



深圳市泰久信息系统股份有限公司
Shenzhen Mopon Information Systems Co.,Ltd



年度报告

— 2025 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人陈龙、主管会计工作负责人艾国华及会计机构负责人（会计主管人员）艾国华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、鹏盛会计师事务所（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 6

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析 7

第三节 重大事件 18

第四节 股份变动、融资和利润分配 22

第五节 公司治理 26

第六节 财务会计报告 31

附件 会计信息调整及差异情况 123

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	深圳市光明区凤凰街道东坑社区科能路中集低轨卫星物联网产业园 F 座 4 楼

释义

释义项目		释义
泰久、泰久信息、公司、本公司	指	深圳市泰久信息系统股份有限公司
兜有文娱	指	公司全资子公司“深圳兜有文娱科技有限公司”
知更鸟	指	公司全资子公司“深圳市知更鸟旅游投资发展有限公司”
云平台、SaaS 管理云平台、智慧影院云平台	指	公司为院线及影投提供的智慧影院业务管理平台“兜有云”
火烈鸟、票务管理系统	指	公司为影院提供的售票系统产品“火烈鸟影院票务管理系统”
中影云	指	公司控股子公司深圳市龙影天下信息系统有限公司与中影影院投资有限公司、中国电影器材有限责任公司、中国电影发行放映协会、中国电影产业集团股份有限公司（原称“中国电影股份有限公司”）和中影数字电影发展（北京）有限公司成立的二级参股公司“中影云（北京）科技有限公司”
福泰、福泰软件、江苏福泰	指	公司与江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司成立的控股子公司“江苏福泰软件科技有限公司”
龙影、龙影公司	指	公司控股子公司“深圳市龙影天下信息系统有限公司”
超次元	指	公司控股孙公司“深圳超次元网络科技有限公司”
易数云	指	公司全资子公司深圳市知更鸟旅游投资发展有限公司与华侨城集团下属企业重庆市易平方科技有限公司共同出资设立的参股孙公司“深圳易数云科技有限公司”
中影、中影集团、中影股份	指	中国电影产业集团股份有限公司（原称“中国电影股份有限公司”）
发行放映协会	指	中国电影发行放映协会
中影数字	指	中影数字电影发展（北京）有限公司
幸福蓝海	指	幸福蓝海影视文化集团股份有限公司
易平方	指	重庆市易平方科技有限公司
华侨城、华侨城集团	指	深圳华侨城股份有限公司
八仙过海、八仙过海集团	指	蓬莱八仙过海旅游有限公司
天风证券、主办券商	指	天风证券股份有限公司
会计师事务所	指	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、律师事务所	指	北京市中伦（深圳）律师事务所
元/万元	指	人民币元/万元，文中另有说明的除外
报告期	指	2025 年 1 月 1 日-2025 年 12 月 31 日
上年年末	指	2024 年 12 月 31 日
本期期初	指	2025 年 1 月 1 日
报告期末	指	2025 年 12 月 31 日

证券代码：833181

证券简称：泰久信息

主办券商：天风证券

公司股东大会	指	深圳市泰久信息系统股份有限公司股东大会
公司董事会	指	深圳市泰久信息系统股份有限公司董事会
公司监事会	指	深圳市泰久信息系统股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
O2O	指	Online to Offline（线上到线下）
B2B	指	Business to Business，企业对企业之间的营销关系
B2C	指	Business to Customer，企业直接面向消费者销售产品和服务
B2B2C	指	一种电子商务类型的网络购物商业模式，第一个 B 指的是商品或服务的供应商，第二个 B 指的是从事电子商务的企业，C 则是表示消费者
SaaS	指	Software-as-a-Service（软件即服务），一种通过 Internet 提供软件的模式，厂商将应用软件统一部署在自己的服务器上，客户可以根据自己的实际需求，通过互联网向厂商订购所需的应用软件服务，按订购的服务多少和时间长短向厂商支付费用，并通过互联网获得厂商提供的服务

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	深圳市泰久信息系统股份有限公司		
英文名称及缩写	Shenzhen Mopon Information Systems Co., Ltd.		
	Mopon		
法定代表人	陈龙	成立时间	1996 年 5 月 27 日
控股股东	控股股东为（陈龙军、史立萍）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（陈龙军、史立萍），一致行动人为（陈龙军、史立萍）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I64 互联网和相关服务-I642 互联网信息服务-I6429 互联网其他信息服务		
主要产品与服务项目	集地面票务系统、SaaS 云平台、智能设备为一体的全套移动 O2O 技术与服务		
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	泰久信息	证券代码	833181
挂牌时间	2015 年 8 月 17 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）	58,333,333
主办券商（报告期内）	天风证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	武汉市武昌区中北路 217 号天风大厦 2 号楼 21 楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	王凌云	联系地址	深圳市光明区凤凰街道东坑社区科能路中集低轨卫星物联网产业园 F 座 4 楼
电话	0755-83551800	电子邮箱	st@mopon.cn
传真	0755-83173350		
公司办公地址	深圳市光明区凤凰街道东坑社区科能路中集低轨卫星物联网产业园 F 座 4 楼	邮政编码	518000
公司网址	www.mopon.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	91440300192439527F		
注册地址	广东省深圳市光明区凤凰街道东坑社区科能路中集低轨卫星物联网产业园 F 座 410		
注册资本（元）	58,333,333	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

深圳市泰久信息系统股份有限公司（以下简称“泰久信息”或“公司”）是国内领先的 O2O 生活场景技术服务商。根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业属于互联网和相关服务行业（I64），从事的移动 O2O 技术服务属于互联网信息服务的一个细分领域。主营业务涉及电影和旅游两大生活消费服务板块，可为行业内的顶级客户提供涵盖影投/院线/旅游集团 SaaS 云平台系统、影院/景区地面售票系统、智能自助硬件终端、大数据智慧营销和运营服务等在内的一站式移动 O2O 整体解决方案。作为业内唯一拥有全套端到端移动 O2O、硬件技术及产品线的高新技术企业，公司不仅在移动 O2O、硬件技术的研发、创新和服务领域拥有领先的技术资源储备，还拥有完善且功能强大的移动 O2O 线上线下互联互通的信息服务产品线和面向不同对象的多级系统服务产品体系。这既满足了客户对产品差异化的需求，又极大的提高了行业参与者的管理效率，为客户所处行业的信息化改造提供了有力的技术支持。

公司所服务的对象均为行业内知名度极高的优质客户。在电影业务板块，公司的主要客户包括中影集团、幸福蓝海、天山院线、纵横、江西星河、红鲤鱼院线、天河院线等十多家院线及影投公司。在旅游业务板块，公司主要客户为大中型旅游集团及龙头企业，现阶段主要客户包括华侨城集团、蓬莱八仙过海集团、港中旅集团、广州森林海等大中型旅游集团。

