



去吧看看

NEEQ: 832920

河南去吧看看网络科技股份有限公司

Henan 78kankan Network Technology 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、公司负责人邓翎、主管会计工作负责人王晓敏及会计机构负责人（会计主管人员）王晓敏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、北京中名国成会计师事务所（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“五、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 | 14 |
| 第四节 | 股份变动、融资和利润分配 | 16 |
| 第五节 | 公司治理 | 19 |
| 第六节 | 财务会计报告 | 25 |
| 附件 | 会计信息调整及差异情况 | 73 |

| | |
|--------|---|
| 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 |
| | 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 |
| 文件备置地址 | 公司董事会秘书办公室 |

释 义

| 释义项目 | | 释义 |
|-------------|---|-------------------------------|
| 公司、本公司、去吧看看 | 指 | 河南去吧看看网络科技股份有限公司 |
| 股东会 | 指 | 河南去吧看看网络科技股份有限公司股东会 |
| 董事会 | 指 | 河南去吧看看网络科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 河南去吧看看网络科技股份有限公司监事会 |
| 三会议事规则 | 指 | 《股东会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人 |
| 管理层 | 指 | 公司董事、监事、高级管理人员 |
| 全国股转系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 周密公司（控股子公司） | 指 | 河南周密文化科技有限公司 |
| 期颐投资（控股子公司） | 指 | 河南期一颐投资管理有限公司 |
| 葵晨公司（全资子公司） | 指 | 河南葵晨农业科技有限公司 |
| 中医诊所（全资子公司） | 指 | 河南去吧看看中医诊所有限公司 |
| 主办券商、江海证券 | 指 | 江海证券有限公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《河南去吧看看网络科技股份有限公司章程》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期、本期、本年度 | 指 | 2025年1月1日-2025年12月31日 |
| 上期、上年同期、上年度 | 指 | 2024年1月1日-2024年12月31日 |

第一节 公司概况

| | | | |
|-----------------|---|----------------|------------------------------|
| 企业情况 | | | |
| 公司中文全称 | 河南去吧看看网络科技股份有限公司 | | |
| 英文名称及缩写 | Henan 78kankan Network Technology co., LTD | | |
| | - | | |
| 法定代表人 | 邓钢 | 成立时间 | 2011年5月13日 |
| 控股股东 | 控股股东为邓钢 | 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为邓钢，无一致行动人 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | F 批发与零售业-F52 零售业-F528 五金、家具及室内装饰材料专门零售-F5285 卫生洁具零售 | | |
| 主要产品与服务项目 | 粮油及农副产品、建筑材料的销售，软件产品的销售及服务。 | | |
| 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 | 去吧看看 | 证券代码 | 832920 |
| 挂牌时间 | 2015年7月27日 | 分层情况 | 基础层 |
| 普通股股票交易方式 | <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易 | 普通股总股本（股） | 14,911,444 |
| 主办券商（报告期内） | 江海证券 | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商办公地址 | 黑龙江省哈尔滨市香坊区赣水路56号 | | |
| 联系方式 | | | |
| 董事会秘书姓名 | 汪春霞 | 联系地址 | 河南省郑州市高新区翠竹街6号11幢1单元14层1404号 |
| 电话 | 0371-68887833 | 电子邮箱 | 1476879670@qq.com |
| 公司办公地址 | 河南省郑州市高新区翠竹街6号11幢1单元14层1404号 | 邮政编码 | 450001 |
| 指定信息披露平台 | www.neeq.com.cn | | |
| 注册情况 | | | |
| 统一社会信用代码 | 91410100574986876F | | |
| 注册地址 | 河南省南阳市方城县先进制造业开发区吴府大道26号 | | |
| 注册资本（元） | 14,911,444 | 注册情况报告期内是否变更 | 否 |

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

公司处于零售业（F52）行业，主要从事粮油等农副产品、建筑材料、软件产品的销售及服务，为提升公司的竞争力，进一步拓展公司的业务范围，提升公司的盈利水平以及可持续发展能力，公司以客户需求为导向，不断提升自主研发和自主创新能力，公司目前已拥有软件著作权 58 件，实用新型专利 8 件。公司原有经营范围基础上，引入上下游资源并结合股东资源，加强培训及学习，完善公司自身的业务能力，并根据公司的战略规划，结合实际情况拓展产品品类，调整产品结构，合理优化公司资源，全面提升公司的竞争力，为客户提供更好的服务，为股东创造更多的利益，使公司全方位得到发展和进步。

公司主要客户及服务具体情况：

1、软件产品的销售及服务，公司针对不同的客户需求提供解决方案和产品，通过为客户提供技术方案设计、安装测试、售后服务等，为客户提供定制化的解决方案并获取收益；公司通过自主开发客户，客户转介绍，股东介绍客户直接面向终端客户。

2、建筑材料主要是涂料和防水卷材的销售，公司采购本着“以销定产”的原则，根据客户订单向供应商进行采购。公司采取直销模式，为建筑承包商提供产品从中获取收益。

3、粮油及副产品的销售主要面向终端客户，客户区域主要集中在河南省郑州区域，重点开发企事业单位等机构客户的职工福利发放上，经过多年的行业沉淀及稳定的销售团队和良好的信誉，公司通过维系老客户、老客户转介绍、招投标等方式开发新客户。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

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 | 7,326,554.55 | 5,437,213.73 | 34.75% |
| 毛利率% | 15.19% | 40.17% | - |

| | | | |
|--|---------------|---------------|--------------|
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -413,312.83 | 28,716.95 | -1,539.26% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -486,912.67 | -1,291,064.23 | 62.29% |
| 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） | -3.70% | 0.25% | - |
| 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） | -4.36% | -11.34% | - |
| 基本每股收益 | -0.0277 | 0.0019 | 1,357.89% |
| 偿债能力 | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
| 资产总计 | 16,778,325.56 | 18,157,626.85 | -7.60% |
| 负债总计 | 4,900,114.04 | 5,686,742.37 | -13.83% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 10,958,268.95 | 11,389,760.19 | -3.79% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.73 | 0.76 | -3.95% |
| 资产负债率%（母公司） | 23.74% | 31.00% | - |
| 资产负债率%（合并） | 29.24% | 31.32% | - |
| 流动比率 | 1.40 | 1.42 | - |
| 利息保障倍数 | -15.16 | -5.73 | - |
| 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 | 224,079.11 | 456,301.08 | -50.89% |
| 应收账款周转率 | 2.35 | 1.97 | - |
| 存货周转率 | 9.63 | 6.83 | - |
| 成长情况 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
| 总资产增长率% | -7.60% | -7.71% | - |
| 营业收入增长率% | 34.75% | 66.62% | - |
| 净利润增长率% | -91.88% | 83.23% | - |

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 | 93,218.36 | 0.59% | 137,402.37 | 0.76% | -27.92% |
| 应收票据 | - | - | - | - | - |
| 应收账款 | 2,536,989.06 | 15.12% | 1,886,827.95 | 10.39% | 34.46% |
| 预付款项 | 655,959.35 | 3.91% | 834,020.52 | 4.59% | -21.35% |
| 其他应收款 | 2,660,972.17 | 15.86% | 4,122,209.97 | 22.70% | -35.45% |
| 存货 | 725,129.02 | 4.32% | 796,526.63 | 4.39% | -8.96% |
| 长期股权投资 | 2,032,381.56 | 12.11% | 2,080,231.29 | 11.46% | -2.30% |
| 其他权益工具 | 1,070,718.30 | 6.38% | 1,090,168.41 | 6.00% | -1.78% |

| | | | | | |
|--------|---------------|---------|---------------|---------|---------|
| 投资 | | | | | |
| 固定资产 | 1,563,271.15 | 9.32% | 1,731,052.32 | 9.53% | -9.69% |
| 无形资产 | 473,484.25 | 2.82% | 489,027.25 | 2.69% | -3.18% |
| 短期借款 | 710,000.00 | 4.23% | 920,000.00 | 5.07% | -22.83% |
| 应付账款 | 1,210,427.64 | 7.21% | 1,624,980.29 | 8.95% | -25.51% |
| 合同负债 | 101,230.00 | 0.60% | 459,735.62 | 2.53% | -77.98% |
| 应付职工薪酬 | 623,447.16 | 3.72% | 553,080.75 | 3.05% | 12.72% |
| 其他应付款 | 2,086,836.76 | 12.44% | 1,957,465.11 | 10.78% | 6.61% |
| 未分配利润 | -4,264,774.47 | -25.42% | -3,851,461.64 | -21.21% | 10.73% |
| 资产合计 | 16,778,325.56 | 100.00% | 18,157,626.85 | 100.00% | -7.60% |

项目重大变动原因

- 1、本期应收账款为 2,536,989.06 元，较上期增加 650,161.11 元，增长比例为 34.46%，主要是本期营业收入增加，导致应收账款增加。
- 2、本期其他应收款为 2,660,972.17 元，较上期下降 1,461,237.80 元，下降比例为 35.45%，主要是按照合同约定收回前期应收回款项所致。
- 3、本期合同负债为 101,230.00 元，较上期下降 358,505.62 元，下降比例为 77.98%，主要是预收款项结转为营业收入。

(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 | 7,326,554.55 | - | 5,437,213.73 | - | 34.75% |
| 营业成本 | 6,213,754.95 | 84.81% | 3,253,328.35 | 59.83% | 91.00% |
| 毛利率% | 15.19% | - | 40.17% | - | - |
| 销售费用 | 691,522.66 | 9.44% | 527,231.57 | 9.70% | 31.16% |
| 管理费用 | 841,160.56 | 11.48% | 2,009,605.52 | 36.96% | -58.14% |
| 研发费用 | 137,351.98 | 1.87% | 178,772.06 | 3.29% | -23.17% |
| 财务费用 | 37,884.63 | 0.52% | 47,743.66 | 0.88% | -20.65% |
| 信用减值损失 | -41,618.75 | -0.57% | -1,022,527.35 | -18.81% | 95.93% |
| 资产处置收益 | - | - | 121,745.09 | 2.24% | -100.00% |
| 其他收益 | 4,721.89 | 0.06% | 1,203,677.54 | 22.14% | -99.61% |
| 投资收益 | 77,875.32 | 1.06% | 2,976.21 | 0.05% | 2,516.59% |
| 公允价值变动 收益 | -30,120.47 | -0.41% | -10,122.20 | -0.19% | -197.57% |
| 营业利润 | -593,913.12 | -8.11% | -298,744.41 | -5.49% | -98.80% |

| | | | | | |
|-------|-------------|--------|-------------|--------|---------------|
| 营业外收入 | 21,289.28 | 0.29% | 0.30 | 0.00% | 7,096,326.67% |
| 净利润 | -573,222.85 | -7.82% | -298,744.11 | -5.49% | -91.88% |

项目重大变动原因

- 1、本期营业收入为 7,326,554.55 元，较上年同期增长 1,889,340.82 元，增长比例为 34.75%，主要是公司积极开拓市场提升销售业绩所致。
- 2、本期营业成本为 6,213,754.95 元，较上年同期增长 2,960,426.60 元，增长比例为 91.00%，主要是家装材料收入增长，毛利率较低导致营业成本增长高于营业收入增长比例。
- 3、本期毛利率为 15.19%，较上年同期降低 24.98%，主要是家装材料收入占整体营业收入 63.61%，毛利率为 4.21%，影响到整体毛利率降低。
- 4、本期销售费用为 691,522.66 元，较上年同期增长 164,291.09 元，增长比例为 31.16%，主要是销售收入的增长，销售费用同比增加所致。
- 5、本期管理费用为 841,160.56 元，较上年同期减少 1,168,444.96 元，下降比例为 58.14%，主要是上期无形资产-销售系统进行全部摊销，本期未涉及大额摊销以及管理人员调整，职工薪酬减少所致。
- 6、本期信用减值损失金额为-41,618.75 元，较上年同期 980,908.60 元，增长比例为 95.93%，主要是本期收回部分应收账款，从而减少坏账损失计提所致。
- 7、本期其他收益为 4,721.89 元，较上年同期下降 1,198,955.65 元，下降比例为 99.61%，主要是本期较上期减少了 120 万元的政府补助所致。
- 8、本期营业利润为-593,913.12 元，较上年同期下降 295168.71 元，下降比例为 98.80%，主要是毛利率下降以及其他收益减少所致。
- 9、本期净利润为-573,222.85，较上年同期下降 274,478.74 元，下降比例为 91.88%，主要是营业利润减少所致。

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 | 7,326,479.70 | 5,437,213.73 | 34.75% |
| 其他业务收入 | 74.85 | - | - |
| 主营业务成本 | 6,213,754.95 | 3,253,328.35 | 91.00% |
| 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 |
|---------|--------------|--------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 家装材料 | 4,660,421.54 | 4,464,345.55 | 4.21% | 80.38% | 86.67% | -43.41% |
| 软件及其他服务 | 2,174,367.28 | 1,310,171.74 | 39.74% | -3.68% | 161.40% | -48.92% |
| 粮油及土特产 | 491,765.73 | 439,237.66 | 10.68% | -1.5% | 37.49% | -70.34% |

