京彩未来
数字空间共同体

京彩未来

NEEQ: 838309

京彩未来智能科技股份有限公司

JC Future Intelligent 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、公司负责人季锁富、主管会计工作负责人张哲及会计机构负责人（会计主管人员）张哲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、安礼华粤（广东）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告。

董事会就非标准审计意见的说明

董事会审阅了安礼华粤（广东）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，认为该审计报告符合公司实际情况，客观的反映了所涉事项的现状，未违反企业会计准则及其相关信息披露规范性规定。董事会提请投资者注意投资风险。

五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“九、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

目 录

第一节 公司概况 4
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 23
第四节 股份变动、融资和利润分配 26
第五节 行业信息 31
第六节 公司治理 34
第七节 财务会计报告 39
附件 会计信息调整及差异情况 110

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

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、京彩未来	指	京彩未来智能科技股份有限公司
凯盈控股	指	凯盈控股集团有限公司
凯盈未来	指	广东凯盈未来数字科技有限公司
北京易居	指	北京智慧易居科技有限公司
北京中科云	指	中科云空间（北京）科技有限公司
内蒙中科云	指	中科云空间（内蒙）科技有限公司
数智科技	指	广东京彩未来数智科技有限公司
深圳优彼盈	指	深圳优彼盈信息科技有限公司
迅晟数据	指	巴彦淖尔迅晟数据科技有限公司
京帆未来	指	西安京帆未来科技有限公司
京彩华飞	指	深圳市京彩华飞科技有限公司
京彩贵冠	指	东莞市京彩贵冠数字科技有限公司
京彩家	指	东莞市京彩家科技有限公司
京云数智	指	京云数智科技（南京）有限公司
公司股东会	指	京彩未来智能科技股份有限公司股东会
公司董事会	指	京彩未来智能科技股份有限公司董事会
公司监事会	指	京彩未来智能科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《京彩未来智能科技股份有限公司章程》
主办券商、恒泰长财证券	指	恒泰长财证券有限责任公司
会计师事务所	指	安礼华粤（广东）会计师事务所（特殊普通合伙）
高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
上年同期、上期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
期初数	指	指截至 2024 年 12 月 31 日的数
上年期末	指	指截至 2024 年 12 月 31 日的数

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	京彩未来智能科技股份有限公司		
英文名称及缩写	JC Future Intelligent Technology Co.,Ltd.		
	JCWL		
法定代表人	季锁富	成立时间	2009 年 4 月 27 日
控股股东	控股股东为（凯盈未来）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张炳光），一致行动人为（凯盈未来、凯盈控股）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-信息系统集成服务（I652）-信息系统集成服务（I6520）		
主要产品与服务项目	数字产业：智慧社区、国土空间规划平台、国土整治与生态修复平台、智慧林草监测平台、智慧住建管理平台、平安校园、数字乡村管理平台、数字养殖管理平台、数字牧场管理平台、数字应急平台、产业园区数字管理平台。 数字政务：数字政务系统开发、应用场景建设、运营服务。 数字校园：数字校园系统开发、应用场景建设、运营服务。		
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	京彩未来	证券代码	838309
挂牌时间	2016 年 8 月 10 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	√集合竞价交易 □做市交易	普通股总股本（股）	100,000,000
主办券商（报告期内）	恒泰长财证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市西城区德胜门外大街 83 号德胜国际中心 B 座 3 层 301		
联系方式			
董事会秘书姓名	陈健业	联系地址	广东省东莞市松山湖园区科技四路 19 号 1 栋 503 室
电话	0769-23189522	电子邮箱	chenjianye@jc-future.com.cn
传真	0769-23189522		
公司办公地址	广东省东莞市松山湖园区科技四路 19 号 1 栋 503 室	邮政编码	523000
公司网址	www.jc-future.com.cn		

指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	9144190068644545XN		
注册地址	广东省东莞市松山湖园区科技四路 19 号 1 栋 503 室		
注册资本（元）	100,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

京彩未来智能科技股份有限公司（股票代码：838309）秉承“以数字科技构建新质生产力、赋能产业升级和社会治理现代化”的战略使命，定位为“产业数字化落地执行者”与“数字空间综合服务商”。公司以数字技术为核心，聚焦数字空间建设、AI 算力服务、数字空间运营三大业务领域，通过融合物联网（IoT）、大数据、5G 通信、云计算及人工智能（AI）等前沿技术，构建全流程的数字空间建设、运营及支撑体系，从政企客户实际需求出发提供定制化解决方案，推动政企数字化、智能化转型，发挥数据要素的强大生产力，赋能产业升级和社会治理现代化。

公司是一家以科技创新为主的平台性企业，以其强大的资源整合能力与创新能力，以科技为先导、数字化发展为基石，以用科技赋能产业健康发展的平台愿景，全力推进数字技术在产业、空间、双碳的多场景应用与发展。

一、核心业务架构

（一）数字空间建设

数字空间建设是公司的核心业务板块之一，基于城市信息模型（CIM）和数据中台双技术底座，运用 GIS、BIM、IoT、大数据等领先的数字空间技术组合，在物理世界的基础上构建虚拟、实时连通、可交互的孪生数字世界，实现城市空间、企业空间的数字化建设。公司基于 CIM（三维城市信息模型）基础平台，通过 BIM+GIS+IOT 技术，为数智空天、数智空间、数智乡村、数智双碳行业客户提供全产业链数智解决方案，促进各行业数字化、可视化、智能化升级，助力数字经济发展，让城市、产业、服务更智能。

公司业务场景覆盖智慧社区、国土空间规划平台、国土整治与生态修复平台、智慧林草监测平台、智慧住建管理平台、平安校园、数字乡村管理平台、数字养殖管理平台、数字牧场管理平台、数字应急平台、产业园区数字管理平台和数字产业项目运维等多个领域，形成了完善的数字空间建设产品矩阵。

核心应用场景包括：

产业园区数字化：基于 CIM 为核心的技术底座，通过物联网、大数据、人工智能、数字孪生等技术的融合应用，使数字园区成为一个基于数据自动化控制、自主学习、自我进化、自我决策的有机生命体，实现全要素聚合和全园区场景智能。

智能社区数字化：通过 CIM 数字孪生技术建设社区一网统管体系，对社区入住人群、来访人员、车辆、消防、商业、生活等进行全方位管理，实现社区内各管理系统之间的链接，形成一网观全局的治理格局。

数字应急：以应急管理业务为核心，结合物联网、云计算、AI 大数据等技术，通过整合燃气、水利、自然资源、气象、林业、公安、交通、民政等各委办局现有信息系统及数据资源，建立统一指挥、专常兼备、上下联动、平战结合的应急管理体系，打造数字应急大脑。

数字校园：面向高等院校，对校园 N 类场景进行高度归纳，覆盖校园环境、教育资源、校园管理及校园服务等全场景，构建管、教、服一体化的融合平台。

数字政务：通过对政务各职能管理部门的数字化建设，提升各职能部门高效办事能力，实现“一网通办”、全程网办，以数字化全面提升政务服务标准化、规范化及智慧化水平。

（二）人工智能与算力服务

AI 算力是数字空间建设必不可少的支撑。公司作为算力服务提供商和专业技术支持方，与各大政企、科研机构和运营商等智算中心建设方、运营方紧密合作，提供全方位的算力中心投资建设及运维一体化服务，实现算力资源跨行业、跨地区、跨层级的自由流动，并通过构建 AI 开放生态平台，集成丰富的模型套件工具，全面推动算力与应用的协同创新，为所有用户提供高效、可靠、易得的 AI 算力云服务，加速 AI 普惠。

2025 年 8 月，公司中标天翼物联 2025 年感知云小微 ICT 产品交付支撑技术服务框架采购项目，成为该项目的第二中标候选人，进一步拓展了在电信运营商领域的技术服务业务版图。

（三）数字空间运营

数据作为一种新型生产要素，是“新资源”“新资产”“新资本”，已成为经济增长的重要动力。公司着眼于数字空间运营，以自有“鲸采”数据中台为基础，帮助政企客户提供数据资产体系搭建，实现数据要素的资源化、资产化及资本化，推动数据资产的证券化和市场化交易，为政企客户构建新的经济增长极。

2025 年 3 月 21 日，由京彩未来智能科技股份有限公司及其北京分公司共同完成的“‘鲸采’数据中台关键技术研发及应用”项目，通过了广东省电子信息行业协会组织的科技成果评价。评价委员会由中山大学、华南理工大学、东莞理工学院、广东省电子信息行业协会等单位专家组成，经质询、答疑和讨论，认为项目成果具有一定创新性，整体技术达到国内先进水平。该项目成果实现了对 30+数据源的国产化信创适配，通过全面整合分散数据资源，构建统一数据视图；通过自动化建模工具，实现数据资产的集中化管理与利用；同时提供 SQL 语义分析及零代码 API 创建功能，降低数据分析处理门槛，实现

敏捷化的数据开发流程。

（二） 行业情况

1．**数字空间建设**：空间数字化行业以城市信息模型（CIM）与数据中台为核心技术底座，面向智慧城市及企业数字化转型提供信息化服务。当前该行业处于政策与市场双轮驱动的高速增长期：国家层面密集推动 CIM 平台建设与“CIM+”多场景应用，数据中台市场也保持年均 35%以上的快速增长；技术实践上，CIM 融合 BIM、GIS 与 IoT 构建数字孪生底座，数据中台则打通跨部门数据孤岛，二者协同已在城市规划、应急管理、智慧停车等场景形成成熟案例。尽管仍面临数据标准不统一、跨域协同难等挑战，但随着“数字住建”标准体系推进及人工智能、数字孪生等技术的深度融合，空间数字化正加速向“一网统管”与数据要素流通方向演进，成为城市治理和数字化转型的核心基础支撑。

2．**人工智能与算力服务**：人工智能与算力服务行业正处于政策与市场双轮驱动的高速增长期。2025 年我国人工智能核心产业规模预计突破 1.2 万亿元，企业数量超过 6000 家，已形成从基础底座、模型框架到行业应用的完整产业体系，大模型正从“能思考”向“能实干”转变。算力作为 AI 发展的底层支撑，2025 年我国算力市场规模达 8351 亿元，同比增长超 30%，智能算力规模达 1590EFLOPS，在用算力中心机架数超 1000 万个，算力总规模与智能算力规模双双位居全球第二。政策层面，“十五五”规划首次将“全国一体化算力网”纳入国家级基础设施体系，2026 年政府工作报告明确提出实施超大规模智算集群、算电协同等新基建工程，多部委密集出台算力强基揭榜、算力互联互通等政策组合拳。竞争格局方面，AI 云服务市场头部效应显著，阿里云以约 35.8%的份额位居首位，前四强合计占据超四分之三市场份额。当前行业正经历从“训练优先”向“训练+推理双轮驱动”的关键转型，算力需求侧推理需求爆发式增长，产业链景气度从核心芯片向智算中心、云与算力服务、配套电力设备等环节全面外溢。总体而言，随着国产算力生态加速自主可控、算力与电力协同发展深入推进，人工智能与算力服务行业正加速向高效、绿色、协同方向演进。

3．**数字空间运营**：当前行业处于政策与市场双轮驱动的高速成长期：2025 年中国智慧城市市场规模约 3.6 万亿元，数据要素市场规模达 2000 亿元，国家密集出台全域数字化转型、CIM 平台深化应用等政策，推动公共数据授权运营、数据资产入表、可信数据空间等商业模式加速落地。然而，行业仍面临数据孤岛普遍、商业模式不成熟、技术标准不统一、数据利用率偏低（不足 15%）等核心挑战。未来趋势是从“重建设”向“重运营”根本性转变，数据要素市场化、CIM+AI 融合、全域数字化治理将成主要方向，具备全链条运营与生态整合能力的企业有望占据先发优势。

（三） 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	□国家级 √省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	1、2023 年，公司被广东省工业和信息化厅评为“省级专精特新中小企业”，广东省工业和信息化厅于 2024 年 1 月 8 号，发布《广东省工业和信息化厅关于公布 2023 年专精特新中小企业和 2020 年到期复核通过企业名单的通告》，文件号：通告[2024] 1 号。 2、2023 年被广东省工业和信息化厅评为“科技型中小企业”，证书编号 202344190108021892。 3、2023 年被广东省工业和信息化厅评为“创新型中小企业”，有效日期至 2026 年 9 月 4 日。 4、2023 年 12 月 28 日，公司再次被广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局评为高新技术企业，证书编号:GR202344003307，有效期至 2026 年 12 月 27 日。依据科技部、财政部、国家税务总局发布的《高新技术企业认定管理办法》，公司享受减至 15%的税率征收企业所得税优惠政策。