公司通过直销和分销两种方式进行业务开拓，其中直销主要是通过公司分布在全国各大区的销售人员进行客户拓展，分销则主要通过行业内具备优质客户资源的代理商进行；其中在电影业务板块主要采取直销和代理商相结合的方式，在旅游业务板块主要采取直销方式。

公司的收入来源主要为移动 O2O 技术服务，其次为公司软、硬产品的一次性销售。在移动 O2O 技术服务中，公司主要通过免费为客户投入软、硬产品及服务，从客户相应销售额中获取分成盈利；而软、硬件产品的一次性销售则是将现有产品以一定价格一次性卖给客户，并在后续每年收取维护费。目前公司在电影板块的业务主要采取收入分成的模式，旅游业务暂时仍以一次性售卖为主，公司正积极探索如何向更具可持续性的分成模式转变。

报告期内公司的商业模式与上年相比未发生较大变化。

在电影业务板块，公司主要为行业内的大中型客户提供移动 O2O 技术及服务，通过客户向第三方渠道商收取一定比例的票务分成作为服务费。同时，为进一步扩大公司的业务范围并优化战略布局，公司持续深化与中影、幸福蓝海等行业领军企业的战略合作关系，通过资源整合与协同创新不断强化市场竞争力。未来，公司将通过创新合作模式进一步扩展行业资源，深化与优质客户的绑定，构建完整闭环产业链，为持续深耕电影行业奠定坚实基础。

在旅游业务板块，公司套用已得到充分验证的合资模式，积极拓展旅游行业内的上下游资源，与行业内具有影响力的旅游集团、旅游投资公司等开展深度合作，以合资公司模式绑定各方优势资源，发展深层次多领域的全域旅游数智化建设，提高公司的旅游业务竞争力及品牌知名度。2022 年下半

年，公司通过全资子公司深圳市知更鸟旅游投资发展有限公司（以下简称“知更鸟”）与华侨城集团下属企业重庆易平方科技有限公司（以下简称“易平方”）成立参股孙公司深圳易数云科技有限公司（以下简称“易数云”）。同时利用公司在电影行业多年来积累的优势资源，与景区进行深度整合，达到电影和旅游相结合的效果，从而最大限度的挖掘景区价值，打造独特的文化特色。

公司结合多年影院及旅游行业技术及运营服务经验，孵化并推出元宇宙实景娱乐业务。元宇宙实景娱乐业务融合 CG 制作和 AR 技术，打造优质的 AR 娱乐体验内容及产品，以线下门店为依托，为玩家打造身临其境的 AR 游戏体验空间。通过与文旅目的地、新型商业综合体等充分结合，为其提供内容+产品+营销多重赋能及服务，增加新的利润增长点。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	<p>1. “高新技术企业”认定</p> <p>2025 年 12 月，公司通过国家高新技术企业认定，证书编号：GR202544204424，有效期为三年。</p> <p>2023 年 10 月，公司控股子公司龙影通过国家高新技术企业认定，证书编号：GR202344201780，有效期为三年。</p> <p>公司及龙影通过国家高新技术企业的认定证明了国家有关部门对公司自主研发、科技创新、成果转化能力的认可。根据《中华人民共和国企业所得税法》及国家高新技术企业的相关税收规定，自通过高新技术企业认定当年起连续三年可享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，即按 15%的税率缴纳企业所得税，并可享受国家其他关于高新技术企业的优惠政策。</p> <p>2. “专精特新”认定</p> <p>根据深圳市中小企业服务局发布的《深圳市中小企业服务局关于 2022 年深圳市专精特新中小企业名单的公示》（公示期：2023 年 3 月 15 日—3 月 21 日），公司及公司控股子公司龙影被认定为 2022 年深圳市专精特新中小企业，有效期三年（2023 年 04 月 10 日-2026 年 04 月 09 日）。</p> <p>2026 年 2 月，公司控股子公司龙影取得了由深圳市中小企业服务局颁发的《专精特新中小企业证书》，有效期为三年，龙影通过了深圳市专精特新中小企业复核。</p> <p>龙影本次通过深圳市专精特新中小企业复核，是对首次认定为 2022 年深圳市专精特新中小企业后的再度认可，是对龙影在研发能力、创新能力、技术实力及专业化程度等多方面的认可，也是对龙影坚持自主创新、深耕技术的肯定，有利于龙影更好的专注核心</p>

	业务，有利于提高龙影品牌的知名度和行业影响力，对龙影整体业务发展将产生积极影响。
--	--

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	26,323,897.91	43,154,057.71	-39.00%
毛利率%	41.92%	49.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-17,548,617.30	-13,327,935.35	-31.67%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-18,107,421.75	-13,399,270.74	-35.14%
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）	-28.71%	-17.31%	-
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）	-29.62%	-17.40%	-
基本每股收益	-0.30	-0.23	-30.43%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	73,835,525.05	99,865,735.47	-26.07%
负债总计	19,101,529.03	19,951,497.72	-4.26%
归属于挂牌公司股东的净资产	52,131,232.16	70,340,338.51	-25.89%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.89	1.21	-26.45%
资产负债率%（母公司）	12.35%	14.70%	-
资产负债率%（合并）	25.87%	19.98%	-
流动比率	2.12	3.32	-
利息保障倍数	-411.82	-673.79	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-6,142,542.91	-21,554,516.52	71.50%
应收账款周转率	0.86	1.20	-
存货周转率	5.14	7.46	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-26.07%	-13.59%	-
营业收入增长率%	-39.00%	-39.63%	-
净利润增长率%	-66.10%	-3,100.41%	-

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	12,718,573.45	17.23%	16,837,939.16	16.86%	-24.46%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	23,977,230.88	32.47%	37,582,723.43	37.63%	-36.20%
其他应收款	510,681.98	0.69%	6,055,736.10	6.06%	-91.57%
长期股权投资	30,358,854.47	41.12%	30,987,886.17	31.03%	-2.03%
固定资产	1,339,211.05	1.81%	2,066,057.43	2.07%	-35.18%
使用权资产	769,854.48	1.04%	1,609,695.84	1.61%	-52.17%
无形资产	383,333.16	0.52%	583,333.32	0.58%	-34.29%
应交税费	415,049.47	0.56%	645,473.07	0.65%	-35.70%