按地区分类分析

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因

报告期内营业收入 7,326,554.55 元，较上期增加 1,889,340.82 元，增长比例为 34.75%，主要是公司积极开拓市场导致家装材料的销售收入增长。家装材料收入为 4,660,421.54 元，较上期增加 2,076,681.89 元，增长比例为 80.38%，主要是家装材料中防水卷材收入增加。软件及其他服务收入和粮油及土特产较上年同期收入变化较小。

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 | 河南长云明建筑工程有限公司 | 2,017,572.35 | 27.54% | 否 |
| 2 | 贵州恒辉信达技术有限公司 | 943,396.22 | 12.88% | 否 |
| 3 | 河南图金建筑科技有限公司 | 644,283.21 | 8.79% | 否 |
| 4 | 郑州利凌电子科技有限公司 | 609,056.60 | 8.31% | 否 |
| 5 | 河南绿之源建设有限公司 | 520,725.67 | 7.11% | 否 |
| 合计 | | 4,735,034.05 | 64.63% | - |

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 | 河南固冠建筑工程有限公司 | 1,614,098.00 | 25.98% | 否 |
| 2 | 北新防水（河南）有限公司 | 1,412,483.86 | 22.73% | 否 |
| 3 | 郑州晓蕾防水工程有限公司 | 600,028.61 | 9.66% | 否 |
| 4 | 河南景丰农业有限公司 | 449,129.06 | 7.23% | 否 |
| 5 | 福建三棵树建筑材料有限公司 | 215,078.30 | 3.45% | 否 |
| 合计 | | 4,290,817.83 | 69.05% | - |

(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 | 224,079.11 | 456,301.08 | -50.89% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -22,822.22 | 451,289.42 | -105.06% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -245,440.90 | -1,124,402.77 | 78.17% |

现金流量分析

1、经营活动产生的现金流量净额为 224,079.11 元，较上期减少 232,221.97 元，下降比例 50.89%，主要是毛利率下降，营业成本增加，购买商品接受劳务支付的现金增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额为-22,822.22 元，较上期下降 474,111.64 元，下降比例 105.06%，主要是投资活动现金流入减少，较上期减少固定资产处置产生收益 53 万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额为-245,440.90 元，比上期增长 878,961.87 元，增长比例 78.17%，主要是①银行借款减少 47 万元；②偿还银行贷款减少 134 万元所致。

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 |
|---------------|-------|-------------------------|------------|--------------|--------------|------------|-------------|
| 河南周密文化科技有限公司 | 控股子公司 | 技术服务、技术开发；创业空间服务；企业管理咨询 | 10,000,000 | 6,011,716.05 | 5,131,454.19 | 313,290.38 | -672,712.49 |
| 河南期一颐投资管理有限公司 | 控股子公司 | 投资管理、投资咨询 | 10,000,000 | 3,734,184.03 | 3,323,579.46 | 0 | -496,829.50 |
| 河南 | 控股 | 农业科 | 5,000,000 | 5,724,857.68 | 5,411,303.68 | 29,930.99 | -117,290.61 |

| | | | | | | | |
|----------------|-------|---|-----------|------------|------------|-----------|----------|
| 蔡晨农业科技 有限公司 | 子公司 | 技、推广、技术服务；苗木种植、加工、销售；畜牧业养殖、销售；中草药、坚果、食用菌的种植销售 | | | | | |
| 河南去吧看看中医诊所有限公司 | 控股子公司 | 中医养生保健服务（非医疗）；中医诊所服务；养生保健服务（非医疗） | 2,000,000 | 295,209.21 | 142,595.42 | 67,564.73 | 2,446.19 |

主要参股公司业务分析

适用 不适用

| 公司名称 | 与公司从事业务的关联性 | 持有目的 |
|----------------|-----------------|----------|
| 郑州市太微堂中医诊所有限公司 | 中医诊所服务，中医养生保健服务 | 与公司业务协同性 |

(二) 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

□适用 √不适用

五、 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、市场竞争的风险 | 公司主要从事软件产品的开发与销售，随着用户需求不断增长，公司开发的软件业务不能有效保持技术领先，不能充分利用市场高速发展下增强自身的竞争实力，公司将面临较大的市场竞争风险。 |
| 2、公司规模较小、抗风险能力相对较差的风险 | 公司自成立以来，资产规模持续增长，但总体规模依然较小，经营稳定性相对较弱，公司产品集中度较低，整体抵御风险能力较弱，抵抗市场风险和行业风险的能力仍有待加强。 |
| 3、客户稳定性风险 | 公司处于开拓新业务发展阶段，新业务尚在不断的建设与完善，客户开发存在一定的不确定性，存在经营业绩变动风险。 |
| 4、市场占有率劣势 | 国内零售行业中大量拥有品牌、规模、资金优势的企业，而且用户基数较大，市场占有率高。然而公司由于条件限制，市场规模处于劣势，目前公司业务主要分布在河南省。 |
| 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 |

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

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

(一) 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

| 日常性关联交易情况 | 预计金额 | 发生金额 |
|------------------------|--------------|--------------|
| 购买原材料、燃料、动力，接受劳务 | | |
| 销售产品、商品，提供劳务 | | |
| 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | | |
| 其他 | 7,000,000.00 | 1,700,077.12 |
| 其他重大关联交易情况 | 审议金额 | 交易金额 |
| 收购、出售资产或股权 | | |

| | | |
|-----------------------|-------------|-------------|
| 与关联方共同对外投资 | | |
| 提供财务资助 | | |
| 提供担保 | | |
| 委托理财 | | |
| 企业集团财务公司关联交易情况 | 预计金额 | 发生金额 |
| 存款 | | |
| 贷款 | | |

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

公司关联方发生的日常性关联交易为公司业务发展和日常经营的正常所需，所产生的关联交易均是关联方无息借款与公司，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司及全体股东利益的情况。

违规关联交易情况

适用 不适用

(四) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------------|------------|--------|------|--------|-----------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2015年7月20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 | 2015年7月20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 | 2015年7月27日 | / | 股权转让 | 股权转让 | 股权转让 | 正在履行中 |

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

报告期内，公司不存在超期未履行完毕的承诺事项。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(二) 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 | 8,151,372 | 54.67% | 449,633 | 8,601,005 | 57.68% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 1,250,325 | 8.39% | 0 | 1,250,325 | 8.39% | |
| | 董事、监事、高管 | 867,762 | 5.82% | 1,236,125 | 2,103,887 | 14.11% | |
| | 核心员工 | 132,097 | 0.89% | 51,640 | 80,457 | 0.54% | |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 6,760,072 | 45.33% | -449,633 | 6,310,439 | 42.32% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 3,750,975 | 25.16% | 0 | 3,750,975 | 25.16% | |
| | 董事、监事、高管 | 2,602,064 | 17.45% | -42,600 | 2,559,464 | 17.16% | |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | |
| 总股本 | | 14,911,444 | - | 0 | 14,911,444 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | | 158 |

股本结构变动情况

□适用 √不适用

(三) 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 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 | 邓钢 | 5,001,300 | 0 | 5,001,300 | 33.54 | 3,750,975 | 1,250,325 | 0 | 0 |
| 2 | 邵鸣心 | 1,796,800 | -5,400 | 1,791,400 | 12.01 | 0 | 1,791,400 | 0 | 0 |
| 3 | 岳艳敏 | 1,740,000 | 0 | 1,740,000 | 11.67 | 1,305,000 | 435,000 | 0 | 0 |
| 4 | 张春月 | 809,680 | 0 | 809,680 | 5.43 | 607,260 | 202,420 | 0 | 0 |
| 5 | 洛阳祝 欧商贸 有限公司 | 730,000 | 0 | 730,000 | 4.90 | 0 | 730,000 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|----|-----|------------|---------|------------|-------|-----------|-----------|---|---|
| 6 | 刘玲玲 | 407,033 | 0 | 407,033 | 2.73 | 0 | 407,033 | 0 | 0 |
| 7 | 温砺 | 399,304 | -6,596 | 392,708 | 2.63 | 0 | 392,708 | 0 | 0 |
| 8 | 汪春霞 | 344,840 | 0 | 344,840 | 2.31 | 258,630 | 86,210 | 0 | 0 |
| 9 | 李明建 | 340,000 | 0 | 340,000 | 2.28 | 0 | 340,000 | 0 | 0 |
| 10 | 高廷震 | 224,356 | 0 | 224,356 | 1.50 | 168,267 | 56,089 | 0 | 0 |
| | 合计 | 11,793,313 | -11,996 | 11,781,317 | 79.00 | 6,090,132 | 5,691,185 | 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：

在公司股东里张春月是邓钢的舅妈。除此之外，股东之间无关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

是 否

公司控股股东、实际控制人是自然人邓钢，男，1972年7月1日，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，本科学历，1998年1月至2005年3月就职于河南吉雄科技有限公司，历任职员、主管；2005年4月至2007年4月，为自由职业者；2007年5月至2011年4月，就职于郑州吸引者科技有限公司，任总经理；2011年5月至2013年12月就职于河南去吧看看商贸有限公司，任执行董事、总经理；2013年至今就职于去吧看看，任董事长。

公司控股股东、实际控制人邓钢先生持有公司股份5,001,300股，占有持股比例33.54%。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

是 否

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

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 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 | | | | |
| 邓钢 | 董事长 | 男 | 1972年7月 | 2025年11月14日 | 2028年11月13日 | 5,001,300 | 0 | 5,001,300 | 33.54% |
| 岳艳敏 | 董事 | 女 | 1977年5月 | 2025年11月14日 | 2028年11月13日 | 1,740,000 | | 1,740,000 | 11.67% |
| 张春月 | 董事 | 女 | 1954年4月 | 2025年11月14日 | 2028年11月13日 | 809,680 | 0 | 809,680 | 5.43% |
| 扈敏 | 董事 | 女 | 1964年7月 | 2025年11月14日 | 2028年11月13日 | 100,500 | 0 | 100,500 | 0.67% |
| 汪春霞 | 董事、董秘、副总经理 | 女 | 1980年4月 | 2025年11月14日 | 2028年11月13日 | 344,840 | 0 | 344,840 | 2.31% |
| 芦浩 | 董事 | 男 | 1988年2月 | 2025年11月14日 | 2028年11月13日 | 102,541 | 0 | 102,541 | 0.69% |
| 高廷震 | 监事会主席 | 男 | 1980年9月 | 2025年11月14日 | 2028年11月13日 | 224,356 | 0 | 224,356 | 1.50% |
| 焦永红 | 职工监事 | 女 | 1990年3月 | 2025年11月14日 | 2028年11月14日 | 84,888 | 0 | 84,888 | 0.57% |
| 丁永刚 | 监事 | 男 | 1987年6月 | 2025年11月14日 | 2028年11月13日 | 6,221 | 0 | 6,221 | 0.04% |
| 王晓敏 | 财务负责人 | 女 | 1986年3月 | 2025年11月14日 | 2028年11月13日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 张莹 | 总经理 | 男 | 1987年10月 | 2025年11月14日 | 2028年11月13日 | 0 | 0 | 0 | 0% |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事张春月是控股股东、实际控制人邓钢的舅妈。除此之外，其他董事、监事、高级管理人员之间无相互关系。

(二) 审计委员会情况

□适用 √不适用

(三) 变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|------|------|------|----------------------|
| 岳艳敏 | 无 | 新任 | 董事 | 根据公司战略发展需要，补充董事会成员人数 |
| 邵鸣心 | 董事 | 离任 | 无 | 因个人原因辞去董事职务 |

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

岳艳敏：女，中国国籍，汉族，无境外永久居留权。1998年12月-2003年9月就职于郑州亚细亚商场，从事行政工作；2003年9月-2011年12月就职于爱茉莉太平洋贸易有限公司，从事销售主管职务；2011年12月至今自由职业者。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|---------|------|------|------|------|
| 管理人员 | 4 | 2 | 2 | 4 |
| 行政人员 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 销售人员 | 3 | 3 | 1 | 5 |
| 财务人员 | 3 | | | 3 |
| 技术人员 | 4 | 1 | 0 | 5 |
| 员工总计 | 15 | 7 | 4 | 18 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 0 | 0 |
| 本科 | 8 | 9 |
| 专科 | 7 | 9 |
| 专科以下 | 0 | 0 |
| 员工总计 | 15 | 18 |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、人员变动、人员引进、培训

公司实行人性化的管理制度，引进合伙人模式，员工根据自身情况由员工转变成为合伙人，利用公司平台和资源优势进行业绩考核，实现自负盈亏。充分调动员工的积极性、创造性，促进公司经营效益的增长，鼓励员工不断学习新知识，提高自身综合能力，实现员工自身价值。

2、薪酬制度

公司薪酬制度依据员工能力、平常工作的表现进行划分，薪酬结构包含岗位工资、级别工资、健康标识、基本工资、绩效工资、津贴、年终奖、福利和社会保险、工伤保险、养老保险等。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