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	21,349,582.25	160,849,901.86	-86.73%
毛利率%	12.90%	8.43%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-46,979,658.63	-33,233,667.04	41.36%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-47,309,178.06	-32,610,675.51	45.07%
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）	-306.53%	-59.95%	-
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）	-308.68%	-58.83%	-
基本每股收益	-0.4698	-0.33	42.36%

偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	108,655,869.50	182,830,107.14	-40.57%
负债总计	116,760,523.07	143,126,341.34	-18.42%
归属于挂牌公司股东的净资产	-8,163,402.41	38,816,256.22	-121.03%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.08	0.39	-120.51%
资产负债率%（母公司）	74.24%	60.80%	-
资产负债率%（合并）	107.46%	78.28%	-
流动比率	0.91	1.18	-
利息保障倍数	-18.75	-21.2	-
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	-10,718,080.42	-4,439,550.47	141.42%
应收账款周转率	0.17	1.03	-
存货周转率	1.25	11.94	-
成长情况	**本期**	**上年同期**	**增减比例%**
总资产增长率%	-40.57%	-8.82%	-
营业收入增长率%	-86.73%	-23.81%	-
净利润增长率%	40.90%	-552.06%	-

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	3,038,538.84	2.80%	17,134,760.34	9.37%	-82.27%
应收票据	0	0.00%	0	0.00%	
应收账款	76,135,873.84	70.07%	122,413,494.08	66.95%	-37.80%
存货	15,522,195.17	14.29%	14,250,478.26	7.79%	8.92%
固定资产	497,631.83	0.46%	415,284.69	0.23%	19.83%
无形资产	2,423,147.18	2.23%	2,937,941.88	1.61%	-17.52%
短期借款	49,199,998	45.28%	54,820,000	29.98%	-10.25%
递延所得税资产	0.00	0.00%	10,459,793.36	5.72%	-100.00%
合同负责	12,573,599.23	11.57%	4,763,188.13	2.61%	163.97%
其他应收款	8,154,919.32	7.51%	13,897,253.81	7.60%	-41.32%
其他应付款	5,055,172.71	4.65%	2,542,742.44	1.39%	98.81%
应付账款	43,691,943.09	40.21%	73,442,046.88	40.17%	-40.51%
应交税费	960,143.01	0.88%	1,123,599.44	0.61%	-14.55%
资产总计	108,655,869.50	100.00%	182,830,107.14	100.00%	-40.57%

项目重大变动原因

1.货币资金：本期末较上年期末减少 1,409.62 万元，减少 82.27%，报告期内应收账款和项目回款不理想，归还了部分贷款和清付供应商货款，导致货币资金较大幅度的减少。

2.应收账款：本期末较上年期末减少 4,627.76 万元，减少 37.8%，报告期内公司营业收入减少，按账龄组合计提了坏账准备，导致应收账款有所下降。

3.存货：本期末较上年期末增加 127.17 万元，增加 8.92%，报告期内未完工项目新增合同履约成本，导致存货有所上升。

4.固定资产：本期末较上年期末增加了 8.23 万，增加 19.83%，报告期内购置了运输设备。

5.无形资产：本期末较上年期末减少 51.48 万元，减少 17.52%，报告期内母公司未新购置软件及专利权，摊销导致无形资产减少。

6.短期借款：本期末较上年期末减少 562 万元，减少 10.25%，报告期内母公司归还 562 万银行贷款导致短期借款有较大幅度的减少。

7.递延所得税资产：本期末较上年期末减少 1,045.98 万元，减少 100%，报告期内母公司资产减值准备与可抵扣亏损导致的可抵扣暂时性逐渐消除，持续亏损，故递延所得税资产较上年末大幅减少。

8.合同负债：本期末较上年期末增加 781.04 万元，增加 163.97%，报告期内未完工项目预收工程款增加，导致合同负债有较大幅度的增加。

9.其他应收款：本期末较上年期末减少 574.23 万元，减少 41.32%，报告期内因计提坏账准备，导致其他应款款有所减少。

10.其他应付款：本期末较上年期末增加了 251.24 万，增加 98.81%，报告期与关联方往来款增加导致其他应付款增加。

11.应付账款：本期末较上年期末减少 2,975.01 万元，减少 40.51%，报告期内母公司清付供应商货款，导致应付账款有较大幅度的减少。

12.应交税费：本期末较上年期末减少 163.46 万元，减少 14.55%，报告期内销售收入较前期有所下降，导致增值税（销项税额）相应减少，导致应交税费减少。

（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	金额	占营业收入	

		的比重%		的比重%	
营业收入	21,349,582.25	-	160,849,901.86	-	-86.73%
营业成本	19,304,125.40	90.42%	147,286,726.79	91.57%	-86.89%
毛利率%	12.90%	-	8.43%	-	-
销售费用	3,414,282.14	15.99%	9,302,721.57	5.78%	-63.30%
管理费用	11,683,117.79	54.72%	18,869,112.78	11.73%	-38.08%
研发费用	5,822,768.84	27.27%	8,407,612.45	5.23%	-30.74%
财务费用	1,954,138.19	9.15%	1,784,899.67	1.11%	9.48%
信用减值损失	-16,996,347.39	-79.61%	-12,481,381.54	-7.76%	36.17%
其他收益	561,371.90	2.63%	272,999.74	0.17%	105.63%
投资收益	1,074.74	0.01%	-98,976.74	-0.62%	101.09%
资产处置收益	155,425.10	0.73%	-35,212.31	-0.02%	541.39%
营业利润	-37,128,532.17	-173.91%	-38,470,392.83	-23.92%	-3.49%
营业外收入	37,695.54	0.18%	237,908.73	0.15%	-84.16%
营业外支出	375,508.34	1.76%	210,970.77	0.13%	77.99%
净利润	-47,920,219.37	-224.46%	-34,010,332.19	-21.14%	-40.90%

项目重大变动原因

1.营业收入、营业成本：本期营业收入、营业成本较上年同期减少 86.73%、86.89%，主要原因是针对宏观经济增速放缓，已签订新增的项目未完工交付等原因，公司营业收入未达预期有所下降。营业成本受收入下降同时也有所下降。

2.销售费用：本期较上年同期减少 63.30%，主要原因是报告期内公司通过缩减人员等措施大幅控制成本费用，导致销售费用有所减少。

3.管理费用：本期较上年同期减少 38.08%，主要原因是报告期公司通过更换经营场所降低租赁费用等措施控制费用，导致管理费用有所减少。

4.研发费用：本期较上年同期下降 30.74%，主要原因是报告期内项目订单减少，公司对应项目的研发支出与委外研发支出相应减少，导致本期研发费用减少。

5.财务费用：本期较上年同期增加 9.48%，主要原因是报告期内母公司使用了循环贷利率比较高，导致财务费用增加。

6.信用减值损失：本期较上年同期增加 36.17%,主要原因是报告期内计提应收账款坏账损失增加，导致信用减值损失有较大幅度的增加。

7.其他收益：本期较上年同期增加了 105.63%，主要原因是本期母公司及子公司取得了更多政府补贴款，导致其他收益有较大幅度的增加。

8.投资收益：本期较上年同期增加了 101.09%，主要原因报告期内收到子公司处置收益，导致投资

收益有较大幅度的增加。

9. 资产处置收益：本期较上年同期增加 541.39%，主要原因报告期内固定资产处置收益。

10.营业利润及净利润：本期较上年同期增长 3.49%、下降 40.90%，主要原因是报告期内公司针对宏观经济增速放缓,已签订新增的项目未完工交付等原因，公司营业收入未达预期有所下降。市场竞争、产品价格与上年基本持平，成本略有下降等因素导致营业毛利率略有增加。报告期内公司的期间应收账款收款周期较长计提相应坏账准备增加使用信用减值损失大幅增加，综上使得本期公司利润较上年有较大幅度的下降。

11.营业外收入：本期较上年同期下降 84.16%，主要原因是本期未发生大额的往来款项清理损益。

12.营业外支出：本期较上年同期增加 77.99%，主要原因本期诉讼败诉后费用造成。

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	21,349,582.25	160,849,901.86	-86.73%
其他业务收入	7,787.61	0	-
主营业务成本	18,589,270.89	147,286,726.79	-87.38%
其他业务成本	714,854.51	0	-

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
数字产业系统建设收入	12,063,511.66	10,416,473.45	13.65%	-89.15%	-89.65%	43.72%
智慧园区解决方案收入	8,093,734.04	7,272,886.83	10.14%	-24.04%	-19.02%	-35.44%
人工智能与算力服务收入	0.00	0.00	-	-100.00%	-100.00%	-
其他服务收入	1,192,336.55	1,614,765.12	-35.43%	-69.96%	-54.38%	-426.83%

按地区分类分析

□适用 √不适用

收入构成变动的原因

主要原因是针对宏观经济增速放缓，新增了人工智能与算力服务，在巩固原来业务的同时积极开拓新的业务。新增的合作项目未能完全落地及已签订新增的项目未完工交付等原因，公司营业收入未达预期有所下降。

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	北京航天紫光科技有限公司	7,250,431.44	33.96%	否
2	联通数字科技有限公司广西分公司	2,726,643.22	12.77%	否
3	爱化身科技（北京）有限公司	2,367,169.82	11.09%	否
4	广州岭云贸易有限公司	1,886,792.45	8.84%	否
5	中国电信集团有限公司巴彦淖尔分公司	1,258,490.52	5.89%	否
合计		15,489,527.45	72.55%	-

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	广东京周联合科技有限公司	5,304,140.91	27.48%	否
2	南京趣融网络技术有限公司	2,126,132.08	11.01%	否
3	阿里云飞天（杭州）云计算技术有限公司	1,785,106.02	9.25%	否
4	广州随手播网络科技有限公司	1,698,113.21	8.80%	否
5	内蒙古思悦聚朋科技有限公司	1,114,955.75	5.78%	否
合计				-

（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	-10,718,080.42	-4,439,550.47	141.42%
投资活动产生的现金流量净额	1,672,620.27	-4,009,786.19	141.71%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,108,202.42	21,704,082.65	-132.75%

现金流量分析

1.经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因：本期营业收入较上期大幅的下降，其中销售商品、

提供劳务收到的现金较上期减少 16250.15 万元，收到其他与经营活动有关的现金较上期增加 1283.64 万元，使用本期经营活动现金流入减少 14966.51 万元；购买商品、接受劳务支付的现金较上期减少 14524.19 万元，支付职工薪酬、税费及其他与经营活动有关的现金较上期增加 185.53 万元，使得本期经营活动现金流出减少 14338.66 万元；综上所述使得本期经营活动产生的现金流量净额减少 627.85 万元。

2. 投资活动产生的现金流量净额增加的主要原因:本期收回投资收到的现金收到现金 99 万元，处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 23.10 万元，使得投资活动现金流入本期比上期增加 120.5 万元；本期 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金-45.61 万元，使得投资活动现金流出本期比上期减少 447.74 万元;综上所述投资活动产生的现金流量净额较上期增加 568.24 万元。

3.筹资活动产生的现金流量净额减少的主要原因：本期收到吸收投资收到的现金 11.18 万元，较上期筹资活动现金流入减少 6743.82 万元；本期归还银行贷款和利息及其他筹资活动支出 722 万，较上期筹资活动现金流出减少 3862.59 万元；综上所述筹资活动产生的现金流净额减少 2881.23 万元。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
北京智慧易居科技有限公司	控股子公司	互联网信息服务	10,000,000.00	6,905,848.32	-20,470,568.27	1,894,580.06	-3,543,673.43
广东京彩未来数智科技有限公司	控股子公司	数字家庭	10,000,000.00	2,861,093.37	1,539,757.59	-	-491,327.82
中科云空	控股	数字产业	10,000,000.00	10,382,882.33	319,406.75	440,759.07	-2,664,867.57

间（北京）科技有限公司	子公司						
深圳优彼盈信息科技有限公司	控股子公司	云服务、数据处理服务	5,000,000.00	5,045,457.29	340,059.45	1,782,082.31	-697,283.18
巴彦淖尔迅晟数据科技有限公司	控股子公司	信息传输、软件和信息技术服务业	10,000,000.00	2,623,201.62	1,736,012.09	1,963,773.54	-75,996.77
西安京帆未来科技有限公司	控股子公司	信息传输、软件和信息技术服务业	3,000,000.00	319,804.29	15,535.88	-	-505,664.86
常州市禾阳生态农业有限公司	控股子公司	科学研究和技术服务业	1,000,000.00	20,595.02	-292,404.98	-	-414,404.98