项目重大变动原因

1. 应收账款本期期末较上年期末减少 36.20%，一方面是由于本期营业收入下降导致应收账款下降，另一方面是由于本期公司控股子公司江苏福泰收回应收款项所致。

(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	26,323,897.91	-	43,154,057.71	-	-39.00%
营业成本	15,288,777.88	58.08%	21,825,940.24	50.58%	-29.95%
毛利率%	41.92%	-	49.42%	-	-
税金及附加	110,011.04	0.42%	190,395.94	0.44%	-42.22%
销售费用	6,738,963.73	25.60%	7,518,442.85	17.42%	-10.37%
管理费用	13,913,878.53	52.86%	13,284,832.04	30.78%	4.74%
研发费用	11,570,195.00	43.95%	14,077,413.45	32.62%	-17.81%
财务费用	28,898.34	0.11%	-22,173.91	-0.05%	230.33%
其他收益	58,762.89	0.22%	135,947.07	0.32%	-56.78%
投资收益	1,022,891.93	3.89%	2,405,422.49	5.57%	-57.48%
营业利润	-20,991,444.79	-79.74%	-12,986,471.38	-30.09%	-61.64%
净利润	-21,460,241.73	-81.52%	-12,920,441.98	-29.94%	-66.10%

项目重大变动原因

1. 营业收入本期较上年同期下降 39.00%，主要系本期公司控股子公司江苏福泰拟清算注销，核心业务场景实质性丧失导致电影业务收入下降；同时本期旅游业务新增项目较少导致软硬件收入减少所致。
2. 净利润本期较上年同期下降 66.10%，主要系本期公司控股子公司江苏福泰拟清算注销，核心业务场景实质性丧失导致电影业务收入下降；同时本期旅游业务新增项目较少导致软硬件收入减少，从而导致本期净利润下降。

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	26,298,402.48	43,137,219.69	-39.04%
其他业务收入	25,495.43	16,838.02	51.42%
主营业务成本	15,288,777.88	21,825,940.24	-29.95%
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
技术服务	21,778,513.62	12,843,376.11	41.03%	-42.87%	-32.90%	-8.76%
软件销售	2,028,413.52	460,967.45	77.27%	-20.88%	-26.30%	1.67%
硬件销售	2,375,094.75	1,598,787.52	32.69%	9.39%	-2.02%	7.84%
实景娱乐	141,876.02	385,646.80	-171.82%	-52.95%	-9.98%	-129.73%

按地区分类分析

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因

1. 技术服务收入本期较上年同期下降 42.87%，主要系本期公司控股子公司江苏福泰拟清算注销，核心业务场景实质性丧失导致电影业务收入下降。

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	天津猫眼微影科技有限公司	13,232,103.87	50.27%	否
2	杭州淘票票科技有限公司	5,569,179.25	21.16%	否
3	山东省坤河旅游开发有限公司	1,943,364.80	7.38%	否
4	襄阳华侨城文旅发展有限公司	1,137,264.30	4.32%	否
5	中影云（北京）科技有限公司	631,051.24	2.40%	是
	合计	22,512,963.46	85.53%	-

注：

1. 关联关系说明：

中影云（北京）科技有限公司系本公司控股子公司龙影公司持股 25%的联营企业，与本公司存在关联关系。

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	哈尔滨奥华文化传媒有限公司	1,623,747.09	12.34%	否
2	深圳罗拉智能科技有限公司	1,072,982.30	8.16%	否
3	深圳市众影联贸易有限公司	1,003,080.95	7.63%	否
4	南京正未扬信息技术有限公司	409,554.75	3.11%	否
5	武汉鑫伟运科技有限公司	344,084.82	2.62%	否
合计		4,453,449.91	33.86%	-

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-6,142,542.91	-21,554,516.52	71.50%
投资活动产生的现金流量净额	6,471,071.08	-246,649.91	2,723.59%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,653,405.00	-1,041,015.00	-347.01%

现金流量分析

1. 经营活动产生的现金流量净额本期较上期增长 71.50%，主要系本期公司控股子公司江苏福泰已无新增业绩产出，持续经营能力存在重大不确定性，拟清算注销，对应经营性现金净流出减少所致。
2. 投资活动产生的现金流量净额本期较上期增长 2,723.59%，主要系本期公司控股子公司龙影收到中影云分红所致。
3. 筹资活动产生的现金流量净额本期较上期下降 347.01%，主要系本期公司控股子公司江苏福泰分红所致。

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
深圳兜有文娱科技有	全资子公司	软件技术服务	60,111,111.00	34,251,883.60	33,033,469.12	992,681.73	-3,227,727.69

限公司		务					
深圳市知更鸟旅游投资发展有限公司	全资子公司	旅游运营	10,000,000.00	943,946.96	-29,478,671.34	138.70	-1,326,121.97
深圳兜有影业传媒有限公司	全资子公司	影视服务	10,000,000.00	6,725,888.64	6,725,888.64	0.00	-296.99
深圳市龙影天下信息系统有限公司	控股子公司	软件技术服务	4,750,000.00	11,450,485.05	-15,058,779.10	20,605,261.01	-1,148,474.25
江苏福泰软件科技有限公司	控股子公司	软件技术服务	20,000,000.00	18,065,588.67	17,118,206.07	84,981.55	-5,972,950.60
深圳超次元网络科技有限公司	控股子公司	软件技术服务	6,000,000.00	4,400,801.12	4,400,801.12	145,776.02	-410,821.30
深圳市智慧云慧旅互联网科技有限公司	参股公司	技术服务	1,250,000.00	150.00	-503,108.58	0.00	0.00
中影云（北京）科技有限公司	参股公司	票务服务	16,000,000.00	126,419,667.25	30,077,338.80	58,651,339.59	6,077,338.80
北京兜有电子商务有限公司	参股公司	票卡销售	30,000,000.00	29,698,298.98	48,739,341.50	12,293,276.67	-397,336.72
深圳易数云科技有限公司	参股公司	技术服务	10,000,000.00	5,051,024.92	3,118,984.28	5,289,699.52	-1,379,503.11

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
深圳市智云慧旅互联网科技有限公司	业务互补	业务拓展
中影云（北京）科技有限公司	业务互补	业务拓展
北京兜有电子商务有限公司	同行业	业务拓展
深圳易数云科技有限公司	同行业	业务拓展

(二) 理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

受托方名称	产品类型	产品名称	未到期余额	逾期未收回金额	资金来源
光大理财有限责任公司	银行理财产品	阳光金普惠日日盈 C	0	0	自有资金
招商银行股份有限公司	结构性存款	招商银行点金系列看涨两层区间 92 天结构性存款	0	0	自有资金
招商银行股份有限公司	结构性存款	招商银行点金系列看跌两层区间 30 天结构性存款	0	0	自有资金
招商银行股份有限公司	结构性存款	招商银行点金系列看涨两层区间 32 天结构性存款	0	0	自有资金
招商银行股份有限公司	结构性存款	招商银行点金系列看跌两层区间 26 天结构性存款	0	0	自有资金
招商银行股份有限公司	结构性存款	招商银行点金系列看涨两层区间 32 天结构性存款	0	0	自有资金
招商银行股份有限公司	结构性存款	招商银行点金系列看跌两层区间 31 天结构性存款	0	0	自有资金