无。

(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 |
|-----|------|------------|----------|---------|----------|
| 汪春霞 | 无变动 | 董事/董秘/副总经理 | 344,840 | 0 | 344,840 |
| 陈焕 | 无变动 | 技术人员 | 22,811 | 0 | 22,811 |
| 岳云龙 | 无变动 | 部门主管 | 87,432 | -50,200 | 37,232 |
| 王真珍 | 无变动 | 技术人员 | 961 | 0 | 961 |
| 田晓丛 | 无变动 | 财务人员 | 5,292 | 0 | 5,292 |
| 王亚楠 | 无变动 | 技术人员 | 746 | 0 | 746 |
| 李艳 | 无变动 | 技术人员 | 0 | 0 | 0 |
| 雍慧霞 | 离职 | 行政人员 | 0 | 0 | 0 |
| 汪占洋 | 无变动 | 销售人员 | 14,855 | -1,440 | 13,415 |

核心员工的变动情况

报告期内公司核心员工雍慧霞于 2025 年 4 月已办理离职手续，离职后不再担任公司任何职务。核心员工离职属于人员正常流动，不会对公司经营产生重大不利影响。

三、 公司治理及内部控制

| 事项 | 是或否 |
|---------------------|-------|
| 投资机构是否派驻董事 | □是 √否 |
| 内部监督机构对本年监督事项是否存在异议 | □是 √否 |
| 管理层是否引入职业经理人 | □是 √否 |
| 报告期内是否新增关联方 | □是 √否 |

（一） 公司治理基本情况

报告期内，公司根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，公司对《公司章程》相关内容相应条款进行修订。根据《全国中小企业股份转让系统信息披露规则》以及《公司章程》的相关规定，公司将对《股东会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等进行了修订。

公司不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的要求，公司董事、监事和高级管理人员严格按照《公司章程》的规定履行职责，公司的重大经营决策、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执行。

报告期内公司完成了第五届董事会、监事会的换届工作，公司董事、监事及高级管理人员能够恪守尽职忠实履行义务，均未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统等相关规范性文件的要求。信息披露准确、真实、完整、及时。公司严格按照《公司法》等有关法律、法规的要求规范运作，切实维护所有股东的权益。

（二） 内部监督机构对监督事项的意见

报告期内，公司依据相关法律、法规和《公司章程》的规定，建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定，公司董事会能够认真履行股东会的有关决议，未发生有损股东利益的行为，监事会对本年度内的监督事项无异议；董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、法规、中国证监会及全国股转系统的规定和公司章程的规定，报告内容能够真实、准确、完整地反应公司实际情况。

（三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司管理办法》等相关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全公司法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的资产、业务体系、品牌文化和面向市场独立持续经营的能力。

1、业务独立性

公司具有完整的业务流程、独立的经营场所以及独立的市场开发、运营及销售系统，所有业务均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形和显失公平的关联交易。

2、资产独立性

股份公司由有限公司整体变更设立，资产完整、权属清晰。股份公司的资产与发起人的资产在产权上已经明确界定并划清，不存在产权纠纷或潜在纠纷。公司拥有独立的办公场所和配套设施，拥有独立的商标、专利所有权。各项资产均由公司实际控制与使用，不存在与股东共有、共用之情形。

3、人员独立性

公司建立了独立的行政人事部，严格遵循《劳动合同法》及国家相关劳动用工规定，制定了有关劳动、人事、工资和社会保障制度，依法签订劳动合同，独立开展人事、招聘、培训、考核等活动。

报告期内，公司高级管理人员均专职于公司，不存在任职于关联企业及其他企业兼职或领取报酬的情况。公司的董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举和任免，董事、监事由公司股东会选举产生，职工代表监事由职工代表大会选举产生，董事长由公司董事会选举产生，总经理、董事会秘书、财务负责人均由公司董事会聘任，不存在股东越权任命的情形。公司总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司财务人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、财务独立性

公司设有独立的财务部门，配有专职财务人员，建立了独立的财务核算体系、财务管理等内部管理制度，公司独立开户，独立纳税，不存在与主要股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司能够独立作出财务决策，不存在实际控制人或控股股东占用公司资金及干预公司资金使用的情形，也不存在资金或其他资产被控股股东或其他关联方以任何形式占用的情形。

5、机构独立性

公司已经建立起独立完整的组织结构。公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设立了股东会、董事会、监事会和管理层，公司拥有独立于控股股东和实际控制人的经营场所和经营机构，各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体，不存在与控股股东、实际控制人混合经营、合署办公的情形，不受控股股东和实际控制人的干预。

(四) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》及其他相关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照《企业会计准则》的要求建立了会计核算体系，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按要求进行独立核算，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公司各项财务管理制度，在国家政策及制度指引下，做到有序工作、严格管理，财务管理体系不存在重大缺陷情况。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧密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。

4、年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，公司董事会秘书及管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。

四、 投资者保护**(一) 实行累积投票制的情况**

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

| | | |
|------------------|--|-----|
| 是否审计 | 是 | |
| 审计意见 | 无保留意见 | |
| 审计报告中的特别段落 | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 | |
| 审计报告编号 | 中名国成审字【2026】第 3279 号 | |
| 审计机构名称 | 北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙） | |
| 审计机构地址 | 北京市东城区建国门内大街 18 号办公楼一座 9 层 910 单元 | |
| 审计报告日期 | 2026 年 4 月 20 日 | |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 孟令全 | 张帆 |
| | 1 年 | 1 年 |
| 会计师事务所是否变更 | 是 | |
| 会计师事务所连续服务年限 | 1 年 | |
| 会计师事务所审计报酬（万元） | 5 | |

审计报告

中名国成审字【2026】第 3279 号

河南去吧看看网络科技股份有限公司董事会：

一、 审计意见

我们审计了河南去吧看看网络科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2025 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2025 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国

注册会计师职业道德守则，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、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层（以下简称管理层）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。

四、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：

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据所获取的审计证据，就可能导致对贵公司的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。

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

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。

(本页无正文，为河南去吧看看网络科技股份有限公司 2025 年度审计报告之签字盖章页)

北京中名国成会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 孟令全

中国注册会计师 张帆

中国·北京

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 | 八、1 | 93,218.36 | 137,402.37 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 八、2 | 31,002.99 | 138,301.24 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | - |
| 应收账款 | 八、3 | 2,536,989.06 | 1,886,827.95 |
| 应收款项融资 | | | |

| | | | |
|----------------|------|----------------------|----------------------|
| 预付款项 | 八、4 | 655,959.35 | 834,020.52 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 八、5 | 2,660,972.17 | 4,122,209.97 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 八、6 | 725,129.02 | 796,526.63 |
| 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 | 八、7 | 153,221.02 | 153,213.90 |
| 流动资产合计 | | 6,856,491.97 | 8,068,502.58 |
| 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 | 八、8 | 2,032,381.56 | 2,080,231.29 |
| 其他权益工具投资 | 八、9 | 1,070,718.30 | 1,090,168.41 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 八、10 | 1,563,271.15 | 1,731,052.32 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | 八、11 | 4,698,645.00 | 4,698,645.00 |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 八、12 | 473,484.25 | 489,027.25 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | 八、13 | | |
| 长期待摊费用 | 八、14 | 83,333.33 | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 9,921,833.59 | 10,089,124.27 |
| 资产总计 | | 16,778,325.56 | 18,157,626.85 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 八、15 | 710,000.00 | 920,000.00 |
| 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 | 八、16 | 1,210,427.64 | 1,624,980.29 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 八、17 | 101,230.00 | 459,735.62 |
| 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 | 八、18 | 623,447.16 | 553,080.75 |
| 应交税费 | 八、19 | 168,172.48 | 127,887.23 |
| 其他应付款 | 八、20 | 2,086,836.76 | 1,957,465.11 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | 八、21 | | 43,593.37 |
| 流动负债合计 | | 4,900,114.04 | 5,686,742.37 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 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 | | 4,900,114.04 | 5,686,742.37 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 八、22 | 14,911,444.00 | 14,911,444.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 八、23 | 1,289,973.41 | 1,289,973.41 |
| 减：库存股 | | | |

| | | | |
|--------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 其他综合收益 | 八、24 | -988,665.52 | -970,487.11 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 八、25 | 10,291.53 | 10,291.53 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 八、26 | -4,264,774.47 | -3,851,461.64 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 10,958,268.95 | 11,389,760.19 |
| 少数股东权益 | | 919,942.57 | 1,081,124.29 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 11,878,211.52 | 12,470,884.48 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 16,778,325.56 | 18,157,626.85 |

法定代表人：邓钢

主管会计工作负责人：王晓敏

会计机构负责人：王晓敏

(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 | | 78,996.65 | 82,936.28 |
| 交易性金融资产 | | 15,531.99 | 18,243.24 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十一、1 | 1,845,936.75 | 989,404.62 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 474,044.81 | 598,195.98 |
| 其他应收款 | 十一、2 | 437,213.70 | 1,564,500.08 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | | 52,263.61 |
| 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 | | 55,044.62 | 55,044.62 |
| 流动资产合计 | | 2,906,768.52 | 3,360,588.43 |
| 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 | 十一、3 | 11,563,001.36 | 11,563,001.36 |
| 其他权益工具投资 | | 460,816.79 | 469,235.20 |

| | | | |
|----------------|--|----------------------|----------------------|
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 1,509,533.06 | 1,657,282.40 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 11,156.25 | 12,281.25 |
| 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 | | 13,544,507.46 | 13,701,800.21 |
| 资产总计 | | 16,451,275.98 | 17,062,388.64 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 710,000.00 | 920,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 943,909.59 | 1,498,188.24 |
| 预收款项 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 189,529.16 | 273,998.08 |
| 应交税费 | | 168,172.48 | 127,820.04 |
| 其他应付款 | | 1,893,666.53 | 2,090,539.80 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 合同负债 | | | 335,333.62 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | 43,593.37 |
| 流动负债合计 | | 3,905,277.76 | 5,289,473.15 |
| 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 | | 3,905,277.76 | 5,289,473.15 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | | 14,911,444.00 | 14,911,444.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,061,330.58 | 1,061,330.58 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | -29,183.21 | -20,764.80 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 10,291.53 | 10,291.53 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -3,407,884.68 | -4,189,385.82 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 12,545,998.22 | 11,772,915.49 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）合计 | | 16,451,275.98 | 17,062,388.64 |

（三） 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2025年 | 2024年 |
|----------------|------|--------------|--------------|
| 一、营业总收入 | | 7,326,554.55 | 5,437,213.73 |
| 其中：营业收入 | 八、27 | 7,326,554.55 | 5,437,213.73 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 7,931,325.66 | 6,031,707.43 |
| 其中：营业成本 | 八、27 | 6,213,754.95 | 3,253,328.35 |
| 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 | 八、28 | 9,650.88 | 15,026.27 |

| | | | |
|-------------------------------|------|-------------|---------------|
| 销售费用 | 八、29 | 691,522.66 | 527,231.57 |
| 管理费用 | 八、30 | 841,160.56 | 2,009,605.52 |
| 研发费用 | 八、31 | 137,351.98 | 178,772.06 |
| 财务费用 | 八、32 | 37,884.63 | 47,743.66 |
| 其中：利息费用 | | 35,440.90 | 44,402.77 |
| 利息收入 | | 38.52 | 118.34 |
| 加：其他收益 | 八、33 | 4,721.89 | 1,203,677.54 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 八、34 | 77,875.32 | 2,976.21 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列） | | | -2,176.88 |
| 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） | 八、35 | -30,120.47 | -10,122.20 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 八、36 | -41,618.75 | -1,022,527.35 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 八、37 | | 121,745.09 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -593,913.12 | -298,744.41 |
| 加：营业外收入 | 八、38 | 21,289.28 | 0.30 |
| 减：营业外支出 | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -572,623.84 | -298,744.11 |
| 减：所得税费用 | 八、39 | 599.01 | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -573,222.85 | -298,744.11 |
| 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） | | -573,222.85 | -298,744.11 |
| 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） | | -159,910.02 | -327,461.06 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | -413,312.83 | 28,716.95 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -19,450.11 | -29,637.90 |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -18,178.41 | -24,644.26 |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | -18,178.41 | -24,644.26 |
| （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 | | -18,178.41 | -24,644.26 |
| （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 | | -1,271.70 | -4,993.64 |
| 七、综合收益总额 | | -592,672.96 | -328,382.01 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -431,491.24 | 4,072.69 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | -161,181.72 | -332,454.70 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | -0.0277 | 0.0019 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | -0.0282 | 0.0019 |