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响

深圳市京彩华飞科技有限公司	注销中	正在进行简易注销程序，不会对公司未来财务状况、经营成果和现金流量产生重大不利影响
云南京彩数智科技有限公司	已注销	已进行简易注销，不会对公司未来财务状况、经营成果和现金流量产生重大不利影响。
新疆京彩未来数字科技有限公司	已注销	已进行简易注销，不会对公司未来财务状况、经营成果和现金流量产生重大不利影响。
新疆奕涵数字科技有限公司	已注销	已进行简易注销，不会对公司未来财务状况、经营成果和现金流量产生重大不利影响。
湖南经玺智能科技有限公司	以人民币 0 万元的价格转让 10%股权	已完成股权转让。该转让不构成重大资产重组，不构成关联交易，不会对公司未来财务状况、经营成果和现金流量产生重大不利影响。

（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、 研发情况

（一） 研发支出情况

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	5,822,768.84	8,407,612.45
研发支出占营业收入的比例%	27.27%	5.23%
研发支出中资本化的比例%	0%	0%

（二） 研发人员情况

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	0
本科以下	15	5
研发人员合计	16	5
研发人员占员工总量的比例%	33.33%	25%

（三） 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	15	15
公司拥有的发明专利数量	15	15

六、 对关键审计事项说明

√适用 □不适用

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本年财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）主营业务收入的确认

相关信息披露详见财务报表附注五(二十四)和附注十三(四)。

1、事项描述

于 2025 年度，京彩未来公司合并财务报表中列示的主营业务收入金额为 21,341,794.64 元，主要为数字产业系统建设收入、智慧园区解决方案收入。由于收入对财务报表的影响重大，是京彩未来公司的关键绩效指标之一，从而存在将收入确认在错误的会计期间或者收入可能被操纵以达到特定目标或预期的固有风险，因此我们将主营业务收入的确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对主营业务收入的确认执行的审计程序主要包括：

（1）了解、评价了与收入确认相关的内部控制的设计，并测试了关键控制流程运行的有效性。

（2）获取了与主要客户签订的销售合同，检查并识别与收入相关的关键合同条件及履约义务，评价销售收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求及行业惯例。

（3）采取抽样的方式检查了与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、出库单、项目验收单、销售发票、销售回款银行回单等支持性文件，评价相关收入确认是否符合京彩未来公司收入确认的具体

方法。

（4）对收入实施了分析性程序，结合产品类型对收入及毛利情况执行分析，判断收入及毛利是否异常。

（5）选取样本，向客户函证了应收账款、合同负债余额和销售收入金额。

（6）对资产负债表日前后记录的销售收入，选取样本进行了截止性测试，以评价销售收入是否被记录于恰当的会计期间。

（7）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中恰当列报。

（二）应收账款坏账准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注五(二)和附注十三(一)。

1、事项描述

截止 2025 年 12 月 31 日，京彩未来公司合并财务报表中应收账款的账面余额为 107,711,378.81 元，坏账准备为 31,575,504.97 元，账面价值为 76,135,873.84 元。京彩未来公司管理层在估计应收账款坏账准备时，以具有类似信用风险特征的应收账款组合的历史损失率及账龄分析为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备，其中涉及大量的假设和主观判断。由于应收账款账面价值重大及有关估计的固有不确定性，因此我们将应收账款坏账准备的计提确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对应收账款坏账准备的计提执行的审计程序主要包括：

（1）了解、评价了管理层估计和确定应收账款坏账准备的内部控制，包括有关识别减值客观证据和计算坏账准备的控制等，测试了关键控制执行的有效性。

（2）对于按单项计提坏账准备的应收账款，选取样本，参考工商信息、合同条款和还款情况等信息，复核了管理层对应收账款可收回性判断的合理性。

（3）对于按组合计提坏账准备的应收账款，复核了管理层根据客户类型及账龄等信用风险特征划分为不同的资产组的合理性。

（4）选取样本对应收账款余额实施了函证程序，并将函证结果与京彩未来公司记录的金额进行了核对。

（5）检查了管理层编制的应收账款账龄分析表和计提坏账准备计算的准确性。

（6）复核了应收账款坏账准备在财务报表中列报和披露是否充分、适当。

七、 企业社会责任

√适用 □不适用

公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会责任、对公司全体股东和每一位员工负责。随着企业的发展，创造更多的就业岗位，不断改善员工工作环境，提高员工福利待遇；公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到公司发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，与社会共享企业发展成果。

八、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

2026 年是公司的“转折重生之年”。核心战略为：“现金为王、聚焦湾区、培育新业务、实现利润回正”。全年总目标是扭亏为盈，确保经营性现金流由负转正。

1、加大回款力度，确保现金流安全

回款仍是 2026 年上半年最核心工作，直接决定公司生存。

具体措施：①继续强化清欠小组职能，回款指标与绩效挂钩，实行“周通报、月考核”；②对账龄较长、回款难度大的项目，果断采取法律手段；③对部分优质客户探索“以服务抵债”模式，锁定未来合作收益。

二、重新布局新业务，培育增长点

2026 年将围绕“轻资产、现金流好、有技术壁垒”的原则谨慎拓展新业务，不做重投入、不盲目扩张。

重点方向一：存量客户的增值服务。深挖大湾区现有政企客户需求，提供运维、升级、咨询等轻量级服务，快速产生收入。重点方向二：中小型智慧园区/社区解决方案。依托公司现有数字空间建设能力，推出标准化程度高、交付周期短、回款条件好的轻量产品。

三、业务重心转回大湾区

将公司有限资源高度聚焦于粤港澳大湾区，打造根据地市场。

措施：①撤销或缩减大湾区以外地区的销售力量，集中火力攻坚广深佛莞等重点城市；②建立本地化服务团队，提高响应速度和服务质量；③积极参加大湾区数字化转型相关展会及政企对接活动，重塑品牌形象。

九、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
行业政策风险	**政策风险**：当前行业正处于政策密集调整期，主要面临以下风险：一是 CIM 技术标准体系加速建设，平台接口与数据接入标准陆续出台，公司现有技术架构需持续适配，存在合规成本上升与项目延期风险；二是数据产权登记制度尚在试点阶段，数据持有权、使用权、经营权的具体规则尚未完全明确，数据资产运营面临制度不确定性；三是数据安全与流通合规要求持续升级，覆盖数据全生命周期的安全管控投入不断攀升；四是各地公共数据授权运营政策差异较大，跨区域业务拓展面临政策不统一带来的合规复杂性。 **应对措施**：公司将建立政策动态跟踪与研究机制，主动参与行业标准制定，提前布局技术平台标准化升级，确保与最新标准无缝适配。同时，前瞻储备数据产权登记能力，积极参与试点工作，建立覆盖数据全流程的安全合规管理体系，设立专职团队定期开展风险评估与审计。针对区域政策差异，实施差异化合规策略，优先布局政策成熟地区，确保业务拓展与区域监管要求相匹配，降低政策变动带来的经营不确定性。
市场竞争加剧风险	**市场竞争风险**：公司所处的空间数字化、AI 算力服务及数据要素运营行业正处于高速成长期，市场竞争日趋激烈。在数字孪生领域，华为、阿里云、腾讯云等平台型巨头凭借全栈技术生态与资源整合优势占据较大市场份额，吉奥时空、超图软件、奥格科技等专业厂商凭借行业 Know-how 在垂直领域持续深耕，数字孪生市场集中度较低、前三名份额均不足 11%的格局表明行业竞争高度分散。在智算云领域，阿里云、中国电信天翼云、移动云等头部厂商已形成显著的规模优势和品牌壁垒。公司虽然通过“数字空间共同体”生态策略和轻资产运营模式形成了差异化竞争路径，但相较于头部企业在技术研发、资本实力、品牌影响力及客户资源方面仍存在差距，部分业务领域面临来自综合平台型巨头和垂直细分领域专业厂商的双重挤压，若不能持续保持技术创新和差异化竞争优势，存在市场份额被侵蚀、盈利能力下降的风险。 **应对措施**：深耕智慧园区、智慧社区、数字应急等垂直应用场景，依托公司多年积累的行业理解与项目落地经验，构建差异化的场景化解决方案能力，提升在细分市场的竞争壁垒。在 AI 算力服务领域，重点布局智算中心建设和算力运营服务，借助国家“东数西算”政策东风和普惠算力推广机遇，持续拓展与国企、科研院所的合作网络，通过算力资源调度平台建设增强区域覆盖与服务能力，逐步形成“建设—运营—服务”一体化的算力服务闭环，构建可持续的竞争优势。
内部管理风险	**内部治理风险**：公司原实际控制人于报告期内去世，其持有的股份由继承人依法继承，触发控制权拟变更。此后，公司核心

	管理层（包括董事长、财务负责人、董事会秘书等）在短期内相继发生变动，导致治理层稳定性下降。实际控制人缺位及管理层频繁调整，可能带来战略执行中断、决策效率降低及内部管控弱化等风险。 **应对措施**：公司已加快推进控制权平稳交接的法律程序，并及时选举产生新的核心管理人员，完成法定代表人变更登记，构建以新任负责人为主的治理架构。同时，公司将进一步完善法人治理结构，明晰各治理主体权责边界，建立管理层梯队培养与关键岗位接替机制，确保经营活动的连续性与稳定性，最大限度降低人员变动带来的不利影响。
应收账款余额较大带来的风险	公司应收账款的期末余额为 76,135,873.84 元，占总资产的比例 70.07%。如应收账款不能收回，将对公司的运营造成重大影响。 **应对措施**：加大应收账款催收力度。
实际控制人去世对于公司运营的影响	公司于 2025 年 1 月 10 日披露《关于公司实际控制人去世暨实际控制人拟发生变更的公告》（公告编号：2025-002），公司实际控制人张炳光先生不幸逝世，张炳光先生的财产继承人尚未办妥继承及其他相关手续。公司的总经理张哲先生为原实际控制人张炳光先生的儿子，实际控制人变更相关手续直至 2026 年尚未完成办理。上述事项对公司经营管理业务正常发展造成不利影响。 **应对措施**：公司将尽快着手办理相关手续，进一步完善公司的经营管理。
持续经营风险	受市场需求变化，行业竞争影响以及实际控制人去世的影响，公司销售额大幅下降,截至 2025 年 12 月 31 日，公司合并财务报表未分配利润为 -109,624,140.29 元，审计公司出具了持续经营重大不确定性的意见。 **应对措施**：公司努力拓宽销售渠道，提升管理水平，加强内部治理，加强成本控制，增强公司盈利能力
本期重大风险是否发生重大变化：	本期新增持续经营风险

是否存在被调出创新层的风险

√是 □否

公司经审计的 2025 年年度财务报告显示，截止 2025 年 12 月 31 日，公司归属挂牌股东的净资产为 -8,163,402.41 元。

根据《分层管理办法》第十四条“创新层挂牌公司出现下列情形之一的，全国股转公司将其调整至基础层”之“（二）最近一年期末净资产为负值”，公司触发降层情形。公司降层后所属层级为基础层。

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	√是 □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	√是 □否	三.二.(四)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	三.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一)诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	17,240,248.15	-211.19%
作为被告/被申请人	2,182,318.56	-26.73%
作为第三人	0.00	0.00%
合计	19,422,566.71	-237.92%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

单位：元

临时公告索	性质	案由	是否结案	涉案	是否形成预	案件进展或执

引				金额	计负债	行情况
2025-095	原告/申请人	技术服务合同纠纷	否	783 万元	否	申请再审中
2025-096	原告/申请人	其他合同纠纷	否	737 万元	否	一审结束，等待判决中

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响

以上诉讼均未结案，对生产经营暂未产生影响，对公司财务方面暂未产生影响。公司将根据诉讼进展情况及时履行信息披露义务。

(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	0.00	0.00
销售产品、商品，提供劳务	0.00	0.00
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
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	0.00	0.00
与关联方共同对外投资	0.00	0.00
提供财务资助	0.00	0.00
提供担保	0.00	0.00
委托理财	0.00	0.00
接受关联方担保	100,000,000.00	20,000,000.00
企业集团财务公司关联交易情况	**预计金额**	**发生金额**
存款	0.00	0.00
贷款	0.00	0.00