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

五、 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
人才稀缺和人才流失风险	<p>在移动互联网时代，技术发展日新月异，若要保持公司在行业的领先地位，就必须保证足够的优秀技术型人才输送，而在全民创业创新的当下，市场对技术型人才的需求呈现爆发式增长，从而导致整体市场招聘局势紧张，且薪酬水平呈现上涨的趋势，虽然公司已经掌握了全套产品核心技术体系并积极进行研发人员优化调整，但是公司对产品和研发规划的整体工作量较高，对技术人员的需求量较大，因此人才储备不足仍可能给公司带来一定的风险。此外，公司经过多年的发展和积累，聚集了一支高素质的技术研发团队。截至报告期末，公司研发人员占比为 50.00%。虽然公司目前已经掌握各种线上线下全系统智能管理营销平台技术体系，但是人才作为技术企业的核心资产仍存在一定的流失风险。</p> <p>应对措施：公司重视人力资源的发展，致力于员工与公司的共同成长与发展；为应对可能的人才稀缺的风险，公司不断实施组织人才升级，以有竞争力的薪酬水平积极吸纳和留住优秀人才，为优秀人才提供良好的发展平台，并通过优秀技术人才留存和效率的优化提升保障公司技术研发的领先地位。</p>
电影行业波动大，市场竞争加剧	<p>国内电影市场经历 2015 年的爆发式增长和 2016 年的低迷期之后，在 2017 年随着现象级影片重新回暖，2019 年三部献礼作上映，电影票房在这“三驾马车”的加持之下迎来高歌猛进。2019 年全国电影总票房为 642.66 亿元，同比增长 5.40%，观影人次 17.27 亿。此前广电总局曾提出 2020 年票房目标为 700 亿，预计 2020 年票房增速 9%左右，受疫情影响，2020 年全年电影票房增速受压制，全年票房仅为 204.17 亿元，同比下降 68.23%。后疫情时代的 2021 年，得益于国家对疫情的有效控制，国内电影市场率先恢复，2021 年全国电影总票房为 472.58 亿元，同比增长 131.46%。受疫情波动影响，2022 年全国电影总票房为 300.67 亿元，同比下降 36.38%。历经 3 年的行业困</p>

	<p>境，2023 年中国电影市场迎来了全面复苏，2023 年全国电影总票房 549.15 亿元，同比增长 82.64%。2024 年，受头部影片供给不足、大盘票房表现低迷等因素影响，中国电影市场整体恢复不及预期，2024 年全国电影票房为 425.02 亿元，同比下降 22.60%。2025 年中国电影市场整体复苏，全年电影票房为 518.32 亿元，同比增长 21.95%。由此可见电影市场在其发展过程中呈现出极强的波动性和不确定性。由于公司业务和电影市场票房高度相关，因此电影市场的波动对公司业务存在一定的不确定性风险。虽然公司具备领先的技术优势和先发优势，但是仍然面临着一定的市场竞争风险。</p> <p>应对措施：为了有效应对行业市场波动和市场集中，进一步提高市场竞争力，公司从 2017 年起开始通过与行业大客户成立合资公司的模式，实现了行业头部院线的深入绑定，提前锁定优势资源，并通过投资收益和技术开发费等方式获取稳定的收益，从不可复制的优质客户资源和持续的合资公司投资收益两方面来有效地规避未来市场竞争的风险。</p>
<p>公司报告期盈利能力弱的风险</p>	<p>公司目前的主要业务为移动 O2O 技术服务，为影院与景区等传统行业的客户提供一体化的智慧解决方案，为开发智慧影院、智慧景区进行较多的投入，人工成本、研发支出较高，2019 年净利率为 10.05%，受疫情等客观因素影响，2020 年净利率为-45.50%；得益于国家对疫情的有效控制，国内电影市场率先恢复，2021 年净利率为 3.40%；受疫情波动影响，2022 年净利率为-30.73%；2023 年中国电影市场迎来了全面复苏，2023 年净利率为 0.60%；2024 年，受头部影片供给不足、大盘票房表现低迷等因素影响，中国电影市场整体恢复不及预期，2024 年净利率为-29.94%；报告期净利率为-81.52%。如果公司不能实现营业收入的较大增长，公司仍存在盈利能力较弱的风险。</p> <p>应对措施：公司将进一步借力合资公司的力量，快速抢占市场，从业务广度及深度上进行提升，同时，公司也制定了战略以规划长期发展，盈利能力将会逐渐提高。</p>
<p>核心技术及商业机密泄露风险</p>	<p>公司所属行业为互联网信息服务，所涉及的云平台系统、智能终端、精准营销、上游影院、景区以及金融机构、下游互联网媒体渠道、企业客户等均为公司核心技术及商业机密。虽然公司采取了一系列的措施保护公司核心技术和商业机密，仍不能确保公司的核心技术和商业机密不被侵犯和泄露。</p> <p>应对措施：为了应对核心技术和商业机密泄露风险，公司通过申请知识产权保护、与员工签订保密协议、注重办公过程中的信息准入等多种手段来保护公司的知识产权、核心技术及商业</p>

	<p>机密，同时公司将建立严格的授权制度和泄密问责制度来确保核心技术和商业机密不被侵犯。</p>
<p>实际控制人不当控制风险</p>	<p>陈龙军、史立萍合计持有公司 41.50%股份，夫妻二人为公司的实际控制人，对公司经营决策可施予重大影响。若实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东的权益带来风险。</p> <p>应对措施：公司将严格按照《公司法》、《公司章程》的要求治理公司，严格按照三会制度运行，进一步完善法人治理结构，不断提高公司决策的科学性，避免实际控制人不当控制带来的风险。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在经股东会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<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.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(六)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(七)
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填写）

（一）诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	6,737,053.74	12.92%
作为被告/被申请人	248,390.80	0.48%
作为第三人	-	-
合计	6,985,444.54	13.40%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
销售产品、商品，提供劳务	45,000,000.00	701,648.00
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

上述日常性关联交易是公司及下属子公司日常经营所必须发生的，是合理的、必须的，符合公司和全体股东的利益。

公司与关联方的关联交易行为严格按照市场定价原则，符合市场经济规律，且并未占用公司资金和损害公司利益。交易双方均以平等互利、相互协商为合作基础。遵循公平、公正、公开原则，不影响公司的独立性。

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
2025-013	对外投资	闲置资金委托理财	16,500,000 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