法定代表人：邓钢

主管会计工作负责人：王晓敏

会计机构负责人：王晓敏

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2025年 | 2024年 |
|-------------------------------|------|--------------|--------------|
| 一、营业收入 | 十一、4 | 6,915,768.45 | 4,011,077.59 |
| 减：营业成本 | 十一、4 | 5,820,620.95 | 2,463,735.79 |
| 税金及附加 | | 9,036.68 | 14,549.91 |
| 销售费用 | | 321,606.78 | 311,139.09 |
| 管理费用 | | 338,331.20 | 1,130,074.02 |
| 研发费用 | | 137,351.98 | 178,772.06 |
| 财务费用 | | 37,135.05 | 46,185.74 |
| 其中：利息费用 | | 35,440.90 | 44,402.77 |
| 利息收入 | | 28.10 | 53.12 |
| 加：其他收益 | | | 1,203,252.52 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十一、5 | 340.29 | 5,045.14 |
| 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） | | -2,711.25 | 3,174.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 511,634.06 | -311,249.69 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |

| | | | |
|----------------------------|--|------------|------------|
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | 121,745.09 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 760,948.91 | 888,588.04 |
| 加：营业外收入 | | 20,552.23 | 0.29 |
| 减：营业外支出 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 781,501.14 | 888,588.33 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 781,501.14 | 888,588.33 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 781,501.14 | 888,588.33 |
| （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 | | -8,418.41 | 194.43 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | -8,418.41 | 194.43 |
| 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 | | -8,418.41 | 194.43 |
| 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 | | 773,082.73 | 888,782.76 |
| 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 | | 7,201,180.24 | 4,567,071.20 |
| 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 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 八、40 | 2,287,687.07 | 2,503,858.36 |
| 经营活动现金流入小计 | | 9,488,867.31 | 7,070,929.56 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 7,160,057.77 | 3,559,691.63 |
| 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 | | 911,057.88 | 971,964.18 |
| 支付的各项税费 | | 76,671.10 | 93,096.71 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 八、40 | 1,117,001.45 | 1,989,875.96 |
| 经营活动现金流出小计 | | 9,264,788.20 | 6,614,628.48 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 224,079.11 | 456,301.08 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 98,105.09 | 46,445.23 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 530,000.00 |
| 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 | | 98,105.09 | 576,445.23 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 100,000.00 | 5,400.00 |
| 投资支付的现金 | | 20,927.31 | 119,755.81 |
| 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 | | 120,927.31 | 125,155.81 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -22,822.22 | 451,289.42 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 710,000.00 | 1,180,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|-------------|---------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 710,000.00 | 1,180,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 920,000.00 | 2,260,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 35,440.90 | 44,402.77 |
| 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 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 955,440.90 | 2,304,402.77 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -245,440.90 | -1,124,402.77 |
| 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 | | -44,184.01 | -216,812.27 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 137,402.37 | 354,214.64 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 93,218.36 | 137,402.37 |

法定代表人：邓钢

主管会计工作负责人：王晓敏

会计机构负责人：王晓敏

(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 | | 6,489,624.99 | 3,802,751.87 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,934,523.92 | 1,653,132.09 |
| 经营活动现金流入小计 | | 8,424,148.91 | 5,455,883.96 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 6,831,028.77 | 2,899,369.29 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 373,221.94 | 423,285.44 |
| 支付的各项税费 | | 70,365.09 | 92,667.09 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 908,031.84 | 1,358,297.07 |
| 经营活动现金流出小计 | | 8,182,647.64 | 4,773,618.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 241,501.27 | 682,265.07 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 16,445.23 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 530,000.00 |
| 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 | | | 546,445.23 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | |
| 投资支付的现金 | | | 158,800.00 |
| 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 | | | 158,800.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | | 387,645.23 |
| 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 | | 710,000.00 | 1,180,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 710,000.00 | 1,180,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 920,000.00 | 2,260,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 35,440.90 | 44,402.77 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 955,440.90 | 2,304,402.77 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -245,440.90 | -1,124,402.77 |
| 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 | | -3,939.63 | -54,492.47 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 82,936.28 | 137,428.75 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 78,996.65 | 82,936.28 |

(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 | 14,911,444.00 | | | | 1,289,973.41 | | -970,487.11 | | 10,291.53 | | - 3,851,461.64 | 1,081,124.29 | 12,470,884.48 |
| 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 | 14,911,444.00 | | | | 1,289,973.41 | | -970,487.11 | | 10,291.53 | | - 3,851,461.64 | 1,081,124.29 | 12,470,884.48 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | -18,178.41 | | | | | -161,181.72 | -592,672.96 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -18,178.41 | | | | -413,312.83 | -161,181.72 | -592,672.96 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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、本期末余额 | 14,911,444.00 | | | 1,289,973.41 | -988,665.52 | 10,291.53 | | - | 919,942.57 | 11,878,211.52 | 4,264,774.47 |

| 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 | 14,911,444.00 | | | | 1,289,973.41 | | - | 10,291.53 | | | - | 1,413,578.99 | 12,799,266.49 |
| | | | | | | | 945,842.85 | | | | 3,880,178.59 | | |
| 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 | 14,911,444.00 | | | | 1,289,973.41 | | - | 10,291.53 | | | - | 1,413,578.99 | 12,799,266.49 |
| | | | | | | | 945,842.85 | | | | 3,880,178.59 | | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | -24,644.26 | | | | 28,716.95 | -332,454.70 | -328,382.01 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -24,644.26 | | | | 28,716.95 | -332,454.70 | -328,382.01 |
| (二) 所有者投入和减少 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------|---------------|--|--|--------------|--|-----------------|-----------|--|-------------------|--------------|---------------|
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 14,911,444.00 | | | 1,289,973.41 | | - 970,487.11 | 10,291.53 | | - 3,851,461.64 | 1,081,124.29 | 12,470,884.48 |

法定代表人：邓钢

主管会计工作负责人：王晓敏

会计机构负责人：王晓敏

(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 | 14,911,444.00 | | | | 1,061,330.58 | | - 20,764.80 | | 10,291.53 | | - 4,189,385.82 | 11,772,915.49 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 14,911,444.00 | | | | 1,061,330.58 | | - 20,764.80 | | 10,291.53 | | - 4,189,385.82 | 11,772,915.49 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | -8,418.41 | | | | 781,501.14 | 773,082.73 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|-----------|--|--|--|------------|------------|
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -8,418.41 | | | | 781,501.14 | 773,082.73 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 14,911,444.00 | | | | 1,061,330.58 | | - 29,183.21 | | 10,291.53 | | - 3,407,884.68 | 12,545,998.22 |

| 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 | 14,911,444.00 | | | | 1,061,330.58 | | - 20,959.23 | | 10,291.53 | | - 5,077,974.15 | 10,884,132.73 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 14,911,444.00 | | | | 1,061,330.58 | | - 20,959.23 | | 10,291.53 | | - 5,077,974.15 | 10,884,132.73 |
| 三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列） | | | | | | | 194.43 | | | | 888,588.33 | 888,782.76 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 194.43 | | | | 888,588.33 | 888,782.76 |
| （二）所有者投入和减少 资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 14,911,444.00 | | | | 1,061,330.58 | | - 20,764.80 | | 10,291.53 | | - 4,189,385.82 | 11,772,915.49 |

河南去吧看看网络科技股份有限公司

2025 年度财务报表附注

一、公司（企业）基本情况

河南去吧看看网络科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名河南去吧看看商贸有限公司，公司成立于 2011 年 5 月 13 日，后于 2013 年 12 月 23 日整体变更为河南去吧看看网络科技股份有限公司。2023 年 11 月 30 日变更注册地址。统一社会信用代码为 91410100574986876F；法定代表人：邓钢；注册资本：人民币 14,911,444.00 元。

截止 2025 年 12 月 31 日，公司股权结构如下：

| 股东名称 | 金额（元） | 出资比例 |
|------------|---------------|---------|
| 邓钢 | 5,001,300.00 | 33.54% |
| 邵鸣心 | 1,791,400.00 | 12.01% |
| 岳艳敏 | 1,740,000.00 | 11.67% |
| 张春月 | 809,680.00 | 5.43% |
| 洛阳祝欧商贸有限公司 | 730,000.00 | 4.90% |
| 刘玲玲 | 407,033.00 | 2.73% |
| 温砺 | 392,708.00 | 2.63% |
| 汪春霞 | 344,840.00 | 2.31% |
| 李明建 | 340,000.00 | 2.28% |
| 高廷震 | 224,356.00 | 1.50% |
| 其他普通股股东 | 3,130,127.00 | 20.99% |
| 合计 | 14,911,444.00 | 100.00% |

注册地址和经营地址：河南省南阳市方城县先进制造业开发区吴府大道 26 号。

经营范围：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机系统服务；信息系统集成服务；建筑用木料及木材组件加工；建筑装饰材料销售；建筑用钢筋产品销售；第一类医疗器械销售；环境保护专用设备销售；环境监测专用仪器仪表销售；水污染防治服务；大气污染防治服务；食品销售（仅销售预包装食品）；食用农产品批发；日用百货销售；办公用品销售；化妆品批发；五金产品批发；金属材料销售；建筑材料销售；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；租赁服务（不含许可类租赁服务）；图文设计制作；广告设计、代理；物业管理；会议及展览服务；企业管理咨询；电子产品销售；智能家庭消费设备销售；家居用品销售；货物进出口（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：第二类增值电信业务；食品互联网销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

本财务报表经公司董事会于 2026 年 4 月 17 日批准报出

二、财务报表编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司不存在导致对报告期末起至少 12 个月内的持续经营能力假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策、会计估计

1、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

4、企业合并

同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股/资本溢价），资本公积（股/资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司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。在购买日，本公

司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司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，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

5、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间

的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司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：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

7、现金及现金等价物

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

外币财务报表的折算

资产负债表日，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

① 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，

仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

金融负债的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

② 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财

务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

金融负债的终止确认

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

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

金融资产和金融负债的抵销

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

金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

权益工具

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

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

10、金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。（5）

（1）减值准备的确认方法

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

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特

殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

(4) 金融资产减值的会计处理方法

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

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

A、应收票据

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

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------|--------------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行 |
| 商业承兑汇票 | 以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征 |

B、应收账款及合同资产

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

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

本公司于资产负债表日，将合并范围内公司间往来以外的应收款项中单项金额在 100 万元及以上的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。经单独测试后未单独计提坏账准备的应收款项，归类为按账龄组合计提坏账准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|------|----------------------|
| 账龄组合 | 本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征。 |

组合中，账龄组合预期信用损失率如下：

| 账龄 | 预期信用损失率 (%) |
|--------------------|-------------|
| 1 年以内 (含 1 年, 以下同) | 3 |
| 1-2 年 | 10 |

| 账龄 | 预期信用损失率 (%) |
|-------|-------------|
| 2-3 年 | 20 |
| 3 年以上 | 100 |

C、其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司于资产负债表日，将合并范围内公司间往来以外的其他应收款中单项金额在 20 万元及以上的其他应收款划分为单项金额重大的其他应收款。经单独测试后未单独计提坏账准备的其他应收款，归类为按账龄组合计提坏账准备。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|------|-----------------------|
| 账龄组合 | 本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。 |

组合中，账龄组合预期信用损失率如下：

| 账龄 | 预期信用损失率 (%) |
|-------------------|-------------|
| 1 年以内 (含 1 年，以下同) | 3 |
| 1-2 年 | 10 |
| 2-3 年 | 20 |
| 3 年以上 | 100 |

D、债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

E、其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

F、长期应收款 (包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外)

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|------|-----------------------|
| 账龄组合 | 本组合以长期应收款的账龄作为信用风险特征。 |

11、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、(9)。“金融工具”及附注四、(10)。“金融资产减值”。

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为库存商品等。

存货取得和发出的计价及摊销

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价，库存商品等发出时采用加权平均法计价。

存货跌价准备计提方法

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

存货可变现净值的确认方法

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

13、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资账面价值与购买日新增投资成本之和。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，

按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判

断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注四、22。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22. “资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

15、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用因素的影响。

固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 使用年限 | 残值率% | 年折旧率% |
|---------|--------|------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 15-45年 | 5 | 6.33-2.11 |
| 运输工具 | 5年 | 5 | 19.00 |
| 办公设备及其他 | 3-5年 | 5 | 31.67-19.00 |
| 其他经营设备 | 5-10年 | 5 | 19.00-9.50 |

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算

确定折旧率。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、22。

融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

其他说明

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

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

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

16、在建工程

在建工程以立项项目分类核算,成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程计提资产减值方法见附注四、22。

17、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入

或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

18、生物资产

(1) 生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- ②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- ③该生物资产的成本能够可靠地计量。

生物资产的分类

本公司生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产及公益性生物资产。

消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在出售或入库前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在入库后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

如果消耗性生物资产改变用途，作为生产性生物资产，改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。如果消耗性生物资产改变用途，作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第8号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减

值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

| 生产性生物资产类别 | 使用年限（年） | 残值率% | 年折旧率% |
|-----------|---------|------|-------|
| 畜牧 | 3 | 5 | 31.67 |
| 林木 | 10 | 5 | 9.50 |

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

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定；若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第8号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

公益性生物资产

公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。公益性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造的公益性生物资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

公益性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

公益性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

如果公益性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产或生产性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。