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

公司董事、总经理张哲先生为公司提供担保，向银行申请 2,000 万贷款，有利于为公司解决经营发展所需资金，对本公司经营未产生不良影响。

违规关联交易情况

□适用 √不适用

(四)经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

临时公告索引	类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2025-029	其他（注销）	新疆奕涵数字科技有限公司	剩余净资产，账面价值 0 元，评估价值 0 元	否	否
2025-037	其他（注销）	深圳市京彩华飞科技有限公司	剩余资产，账面价值 203,623.87 元，评估价值 203,623.87 元	否	否
2025-042	其他（注销）	云南京彩数智科技有限公司	剩余资产，账面价值 0 元，评估价值 0 元	否	否
2025-060	其他（注销）	新疆京彩未来数字科技有限公司	剩余资产，账面价值 0 元，评估价值 0 元	否	否
2025-093	其他（注销）	中科云空间（内蒙古）科技有限公司	剩余资产，账面价值 834.18 元，评估价值 834.18 元	否	否
2025-028	出售资产	京云数智科技（南京）有限公司 99%股权	99 万元	否	否
2025-043	出售资产	佛山市京得科技有限公司 48%股权	0 元	否	否
2025-061	出售资产	湖南经玺智能科技有限公司 10%股权	0 元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响

公司本报告期内申请注销部分子公司、及出售部分子公司、孙公司股权是出于公司经营战略的需要，符合公司长远利益及发展战略，不会对公司财务状况和经营成果产生不利影响。

(五)承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人	2021 年 10		收购	同业竞争	详见在全国股转	正在履行中

或控股股东	月 28 日			承诺、关联交易的承诺及其他承诺（请自行填写）	系统指定信息披露平台披露的《东莞市天宇网络技术股份有限公司关于新增承诺事项情形的公告》（公告编号：2021-056）	

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

(六)被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行存款	货币资金	冻结	2,059,558.85	1.90%	诉讼冻结
总计	-	-	2,059,558.85	1.90%	-

资产权利受限事项对公司的影响

受银行账户冻结及公司整体流动性紧张影响，虽冻结金额占总资产比例较低，但已对日常经营灵活性、融资信用及市场声誉产生不利连锁反应。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、 普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	89,913,874	89.91%	-	89,913,874	89.91%
	其中：控股股东、实际控制人	79,500,773	79.50%	-	79,500,773	79.50%
	董事、监事、高管	1,061,700	1.06%	-742,400	319,300	0.3193%
	核心员工	0	0%	-	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	10,086,126	10.09%	-	10,086,126	10.09%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-

	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		100,000,000	-	0	100,000,000	-
普通股股东人数		15				

股本结构变动情况

□适用 √不适用

（二） 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	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	广东凯盈未来数字科技有限公司	75,464,710	0	75,464,710	75.46%	0	75,464,710	0	0
2	贺军	10,086,126	0	10,086,126	10.09%	10,086,126	0	0	847,362
3	凯盈控股集团有限公司	4,011,164	0	4,011,164	4.01%	0	4,011,164	0	0
4	东莞市智彩企业管理合同企业（有限合伙）	1,360,000	0	1,360,000	1.36%	0	1,360,000	0	0
5	黄燕	1,166,668	0	1,166,668	1.17%	0	1,166,668	0	0
6	东莞市颂利投资咨询有限公司	1,008,333	0	1,008,333	1.01%	0	1,008,333	0	0
7	广东瑞翔科技有限公司	1,003,000	0	1,003,000	1%	0	1,003,000	0	0
8	东莞市	1,000,000	0	1,000,000	1%	0	1,000,000	0	0

	浚发企业咨询有限公司								
9	深圳市众鸣传媒有限公司	1,000,000	0	1,000,000	1%	0	1,000,000	0	0
10	中产城投资(深圳)有限公司	1,000,000	0	1,000,000	1%	0	1,000,000	0	0
合计		97,100,001	0	97,100,001	97.10%	10,086,126	87,013,875	0	847,362

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：

截至本报告期末，广东凯盈未来数字科技有限公司是凯盈控股集团有限公司的全资子公司，东莞市智彩企业管理合伙企业（有限合伙）是广东凯盈未来数字科技有限公司子公司。除此之外，股东之间不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

□是 √否

（一）控股股东情况

报告期内公司控股股东未发生变更，情况如下：

名称：广东凯盈未来数字科技有限公司

统一社会信用代码：91441900MA54RHMM3Q

企业类型：有限责任公司（外商投资企业法人独资）

住所：广东省东莞市南城街道鸿福路 102 号 1 栋 708 室

注册资本：10,000.00 万元

法定代表人：季锁富

成立日期：2020 年 6 月 4 日

经营范围：一般项目：数字技术服务；数字文化创意内容应用服务；数字文化创意软件开发；创业

投资（限投资未上市企业）；以自有资金从事投资活动；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；企业管理咨询；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；信息技术咨询服务；软件开发。（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：建设工程设计；建筑智能化系统设计。（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）。

（二）实际控制人情况

报告期内公司实际控制人未变更，情况如下：

张炳光，男，1956 年 1 月 12 日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1991 年至 1993 年，就职深圳富盈房地产开发有限公司总经理；1994 年至 1997 年就职香港建邦置业有限公司、建邦置业（上海）有限公司董事长；1998 至 2000 年就职东莞富恒商住开发有限公司总经理；2001 年至 2003 年就职东莞市三元盈晖投资有限公司总经理，常务副总裁；2003 年至 2008 年就职广东慧谷集团总裁；2010 年至 2025 年，凯盈控股集团有限公司创始人。

是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

□是 √否

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

□适用 √不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

□适用 √不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

七、 权益分派情况

（一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

□适用 √不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况

□适用 √不适用

（二） 权益分派预案

□适用 √不适用

第五节 行业信息

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

一、 业务许可资格或资质

1、广东省专精特新中小企业

2、高新技术企业

3、认定东莞市智慧数字空间工程技术研究中心

4、鲸彩数据中台关键技术被专家组评定为整体技信为“国内先进水平”

5、中华人民共和国增值电信业务经营许可证

6、音视频系统集成服务企业资质证书

7、安防工程企业服务资质证书

8、弱电系统集成服务企业资质证书

9、信息化建设及数字化能力评价证书

10、信息化能力和信用评价证书

11、科技型中小企业

12、创新型中小企业

13、企业信用 AAA 等级

14、AAA 级诚信经营示范单位

15、AAA 级质量服务诚信单位

16、AAA 级重合同守信用企业

17、AAA 级诚信供应商

18、东莞市倍增企业

二、 知识产权

(一) 重要知识产权的变动情况

2025 年内无新增专利、软著

（二） 知识产权保护措施的变动情况

无明显变动，京彩未来将持续完善“预防-保护-运营”三位一体的知识产权管理体系，重点加强数据知识产权内容保护，为公司的技术创新和商业拓展构建坚实的法律保障。

三、 研发情况

（一） 研发模式

研发模式以自主研发为主，必要时对外采购技术服务，但占比较低。

（二） 主要研发项目

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	智慧资产全生命周期数字化管理系统的研发	1,071,912.72	1,071,912.72
2	智慧引擎工具智能控制技术的研发	822,830.89	822,830.89
3	智慧城市数据要素全流程治理技术的研发	803,934.54	803,934.54
4	智慧数据枢纽一体化管理平台的研发	803,934.54	803,934.54
5	企业级数据中台核心技术的研发	617,123.17	617,123.17
合计		4,119,735.86	4,119,735.86

研发项目分析：

公司同期开展五项核心研发：智慧资产管理系统，解决资产全流程追溯，推动“软硬服一体化”；智慧引擎工具，实现毫秒级边缘控制；数据要素治理，提升数据清洗效率，支撑城市大脑项目；数据枢纽平台，打造服务编排“立交桥”，助力向数据运营服务商转型；企业数据中台，缩短交付周期，夯实“平台+生态”战略。五项目协同覆盖数据全链条，预计将增强公司技术壁垒与盈利韧性。

四、 业务模式

公司作为软件与信息技术服务企业，依托物联网、大数据、云计算及人工智能等新一代信息技术，构建“平台+应用+服务”一体化的业务模式。在技术层，公司持续投入自主研发，形成以数据中台、智能引擎和行业能力平台为核心的技术底座；在产品层，面向智慧城市、数字资产、企业数字化等领域，提供标准化软件产品、定制化解决方案及智能硬件集成；在服务层，覆盖咨询规划、系统集成、交付实施、运维运营及数据运营等全链条环节。公司主要通过软件销售、解决方案集成、平台订阅及运维服务

等方式获取收入，以项目制与产品复购相结合驱动增长，致力于为政府、企事业单位提供高效、安全、可扩展的数字化与智能化转型服务，构建合作共赢的产业生态。

五、 产品迭代情况

□适用 √不适用

六、 工程施工安装类业务分析

□适用 √不适用

七、 数据处理和存储类业务分析

□适用 √不适用

八、 IT 外包类业务分析

□适用 √不适用

九、 呼叫中心类业务分析

□适用 √不适用

十、 收单外包类业务分析

□适用 √不适用

十一、 集成电路设计类业务分析

□适用 √不适用

十二、 行业信息化类业务分析

□适用 √不适用

十三、 金融软件与信息服务类业务分析

□适用 √不适用

第六节 公司治理

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
季锁富	董事长、董事	男	1944 年 12 月	2026 年 1 月 7 日	2028 年 4 月 15 日	0	0	0	0%
张哲	董事、总经理、代财务负责人	男	2000 年 12 月	2025 年 4 月 16 日	2028 年 4 月 15 日	0	0	0	0%
陈健业	董事、董事会秘书	男	1994 年 10 月	2025 年 4 月 16 日	2028 年 4 月 15 日	0	0	0	0%
刘福群	监事、监事会主席	女	1979 年 8 月	2025 年 4 月 16 日	2028 年 4 月 15 日	0	0	0	0%
李开茂	监事	男	1976 年 9 月	2026 年 4 月 20 日	2028 年 4 月 15 日	0	0	0	0%
韦卫斌	监事、职工代表监事	男	1987 年 10 月	2026 年 4 月 3 日	2028 年 4 月 15 日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事张哲与实控人张炳光为父子关系，与董事长季锁富为祖孙关系；除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他关联关系

（二） 审计委员会情况

□适用 √不适用

（三） 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
季锁富	无	新任	董事长、董事	股东会选举
张哲	董事长、董事	离任	董事、代财务负责人	个人原因
陈健业	董事	新任	董事、董事会秘书	股东会选举
沙薇	董事	离任	无	个人原因
李开茂	董事	新任	监事	股东会选举
窦金国	董事、总经理	离任	无	个人原因
季云峰	监事	离任	无	个人原因
韦卫斌	无	新任	监事、职工代表监事	职工代表大会选举
许春岳	监事	离任	无	个人原因
杜丽元	监事、职工代表监事	离任	无	个人原因
龙惠英	财务负责人	离任	无	个人原因
陈石华	财务负责人	离任	无	个人原因
庞田养	董事会秘书	离任	无	个人原因

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

报告期内，公司新任董事、监事的具体情况如下：

1. 季锁富，男，1944 年 12 月 5 日出生，中国国籍，无境外永久居留权。

1974 年 4 月至 1980 年 7 月任江苏省常州市厚余缫丝厂销售部经理。1980 年 10 月至 1985 年 12 月任江苏省常州市厚余粮管所销售部经理。1986 年 3 月至 1999 年 10 月任常州市厚余大酒楼总经理。2000 年 4 月至 2005 年 7 月任盐城正大饲料厂销售部经理。2005 年 9 月至 2008 年 12 月任盐城鸿欣渔业公司总经理。2009 年 3 月至 2017 年 10 月任深圳市金润康贸易有限公司销售部经理。

（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	6	0	2	4
行政人员	2	0	1	1
财务人员	3	2	1	4
销售人员	17	0	11	6
技术人员	16	0	11	5
其他人员	4	0	4	0
员工总计	48	2	30	20

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	0
本科	30	11
专科	13	8
专科以下	4	1
员工总计	48	20

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、员工薪酬

公司健全了各项规范及管理制度，严格按照制度要求确定薪酬，员工从进入公司到岗位变动，从绩效考核到批评教育，从日常考评到年度考核，综合管理部都按照制度规定办理。

2、员工培训

公司十分重视员工的培训、考核工作，根据公司业务发展和管理技术要求，及时更新员工培训手册，强化理论和实践的结合，注重培训效果的检验。为保证新进员工质量，公司以会议室工作现场为培训地点，搭建了学习、培训环境，完善培训教材和培训手册，结合实际工作进行分类集中培训和考试，确保员工上岗符合岗位技能要求。

