00			2,728,800.00	
雷世通	5,000,000.00					5,000,000.00	
畅快众祥	200,000.00		1,320,000.00			1,520,000.00	
畅快众悦	50,000.00			50,000.00			
合计	57,928,800.00		1,370,000.00	50,000.00		59,248,800.00	

(四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产持有期间的投资收益	310,168.09	1,069,108.51
合计	310,168.09	1,069,108.51

十八、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-37,405.92	
2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	21,320.20	
3. 债务重组损益		
4. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,460,650.14	
5. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,437.77	
6. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	32,670.66	
合计	2,432,331.53	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-9.71	-5.53	-0.38	-0.24	-0.38	-0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.77	-10.95	-0.43	-0.47	-0.43	-0.47

上海雷腾软件股份有限公司

二〇二六年四月十七日

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
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-37,405.92
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	21,320.20
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、其他非流动金融资产、衍生金融资产、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、其他非流动金融资产、其他债权投资、交易性金融负债和衍生金融负债取得的投资收益	2,460,650.14
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,437.77
非经常性损益合计	2,465,002.19
减：所得税影响数	32,670.66
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	2,432,331.53

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用