生物资产减值的处理

消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产计提资产减值方法见附注四、22。

公益性生物资产不计提减值准备。

19、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

无形资产计提资产减值方法见附注四、22。

20、研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

22、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用权资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，

如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

24、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以等。

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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的

增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

其他长期福利

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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方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。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

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

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。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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。

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确认取得服务的增加。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，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。

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

① 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

② 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、（17）.“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

28、收入的确认原则

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

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

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

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

29、合同成本

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

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

30、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份

并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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

31、递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

32、租赁

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

(1) 本公司作为承租人

①初始计量

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

②后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、(15)“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

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

③短期租赁和低价值资产租赁

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

(2) 本公司作为出租人

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

①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

五、会计政策、会计估计变更及差错更正

（一）会计政策变更

无

（二）会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

（三）前期差错更正

无。

（四）对期初所有者权益的累积影响

无。

六、税项

（一）主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 法定税率% |
|---------|---|----------|
| 增值税 | 应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算） | 13、9、6、3 |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税额 | 5 |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税 | 3 |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳的流转税 | 2 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 20 |

（二）优惠税负及批文

（1）根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

（2）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），自2023年1月1日至2027年12月31日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加；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。

（3）本公司的子公司为小规模纳税人，符合小型微利企业标准及销售额规模条件，免征增值税。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 本期纳入合并报表范围的子公司基本情况

| 序号 | 企业名称 | 级次 | 企业类型 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 | 实收资本 | 持股比例 (%) | 享有的表决权 (%) | 投资额 | 取得方式 |
|----|----------------|----|----------|-----|-------|-------------|--------------|----------|------------|--------------|-----------|
| 1 | 河南周密文化科技有限公司 | 1 | 境内非金融子企业 | 郑州 | 郑州 | 商业服务 | 5,100,000.00 | 51% | 51% | 5,100,000.00 | 非同一控制企业合并 |
| 2 | 河南期一颐投资管理有限公司 | 1 | 境内非金融子企业 | 郑州 | 郑州 | 投资管理 | 4,891,300.00 | 80% | 80% | 4,891,300.00 | 投资设立 |
| 3 | 河南葵晨农业科技有限公司 | 1 | 境内非金融子企业 | 灵宝 | 灵宝 | 农业科技推广、技术服务 | 710,586.00 | 100% | 100% | 1,412,901.36 | 非同一控制企业合并 |
| 4 | 河南去吧看看中医诊所有限公司 | 1 | 境内非金融子企业 | 郑州 | 郑州 | 卫生和社会工作 | 158,800.00 | 100% | 100% | 158,800.00 | 投资设立 |
| 5 | 郑州市太微堂中医诊所有限公司 | 2 | 境内非金融子企业 | 郑州 | 郑州 | 卫生和社会工作 | 0 | 10% | 10% | 0 | 投资设立 |

注：2025年7月16日，河南去吧看看中医诊所有限公司对郑州市太微堂中医诊所有限公司持股比例由100%下降至10%。

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

无。

(三) 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

无。

(四) 重要非全资子公司情况

无。

(五) 子公司与母公司会计期间不一致的，母公司编制合并财务报表的处理方法

无。

(六) 本期不再纳入合并范围的原子公司

郑州市太微堂中医诊所有限公司。

(七) 本期新纳入合并范围的主体

无。

(八) 本期发生的同一控制下企业合并情况

无。

(九) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

无。

(十) 本期发生的吸收合并

无。

(十一) 子公司使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(十二) 纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

无。

(十三) 母公司在子公司的所有者权益份额发生变化的情况

无。

(十四) 子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况

无。

八、财务报表主要项目注释

1、货币资金

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|-------------------|
| 库存现金 | 3,402.27 | 17,128.09 |
| 银行存款 | 87,260.85 | 117,346.43 |
| 其他货币资金 | 2,555.24 | 2,927.85 |
| 数字货币 | | |
| 合 计 | 93,218.36 | 137,402.37 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

(1) 其他货币资金明细

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-----------------|-----------------|
| 证券账户资金 | 2,555.24 | 2,927.85 |
| 合 计 | 2,555.24 | 2,927.85 |

2、交易性金融资产

| 项 目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|---------------------------|------------------|-------------------|
| 分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 31,002.99 | 138,301.24 |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | 31,002.99 | 138,301.24 |
| 其他 | | |
| 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 | | |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 其他 | | |
| 合 计 | 31,002.99 | 138,301.24 |

3、应收账款

(1) 按账龄披露应收账款

| 账 龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 1年以内（含1年） | 1,627,048.89 | 48,811.47 | 1,648,946.00 | 49,468.38 |
| 1至2年 | 1,016,188.02 | 101,618.80 | 252,655.92 | 25,265.59 |
| 2至3年 | 55,228.02 | 11,045.60 | 74,950.00 | 14,990.00 |
| 3年以上 | 769,736.68 | 769,736.68 | 784,787.98 | 784,787.98 |
| 合 计 | 3,468,201.61 | 931,212.55 | 2,761,339.90 | 874,511.95 |

(2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|----------------|---------------------|---------------|-------------------|--------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 3,468,201.61 | 100.00 | 931,212.55 | 26.85 | 2,536,989.06 |
| 其中： | | | | | |
| 账龄组合 | 3,468,201.61 | 100.00 | 931,212.55 | 26.85 | 2,536,989.06 |
| 合计 | 3,468,201.61 | 100.00 | 931,212.55 | 26.85 | 2,536,989.06 |

(续)

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------------|---------------|-------------------|--------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 2,761,339.90 | 100.00 | 874,511.95 | 31.67 | 1,886,827.95 |
| 其中： | | | | | |
| 账龄组合 | 2,761,339.90 | 100.00 | 874,511.95 | 31.67 | 1,886,827.95 |
| 合计 | 2,761,339.90 | 100.00 | 874,511.95 | 31.67 | 1,886,827.95 |

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

组合计提项目：

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------|---------------------|--------|-------------------|---------------------|--------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内(含) | 1,627,048.89 | 3.00 | 48,811.47 | 1,648,946.00 | 3.00 | 49,468.38 |
| 1 至 2 年 | 1,016,188.02 | 10.00 | 101,618.80 | 252,655.92 | 10.00 | 25,265.59 |
| 2 至 3 年 | 55,228.02 | 20.00 | 11,045.60 | 74,950.00 | 20.00 | 14,990.00 |
| 3 年以上 | 769,736.68 | 100.00 | 769,736.68 | 784,787.98 | 100.00 | 784,787.98 |
| 合计 | 3,468,201.61 | | 931,212.55 | 2,761,339.90 | | 874,511.95 |

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 期初数 | 本期变动金额 | | | 期末数 |
|-----|-----|--------|-------|-------|-----|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 单项 | | | | | |
| 组合： | | | | | |

| 类别 | 期初数 | 本期变动金额 | | | 期末数 |
|-----------|-------------------|------------------|-------|-------|-------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 账龄组合 | 874,511.95 | 56,700.60 | | | 931,212.55 |
| 合计 | 874,511.95 | 56,700.60 | | | 931,212.55 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 占应收账款合计的比例 (%) | 坏账准备 |
|--------------|---------------------|----------------|------------------|
| 贵州恒辉信达技术有限公司 | 900,000.00 | 25.95 | 27,000.00 |
| 贵州本立数字科技有限公司 | 301,000.00 | 8.68 | 9,030.00 |
| 郑州利凌电子科技有限公司 | 282,100.00 | 8.13 | 8,463.00 |
| 郑州祺牧农业有限公司 | 198,200.00 | 5.71 | 19,820.00 |
| 河南海马建设工程有限公司 | 150,000.00 | 4.33 | 15,000.00 |
| 河南棋凯农业开发有限公司 | 150,000.00 | 4.33 | 15,000.00 |
| 合计 | 1,981,300.00 | 57.13 | 94,313.00 |

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末数 | | 坏账准备 | 期初数 | | 坏账准备 |
|-----------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| | 账面余额 金额 | 比例 (%) | | 账面余额 金额 | 比例 (%) | |
| 1年以内(含1年) | 56,033.14 | 6.68 | | 603,618.97 | 61.48 | |
| 1至2年 | 479,317.67 | 65.51 | | 182,295.54 | 18.57 | |
| 2至3年 | 120,608.54 | 14.38 | | 48,106.01 | 4.89 | |
| 3年以上 | 112,525.53 | 13.42 | 112,525.53 | 147,841.22 | 15.06 | 147,841.22 |
| 合计 | 768,484.88 | 100.00 | 112,525.53 | 981,861.74 | 100.00 | 147,841.22 |

(2) 账龄超过1年的大额预付款项

| 债权单位 | 债务单位 | 期末余额 | 账龄 | 未结算的原因 |
|------------------|----------------|------------|------|---------|
| 河南去吧看看网络科技股份有限公司 | 滑县张家大院企业管理有限公司 | 216,887.00 | 1—2年 | 未满足结算要求 |
| 河南去吧看看网络科技股份有限公司 | 河南启辰网络技术有限公司 | 112,525.53 | 5年以上 | 未满足结算要求 |
| 河南去吧看看网络科技股份有限公司 | 河南福满盛商贸有限公司 | 65,000.00 | 1—2年 | 未满足结算要求 |
| 河南去吧看看网络科技股份有限公司 | 北京庭华美居科技有限公司 | 43,682.01 | 1—2年 | 未满足结算要求 |

| 债权单位 | 债务单位 | 期末余额 | 账龄 | 未结算的原因 |
|----------------|------------|-------------------|------|---------|
| 河南去吧看看网络科技有限公司 | 郑州泉赞商贸有限公司 | 34,258.00 | 2-3年 | 未满足结算要求 |
| 合 计 | | 472,352.54 | | |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项

| 债务人名称 | 账面余额 | 占预付款项合计的比例 (%) | 坏账准备 |
|----------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 滑县张家大院企业管理有限公司 | 216,887.00 | 28.22 | |
| 河南好吉乐农业科技有限公司 | 122,417.00 | 15.93 | |
| 河南启辰网络技术有限公司 | 112,525.53 | 14.64 | 112,525.53 |
| 河南福满盛商贸有限公司 | 65,000.00 | 8.46 | |
| 张军卫 | 55,200.00 | 7.18 | |
| 合 计 | 572,029.53 | 74.43 | 112,525.53 |

5、其他应收款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 2,660,972.17 | 4,122,209.97 |
| 合 计 | 2,660,972.17 | 4,122,209.97 |

(1) 其他应收款

按账龄披露其他应收款

| 账 龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 1年以内(含1年) | 72,919.50 | 635.51 | 1,552,110.22 | 46,563.30 |
| 1至2年 | 1,785,951.60 | 176,490.16 | 2,037,212.33 | 203,721.23 |
| 2至3年 | 1,224,033.43 | 244,806.69 | 978,964.94 | 195,792.99 |
| 3年以上 | 772,471.39 | 772,471.39 | 762,603.39 | 762,603.39 |
| 合 计 | 3,855,375.92 | 1,194,403.75 | 5,330,890.88 | 1,208,680.91 |

按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

| 类 别 | 账面余额 | | 期末余额 | | |
|-----------------------|--------------|--------|--------------|------------|--------------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | | | 金额 | 预期信用损失率(%) | |
| 单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 3,855,375.92 | 100.00 | 1,194,403.75 | 30.98 | 2,660,972.17 |

| | | | | | |
|------|---------------------|--------|---------------------|--------------|---------------------|
| 账龄组合 | 3,855,375.92 | 100.00 | 1,194,403.75 | 30.98 | 2,660,972.17 |
| 合计 | 3,855,375.92 | | 1,194,403.75 | 30.98 | 2,660,972.17 |

续：

| 类别 | 账面余额 | | 期初余额 | | 账面价值 |
|-----------------------|---------------------|---------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 坏账准备 预期信用损失率(%) | |
| 单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 5,330,890.88 | 100.00 | 1,208,680.91 | 22.67 | 4,122,209.97 |
| 账龄组合 | 5,330,890.88 | 100.00 | 1,208,680.91 | 22.67 | 4,122,209.97 |
| 合计 | 5,330,890.88 | 100.00 | 1,208,680.91 | 22.67 | 4,122,209.97 |

① 单项计提坏账准备的其他应收款

无。

② 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------|---------------------|--------|---------------------|---------------------|--------|---------------------|
| | 账面余额 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 金额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 1年以内(含1年) | 72,919.50 | 3.00 | 635.51 | 1,552,110.22 | 3.00 | 46,563.30 |
| 1至2年 | 1,785,951.60 | 10.00 | 176,490.16 | 2,037,212.33 | 10.00 | 203,721.23 |
| 2至3年 | 1,224,033.43 | 20.00 | 244,806.69 | 978,964.94 | 20.00 | 195,792.99 |
| 3年以上 | 772,471.39 | 100.00 | 772,471.39 | 762,603.39 | 100.00 | 762,603.39 |
| 合计 | 3,855,375.92 | | 1,194,403.75 | 5,330,890.88 | | 1,208,680.91 |