3、员工招聘

公司综合管理部通过各种渠道为公司配置人才，招聘的渠道包括市人才交流中心招聘会、人力资源市场招聘会、网络招聘等来满足公司各部门岗位。

4、团队建设

2025 年度，公司加大引入行业高质量人才，同时在内部也开展了专项人才培养计划，以满足公司持续发展的需要；积极申报数字化、智能化等行业的各项技术、专利、著作权：定期组织工作会议，分享

工作信息，强化部门绩效管理，不断提高工作效率；丰富企业文化，不定期开展各类文化活动，营造良好的团队氛围，进一步提高员工对公司的归属感和凝聚力。
5、报告期内公司没有需承担费用的离退休职工。

（二） 核心员工（公司及控股子公司）情况

□适用 √不适用

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，公司严格按照《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。

报告期内，公司三会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，并严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

报告期内，公司严格按照有关法律法规及公司《信息披露事务管理办法》的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。本公司指定信息披露负责人专门负责信息披露工作。

（二） 内部监督机构对监督事项的意见

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

（三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

本公司在业务、资产、人员、机构和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。公司拥有独立且完整的业务流程和业务体系，具备直接面向市场、自主经营以及独立承担责任与风险的能力。

（四） 对重大内部管理制度的评价

1. 关于会计核算体系

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

2. 关于财务管理体系

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

3. 关于风险控制体系

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

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

□适用 √不适用

(二) 提供网络投票的情况

□适用 √不适用

（三） 表决权差异安排

□适用 √不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	□无 □强调事项段 □其他事项段 √持续经营重大不确定性段落 □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	安礼会审字（2026）第 021300003 号	
审计机构名称	安礼华粤（广东）会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	广州市南沙区南沙街兴沙路 6 号 703 房-1	
审计报告日期	2026 年 4 月 26 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	吴赛文	曾庆德
	3 年	4 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	3 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	12	

审 计 报 告

安礼会审字（2026）第 021300003 号

京彩未来智能科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

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

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

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师

对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师独立性准则和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于京彩未来公司，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、 与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二（二）所述，京彩未来公司 2024-2025 年连续亏损，截至 2025 年 12 月 31 日，京彩未来公司累计亏损 10,962.41 万元，这些事项或情况，表明存在可能导致对京彩未来公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本年财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）主营业务收入的确认

相关信息披露详见财务报表附注五(二十四)和附注十三(四)。

1、事项描述

于 2025 年度，京彩未来公司合并财务报表中列示的主营业务收入金额为 21,341,794.64 元，主要为数字产业系统建设收入、智慧园区解决方案收入。由于收入对财务报表的影响重大，是京彩未来公司的关键绩效指标之一，从而存在将收入确认在错误的会计期间或者收入可能被操纵以达到特定目标或预期的固有风险，因此我们将主营业务收入的确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对主营业务收入的确认执行的审计程序主要包括：

（1）了解、评价了与收入确认相关的内部控制的设计，并测试了关键控制流程运行的有效性。

（2）获取了与主要客户签订的销售合同，检查并识别与收入相关的关键合同条件及履约义务，评价销售收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求及行业惯例。

（3）采取抽样的方式检查了与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、出库单、项目验收单、销售发票、销售回款银行回单等支持性文件，评价相关收入确认是否符合京彩未来公司收入确认的具体方法。

（4）对收入实施了分析性程序，结合产品类型对收入及毛利情况执行分析，判断收入及毛利是否异常。

（5）选取样本，向客户函证了应收账款、合同负债余额和销售收入金额。

（6）对资产负债表日前后记录的销售收入，选取样本进行了截止性测试，以评价销售收入是否被记录于恰当的会计期间。

（7）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中恰当列报。

（二）应收账款坏账准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注五(二)和附注十三(一)。

1、事项描述

截止 2025 年 12 月 31 日，京彩未来公司合并财务报表中应收账款的账面余额为 107,711,378.81 元，坏账准备为 31,575,504.97 元，账面价值为 76,135,873.84 元。京彩未来公司管理层在估计应收账款坏账准备时，以具有类似信用风险特征的应收账款组合的历史损失率及账龄分析为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备，其中涉及大量的假设和主观判断。由于应收账款账面价值重大及有关估计的固有不确定性，因此我们将应收账款坏账准备的计提确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对应收账款坏账准备的计提执行的审计程序主要包括：

（1）了解、评价了管理层估计和确定应收账款坏账准备的内部控制，包括有关识别减值客观证据和计算坏账准备的控制等，测试了关键控制执行的有效性。

（2）对于按单项计提坏账准备的应收账款，选取样本，参考工商信息、合同条款和还款情况等信息，复核了管理层对应收账款可收回性判断的合理性。

（3）对于按组合计提坏账准备的应收账款，复核了管理层根据客户类型及账龄等信用风险特征划分为不同的资产组的合理性。

（4）选取样本对应收账款余额实施了函证程序，并将函证结果与京彩未来公司记录的金额进行了核对。

（5）检查了管理层编制的应收账款账龄分析表和计提坏账准备计算的准确性。

（6）复核了应收账款坏账准备在财务报表中列报和披露是否充分、适当。

五、 其他信息

京彩未来公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2025 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

六、 管理层和治理层对财务报表的责任

京彩未来公司管理层（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，管理层负责评估京彩未来公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督京彩未来公司的财务报告过程。

七、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，

我们也执行以下工作：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

安礼华粤（广东）会计师事务所 中国注册会计师：吴赛文

（特殊普通合伙） 中国注册会计师：曾庆德

中国 • 广州 二〇二六年四月二十六日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五（一）	3,038,538.84	17,134,760.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（二）	76,135,873.84	122,413,494.08
应收款项融资			
预付款项			
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（三）	8,154,919.32	13,897,253.81
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（四）	15,522,195.17	14,250,478.26
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（五）	2,752,592.03	
流动资产合计		105,604,119.20	167,695,986.49
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（六）	497,631.83	415,284.69
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	五（七）	130,971.29	377,704.49
无形资产	五（八）	2,423,147.18	2,937,941.88
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五（九）		943,396.23
递延所得税资产	五（十）		10,459,793.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,051,750.30	15,134,120.65
资产总计		108,655,869.50	182,830,107.14
流动负债：			
短期借款	五（十一）	49,199,997.58	54,820,000.00
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	五（十二）	43,691,943.09	73,442,046.88
预收款项			
合同负债	五（十三）	12,573,599.23	4,763,188.13
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十四）	4,347,058.09	4,421,967.01
应交税费	五（十五）	960,143.01	1,123,599.44
其他应付款	五（十六）	5,055,172.71	2,542,742.44
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（十七）		1,600,000.00
其他流动负债	五（十八）	754,415.95	
流动负债合计		116,582,329.66	142,713,543.90
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	五（十九）	178,193.41	412,797.44
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		178,193.41	412,797.44
负债合计		116,760,523.07	143,126,341.34
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十）	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十一）	11.89	11.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十二）	1,460,725.99	1,460,725.99
一般风险准备			
未分配利润	五（二十三）	-109,624,140.29	-62,644,481.66
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		-8,163,402.41	38,816,256.22
少数股东权益		58,748.84	887,509.58
所有者权益（或股东权益）合计		-8,104,653.57	39,703,765.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		108,655,869.50	182,830,107.14

法定代表人：季锁富 主管会计工作负责人：**张哲** 会计机构负责人：张哲

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		2,981,156.18	12,871,702.36
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三（一）	60,683,168.78	90,311,845.21

应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十三（二）	29,400,969.96	33,923,295.20
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		6,827,612.97	10,203,895.14
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		1,877,062.41	
流动资产合计		101,769,970.30	147,310,737.91
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	十三（三）	23,149,227.47	23,038,527.47
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		430,517.54	121,209.68
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		102,684.69	179,698.29
无形资产		2,423,147.18	2,937,941.88
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			943,396.23
递延所得税资产			10,390,405.11
其他非流动资产			
非流动资产合计		26,105,576.88	37,611,178.66
资产总计		127,875,547.18	184,921,916.57
流动负债：			
短期借款		47,800,000.00	51,820,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		37,273,347.10	51,698,443.77

预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,353,926.59	3,306,286.60
应交税费		143,136.02	390,652.55
其他应付款		108,036.01	939,909.21
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		5,788,079.47	4,083,434.29
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		347,284.77	
流动负债合计		94,813,809.96	112,238,726.42
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		118,063.13	202,790.77
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		118,063.13	202,790.77
负债合计		94,931,873.09	112,441,517.19
所有者权益（或股东权益）：			
股本		100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		11.89	11.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,460,725.99	1,460,725.99
一般风险准备			
未分配利润		-68,517,063.79	-28,980,338.50
所有者权益（或股东权益）合计		32,943,674.09	72,480,399.38
负债和所有者权益（或股东权益）合计		127,875,547.18	184,921,916.57

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业总收入		21,349,582.25	160,849,901.86
其中：营业收入	五（二十四）	21,349,582.25	160,849,901.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		42,199,638.77	186,086,723.84
其中：营业成本	五（二十四）	19,304,125.40	147,286,726.79
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十五）	21,206.41	435,650.58
销售费用	五（二十六）	3,414,282.14	9,302,721.57
管理费用	五（二十七）	11,683,117.79	18,869,112.78
研发费用	五（二十八）	5,822,768.84	8,407,612.45
财务费用	五（二十九）	1,954,138.19	1,784,899.67
其中：利息费用		1,897,464.01	1,732,041.39
利息收入		2,920.63	7,952.27
加：其他收益	五（三十）	561,371.90	272,999.74
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十一）	1,074.74	-989,976.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十二）	-16,996,347.39	-12,481,381.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十三）	155,425.10	-35,212.31
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-37,128,532.17	-38,470,392.83
加：营业外收入	五（三十四）	37,695.54	237,908.73
减：营业外支出	五（三十五）	375,508.34	210,970.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-37,466,344.97	-38,443,454.87
减：所得税费用	五（三十六）	10,453,874.40	-4,433,122.68
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-47,920,219.37	-34,010,332.19
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）		-47,920,219.37	-34,010,332.19
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）		-940,560.74	-776,665.15
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-46,979,658.63	-33,233,667.04
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			

（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-47,920,219.37	-34,010,332.19
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-46,979,658.63	-33,233,667.04
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-940,560.74	-776,665.15
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.4698	-0.33
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.4698	-0.33

法定代表人：季锁富 主管会计工作负责人：**张哲** 会计机构负责人：张哲

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业收入		15,268,387.27	118,202,370.10
减：营业成本		13,381,933.32	105,835,981.05
税金及附加		10,805.33	420,940.77
销售费用		1,461,254.17	6,739,411.91
管理费用		8,900,349.39	7,776,429.47
研发费用		4,751,824.02	6,783,426.87
财务费用		1,855,147.57	1,578,874.98
其中：利息费用		1,805,144.74	1,564,555.64
利息收入		1,781.85	5,419.62
加：其他收益		554,987.65	265,729.70
投资收益（损失以“-”号填列）			-2,968,177.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-14,239,532.61	-9,210,260.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-473.38	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-28,777,944.87	-22,845,403.30
加：营业外收入		0.73	216,990.32
减：营业外支出		374,295.00	210,677.89
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-29,152,239.14	-22,839,090.87
减：所得税费用		10,384,486.15	-4,450,634.07

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-39,536,725.29	-18,388,456.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-39,536,725.29	-18,388,456.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-39,536,725.29	-18,388,456.80
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		61,991,153.51	224,492,681.53
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	五（三十七）	16,254,857.40	3,418,492.50
经营活动现金流入小计		78,246,010.91	227,911,174.03
购买商品、接受劳务支付的现金		52,975,466.55	198,217,354.12
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		7,953,689.34	12,027,952.73
支付的各项税费		3,285,984.44	2,033,508.08
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十七）	24,748,951.00	20,071,909.57
经营活动现金流出小计		88,964,091.33	232,350,724.50
经营活动产生的现金流量净额		-10,718,080.42	-4,439,550.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		990,000.00	
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		231,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			16,023.32
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,221,000.00	16,023.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-451,620.27	3,025,809.51
投资支付的现金			1,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		-451,620.27	4,025,809.51
投资活动产生的现金流量净额		1,672,620.27	-4,009,786.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		111,800.00	1,950,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			65,600,000.00
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		111,800.00	67,550,000.00

偿还债务支付的现金		7,220,002.42	44,102,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			1,743,917.35
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		7,220,002.42	45,845,917.35
筹资活动产生的现金流量净额		-7,108,202.42	21,704,082.65
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		-16,153,662.57	13,254,745.99
加：期初现金及现金等价物余额		17,134,760.34	3,880,014.35
六、期末现金及现金等价物余额		981,097.77	17,134,760.34