1. 事项详情：

经公司董事会及股东大会审议通过的委托理财额度为不超过人民币 6,000 万元（含 6,000 万元），在上述额度内，自股东大会审议通过后一年内资金可滚动使用。报告期内，公司委托理财最高购买金额为人民币 1650 万元，累计收益为 96,209.50 元，截至报告期期末的余额为 0 元。

2. 对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

此次对外投资事项是公司在确保资金安全性和流动性，且不影响公司日常经营的基础上，在满足公司正常经营周转的情况下，公司及下属子公司使用闲置自有资金购买中低风险理财产品，其目的是为了

(五) 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29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29日	-	挂牌	公司治理承诺	全体董事承诺切实执行公司治理的相关规则和程序	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

公司上述承诺事项均不存在超期未履行完毕情况。

(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
活期存款	货币资金	冻结	205,511.12	0.28%	公司全资子公司兜有文娱涉及民事诉讼履行财产保全程序
总计	-	-	205,511.12	0.28%	-

资产权利受限事项对公司的影响

根据广东省深圳市光明区人民法院下发的《民事裁定书》【(2025)粤0311执保19856号】、《保全结果通知书》【(2025)粤0311执保19856号】及《协助执行通知书》（回执），裁定：查封、冻结、扣押被申请人深圳兜有文娱科技有限公司名下价值人民币 205,511.12 元的财产；已实际冻结人民币 205,511.12 元，冻结额度为人民币 205,511.12 元，期限自 2025 年 12 月 4 日至 2026 年 12 月 3 日。

上述活期存款被冻结主要系公司全资子公司兜有文娱涉及民事诉讼履行财产保全程序所致，截至本报告披露日，兜有文娱已递交上诉状，上诉至深圳市中级人民法院，待排期开庭审理；该案件不会

对公司及全资子公司的生产经营等产生重大影响。

(七)失信情况

经查询中国执行信息公开网，获悉公司控股股东、实际控制人陈龙军先生存在被纳入失信被执行人及限制消费的情况：

（1）2022 年，陈龙军先生因与股东翟长欣之间的股权转让纠纷，被纳入失信被执行人和限制消费。

（2）2024 年，陈龙军先生因与深圳市达晨创瑞股权投资企业（有限合伙）、深圳市达晨创泰股权投资企业（有限合伙）、深圳市达晨创恒股权投资企业（有限合伙）之间的股权转让纠纷，被纳入限制消费，截至本报告披露日，陈龙军先生因该案件被纳入限制消费的强制措施已解除。

（3）2025 年，陈龙军先生因与国信资本有限责任公司之间的股权回购纠纷，被纳入限制消费，截至本报告披露日，陈龙军先生因该案件被纳入限制消费的强制措施已解除。

公司控股股东、实际控制人陈龙军先生被纳入失信被执行人及限制消费的事项，与公司无关，不会对公司生产经营产生不利影响。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	55,929,583	95.88%	0	55,929,583	95.88%	
	其中：控股股东、实际控制人	24,460,000	41.93%	-249,001	24,210,999	41.50%	
	董事、监事、高管	801,250	1.37%	0	801,250	1.37%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	2,403,750	4.12%	0	2,403,750	4.12%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	2,403,750	4.12%	0	2,403,750	4.12%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		58,333,333	-	0	58,333,333	-	
普通股股东人数							57

股本结构变动情况

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	陈龙军	21,830,000	100	21,830,100	37.42%	0	21,830,100	0	0
2	深圳市六和泰投资企业(有限合伙)	2,911,000	8,740,000	11,651,000	19.97%	0	11,651,000	0	0
	深圳市致诚博	3,505,000	0	3,505,000	6.01%	0	3,505,000	0	0

3	瑞投资合伙企业(有限合伙)								
4	宁波梅山保税港区蕴仁投资合伙企业(有限合伙)	3,450,000	0	3,450,000	5.91%	0	3,450,000	0	0
5	何先梅	3,205,000	0	3,205,000	5.49%	2,403,750	801,250	0	0
6	国信资本有限责任公司	2,815,000	0	2,815,000	4.83%	0	2,815,000	0	0
7	史立萍	2,630,000	-249,101	2,380,899	4.08%	0	2,380,899	0	0
8	江西恒茂资产管理有限公司	1,666,667	0	1,666,667	2.86%	0	1,666,667	0	0
9	博时资本—宁波银行—博时资本新三板 1 号专项资产管理计划	1,666,666	0	1,666,666	2.86%	0	1,666,666	0	0
10	顾朝祥	1,150,000	0	1,150,000	1.97%	0	1,150,000	0	0
	合计	44,829,333	8,490,999	53,320,332	91.40%	2,403,750	50,916,582	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

1. 公司股东中陈龙军先生与史立萍女士系夫妻关系，史立萍女士是陈龙军先生的一致行动人。
2. 六和泰执行事务合伙人史彦萍女士与公司股东史立萍女士系姐妹关系。
3. 其他股东相互之间不存在关联关系。

注：2025 年 12 月 5 日，陈龙军先生的代理律师收到了深圳市福田区人民法院送达的【《协助执行通知书》（回执）】，因陈龙军先生与国信资本有限责任公司之间的股权回购纠纷，陈龙军先生所持 2360 万股被司法冻结，经查询中国证券登记结算有限责任公司北京分公司下发的《证券质押及司法冻结明细表》及《持股 5%以上股东每日持股变化名单》，陈龙军先生所持股份数量为 2183.01 万股，陈龙军先生所持股份尚未被冻结。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

是 否

陈龙军、史立萍夫妇为公司的控股股东和实际控制人。

陈龙军，男，1967 年出生，中国籍，无境外永久居留权；1997 年毕业于美国北达科达州立大学计算机专业，硕士研究生学历。1997 年至 2002 年就职于美国思科公司硅谷总部，任高级经理职务；2002 年至 2004 年就职于美国艾克玛系统有限公司，任首席技术官职务；2005 年至 2015 年任深圳市泰久信息系统有限公司董事长、总经理；2015 年至 2022 年任深圳市泰久信息系统股份有限公司董事长、总经理；2023 年起至今自由职业。

史立萍，女，1966 年出生，中国籍，无境外永久居留权；1991 年毕业于西安交通大学人工智能专业，硕士研究生学历。1991 年至 1996 年就职于深圳市蓝波希岛实业有限公司，任电脑工程师、总经理秘书；1996 年至 2005 年，任深圳市泰久信息系统有限公司副总经理；2006 年起至今自有职业。