其他应收款坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------------------|---------------------|------------------------------|------------------------------|---------------------|
| | 未来12个月 预期信用损失 | 整个存续期预期信用 损失(未发生信用减 值) | 整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值) | |
| 期初余额 | 1,208,680.91 | | | 1,208,680.91 |
| 期初余额在本 期 —转入第二阶 段 | | | | |

| 坏账准备 | 第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失 | 第二阶段 整个存续期预期信用 损失（未发生信用减 值） | 第三阶段 整个存续期预期信用 损失（已发生信用减 值） | 合计 |
|-------------|----------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|---------------------|
| —转入第三阶段 | | | | |
| —转回第二阶段 | | | | |
| —转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | -14,277.16 | | | -14,277.16 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 1,194,403.75 | | | 1,194,403.75 |

③ 收回或转回的坏账准备

无。

④ 本期实际核销的其他应收款

无。

⑤ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

| 债务人名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款项 合计的比例 (%) | 坏账准备 |
|----------------|-------|---------------------|-------|-------------------------|-------------------|
| 王上 | 转让股权款 | 1,059,164.45 | 2-3 年 | 27.47 | 211,832.89 |
| 北京轩铭餐饮管理有限公司 | 转让股权款 | 600,000.00 | 1-2 年 | 15.56 | 60,000.00 |
| 张子亮 | 转让股权款 | 590,000.00 | 1-2 年 | 15.30 | 59,000.00 |
| 河南吸引者足球俱乐部有限公司 | 转让股权款 | 350,000.00 | 1-2 年 | 9.08 | 35,000.00 |
| 和亮亮 | 往来款 | 146,475.80 | 1-2 年 | 3.80 | 14,647.58 |
| 合计 | | 2,745,640.25 | | 71.22 | 380,480.47 |

⑥ 由金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

⑦ 其他应收款转移继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

⑧ 涉及政府补助的应收款项

无。

6、存货

(1) 存货分类

| 项 目 | 期末数 | | 期初数 | | | |
|----------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|
| | 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 |
| 原材料 | | | | | | |
| 自制半成品及在产品 | | | | | | |
| 其中：开发成本 | | | | | | |
| 库存商品（产成品） | 725,129.02 | | 725,129.02 | 796,526.63 | | 796,526.63 |
| 其中：开发产品 | | | | | | |
| 周转材料（包装物、低 值易耗品等） | | | | | | |
| 其他 | | | | | | |
| 合 计 | 725,129.02 | | 725,129.02 | 796,526.63 | | 796,526.63 |

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

无。

(3) 借款费用资本化

无。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

7、其他流动资产

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|-----------|-----------|
| 待抵扣进项税额 | 49,879.40 | 49,872.28 |
| 预缴税金 | | |
| 委托贷款 | | |
| 短期债权投资 | | |
| 短期其他债权投资 | | |
| 合同取得成本 | | |

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 应收退货成本 | | |
| 碳排放权资产 | | |
| 黄金理财产品 | 103,341.62 | 103,341.62 |
| 合 计 | 153,221.02 | 153,213.90 |

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|---------------------|------|------------------|---------------------|
| 对合营企业投资 | | | | |
| 对联营企业投资 | 2,080,231.29 | | 47,849.73 | 2,032,381.56 |
| 小 计 | 2,080,231.29 | | 47,849.73 | 2,032,381.56 |
| 减：长期股权投资减值准备 | | | | |
| 合 计 | 2,080,231.29 | | 47,849.73 | 2,032,381.56 |

(2) 长期股权投资明细

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准 备期末 余额 |
|-------------------|------|---------------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|------|---------------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权 益变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减 值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 河南名饰建筑工程 有限公司 | | 1,310,528.47 | | | -47,882.44 | | | | | | 1,262,646.03 |
| 河南万画堂文化发 展有限公司 | | 769,702.82 | | | 32.71 | | | | | | 769,735.53 |
| 合 计 | | 2,080,231.29 | | | -47,849.73 | | | | | | 2,032,381.56 |

9、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------------|---------------------|
| 河南尚和中知数据科技有限公司 | 460,816.79 | 469,235.20 |
| 郑州八匹马商贸有限公司 | 417,302.31 | 421,997.55 |
| 河南省驴掌门网络科技有限公司 | 132,804.29 | 136,498.26 |
| 河南汇德电气股份有限公司 | 8,952.34 | 9,059.83 |
| 郑州野樽信息科技有限公司 | 50,842.57 | 53,377.57 |
| 合 计 | 1,070,718.30 | 1,090,168.41 |

(2) 期末其他权益工具投资情况

| 项目名称 | 本期确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|----------------|-----------|------|-------------------|-----------------|---|-----------------|
| 河南尚和中知数据科技有限公司 | | | 29,183.21 | | 公司持有股份既以收取合同现金流量为目标又以出售该项金融资产为目标，且持有目的并非为了短期内出售 | |
| 郑州八匹马商贸有限公司 | | | 32,697.69 | | | |
| 河南省驴掌门网络科技有限公司 | | | 617,195.71 | | | |
| 河南汇德电气股份有限公司 | | | 1,047.66 | | | |
| 郑州野樽信息科技有限公司 | | | 15,157.43 | | | |
| 合 计 | | | 695,281.70 | | | |

10、固定资产

| 项 目 | 期末账面价值 | 期初账面价值 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 固定资产 | 1,563,271.15 | 1,731,052.32 |
| 固定资产清理 | | |
| 合 计 | 1,563,271.15 | 1,731,052.32 |

(1) 固定资产

① 固定资产情况

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------------|---------------------|------------|-------------------|---------------------|
| 一、账面原值合计 | 3,249,682.30 | | | 3,249,682.30 |
| 其中：土地资产 | | | | |
| 房屋、建筑物 | 3,069,055.76 | | | 3,069,055.76 |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | 139,302.54 | | | 139,302.54 |
| 电子设备 | | | | |
| 办公设备 | 41,324.00 | | | 41,324.00 |
| 酒店业家具 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 二、累计折旧合计 | 1,518,629.98 | | | 1,686,411.15 |
| 其中：土地资产 | | | | |
| 房屋、建筑物 | 1,416,630.99 | 145,779.97 | | 1,562,410.96 |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | 65,878.78 | 20,031.83 | | 85,910.61 |
| 电子设备 | | | | |
| 办公设备 | 36,120.21 | 1,969.37 | | 38,089.58 |
| 酒店业家具 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 三、固定资产账面净值合计 | 1,731,052.32 | | 167,781.17 | 1,563,271.15 |
| 其中：土地资产 | | | | |
| 房屋、建筑物 | 1,652,424.77 | | 145,779.97 | 1,506,644.80 |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | 73,423.76 | | 20,031.83 | 53,391.93 |
| 电子设备 | | | | |
| 办公设备 | 5,203.79 | | 1,969.37 | 3,234.42 |
| 酒店业家具 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 四、固定资产减值准备合计 | | | | |
| 其中：土地资产 | | | | |
| 房屋、建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | | | | |
| 电子设备 | | | | |
| 办公设备 | | | | |
| 酒店业家具 | | | | |
| 其他 | | | | |

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------------|---------------------|------|-------------------|---------------------|
| 五、固定资产账面价值合计 | 1,731,052.32 | | 167,781.17 | 1,563,271.15 |
| 其中：土地资产 | | | | |
| 房屋、建筑物 | 1,652,424.77 | | 145,779.97 | 1,506,644.80 |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | 73,423.76 | | 20,031.83 | 53,391.93 |
| 电子设备 | | | | |
| 办公设备 | 5,203.79 | | 1,969.37 | 3,234.42 |
| 酒店业家具 | | | | |
| 其他 | | | | |

暂时闲置的固定资产情况

无。

未办妥产权证书的固定资产情况

无。

11、生产性生物资产

(1) 以成本计量

| 项 目 | 期初账面价值 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末账面价值 |
|------------|---------------------|-------|-------|---------------------|
| 一、种植业 | | | | |
| 二、畜牧养殖业 | | | | |
| 三、林业 | 4,698,645.00 | | | 4,698,645.00 |
| 其中：1. 林木 | 4,698,645.00 | | | 4,698,645.00 |
| 四、水产业 | | | | |
| 合 计 | 4,698,645.00 | | | 4,698,645.00 |

12、无形资产

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|---------------------|---------------------|------------------|-------|---------------------|
| 一、原价合计 | 4,170,618.91 | | | 4,170,618.91 |
| 其中：软件 | 2,657,245.12 | | | 2,657,245.12 |
| 商标权 | 22,500.00 | | | 22,500.00 |
| 林权 | 520,000.00 | | | 520,000.00 |
| 销售系统 | 970,873.79 | | | 970,873.79 |
| 二、累计摊销合计 | 3,681,591.66 | 15,543.00 | | 3,697,134.66 |
| 其中：软件 | 2,657,245.12 | | | 2,657,245.12 |
| 商标权 | 10,218.75 | 1,125.00 | | 11,343.75 |
| 林权 | 43,254.00 | 14,418.00 | | 57,672.00 |
| 销售系统 | 970,873.79 | | | 970,873.79 |
| 三、无形资产减值准备合计 | | | | |

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|-----------------|-------------------|-------|-----------|-------------------|
| 其中：软件 | | | | |
| 商标权 | | | | |
| 林权 | | | | |
| 销售系统 | | | | |
| 四、账面价值合计 | 489,027.25 | | | 473,484.25 |
| 其中：软件 | | | | |
| 商标权 | 12,281.25 | | 1,125.00 | 11,156.25 |
| 林权 | 476,746.00 | | 14,418.00 | 462,328.00 |
| 销售系统 | | | | |

①未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

②重要的单项无形资产情况

| 项目 | 期末账面价值 | 剩余摊销期限 |
|--------------------------------|------------|--------|
| 林权-灵宝市朱阳镇美山村四组土地承包经营权/森林、林木所有权 | 433,000.32 | 394 个月 |
| 林权-灵宝市朱阳镇美山村二组土地承包经营权/森林、林木所有权 | 29,327.68 | 283 个月 |

③所有权或使用权受限制的无形资产情况

无。

13、商誉

(1) 商誉账面价值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|-------------------|------|------|-------------------|
| 河南周密文化科技有限公司 | 194,645.73 | | | 194,645.73 |
| 合 计 | 194,645.73 | | | 194,645.73 |

(2) 商誉减值准备

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|-------------------|------|------|-------------------|
| 河南周密文化科技有限公司 | 194,645.73 | | | 194,645.73 |
| 合 计 | 194,645.73 | | | 194,645.73 |

(3) 商誉减值测试过程及商誉减值损失的确认方法

公司结合与商誉相关的能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。由于较难直接获得包含商誉的资产组或资产组的公允价值，因此采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。经测试，预计可收回金额低于资产组账面价值，因此全额计提商誉减值准备。

14、长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----|------|-------------------|------------------|------------------|
| 服务费 | | 100,000.00 | 16,666.67 | 83,333.33 |
| 合计 | | 100,000.00 | 16,666.67 | 83,333.33 |

15、短期借款

(1) 短期借款分类

| 借款类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-------------------|-------------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 710,000.00 | 920,000.00 |
| 合计 | 710,000.00 | 920,000.00 |

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

16、应付账款

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 1年以内(含1年) | 1,049,120.61 | 1,075,063.95 |
| 1至2年 | 102,225.43 | 130,086.00 |
| 2至3年 | 15,989.00 | 92,611.09 |
| 3年以上 | 43,092.60 | 327,219.25 |
| 合计 | 1,210,427.64 | 1,624,980.29 |

账龄超过1年的重要应付账款

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|---------------|-------------------|-------|
| 河南福满盛信息科技有限公司 | 87,040.00 | 持续合作 |
| 南京擎盾信息科技有限公司 | 42,000.00 | 持续合作 |
| 合计 | 129,040.00 | |

17、合同负债

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|-------------------|-------------------|
| 预收货款 | 101,230.00 | 459,735.62 |
| 合 计 | 101,230.00 | 459,735.62 |

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 短期薪酬 | 548,369.44 | 989,169.63 | 914,091.91 | 623,447.16 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 4,711.31 | 91,402.96 | 96,114.27 | |
| 辞退福利 | | | | |
| 一年内到期的其他福利 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合 计 | 553,080.75 | 1,080,572.59 | 1,010,206.18 | 623,447.16 |

(2) 短期薪酬列示

| 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 | 531,326.96 | 796,500.00 | 704,379.80 | 623,447.16 |
| 职工福利费 | | | | |
| 社会保险费 | 17,042.48 | 192,669.63 | 209,712.11 | |
| 其中：医疗保险费及生育保险费 | 16,620.51 | 188,790.87 | 205,411.38 | |
| 工伤保险费 | 421.97 | 3,878.76 | 4,300.73 | |
| 其他 | | | | |
| 住房公积金 | | | | |
| 工会经费和职工教育经费 | | | | |
| 短期带薪缺勤 | | | | |
| 短期利润分享计划 | | | | |
| 其他短期薪酬 | | | | |
| 合 计 | 548,369.44 | 989,169.63 | 914,091.91 | 623,447.16 |