法定代表人：季锁富 主管会计工作负责人：**张哲** 会计机构负责人：张哲

（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		34,702,087.79	154,025,571.98
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		26,737,312.98	44,043,517.83
经营活动现金流入小计		61,439,400.77	198,069,089.81
购买商品、接受劳务支付的现金		24,531,397.36	138,634,019.79
支付给职工以及为职工支付的现金		5,575,306.37	7,788,593.04
支付的各项税费		2,928,823.00	1,425,170.85
支付其他与经营活动有关的现金		36,667,373.33	50,025,919.77
经营活动现金流出小计		69,702,900.06	197,873,703.45
经营活动产生的现金流量净额		-8,263,499.29	195,386.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			16,023.32
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			16,023.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-451,620.27	2,983,408.18
投资支付的现金		110,700.00	8,278,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		-340,920.27	11,261,408.18
投资活动产生的现金流量净额		340,920.27	-11,245,384.86
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			62,600,000.00
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			62,600,000.00
偿还债务支付的现金		4,020,000.00	39,380,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			1,564,555.64
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,020,000.00	40,944,555.64
筹资活动产生的现金流量净额		-4,020,000.00	21,655,444.36
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		-11,942,579.02	10,605,445.86
加：期初现金及现金等价物余额		12,871,702.36	2,266,256.50
六、期末现金及现金等价物余额		929,123.34	12,871,702.36

（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	100,000,000.00				11.89				1,460,725.99		-62,644,481.66	887,509.58	39,703,765.80
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	100,000,000.00				11.89				1,460,725.99		-62,644,481.66	887,509.58	39,703,765.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-46,979,658.63	-828,760.74	-47,808,419.37
（一）综合收益总额											-46,979,658.63	-940,560.74	-47,920,219.37
（二）所有者投入和减少资本												111,800.00	111,800.00
1．股东投入的普通股												111,800.00	111,800.00
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	100,000,000.00				11.89				1,460,725.99		-109,624,140.29	58,748.84	-8,104,653.57

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	100,000,000.00				11.89				1,460,725.99		-29,410,814.62	-285,825.27	71,764,097.99
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	100,000,000.00				11.89				1,460,725.99		-29,410,814.62	-285,825.27	71,764,097.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-33,233,667.04	1,173,334.85	-32,060,332.19
（一）综合收益总额											-33,233,667.04	-776,665.15	-34,010,332.19
（二）所有者投入和减少资本												1,950,000.00	1,950,000.00
1．股东投入的普通股												1,950,000.00	1,950,000.00
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	100,000,000.00				11.89				1,460,725.99		-62,644,481.66	887,509.58	39,703,765.80

法定代表人：季锁富 主管会计工作负责人：**张哲** 会计机构负责人：张哲

（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	100,000,000.00				11.89				1,460,725.99		-28,980,338.50	72,480,399.38
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,000,000.00				11.89				1,460,725.99		-28,980,338.50	72,480,399.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-39,536,725.29	-39,536,725.29
（一）综合收益总额											-39,536,725.29	-39,536,725.29
（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	100,000,000.00				11.89				1,460,725.99		-68,517,063.79	32,943,674.09

项目	**2024 年**									
	股本	**其他权益工具**	**资本公**	**减：库**	**其他综**	**专项储**	**盈余公积**	**一般风**	**未分配利润**	**所有者权益合计**

		优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备		险准备		
一、上年期末余额	100,000,000.00				11.89				1,460,725.99		-10,591,881.70	90,868,856.18
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,000,000.00				11.89				1,460,725.99		-10,591,881.70	90,868,856.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-18,388,456.80	-18,388,456.80
（一）综合收益总额											-18,388,456.80	-18,388,456.80
（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	100,000,000.00				11.89				1,460,725.99		-28,980,338.50	72,480,399.38

京彩未来智能科技股份有限公司
2025年度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位：元 币种：人民币）

一、公司基本情况

京彩未来智能科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为东莞市天宇网络技术有限公司，于2009年4月27日在东莞市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省东莞市。公司现持有统一社会信用代码为9144190068644545XN的营业执照。公司成立时注册资本100,000.00元，经数次股权转让和增资，公司现有注册资本100,000,000.00元，股份总数100,000,000股(每股面值1元)。其中，有限售条件的流通股份10,085,727股；无限售条件的流通股份89,914,273股。公司股票已于2016年8月10日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属软件和信息技术服务业。经营范围为一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；区块链技术相关软件和服务；数据处理和存储支持服务；人工智能公共数据平台；信息系统运行维护服务；数字技术服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；工业工程设计服务；专业设计服务；广告设计、代理；广告制作；广告发布；知识产权服务（专利代理服务除外）；会议及展览服务；摄影扩印服务；电影摄制服务；组织文化艺术交流活动；企业管理咨询；供应链管理服务；租赁服务（不含许可类租赁服务）；家政服务；以自有资金从事投资活动;计算机软硬件及辅助设备批发;计算机软硬件及辅助设备零售;电气设备销售；通信设备销售；移动通信设备销售；商用密码产品销售；家居用品销售；家用电器销售；安防设备销售；人工智能硬件销售；智能家庭消费设备销售；新能源原动设备销售；环境保护专用设备销售；数字视频监控系统销售；数字文化创意技术装备销售；广播影视设备销售；广播电视传输设备销售；电气信号设备装置销售；电子专用设备销售；建筑材料销售；建筑装饰材料销售；包装材料及制品销售；金属制品销售；五金产品批发；五金产品零售；电子产品销售；机械设备销售；文具用品批发；文具用品零售；办公用品销售；办公设备耗材销售；文化用品设备出租；互联网销售（除销售需要许可的商品）。（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：建设工程设计；建设工程施工；电气安装服务；建筑劳务分包；基础电信业务；第一类增值电信业务；第二类增值电信业务；互联网信息服务；住宅室内装饰装修。（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）。

本公司的母公司为广东凯盈未来数字科技有限公司，最终控制人为张炳光。

本财务报表业经本公司董事会于2026年4月27日批准报出。

本期纳入合并范围的子公司包括12家，因处置或注销不再包括1家公司，具体见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、遵循企业会计准则的声明

（一）编制基础

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日的财务状况及2025年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会发布的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

（二）持续经营

京彩未来公司2024-2025年连续亏损，截至2025年12月31日，京彩未来公司累计亏损10,962.41万元，这些事项或情况，表明存在可能导致对京彩未来公司持续经营能力产生重大不确定性。为保证持续经营能力，公司拟采取下列措施：

1、继续加大降本增效

公司将继续改善运营管理工作，加大降本增效，通过各种手段催收回款，偿还对外融资，以降低经营风险。

2、获取贷款方的持续支持

公司主动与贷款方沟通，争取贷款方的理解和支持，积极达成展期或续贷协议。

上述改善措施将有助于公司维持持续经营能力，且实施上述措施不存在重大障碍，故公司以持续经营为前提编制财务报表是恰当的。但如果上述改善措施不能实施，则公司可能不能持续经营，故公司的持续经营能力仍存在重大不确定性。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）会计期间

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

（二）营业周期

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

（三）记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

（六）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

（七）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3）不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4）以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1）当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2）当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司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，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、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、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其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，公司按照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，公司按照该金融工

具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项　目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	不计提

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项　目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	不计提

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账　龄	应收账款 预期信用损失率(%)
0-6个月（含，下同）	
7个月-1年	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00

账　龄	应收账款 预期信用损失率(%)
5年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(八) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法 。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为实地盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(九) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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。

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（十）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调

整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(十一) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
办公设备	年限平均法	3-5	-	20-33.33
运输设备	年限平均法	4-5	-	25-33.33

(十二) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益

后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十三）使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注三、（二十三）“租赁”。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

（1）租赁负债的初始计量金额；

（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

（3）本公司发生的初始直接费用；

（4）本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

（十四）无形资产

1. 无形资产包括软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项　目	摊销年限(年)
软件	10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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。

（十五）部分长期资产减值

对固定资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十七) 职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的

变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十八）租赁负债

公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，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，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
5. 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

（十九）收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能

够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司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；(2) 公司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；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司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；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司主要为客户提供数字产业系统建设和智慧园区解决方案收入、自然灾害普查服务收入、房地产营销服务收入及二手房品牌管理收入等。各种收入确认原则如下：

（1）数字产业系统建设和智慧园区解决方案收入

公司按照合同约定提供数字产业技术开发、基于数字化管理平台建设的硬件采购、智慧园区解决方案服务，相关软硬件产品经客户验收后，以双方确认无误的项目验收单，确认销售收入的实现。

（2）自然灾害普查服务收入

公司按照合同约定提供自然灾害普查服务，客户验收后，以双方确认无误的验收单金额，确认销售收入的实现。

（3）房地产营销服务收入

主要指房地产市场代理销售收入，在所提供的代理销售服务达到合同条款约定时，按房地产成交金额和合同约定代理费率计算应收取的代理费，公司以取得与客户确认的对账确认单时，确认销售收入的实现。

（4）二手房品牌管理收入

公司向入驻的加盟店所属的“好房京选”展厅收取的一定的费用，以双方确认无误后的验收单，确认销售收入的实现。

（二十）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十一）合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十三) 租赁

1.经营租赁的会计处理方法

（1）租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

（2）提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

（3）初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

（4）折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

（5）可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

（6）经营租赁的变更

经营租赁发生变更的,本集团自变更生效日开始,将其作为一项新的租赁进行会计处理,与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

2.融资租赁的会计处理方法

（1）初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时,以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为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。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项,包括:①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额;存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定;③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权;④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权;⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

（2）后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率,是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）),或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

（3）租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的,本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理:①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理,且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

(二十四) 重要会计政策和会计估计变更

1.重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2023年8月1日，财政部发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11号），该规定自2024年1月1日起施行。	无	无
2023年10月25日，财政部发布了《企业会计准则解释第17号》（财会〔2023〕21号），规定了“关于流动负债与非流动负债的划分、关于供应商融资安排的披露、关于售后租回交易的会计处理”等内容，该解释规定自2024年1月1日起施行。	无	无
2024年12月6日，财政部发布了《企业会计准则解释第18号》（财会〔2024〕24号），规定了“关于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产的后续计量、关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”等内容，该解释规定自印发之日起施行。	无	无

2.重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重要会计估计变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

税　种	计税依据	税　率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	1.00%、3.00%、6.00%、9.00%、13.00%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7.00%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3.00%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、20.00%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司、北京易居	15.00%
除上述以外的其他纳税主体	20.00%

（二）税收优惠

1.公司于2024年12月28日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202444003307），认定有效期为3年。公司自2024年（含2024年）起连续3年享受国家关于高新技术企业的15%的所得税税率优惠政策。

2.北京易居于2024年10月16日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市

国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202411000178），认定有效期为3年。公司自2024年（含2024年）起连续3年享受国家关于高新技术企业的15%的所得税税率优惠政策。

3.财政部 国家税务总局公告2024年第6号《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，自2024年1月1日至2025年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。除本公司外的其他纳税主体享受该优惠政策。

4.国家税务总局公告2022年第13号《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》，自2022年1月1日至2025年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。除本公司外的其他纳税主体享受该优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初余额的均为期末余额。）

(一)货币资金

项　目	期末数	期初数
库存现金		
银行存款	3,038,538.84	17,134,760.34
合　计	3,038,538.84	17,134,760.34

其中，受限制的货币资金明细如下：

项　目	期末数	期初数
冻结	2,057,441.07	
合　计	2,057,441.07	

(二)应收账款

1. 明细情况

(1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	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					
按账龄组合计提坏账准备	107,711,378.81	100.00	31,575,504.97	29.31	76,135,873.84
合　计	107,711,378.81	100.00	31,575,504.97	29.31	76,135,873.84

（续上表）

种　类	期初数				
	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					-
按账龄组合计提坏账准备	139,398,469.18	100.00	16,984,975.10	12.18	122,413,494.08
合　计	139,398,469.18	100.00	16,984,975.10	12.18	122,413,494.08

（2）采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
0-6个月	3,774,206.00		
7个月-1年	128,223.00	6,411.15	5.00
1-2年	29,856,654.42	2,985,665.44	10.00
2-3年	43,198,980.33	12,959,694.10	30.00
3-4年	29,929,725.90	14,964,862.95	50.00
4-5年	823,589.16	658,871.33	80.00
小　计	107,711,378.81	31,575,504.97	29.31