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				
陈龙	董事长、总经理	男	1970年9月	2023年12月27日	2026年12月26日	0	0	0	0.00%
何先梅	董事	女	1965年1月	2023年12月27日	2026年12月26日	3,205,000	0	3,205,000	5.49%
杨鹏	董事	男	1990年6月	2023年12月27日	2026年12月26日	0	0	0	0.00%
盛夏	董事	女	1994年7月	2024年5月23日	2026年12月26日	0	0	0	0.00%
吴亚伟	董事、副总经理	男	1989年11月	2023年12月27日	2026年12月26日	0	0	0	0.00%
刘海刚	监事会主席、职工代表监事	男	1979年4月	2023年12月27日	2026年12月26日	0	0	0	0.00%
巴德昂	监事	男	1990年7月	2024年5月23日	2026年12月26日	0	0	0	0.00%
刘镇	监事	男	1987年10月	2023年12月27日	2026年12月26日	0	0	0	0.00%
杨筱萌	副总经理	男	1983年6月	2023年12月27日	2026年12月26日	0	0	0	0.00%
艾国华	财务负责人	男	1986年10月	2023年12月27日	2026年12月26日	0	0	0	0.00%
王凌云	董事会秘书	女	1992年4月	2023年12月27日	2026年12月26日	0	0	0	0.00%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

公司董事、监事及高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 审计委员会情况

适用 不适用

(三) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

(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
行政管理人员	42	7	23	26
技术人员	62	1	20	43
销售人员	15	4	6	13
财务人员	7	0	3	4
员工总计	126	12	52	86

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	2
本科	70	50
专科	43	27
专科以下	10	7
员工总计	126	86

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

公司重视人力资源的发展，致力于员工与公司的共同成长与发展，为公司的长期与稳定发展奠定了基础。

公司主要人力资源政策如下：

(一) 人员变动情况

报告期内，公司人才团队建设政策继续完善。根据企业发展战略以及年初制定的人力资源预算计划，有效提高了技术、销售等关键岗位员工队伍的工作效率。

(二) 培训计划

报告期内，公司大力完善培训体系建设，继续完善以部门需求为导向，以公司整体计划为辅助的培训体系，实现公司内部知识的积累与共享；结合公司战略规划及年度经营计划，积极组织各类培训，根据各层级员工设有针对性的培训课程，强化人员基本素质、通用业务和专业业务能力，有效提高员

工综合素质，进一步适应公司发展要求。

（三）员工薪酬政策

报告期内，公司本着公正、公平、公开、竞争、激烈、共赢的原则，进一步改进、完善了绩效考核和岗位薪酬体系。公司继续推进全员绩效考核制度，根据具体的岗位责任，实行与其工作价值相对应的绩效考核。

（四）需公司承担费用的离退休职工人员

报告期内，没有需公司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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
内部监督机构对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内是否新增关联方	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

董事盛夏女士为股东国信资本有限责任公司委派。

董事杨鹏先生为股东深圳市达晨创恒股权投资企业（有限合伙）、深圳市达晨创泰股权投资企业（有限合伙）、深圳市达晨创瑞股权投资企业（有限合伙）委派；公司董事会于 2026 年 4 月 8 日收到董事杨鹏先生递交的辞任报告，自股东会选举产生新任董事之日起辞任生效。

（一） 公司治理基本情况

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有关规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者权益。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司经营决策、投资决策及财务决策均能够严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

公司董事会认为，公司现有的治理机制能够提高公司治理水平，保护公司股东尤其中小股东的各项权利。同时，公司内部控制制度的建立，能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司经营效率，实现经营目标。公司已建立了规范的法人治理机构、合理的内部控制体系。随着国家法律法规的逐步深化及公司生产经营的需要，公司内部控制体系将不断调整与优化，满足公司发展的要求。

（二） 内部监督机构对监督事项的意见

公司已严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理要求》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化、规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。

董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

公司股东通过参加股东大会行使股东权利，参与公司重大事项及重要经营决策的管理。

（三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在资产、人员、机构、财务方面与控股股东、实际控制人完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1.资产独立情况

公司由有限公司整体变更设立而来，继承了有限公司的全部资产，具有独立完整的与开展主营业务相关的资产。公司变更设立后，已依法办理完成其他相关资产的变更登记手续。公司资产权属清晰，完全独立于控股股东及实际控制人。

报告期内，公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

2.人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员等均是公司专职人员，且在本公司领薪；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

3.业务独立性

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

4.机构独立情况

公司已根据《公司法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》等法律法规的规定设立了股东大会、董事会、监事会、公司管理层，并制定了相应的议事规则，形成了权力机构、决策机构、监督机构、经营管理机构互相制衡的公司法人治理结构。公司机构独立于控股股东、实际控制人，内部经营管理机构健全，并能够独立做出经营决策，不存在受控股股东、实际控制人干预、控制的情形。

5.财务独立情况

公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预

公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税的情形。

(四) 对重大内部管理制度的评价

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求，建立了一套较为健全、完善的内部控制管理制度，内容涵盖了会计核算、财务管理和风险控制等各业务及管理环节，并能够得到有效执行。从公司经营过程和成果看，公司的内部控制体系能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理和有效的，内部控制制度能够满足公司当前发展需要；同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正等情况。《年报信息披露重大差错责任追究制度》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	鹏盛 A 审字[2026]00139 号	
审计机构名称	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道 5020 号同心大厦 21 层 2101 室	
审计报告日期	2026 年 4 月 24 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	詹金池	金清生
	2 年	2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	2 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	14 万元	

审计报告正文：

审 计 报 告

鹏盛 A 审字[2026]00139 号

深圳市泰久信息系统股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳市泰久信息系统股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和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。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求。

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、 其他信息

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

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

鹏盛会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：詹金池

中国注册会计师：金清生

中国·深圳

二〇二六年四月二十四日

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）1	12,718,573.45	16,837,939.16
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、（一）2	23,977,230.88	37,582,723.43
应收款项融资			
预付款项	五、（一）3	20,770.37	24,431.92
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、（一）4	510,681.98	6,055,736.10
其中：应收利息			
应收股利			4,418,293.21
买入返售金融资产			
存货	五、（一）5	2,956,151.93	2,991,942.74
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	五、（一）6	155,352.30	
其他流动资产	五、（一）7	90,283.13	67,213.54
流动资产合计		40,429,044.04	63,559,986.89