(3) 设定提存计划列示

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|-----------------|------------------|------------------|------|
| 离职后福利 | | | | |
| 其中：基本养老保险费 | 4,522.78 | 87,746.84 | 92,269.62 | |
| 失业保险费 | 188.53 | 3,656.12 | 3,844.65 | |
| 企业年金缴费 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合 计 | 4,711.31 | 91,402.96 | 96,114.27 | |

19、应交税费

| 项 目 | 期初余额 | 本期应交 | 本期已交 | 期末余额 |
|-----------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 增值税 | 122,754.17 | 106,329.19 | 64,014.49 | 165,068.87 |
| 企业所得税 | | 599.01 | 599.01 | |
| 城市维护建设税 | 1,709.57 | 488.44 | 1,573.24 | 624.77 |
| 房产税 | 1,603.85 | 6,415.40 | 6,415.40 | 1,603.85 |
| 土地使用税 | 61.84 | 247.36 | 247.36 | 61.84 |
| 教育费附加（含地方教育费附加） | 1,409.07 | | 666.07 | 743 |
| 其他税费 | 348.73 | 212.67 | 491.25 | 70.15 |
| 合 计 | 127,887.23 | 114,292.07 | 74,006.82 | 168,172.48 |

20、其他应付款

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款项 | 2,086,836.76 | 1,957,465.11 |
| 合 计 | 2,086,836.76 | 1,957,465.11 |

（1）其他应付款项

① 按款项性质列示

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 暂借款 | 927,109.86 | 624,550.92 |
| 往来款 | 1,159,726.90 | 1,332,914.19 |
| 合 计 | 2,086,836.76 | 1,957,465.11 |

账龄超过 1 年的重要其他应付款项

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|------------|---------------------|-------|
| 邓铂 | 900,000.00 | 持续合作 |
| 郑州泉赞商贸有限公司 | 206,800.00 | 持续合作 |
| 芦浩 | 200,000.00 | 持续合作 |
| 汪春霞 | 49,410.10 | 持续合作 |
| 岳云龙 | 20,311.12 | 持续合作 |
| 合 计 | 1,199,191.38 | |

21、其他流动负债

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------------------|
| 待转销项税额 | | 43,593.37 |
| 合 计 | | 43,593.37 |

22、实收资本

| 项目 | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|-----------|----------------------|-------------|----|-------|----|----|----------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 14,911,444.00 | | | | | | 14,911,444.00 |
| 合计 | 14,911,444.00 | | | | | | 14,911,444.00 |

23、资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|---------------------|------|------|---------------------|
| 资本（或股本）溢价 | 1,289,973.41 | | | 1,289,973.41 |
| 其他资本公积 | | | | |
| 合计 | 1,289,973.41 | | | 1,289,973.41 |

24、其他综合收益

| 项目 | 年初余额 | 本年发生金额 | | | | | 年末余额 |
|--------------------|-------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|------------|-------------|
| | | 本年所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | -970,487.11 | 18,178.41 | | | | -18,178.41 | -988,665.52 |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | |

金融资产重
分类计入其
他综合收益
的金额
其他债权投
资信用减值
准备
现金流量套
期储备
外币财务报
表折算差额

| | | | | | |
|--------------|-------------|-----------|---|------------|-------------|
| 其他综合收 益合计 | -970,487.11 | 18,178.41 | - | -18,178.41 | -988,665.52 |
|--------------|-------------|-----------|---|------------|-------------|

25、盈余公积

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 法定盈余公积金 | 10,291.53 | | | 10,291.53 |
| 任意盈余公积金 | | | | |
| 合 计 | 10,291.53 | | | 10,291.53 |

26、未分配利润

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|----------------------|----------------------|
| 上年年末余额 | -3,851,461.64 | -3,880,178.59 |
| 期初调整金额 | | |
| 本期期初余额 | -3,851,461.64 | -3,880,178.59 |
| 本期增加额 | -413,312.83 | 28,716.95 |
| 其中：本期净利润转入 | -413,312.83 | 28,716.95 |
| 其他调整因素 | | |
| 本期减少额 | | |
| 其中：本期提取盈余公积数 | | |
| 本期提取一般风险 准备 | | |
| 本期分配现金股利 数 | | |
| 转增资本 | | |
| 其他减少 | | |
| 本期期末余额 | -4,264,774.47 | -3,851,461.64 |

27、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 7,326,479.70 | 6,213,754.95 | 5,437,213.73 | 3,253,328.35 |

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 其他业务 | 74.85 | | | |
| 合 计 | 7,326,554.55 | 6,213,754.95 | 5,437,213.73 | 3,253,328.35 |

28、税金及附加

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-----------------|------------------|
| 城市维护建设税 | 488.44 | 2,511.29 |
| 教育费附加（含地方教育附加） | 839.96 | 2,433.63 |
| 土地使用税 | 247.36 | 247.36 |
| 房产税 | 6,415.40 | 6,415.40 |
| 印花税 | 1659.72 | 1,198.59 |
| 车船税 | | 2,220.00 |
| 合 计 | 9,650.88 | 15,026.27 |

29、销售费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------------------|-------------------|
| 职工薪酬 | 445,354.30 | 286,147.90 |
| 折旧费 | 106,849.20 | 106,849.20 |
| 广告宣传费 | | 12,040.00 |
| 业务招待费 | 1,300.00 | 1,600.00 |
| 办公费 | 3,694.16 | 350.00 |
| 其他 | 122,125.00 | 47,634.84 |
| 差旅费 | 12,200.00 | 22,940.91 |
| 无形资产摊销 | | 49,668.72 |
| 合 计 | 691,522.66 | 527,231.57 |

30、管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|------------|
| 职工薪酬 | 492,435.83 | 683,173.05 |
| 折旧及摊销 | 73,380.83 | 511,776.42 |
| 业务招待费 | 88,322.00 | 115,207.50 |
| 办公费 | 61,278.55 | 71,949.34 |
| 车辆使用费 | | 3,970.00 |
| 中介机构费用 | 18,867.92 | 262,519.34 |
| 开办费 | 300.00 | 70,339.68 |
| 修理费 | 1,905.60 | 1,288.87 |
| 咨询顾问费 | 1,000.00 | 5,800.00 |
| 保险费 | | 1,360.38 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------------------|---------------------|
| 差旅费 | 9,580.08 | 19,866.60 |
| 商标注册费 | | 592.00 |
| 广告宣传费 | 8,224.00 | 300.00 |
| 资格证费 | | 85,000.00 |
| 劳务费 | 574.65 | 444.40 |
| 服务费 | 19,652.35 | 109,285.00 |
| 其他 | 65,638.75 | 66,732.94 |
| 合 计 | 841,160.56 | 2,009,605.52 |

31、研发费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------------------|-------------------|
| 研发人员薪酬 | 136,380.40 | 176,105.10 |
| 折旧及摊销 | 971.58 | 1,626.96 |
| 委托外部研发费 | | |
| 其他费用 | | 1,040.00 |
| 合 计 | 137,351.98 | 178,772.06 |

32、财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|------------------|------------------|
| 利息费用总额 | 35,440.90 | 44,402.77 |
| 减：利息资本化 | | |
| 利息费用净额 | 35,440.90 | 44,402.77 |
| 减：利息收入 | 38.52 | 118.34 |
| 承兑汇票贴息 | | |
| 汇兑损益 | | |
| 减：汇兑损益资本化 | | |
| 手续费及其他 | 2,482.25 | 3,459.23 |
| 合 计 | 37,884.63 | 47,743.66 |

33、其他收益

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-----------------|---------------------|
| 税收减免 | 4,721.89 | |
| 稳岗补贴 | | 3,677.54 |
| 政府奖补 | | 1,200,000.00 |
| 合 计 | 4,721.89 | 1,203,677.54 |

34、投资收益

| 产生投资收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-----------|-----------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 61,554.41 | -2,176.88 |

| 产生投资收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|------------------|-----------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 3,338.65 |
| 交易性金融资产持有期间取得的投资收益 | 340.29 | 585.52 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 15,980.62 | 1,228.92 |
| 合 计 | 77,875.32 | 2,976.21 |

35、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 | -30,120.47 | -10,122.20 |
| 衍生金融资产 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 其他 | | |
| 合 计 | -30,120.47 | -10,122.20 |

36、信用减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------------------|----------------------|
| 坏账损失 | | |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 其他 | | |
| 应收账款坏账损失 | -91,211.60 | -394,351.48 |
| 其他应收款坏账损失 | 14,277.16 | -480,334.65 |
| 预付账款坏账损失 | 35,315.69 | -147,841.22 |
| 合 计 | -41,618.75 | -1,022,527.35 |

37、资产处置收益

| 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 |
|------------|-------|-------------------|---------------|
| 固定资产处置利得 | | 121,745.09 | |
| 合 计 | | 121,745.09 | |

38、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 |
|----------------|-------|-------|---------------|
| 非流动资产毁损报废利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 与企业日常活动无关的政府补助 | | | |

| 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 |
|------------|------------------|-------------|------------------|
| 碳排放配额交易 | | | |
| 其他 | 21,289.28 | 0.30 | 21,289.28 |
| 合 计 | 21,289.28 | 0.30 | 21,289.28 |

39、所得税费用

(1) 所得税费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|-------|
| 当期所得税费用 | 599.01 | |
| 递延所得税调整 | | |
| 其他 | | |
| 合 计 | 599.01 | |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | -572,623.84 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -114,524.77 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | -1,170.68 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 50,338.58 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -64,996.44 |
| 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 | 45,058.74 |
| 因税收优惠对所得税费用的影响 | 85,983.58 |
| 合 计 | 599.01 |

40、现金流量表项目注释

(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 | 38.52 | 118.26 |
| 其他往来款 | 2,261,637.38 | 1,300,062.26 |
| 政府补助、营业外收入 | 26,011.17 | 1,203,677.84 |
| 合 计 | 2,287,687.07 | 2,503,858.36 |

(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 |
|--------|------------|--------------|
| 期间费用支出 | 759,261.97 | 970,350.15 |
| 其他往来支出 | 357,739.48 | 1,019,525.81 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------------|--------------|
| 合 计 | 1,117,001.45 | 1,989,875.96 |

41、合并现金流量表相关事项

(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 | -573,222.85 | -298,744.11 |
| 加：资产减值损失 | | |
| 信用减值损失 | 41,618.75 | 1,022,527.35 |
| 固定资产折旧、生产性生物资产折旧 | 167,781.17 | 168,791.53 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 15,543.00 | 500,979.77 |
| 长期待摊费用摊销 | 16,666.67 | |
| 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） | | -121,745.09 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | 30,120.47 | 10,122.20 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 35,440.90 | 44,402.77 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -77,875.32 | -2,976.21 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | | |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 71,397.61 | 68,220.91 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 1,230,744.44 | -901,241.36 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -734,135.73 | -34,036.68 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 224,079.11 | 456,301.08 |
| 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 | | |
| 新增使用权资产 | | |
| 3.现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 93,218.36 | 137,402.37 |
| 减：现金的期初余额 | 137,402.37 | 354,214.64 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -44,184.01 | -216,812.27 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|-----------|------------|
| 一、现金 | 93,218.36 | 137,402.37 |
| 其中：库存现金 | 3,402.27 | 17,128.09 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 87,260.85 | 117,346.43 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 2,555.24 | 2,927.85 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 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 | 93,218.36 | 137,402.37 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

九、或有事项

无。

十、关联方关系及其交易

1、本公司的母公司情况

本公司的最终控制方是邓钢，其持有本公司 33.54%的股权，为本公司第一大股东，同时担任本公司的董事长、法定代表人。

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注七、（一）。

3、本公司的合营企业、联营企业情况

（1）重要的合营企业基本信息

无。

（2）重要的联营企业基本信息

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 |
|---------------|--------|-----|-------|--------------------|
| 河南名饰建筑工程有限公司 | 有限责任公司 | 郑州 | 李腾飞 | 室内外装饰装修及 建筑工程施工 |
| 河南万画堂文化发展有限公司 | 有限责任公司 | 郑州 | 朱美娟 | 广告设计、代理 |

（续）

| 被投资单位名称 | 注册资本 | 投资金额 | 持股比例 | 表决权比例 | 社会统一信用代码 |
|---------------|--------|-----------|--------|--------|--------------------|
| 河南名饰建筑工程有限公司 | 500 万元 | 128.42 万元 | 39.00% | 39.00% | 91410100MA3XGDUQ90 |
| 河南万画堂文化发展有限公司 | 500 万元 | 77.06 万元 | 39.80% | 39.80% | 91419001MA46Q6YJXP |