2. 坏账准备变动情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
		计提	转回	其他变动	
单项计提坏账准备					
按账龄组合计提坏账准备	16,984,975.10	14,590,529.87			31,575,504.97
小　计	16,984,975.10	14,590,529.87			31,575,504.97

3. 本期无实际核销的应收账款情况

4. 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
北京汇钧科技有限公司	14,023,180.00	13.02	7,011,590.00
中电信数智科技有限公司内蒙古分公司	10,070,200.00	9.35	2,173,300.00
中国广电内蒙古网络有限公司乌拉特后旗分公司	9,032,022.91	8.39	4,472,641.66
京东科技信息技术有限公司	8,847,098.10	8.21	2,654,129.43
点都科技集团有限公司	8,203,094.34	7.62	798,800.00

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
小　计	50,175,595.35	46.59	17,110,461.09

（三）其他应收款

1. 明细情况

项目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,154,919.32	13,897,253.81
合　计	8,154,919.32	13,897,253.81

2. 账龄情况

账　龄	期末账面余额
0-6个月	301,705.39
7个月-1年	186,950.00
1-2年	5,768,489.14
2-3年	3,616,357.34
3-4年	4,131,772.20
4-5年	2,880,874.83
小　计	16,886,148.90
减：坏账准备	8,731,229.58
合　计	8,154,919.32

3. 坏账准备计提情况

项　目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小　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	3,307,619.31		4,793,100.00	8,100,719.31
期初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	2,430,510.27			2,430,510.27

项　目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小　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)	
本期收回			24,692.75	24,692.75
本期转回				
本期核销			1,775,307.25	1,775,307.25
其他变动				
期末余额	5,738,129.58		2,993,100.00	8,731,229.58

4. 本期实际核销的其他应收款情况

项　目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,775,307.25

5. 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
保证金	2,810,000.00	4,830,998.45
押金	77,091.97	59,306.97
应收暂付款	469,930.65	529,611.62
股权转让款		1,800,000.00
往来款	13,529,126.28	13,869,094.76
其他		908,961.32
合　计	16,886,148.90	21,997,973.12

6. 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
广东挚珩品牌管理有限公司	往来款	4,131,772.20	3-4 年	24.47	2,065,886.10
深圳市国实基金管理有限公司	往来款	2,993,100.00	3-4 年	17.73	2,993,100.00
尚道云（广州）科技有限公司	往来款	2,050,000.00	2-3 年	12.14	615,000.00
深圳市美天健康生物医疗有限公司	往来款	2,000,000.00	1-2 年	11.84	200,000.00
李小颜	往来款	1,800,000.00	4-5 年	10.66	1,440,000.00
小　计		12,974,872.20		76.84	7,313,986.10

(四)存货

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,927,433.63		1,927,433.63	4,380,530.97		4,380,530.97
合同履约成本	13,594,761.54		13,594,761.54	9,869,947.29		9,869,947.29
合　计	15,522,195.17		15,522,195.17	14,250,478.26		14,250,478.26

(五)其他流动资产

项　目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	441,253.42	
待认证进项税额	2,240,688.57	
预缴其他税金	29,590.67	
其他	41,059.37	
小　计	2,752,592.03	

(六)固定资产

项　目	办公设备	运输设备	合　计
账面原值			
期初数	684,044.17	588,114.16	1,272,158.33
本期增加金额			
1）购置	3,229.72	436,283.19	439,512.91
本期减少金额			
1）处置或报废	38,971.00	588,114.16	627,085.16
2）处置子公司			
期末数	648,302.89	436,283.19	1,084,586.08
累计折旧			
期初数	466,556.72	390,316.92	856,873.64
本期增加金额			
1）计提	85,138.17	173,960.36	259,098.53
本期减少金额			
1）处置或报废	13,095.38	515,922.54	529,017.92
期末数	538,599.51	48,354.74	586,954.25
减值准备			
期初数			

项　目	办公设备	运输设备	合　计
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	109,703.38	387,928.45	497,631.83
上年年末账面价值	217,487.45	197,797.24	415,284.69

(七)使用权资产

项　目	房屋建筑物	合　计
账面原值		
年初余额	570,479.89	570,479.89
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	570,479.89	570,479.89
累计折旧		
年初余额	192,775.40	192,775.40
本期增加金额	246,733.20	246,733.20
本期减少金额		
期末数	439,508.60	439,508.60
减值准备		
年初余额		
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	130,971.29	130,971.29
年初账面价值	377,704.49	377,704.49

(八)无形资产

项　目	专利权	软件	合　计
账面原值			
期初数	282,463.79	4,154,246.94	4,436,710.73

项　目	专利权	软件	合　计
本期增加金额			
1）购置			
本期减少金额			
1）处置			
期末数	282,463.79	4,154,246.94	4,436,710.73
累计摊销			
期初数	34,772.17	1,463,996.68	1,498,768.85
本期增加金额	8,440.92	506,353.78	514,794.70
1）计提	8,440.92	506,353.78	514,794.70
本期减少金额			
1）处置			
期末数	43,213.09	1,970,350.46	2,013,563.55
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	239,250.70	2,183,896.48	2,423,147.18
上年年末账面价值	247,691.62	2,690,250.26	2,937,941.88

(九)长期待摊费用

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
服务费	943,396.23		943,396.23	
合　计	943,396.23		943,396.23	

(十)递延所得税资产

1. 未经抵销的递延所得税资产

项　目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备			19,608,387.55	2,937,325.36
可抵扣亏损额			51,048,744.91	7,522,468.00

项　目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
合　计			70,657,132.46	10,459,793.36

2. 未确认递延所得税资产明细

项　目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	40,306,734.55	5,477,306.86
可抵扣亏损	135,384,767.82	31,002,481.50
小　计	175,691,502.37	36,479,788.36

(十一)短期借款

项　目	期末数	期初数
保证借款	11,399,997.58	13,000,000.00
抵押及保证借款	30,500,000.00	31,820,000.00
质押及保证借款	7,300,000.00	10,000,000.00
合　计	49,199,997.58	54,820,000.00

注：2023年12月25日，中科云空间（北京）科技有限公司与中国银行北京商务区支行签订流动资金借款合同（编号：23327150101），用于支付采购款、服务费、员工工资，借款金额为2,000,000.00元，借款期限为2023年12月27日至2025年12月27日，采用按季付息，2024年6月27日起每半年归还贷款本金20万元整，剩余本金到期一次归还，利率按照每一周期约定的LPR减65个基点确定，放款日的实际利率为2.80%。截至2025年12月31日，该融资协议下的借款余额为1,399,997.58元，且尚未与银行签订展期协议，已构成逾期。

(十二)应付账款

项　目	期末数	期初数
服务费		
货款	43,691,943.09	73,442,046.88
合　计	43,691,943.09	73,442,046.88

(十三)合同负债

项　目	期末数	期初数
预收工程款	12,573,599.23	4,763,188.13
预收货款		

项　目	期末数	期初数
合　计	12,573,599.23	4,763,188.13

(十四)应付职工薪酬

1. 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	4,421,967.01	6,708,557.49	7,388,949.09	3,741,575.41
离职后福利—设定提存计划		263,603.17	262,039.19	1,563.98
辞退福利		754,314.00	150,395.30	603,918.70
合计	4,421,967.01	7,726,474.66	7,801,383.58	4,347,058.09

2. 短期薪酬明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	4,421,967.01	6,229,614.98	6,910,913.22	3,740,668.77
职工福利费		46,532.67	46,532.67	
社会保险费		280,651.34	279,744.70	906.64
其中：医疗保险费		94,938.82	94,127.62	811.20
工伤保险费		5,710.97	5,615.53	95.44
生育保险费		2,447.89	2,447.89	
其他		177,553.66	177,553.66	
住房公积金		151,758.50	151,758.50	
小　计	4,421,967.01	6,708,557.49	7,388,949.09	3,741,575.41

3. 设定提存计划明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		252,401.81	250,913.81	1,488.00
失业保险费		11,201.36	11,125.38	75.98
小　计		263,603.17	262,039.19	1,563.98

(十五)应交税费

项　目	期末数	期初数
增值税	954,943.98	814,431.44
城市维护建设税		168,734.00
教育费附加		72,314.57
地方教育附加		48,209.71

项　目	期末数	期初数
印花税	34.35	19,909.72
个人所得税	5,164.68	
合　计	960,143.01	1,123,599.44

(十六)其他应付款

1. 明细情况

项目	期末数	期初数
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,055,172.71	2,542,742.44
合　计	5,055,172.71	2,542,742.44

2. 款项性质

项　目	期末数	期初数
押金保证金	20,000.00	21,800.00
往来款	4,043,429.97	1,253,212.18
应付费用款	991,742.74	1,267,730.26
合　计	5,055,172.71	2,542,742.44

(十七)一年内到期的非流动负债

项　目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债		
一年内到期的长期借款		1,600,000.00
合　计		1,600,000.00

(十八)其他流动负债

项　目	期末数	期初数
待转销项税	754,415.95	
合　计	754,415.95	

(十九)租赁负债

项　目	期末数	期初数
尚未支付的租赁付款额	178,193.41	412,797.44

合　计	178,193.41	412,797.44

(二十)股本

项　目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	100,000,000.00						100,000,000.00

(二十一)资本公积

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	11.89			11.89
合　计	11.89			11.89

(二十二)盈余公积

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,460,725.99			1,460,725.99
合　计	1,460,725.99			1,460,725.99

(二十三)未分配利润

项　目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-62,644,481.66	-29,410,814.62
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-62,644,481.66	-29,410,814.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-46,979,658.63	-33,233,667.04
同一控制下企业合并的影响		
减：权益性交易冲减未分配利润		
期末未分配利润	-109,624,140.29	-62,644,481.66

(二十四)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
主营业务收入	21,341,794.64	18,589,270.89	160,849,901.86	147,286,726.79
其他业务收入	7,787.61	714,854.51		
合　计	21,349,582.25	19,304,125.40	160,849,901.86	147,286,726.79

(二十五)税金及附加

项　目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,009.23	230,442.95
教育费附加	2,338.08	98,731.35
地方教育附加	1,558.71	65,814.81
印花税	13,300.39	40,661.47
合　计	21,206.41	435,650.58

(二十六)销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
薪酬及福利费	2,336,784.99	4,355,997.05
服务费		869,881.38
广告宣传费	513,207.55	1,332,033.80
差旅费	294,549.41	759,790.72
业务招待费	253,368.65	1,264,954.11
办公费	12,830.03	17,170.18
折旧费		1,737.78
摊销费		531,900.19
其他	3,541.51	169,256.36
合　计	3,414,282.14	9,302,721.57

(二十七)管理费用

项　目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	3,179,511.27	3,417,735.15
租赁费	435,905.30	1,464,053.45
办公费	300,954.16	376,399.54
服务费	4,745,468.78	10,694,977.93
业务招待费	126,546.57	759,570.58
差旅费	108,574.04	595,185.08
折旧及摊销	262,966.52	153,196.82
劳务费		596,666.69
存货损失	2,453,097.34	

项　目	本期发生额	上期发生额
其他	70,093.81	811,327.54
合　计	11,683,117.79	18,869,112.78

(二十八)研发费用

项　目	本期发生额	上期发生额
直接投入	1,481,841.30	1,981,820.19
直接人工	2,903,078.98	5,581,815.62
折旧与摊销	524,689.84	639,712.05
其他	197,878.72	204,264.59
委外研发	715,280.00	
合　计	5,822,768.84	8,407,612.45

(二十九)财务费用

项　目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,897,464.01	1,732,041.39
减：利息收入	2,920.63	7,952.27
手续费	59,594.81	60,810.55
合　计	1,954,138.19	1,784,899.67

(三十)其他收益

项　目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	552,242.38	263,767.73	552,242.38
代扣个人所得税手续费返还	9,129.52	9,232.01	9,129.52
税收减免优惠			
合　计	561,371.90	272,999.74	561,371.90

(三十一)投资收益

项　目	本期发生额	上期发生额
处置子公司的投资收益	1,074.74	-989,976.74
合　计	1,074.74	-989,976.74

(三十二)信用减值损失

项　目	本期发生额	上期发生额
计提坏账准备	-16,996,347.39	-12,481,381.54
合　计	-16,996,347.39	-12,481,381.54

(三十三)资产处置收益

项　目	本期发生额	上期发生额
无形资产处置收益		-35,212.31
固定资产处置收益	155,425.10	
合　计	155,425.10	-35,212.31