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	五、（一）8		148,307.13
长期股权投资	五、（一）9	30,358,854.47	30,987,886.17
其他权益工具投资	五、（一）10	428,571.00	428,571.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（一）11	1,339,211.05	2,066,057.43
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（一）12	769,854.48	1,609,695.84
无形资产	五、（一）13	383,333.16	583,333.32
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	五、（一）14	121,234.24	121,234.24
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、（一）15	5,422.61	360,663.45
其他非流动资产			
非流动资产合计		33,406,481.01	36,305,748.58
资产总计		73,835,525.05	99,865,735.47
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、（一）17	6,126,355.58	6,447,634.92
预收款项			
合同负债	五、（一）18	7,446,821.05	6,648,391.02
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、（一）19	2,221,577.03	2,279,478.67
应交税费	五、（一）20	415,049.47	645,473.07
其他应付款	五、（一）21	2,046,733.19	2,162,349.38
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、（一）22	799,253.50	798,153.24
其他流动负债	五、（一）23	45,739.21	166,851.03
流动负债合计		19,101,529.03	19,148,331.33
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、（一）24		799,253.50
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	五、（一）15		3,912.89
其他非流动负债			
非流动负债合计			803,166.39
负债合计		19,101,529.03	19,951,497.72
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）25	58,333,333.00	58,333,333.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（一）26	109,933,353.22	110,593,842.27
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	五、（一）27	-116,135,454.06	-98,586,836.76
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		52,131,232.16	70,340,338.51
少数股东权益		2,602,763.86	9,573,899.24
所有者权益（或股东权益）合计		54,733,996.02	79,914,237.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		73,835,525.05	99,865,735.47

法定代表人：陈龙

主管会计工作负责人：艾国华

会计机构负责人：艾国华

(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		6,557,285.31	14,261,989.98
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、（一）1	20,641,850.63	21,751,027.27
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十三、（一）2	30,891,888.36	34,471,689.31
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		3,029,565.31	3,165,396.95
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		106,284.81	
其他流动资产			233.54
流动资产合计		61,226,874.42	73,650,337.05
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			101,464.83
长期股权投资	十三、（一）3	90,911,111.00	90,911,111.00
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		137,552.44	604,390.72
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		526,698.47	1,101,278.63
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,709.90	

其他非流动资产			
非流动资产合计		91,579,071.81	92,718,245.18
资产总计		152,805,946.23	166,368,582.23
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		262,843.38	243,746.18
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		841,733.20	848,967.15
应交税费		361,432.90	527,476.45
其他应付款		9,633,951.16	15,209,903.42
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		7,192,532.14	6,380,118.74
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		546,811.95	546,059.04
其他流动负债		30,481.88	150,754.69
流动负债合计		18,869,786.61	23,907,025.67
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			546,811.95
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			2,677.02
其他非流动负债			
非流动负债合计			549,488.97
负债合计		18,869,786.61	24,456,514.64
所有者权益（或股东权益）：			
股本		58,333,333.00	58,333,333.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		105,704,953.27	105,704,953.27
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		-30,102,126.65	-22,126,218.68
所有者权益（或股东权益）合计		133,936,159.62	141,912,067.59
负债和所有者权益（或股东权益）合计		152,805,946.23	166,368,582.23

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业总收入		26,323,897.91	43,154,057.71
其中：营业收入	五、（二）1	26,323,897.91	43,154,057.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		47,650,724.52	56,874,850.61
其中：营业成本	五、（二）1	15,288,777.88	21,825,940.24
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）2	110,011.04	190,395.94
销售费用	五、（二）3	6,738,963.73	7,518,442.85
管理费用	五、（二）4	13,913,878.53	13,284,832.04
研发费用	五、（二）5	11,570,195.00	14,077,413.45
财务费用	五、（二）6	28,898.34	-22,173.91
其中：利息费用		51,136.42	19,280.07
利息收入		37,614.72	60,684.60
加：其他收益	五、（二）7	58,762.89	135,947.07
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（二）8	1,022,891.93	2,405,422.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		926,682.43	2,063,045.40
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、（二）9	-738,346.41	-1,816,231.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（二）10	-7,926.59	9,183.57
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-20,991,444.79	-12,986,471.38
加：营业外收入	五、（二）11	40,563.63	7,594.88
减：营业外支出	五、（二）12	159,125.81	31,208.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-21,110,006.97	-13,010,084.92
减：所得税费用	五、（二）13	350,234.76	-89,642.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-21,460,241.73	-12,920,441.98
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）		-21,460,241.73	-12,920,441.98
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）		-3,911,624.43	407,493.37
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-17,548,617.30	-13,327,935.35
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		-21,460,241.73	-12,920,441.98
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-17,548,617.30	-13,327,935.35
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-3,911,624.43	407,493.37
八、每股收益：			

证券代码：833181

证券简称：泰久信息

主办券商：天风证券

(一) 基本每股收益 (元/股)		-0.30	-0.23
(二) 稀释每股收益 (元/股)		-0.30	-0.23

法定代表人：陈龙

主管会计工作负责人：艾国华

会计机构负责人：艾国华

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业收入	十三、(二) 1	6,252,833.26	7,216,746.23
减：营业成本	十三、(二) 1	2,059,754.97	2,257,193.11
税金及附加		58,775.63	65,449.17
销售费用		3,488,004.32	1,898,311.91
管理费用		5,604,358.43	6,901,020.72
研发费用	十三、(二) 2	6,095,278.34	6,318,238.45
财务费用		7,598.41	-18,148.12
其中：利息费用		34,985.15	13,190.55
利息收入		33,453.38	36,561.06
加：其他收益		55,000.00	31,570.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、(二) 3	3,019,066.64	342,377.09
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）		19,371.46	-803,046.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-7,926.59	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,975,425.33	-10,634,418.88
加：营业外收入		2.18	0.12
减：营业外支出		6,871.74	5,246.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,982,294.89	-10,639,665.50
减：所得税费用		-6,386.92	12,456.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,975,907.97	-10,652,121.78
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,975,907.97	-10,652,121.78
(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		-7,975,907.97	-10,652,121.78
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		43,413,800.08	40,179,983.87
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）1	946,285.99	1,872,127.47
经营活动现金流入小计		44,360,086.07	42,052,111.34
购买商品、接受劳务支付的现金		13,642,650.41	17,597,678.72
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		27,415,892.35	29,554,038.83
支付的各项税费		1,594,171.75	2,264,662.03
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）1	7,849,914.47	14,190,248.28
经营活动现金流出小计		50,502,628.98	63,606,627.86
经营活动产生的现金流量净额		-6,142,542.91	-21,554,516.52
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		6,070,216.84	342,377.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		421,647.00	3,280.00
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	五、（三）1	32,500,000.00	74,500,000.00
投资活动现金流入小计		38,991,863.84	74,845,657.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,792.76	592,307.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、（三）1	32,500,000.00	74,500,000.00
投资活动现金流出小计		32,520,792.76	75,092,307.00
投资活动产生的现金流量净额		6,471,071.08	-246,649.91
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,720,000.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,720,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（三）1	933,405.00	1,041,015.00
筹资活动现金流出小计		4,653,405.00	1,041,015.00
筹资活动产生的现金流量净额		-4,653,405.00	-1,041,015.00
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		-4,324,876.83	-22,842,181.43
加：期初现金及现金等价物余额		16,837,939.16	39,680,120.59
六、期末现金及现金等价物余额		12,513,062.33	16,837,939.16