(3) 本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况

无。

4、本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------------|----------------------|
| 邓钢 | 公司实际控制人，董事长、董事、法定代表人 |
| 邵鸣心 | 持股 5%以上的股东 |
| 汪春霞 | 股东，公司董事、董事会秘书、副总经理 |
| 张春月 | 持股 5%以上的股东，公司董事 |
| 芦浩 | 股东，公司董事 |
| 高廷震 | 股东，公司监事会主席 |
| 焦永红 | 股东，公司职工监事 |
| 岳艳敏 | 持股 5%以上的股东，公司董事 |
| 扈敏 | 股东，董事 |
| 丁永刚 | 股东，监事 |
| 张莹 | 总经理 |
| 王晓敏 | 财务负责人 |
| 郑州市金水区去吧看看食品商贸行（个体工商户） | 同一实际控制人 |

5、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

无。

(2) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|------|------|----------|----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 河南名饰建筑工程有限公司 | | | 4,511.00 | 4,511.00 |

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|------------------------|-------------------|------|-------------------|-----------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| | 合计 | | | 4,511.00 | 4,511.00 |
| 应付账款 | 张春月 | | | 2,500.00 | |
| | 合计 | | | 2,500.00 | |
| 其他应收款 | 邓钢 | 18,838.83 | | 9,454.01 | 283.62 |
| 其他应收款 | 王晓敏 | | | 521.98 | 15.66 |
| 其他应收款 | 郑州市金水区去吧看看食品商贸行(个体工商户) | | | 410.10 | 12.30 |
| 其他应收款 | 张莹 | 3,352.73 | | 22,706.42 | 681.19 |
| | 合计 | 22,191.56 | | 33,092.51 | 992.77 |
| 其他应付款 | 邓钢 | 165,587.09 | | | |
| 其他应付款 | 张莹 | 1,452.73 | | 1,452.73 | |
| 其他应付款 | 河南万画堂文化发展有限公司 | | | 14,520.12 | |
| 其他应付款 | 汪春霞 | 136,066.78 | | 97,392.60 | |
| 其他应付款 | 高廷震 | 13,488.00 | | 13,488.00 | |
| 其他应付款 | 芦浩 | 222,800.00 | | 200,000.00 | |
| 其他应付款 | 邵鸣心 | 5,000.00 | | 5,000.00 | |
| 其他应付款 | 王晓敏 | 21,706.68 | | | |
| | 合计 | 366,101.28 | | 331,853.45 | |

十一、母公司财务报表的主要项目附注

1、应收账款

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 1年以内 | 1,579,537.89 | 964,046.00 |
| 1至2年 | 348,650.00 | |
| 2至3年 | | 67,850.00 |
| 3至4年 | 190,520.45 | 276,670.45 |
| 小计 | 2,118,708.34 | 1,308,566.45 |
| 减：坏账准备 | 272,771.59 | 319,161.83 |
| 合计 | 1,845,936.75 | 989,404.62 |

(2) 按坏账计提方法分类列示

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|---------------|------|-------|------|---------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|----------------|---------------------|------------|-------------------|--------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 其中： | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 2,118,708.34 | 100 | 272,771.59 | 12.87 | 1,845,936.75 |
| 其中：账龄组合 | 2,118,708.34 | 100 | 272,771.59 | 12.87 | 1,845,936.75 |
| 合计 | 2,118,708.34 | 100 | 272,771.59 | 12.87 | 1,845,936.75 |

(续)

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------------|---------------|-------------------|--------------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 其中： | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,308,566.45 | 100.00 | 319,161.83 | 24.39 | 989,404.62 |
| 其中：账龄组合 | 1,308,566.45 | 100.00 | 319,161.83 | 24.39 | 989,404.62 |
| 合计 | 1,308,566.45 | 100.00 | 319,161.83 | 24.39 | 989,404.62 |

组合中，按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

| 项目 | 期末余额 | | |
|-----------|---------------------|-------------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 1,579,537.89 | 47,386.14 | 3.00 |
| 1-2年 | 348,650.00 | 34,865.00 | 10.00 |
| 2-3年 | | 13,570.00 | 20.00 |
| 3年以上 | 190,520.45 | 190,520.45 | 100.00 |
| 合计 | 2,118,708.34 | 272,771.59 | / |

(3) 坏账准备的情况

| 类别 | 年初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------|-------------------|-------------------|-------|-------|-------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 坏账准备 | 319,161.83 | -46,390.24 | | | 272,771.59 |
| 合计 | 319,161.83 | -46,390.24 | | | 272,771.59 |

(4) 本年实际核销的应收账款情况

无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例% | 坏账准备期末余额 |
|--------------|--------|------------|------|------------------|-----------|
| 贵州恒辉信达技术有限公司 | 非关联方 | 900,000.00 | 1年以内 | 42.48 | 27,000.00 |

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例% | 坏账准备期末余额 |
|--------------|--------|---------------------|------|------------------|------------------|
| 贵州本立数字科技有限公司 | 非关联方 | 301,000.00 | 1年以内 | 14.21 | 9,030.00 |
| 郑州利凌电子科技有限公司 | 非关联方 | 282,100.00 | 1年以内 | 13.31 | 8,463.00 |
| 河南海马建设工程有限公司 | 非关联方 | 150,000.00 | 1-2年 | 7.08 | 15,000.00 |
| 河南棋凯农业开发有限公司 | 非关联方 | 150,000.00 | 1-2年 | 7.08 | 15,000.00 |
| 合计 | | 1,783,100.00 | | 84.16 | 74,493.00 |

2、其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 437,213.70 | 1,564,500.08 |
| 合计 | 437,213.70 | 1,564,500.08 |

(1) 其他应收款

按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 1年以内 | 201,428.40 | 858,096.83 |
| 1至2年 | 256,110.36 | 197,659.50 |
| 2至3年 | | 688,964.94 |
| 3年以上 | 1,000.00 | 271,032.00 |
| 小计 | 458,538.76 | 2,015,753.27 |
| 减：坏账准备 | 21,235.06 | 451,253.19 |
| 合计 | 437,213.70 | 1,564,500.08 |

按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 保证金 | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 备用金 | 8,585.84 | 5,395.56 |
| 往来款 | 198,635.31 | 1,756,669.22 |
| 股权款 | | 150,000.00 |
| 关联方款项 | 250,317.61 | 102,688.49 |
| 小计 | 458,538.76 | 2,015,753.27 |
| 减：坏账准备 | 21,235.06 | 451,253.19 |
| 合计 | 437,213.70 | 1,564,500.08 |

按坏账计提方法分类列示

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------|-------------------|---------------|------------------|-------------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 458,538.76 | 100.00 | 21,235.06 | 4.63 | 437,213.70 |
| 其中：账龄组合 | 208,221.15 | 45.41 | 21,235.06 | 10.20 | 186,986.09 |
| 合并范围内关联方 | 250,317.61 | 54.59 | | | 250,317.61 |
| 合计 | 458,538.76 | 100.00 | 21,235.06 | 4.63 | 437,213.70 |

(续)

| 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 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 2,015,753.27 | 100.00 | 451,253.19 | 22.39 | 1,564,500.08 |
| 其中：账龄组合 | 1,913,064.78 | 94.91 | 451,253.19 | 23.59 | 1,461,811.59 |
| 合并范围内关联方 | 102,688.49 | 5.09 | | | 102,688.49 |
| 合计 | 2,015,753.27 | 100.00 | 451,253.19 | 22.39 | 1,564,500.08 |

① 组合中，按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款

| 项目 | 期末余额 | | |
|-----------|-------------------|------------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 5,672.28 | 170.17 | 3.00 |
| 1至2年 | 201,548.87 | 20,154.89 | 10.00 |
| 2至3年 | | | 20.00 |
| 3年以上 | 1,000.00 | 1,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 208,221.15 | 21,235.06 | |

② 组合中，按合并范围内关联方组合计提坏账准备的其他应收款

| 项目 | 期末余额 | | |
|-----------|-------------------|------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 195,756.12 | | |
| 1至2年 | 54,561.49 | | |
| 2至3年 | | | |
| 3至4年 | | | |
| 4至5年 | | | |
| 5年及以上 | | | |
| 合计 | 250,317.61 | | |

③坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------------------------|--------------------|----------------------------------|----------------------------------|-------------|
| | 未来 12 个月 预期信用损失 | 整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值) | 整个存续期预 期信用损失 (已发生信用 减值) | |
| 2024 年 12 月 31 日余 额 | 451,253.19 | | | 451,253.19 |
| 2024 年 12 月 31 日其 他应收款账面余额在 本期: | | | | |
| ——转入第二阶段 | | | | |
| ——转入第三阶段 | | | | |
| ——转回第二阶段 | | | | |
| ——转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | -430,018.13 | | | -430,018.13 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2025 年 12 月 31 日余 额 | 21,235.06 | | | 21,235.06 |

④坏账准备的情况

| 类别 | 年初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------|-------------------|--------------------|-------|-------|------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 坏账准备 | 451,253.19 | -430,018.13 | | | 21,235.06 |
| 合计 | 451,253.19 | -430,018.13 | | | 21,235.06 |

⑤本年实际核销的其他应收款情况

无。

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 |
|--------------------|----------|------------|-----------------|---------------------------------|--------------|
| 河南周密文化科技有 限公司 | 往来款 | 176,658.61 | 1 年以内、 1-2 年 | 38.53 | |
| 和亮亮 | 往来款 | 146,475.80 | 1-2 年 | 31.94 | 14,647.58 |
| 河南葵晨农业科技有 限公司 | 往来款 | 45,523.00 | 1 年以内 | 9.93 | |
| 郑州市太微堂中医诊 所有限公司 | 代垫费 | 28,136.00 | 1 年以内、 1-2 年 | 6.14 | |
| 袁银站 | 往来款 | 27,085.28 | 1-2 年 | 5.91 | 2,708.53 |

| 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 |
|------|------|------------|----|---------------------------------|--------------|
| 合计 | | 423,878.69 | | 92.44 | 17,356.11 |

3、长期股权投资

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|---------------|------|------|---------------|
| 对子公司投资 | 11,563,001.36 | | | 11,563,001.36 |
| 对合营企业投资 | | | | |
| 对联营企业投资 | | | | |
| 小计 | 11,563,001.36 | | | 11,563,001.36 |
| 减：长期股权投资减值准备 | | | | |
| 合计 | 11,563,001.36 | | | 11,563,001.36 |

(1) 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提 减值准备 | 减值准备 期末余额 |
|----------------------------|---------------|------|------|---------------|--------------|--------------|
| 河南周密 文化科技 有限公司 | 5,100,000.00 | | | 5,100,000.00 | | |
| 河南葵晨 农业科技 有限公司 | 1,412,901.36 | | | 1,412,901.36 | | |
| 河南期一 颐投资管理 有限公司 | 4,891,300.00 | | | 4,891,300.00 | | |
| 河南去吧 看看中医 诊所有限 公司 | 158,800.00 | | | 158,800.00 | | |
| 合计 | 11,563,001.36 | | | 11,563,001.36 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

无。

4、营业收入与营业成本

(1) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 主营业务 | 6,915,693.60 | 5,820,620.95 | 4,011,077.59 | 2,463,735.79 |
| 其他业务 | 74.85 | | | |
| 合计 | 6,915,768.45 | 5,820,620.95 | 4,011,077.59 | 2,463,735.79 |

5、投资收益

| 产生投资收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|---------------|-----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产持有期间取得的投资收益 | 340.29 | 585.52 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | 4,459.62 |
| 合 计 | 340.29 | 5,045.14 |

6、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 | 781,501.14 | 888,588.33 |
| 加：资产减值损失 | | |
| 信用减值损失 | -511,634.06 | 311,249.69 |
| 固定资产折旧 | 147,749.34 | 147,407.16 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 1,125.00 | 486,561.77 |
| 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） | | -121,745.09 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 2,711.25 | -3,174.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 35,440.90 | 44,402.77 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -340.29 | -5,045.14 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 52,263.61 | 45,920.91 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 809,274.47 | -486,646.25 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -1,076,590.09 | -625,255.08 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 241,501.27 | 682,265.07 |
| 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 | | |
| 新增使用权资产 | | |
| 3.现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 78,996.65 | 82,936.28 |
| 减：现金的期初余额 | 82,936.28 | 137,428.75 |
| 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 | -3,939.63 | -54,492.47 |

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

| 项目 | 2025 年度 | 2024 年度 |
|---|------------------|---------------------|
| 非流动资产处置损益 | | 125,083.74 |
| 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） | 4,721.89 | 1,200,000.00 |
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 47,754.85 | -8,307.76 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 21,289.28 | 0.30 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小计 | 73,766.02 | 1,316,776.28 |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示） | | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 166.18 | -3,004.90 |
| 归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额 | 73,599.84 | 1,319,781.18 |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|---------|---------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -3.70 | -0.0277 | -0.0277 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -4.36 | -0.0327 | -0.0327 |

河南去吧看看网络科技股份有限公司

2026 年 4 月 20 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 | |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 4,721.89 |
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 47,754.85 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 21,289.28 |
| 非经常性损益合计 | 73,766.02 |
| 减：所得税影响数 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 166.18 |
| 非经常性损益净额 | 73,599.84 |

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用