(三十四)营业外收入

项　目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
往来款项清理损益	0.46	236,123.00	0.46
无需支付的预收款	25,263.99		25,263.99
违约金	12,294.80		12,294.80
其他	136.29	1,785.73	136.29
合　计	37,695.54	237,908.73	37,695.54

(三十五)营业外支出

项　目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
案件执行款	374,295.00		374,295.00
滞纳金/违约金	1,213.20	209,465.76	1,213.20
其他	0.14	1,505.01	0.14
合　计	375,508.34	210,970.77	375,508.34

(三十六)所得税费用

1. 明细情况

项　目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-5,918.96	640.75
递延所得税费用	10,459,793.36	-4,433,763.43
合　计	10,453,874.40	-4,433,122.68

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项　目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-37,467,419.71	-38,443,454.87
按母公司适用税率计算的所得税费用	-5,620,112.96	-5,766,518.23
子公司适用不同税率的影响	1,036,966.17	2,129,948.86
调整以前期间所得税的影响	10,459,793.36	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,710,156.62	-1,438,721.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		0.00
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	-518,483.09	1,394,823.30
研发费用加计扣除	-614,445.70	-772,446.98
合并层面确认处置子公司投资收益的影响		19,792.01
所得税费用	10,453,874.40	-4,433,122.68

(三十七)现金流量表项目

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项　目	本期发生额	上期发生额
经营性往来	16,251,936.77	3,138,406.16
保证金及押金		
利息收入	2,920.63	280,086.34
合　计	16,254,857.40	3,418,492.50

2. 支付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	16,154,417.68	13,528,952.80
经营性往来	6,192,000.00	6,287,000.00
冻结	2,057,441.07	
其他	345,092.25	255,956.77
合　计	24,748,951.00	20,071,909.57

(三十八)现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-46,979,658.63	-33,233,667.04

补充资料	本期发生额	上期发生额
加：少数股东本期收益	-940,560.74	-776,665.15
信用损失准备	16,996,347.39	12,481,381.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	246,003.15	222,325.22
无形资产摊销	514,794.70	634,965.28
长期待摊费用摊销	-943,396.23	1,475,296.42
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)	-155,425.10	35,212.31
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	1,897,464.01	1,732,041.39
投资损失(收益以“－”号填列)	-1,074.74	989,976.74
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	10,459,793.36	-4,433,763.43
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)	-2,584,808.85	-3,826,684.32
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	26,635,199.47	32,453,214.58
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-15,862,758.21	-12,193,184.01
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-10,718,080.42	-4,439,550.47
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	981,097.77	17,134,760.34
减：现金的期初余额	17,134,760.34	3,880,014.35
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	-16,153,662.57	13,254,745.99

2. 现金和现金等价物的构成

项　目	期末余额	上年年末余额
(1) 现金	981,097.77	17,134,760.34
其中：库存现金		-
可随时用于支付的银行存款	981,097.77	17,134,760.34
(2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
(3) 期末现金及现金等价物余额	981,097.77	17,134,760.34

六、合并范围的变更

(一)合并范围增加

本期合并范围无增加

(二)合并范围减少

公司名称	变更原因	变更日期
京云数智科技（南京）有限公司	处置	2025年4月

七、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广东京彩未来数智科技限公司	东	东	服	100.00%		新
佛山市京得科技有限公司	佛	佛	服		99.00%	新
东莞市京彩家科技有限公司	东	东	服		51.00%	新
东莞市京彩贵冠数字科有限公司	东	东	服		80.00%	新
北京智慧易居科技有限公司	北	北	服	100.00%		新

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
西安京帆未来科技有限公司	西	西	服	99.00%		新
深圳市京彩华飞科技有公司	深	深	服	99.00%		新
中科云空间（北京）科技有限公司	北	北	服	85.00%		同
中科云空间（内蒙古）科技有限公司	内	内	服		100.00%	同
深圳优彼盈信息科技有公司	深	深	服	60.00%		股
巴彦淖尔迅晟数据科技限公司	内	内	服	51.00%		新
常州市禾阳生态农业有公司	常	常	服	51.00%		新

八、政府补助

(一)计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
《东莞松山湖支持技术研发实施办法》		219,938.00

类型	本期发生额	上期发生额
东莞市2023年高企认定奖励		30,000.00
软著补贴		11,200.00
一次性留工补贴		2,629.73
个人所得税手续费返还	9,129.52	9,232.01
专精特新银行贷款贴息	552,242.38	
合　计	561,371.90	272,999.74

九、与金融工具相关的风险

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1）定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2）定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1）债务人发生重大财务困难；

2）债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3）债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4）债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用银行借款融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风

险不重大。

十、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的控股股东

母公司名称	注册地	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
广东凯盈未来数字科技有限公司	东莞	10,000.00	75.4647	75.4647

凯盈控股集团有限公司属于一致行动人对本公司的持股比例为4.0112%，广东凯盈未来数字科技有限公司及其一致行动人对本公司的持股比例为79.4759%。

(2) 本公司最终控制方、实控人是张炳光。

2. 本公司的子公司情况

详见附注七、（一）在子公司中的权益。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
凯盈控股集团有限公司	股东
广东凯盈未来数字科技有限公司	母公司
张哲	实控人直系亲属
贺军	原实际控制人、现股东（持股13.4476%）
黄映霞	原实际控制人直系亲属

（二）关联交易情况

1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张炳光	8,600,000.00	2023年9月13日	2032年12月31日	否
贺军				
广东凯盈未来数字科技有限公司				
凯盈控股集团有限公司				
张炳光	10,000,000.00	2023年3月20日	2032年12月31日	否
贺军				
广东凯盈未来数字科技有限公司				

担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已经履行完毕
凯盈控股集团有限公司				
张炳光	10,000,000.00	2023年6月21日	2026年6月20日	否
北京国华文科融资担保有限公司	2,000,000.00	2023年7月10日	2025年7月9日	否
张炳光	10,000,000.00	2024年4月1日	2034年12月31日	否
张美玲 张炳光	14,000,000.00	2023年6月21日	2028年6月20日	否

（三）关联方应收应付款项

1. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	黄映霞	181,679.00	198,000.00
	贺军		1,093.00
	张哲		3,686.17
小　计		181,679.00	202,779.17

十一、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至2025 年12月31日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截至2025 年12月31日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至2025 年12月31日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1. 明细情况

(1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	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					

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按账龄组合计提坏账准备	85,434,291.41	100.00	24,751,122.63	28.97	60,683,168.78
合　计	85,434,291.41	100.00	24,751,122.63	28.97	60,683,168.78

(续上表)

种　类	期初数				
	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					
按账龄组合计提坏账准备	102,921,324.25	100.00	12,609,479.04	12.25	90,311,845.21
合　计	102,921,324.25	100.00	12,609,479.04	12.25	90,311,845.21

(2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
0-6个月	3,329,622.38		0.00
7个月-1年			5.00
1-2年	26,279,825.42	2,627,982.54	10.00
2-3年	29,610,592.32	8,883,177.70	30.00
3-4年	25,771,462.13	12,885,731.06	50.00
4-5年	442,789.16	354,231.33	80.00
小　计	85,434,291.41	24,751,122.63	28.97

3. 坏账准备变动情况

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按账龄组合计提坏账准备	12,609,479.04	12,141,643.59						24,751,122.63
小　计	12,609,479.04	12,141,643.59						24,751,122.63

4. 本期无实际核销的应收账款情况

5. 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
北京汇钧科技有限公司	14,023,180.00	16.41	7,011,590.00

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中电信数智科技有限公司内蒙古分公司	10,070,200.00	11.79	2,173,300.00
京东科技信息技术有限公司	8,847,098.10	10.36	2,654,129.43
点都科技集团有限公司	8,203,094.34	9.60	798,800.00
广东京周联合科技有限公司	7,701,171.29	9.01	1,663,523.41
小 计	48,844,743.73	57.17	14,301,342.84

（二）其他应收款

1．明细情况

(1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项计提坏账准备	2,993,100.00	8.16	2,993,100.00	100.00	
按账龄组合计提坏账准备	12,061,675.96	32.88	4,289,062.58	35.56	7,772,613.38
按合并范围内关联方组合	21,628,356.58	58.96			21,628,356.58
合 计	36,683,132.54	100.00	7,282,162.58	19.85	29,400,969.96

(续上表)

种 类	期初数				
	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	4,793,100.00	11.72	4,793,100.00	100.00	
按账龄组合计提坏账准备	14,184,603.33	34.70	2,166,480.81	15.27	12,018,122.52
按合并范围内关联方组合	21,905,172.68	53.58			21,905,172.68
合 计	40,882,876.01	100.00	6,959,580.81	17.02	33,923,295.20

(2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合			
其中：0-6个月	416,402.42		
7个月-1年	100,150.00	5,007.50	5.00
1-2年	2,727,619.17	272,761.92	10.00

2-3 年	3,606,357.34	1,081,907.20	30.00
3-4 年	4,131,772.20	2,065,886.10	50.00
4-5 年	1,079,374.83	863,499.86	80.00
小　计	12,061,675.96	4,289,062.58	35.56

(3) 坏账准备变动情况

项　目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小　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	2,166,480.81		4,793,100.00	6,959,580.81
期初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	2,122,581.77			2,122,581.77
本期收回			24,692.75	24,692.75
本期转回				
本期核销			1,775,307.25	1,775,307.25
其他变动				
期末余额	4,289,062.58		2,993,100.00	7,282,162.58

2. 本期实际核销的其他应收款

项　目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,775,307.25

3. 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
保证金	2,800,000.00	4,700,000.00
押金	23,522.00	10,037.00
往来款	33,250,858.03	35,533,359.22
其他		256,324.04
应收暂付款	608,752.51	383,155.75
合　计	36,683,132.54	40,882,876.01

4. 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
北京智慧易居科技有限公司	往来款	18,915,216.72	6个月以内、1-2年	51.56	-
广东挚珩品牌管理有限公司	往来款	4,131,772.20	3-4年	11.26	2,065,886.10
深圳市国实基金管理有限公司	往来款	2,993,100.00	3-4年	8.16	2,993,100.00
尚道云（广州）科技有限公司	往来款	2,050,000.00	2-3年	5.59	615,000.00
深圳市美天健康生物医疗有限公司	往来款	2,000,000.00	1-2年	5.45	200,000.00
小 计		30,090,088.92		82.02	5,873,986.10

（三）长期股权投资

1. 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	23,149,227.47		23,149,227.47	23,038,527.47		23,038,527.47
合 计	23,149,227.47		23,149,227.47	23,038,527.47		23,038,527.47

2. 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数
北京智慧易居科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
中科云空间（北京）科技有限公司	6,243,527.47			6,243,527.47
深圳优彼盈信息科技有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00
广东京彩未来数智科技有限公司	3,120,000.00			3,120,000.00
西安京帆未来科技有限公司	950,000.00			950,000.00
巴彦淖尔迅晟数据科技有限公司	1,020,000.00			1,020,000.00
深圳市京彩华飞科技有限公司	205,000.00	500.00		205,500.00
常州市禾阳生态农业有限公司		110,200.00		110,200.00
小计	23,038,527.47	110,700.00		23,149,227.47

（四）营业收入/营业成本

项　目	本期数		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	15,268,387.27	13,381,933.32	118,202,370.10	105,835,981.05
其他业务收入				
合　计	15,268,387.27	13,381,933.32	118,202,370.10	105,835,981.05

（五）研发费用

项　目	本期数	上期发生额
直接投入	1,481,841.30	1,121,402.09
直接人工	2,903,078.98	4,897,692.07
折旧与摊销	524,689.84	639,712.05
其他	197,878.72	124,620.66
委外研发	715,280.00	
合　计	5,822,768.84	6,783,426.87

（六）投资收益

项　目	本期数	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,968,177.88
合　计		-2,968,177.88

十四、补充资料

（一）非经常性损益

项　目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	156,499.84	
计入当期损益的政府补助（与公司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）	561,371.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-337,812.80	
小　计	380,058.94	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	26,552.20	
少数股东权益影响额(税后)	23,987.31	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	329,519.43	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产	每股收益(元/股)

	收益率(%)	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	-306.53	-0.4698	-0.4698
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-308.68	-0.4731	-0.4731

京彩未来智能科技股份有限公司

二〇二六年四月二十六日

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 请填写具体原因 √不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

□适用 √不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	156,499.84
计入当期损益的政府补助（与公司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）	561,371.90
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-337,812.80
非经常性损益合计	380,058.94
减：所得税影响数	26,552.20
少数股东权益影响额（税后）	23,987.31
非经常性损益净额	329,519.43

三、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用