法定代表人：陈龙

主管会计工作负责人：艾国华

会计机构负责人：艾国华

(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		8,738,787.45	7,291,817.72
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		13,464,631.66	20,176,751.31
经营活动现金流入小计		22,203,419.11	27,468,569.03
购买商品、接受劳务支付的现金		2,101,843.05	2,522,792.30
支付给职工以及为职工支付的现金		11,863,746.76	11,205,144.53
支付的各项税费		656,448.78	609,911.65
支付其他与经营活动有关的现金		18,077,278.52	29,088,317.68
经营活动现金流出小计		32,699,317.11	43,426,166.16
经营活动产生的现金流量净额		-10,495,898.00	-15,957,597.13
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		3,019,066.64	342,377.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		421,637.00	2,840.00
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		32,500,000.00	74,500,000.00
投资活动现金流入小计		35,940,703.64	74,845,217.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,918.31	585,507.00
投资支付的现金			
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		32,500,000.00	74,500,000.00
投资活动现金流出小计		32,510,918.31	75,085,507.00
投资活动产生的现金流量净额		3,429,785.33	-240,289.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		638,592.00	712,215.00

筹资活动现金流出小计		638,592.00	712,215.00
筹资活动产生的现金流量净额		-638,592.00	-712,215.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-7,704,704.67	-16,910,102.04
加：期初现金及现金等价物余额		14,261,989.98	31,172,092.02
六、期末现金及现金等价物余额		6,557,285.31	14,261,989.98

(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	58,333,333.00				110,593,842.27						-98,586,836.76	9,573,899.24	79,914,237.75
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	58,333,333.00				110,593,842.27						-98,586,836.76	9,573,899.24	79,914,237.75
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-660,489.05						-17,548,617.30	-6,971,135.38	-25,180,241.73
(一) 综合收益总额											-17,548,617.30	-3,911,624.43	-21,460,241.73
(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												-3,720,000.00	-3,720,000.00	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-3,720,000.00	-3,720,000.00	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他												660,489.05		
四、本期末余额	58,333,333.00				109,933,353.22							-116,135,454.06	2,602,763.86	54,733,996.02

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	58,333,333.00				110,593,842.27						-85,258,901.41	8,566,405.87	92,234,679.73
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	58,333,333.00				110,593,842.27						-85,258,901.41	8,566,405.87	92,234,679.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-13,327,935.35	1,007,493.37	-12,320,441.98
（一）综合收益总额											-13,327,935.35	407,493.37	-12,920,441.98
（二）所有者投入和减少资本												600,000.00	600,000.00
1. 股东投入的普通股												600,000.00	600,000.00
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	58,333,333.00			110,593,842.27						-98,586,836.76	9,573,899.24	79,914,237.75

法定代表人：陈龙

主管会计工作负责人：艾国华

会计机构负责人：艾国华

(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	58,333,333.00				105,704,953.27						-22,126,218.68	141,912,067.59
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	58,333,333.00				105,704,953.27						-22,126,218.68	141,912,067.59
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-7,975,907.97	-7,975,907.97
(一) 综合收益总额											-7,975,907.97	-7,975,907.97
(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	58,333,333.00				105,704,953.27							-30,102,126.65	133,936,159.62

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	58,333,333.00				105,704,953.27						-11,474,096.90	152,564,189.37

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	58,333,333.00				105,704,953.27						-11,474,096.90	152,564,189.37
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-10,652,121.78	-10,652,121.78
(一) 综合收益总额											-10,652,121.78	-10,652,121.78
(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	58,333,333.00				105,704,953.27						-22,126,218.68	141,912,067.59

深圳市泰久信息系统股份有限公司

财务报表附注

2025 年 1 月 1 日——2025 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

深圳市泰久信息系统股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由石连波、史立萍、刘林航、石景波共同投资设立, 于 1996 年 5 月 27 日在深圳市市场和质量监管委福田局登记注册, 总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码 91440300192439527F 的营业执照, 注册资本 58,333,333.00 元, 股份总数 58,333,333 股(每股面值 1 元)。其中, 有限售条件的流通股份 2,403,750 股; 无限售条件的流通股份 55,929,583 股。公司股票已于 2015 年 8 月 17 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属互联网和相关服务行业。主要经营活动: 计算机软硬件、网络通信产品开发与销售; 计算机及通信系统集成。

本财务报表业经公司 2026 年 4 月 24 日第四届第十一次董事会批准对外报出。

截至 2025 年 12 月 31 日, 本集团纳入合并范围的子公司共 6 家。本集团本期合并范围比上期无发生变化, 详见本附注七“在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。此外, 本公司还参照中国证监会《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)》披露有关财务信息。

(二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

(三) 财务报表披露遵循的重要性原则和判断标准

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则, 本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下:

涉及重要性标准判断的披露事项	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项应收账款余额占应收账款余额的5%且大于100万元
重要的投资活动项目	单项投资金额占资产总额的5%
重要的非全资子公司	净资产超过合并净资产总额的10%

三、重要会计政策及会计估计

公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项减值、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注三(十一)、附注三(二十三)等相关说明。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 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。

（六）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2. 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。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

（八）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。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他

综合收益。

2. 外币财务报表折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

(十) 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

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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成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。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成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。

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。

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。

（十一） 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型及承兑人信用风险	根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失
应收商业承兑汇票		
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预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——关联方组合	合并范围内关联方	按照相应的信用风险特征组合预计

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
	往来款项	信用损失
应收款项融资	票据类型及承兑人信用风险	根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失
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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——低信用风险组合	无显著收回风险的保证金、押金、关联方类	按照相应的信用风险特征组合预计信用损失

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	3.00	3.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

应收账款、其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

(十二) 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. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(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。

5. 存货跌价准备

(1) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照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。

(十三) 划分为持有待售的非流动资产或处置组、终止经营

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的会计处理

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

3. 终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

4. 终止经营的列报方法

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

(十四) 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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

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。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

2) 合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十五) 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 (%)
电子设备	年限平均法	4.00	5.00	23.75
运输设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
办公设备及其他	年限平均法	3.00	5.00	31.67

(十六) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十七) 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。

（十八） 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。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
软件	预计受益期限	5 年
软件著作权	预计受益期限	3 年

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。

4. 研发支出的归集范围

公司研发支出的归集范围包括人员人工费用、直接投入费用、折旧及摊销、其他费用等。

5. 公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段：为获取并理解新的科学技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

（十九） 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、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。

（二十） 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。

（二十一） 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。

（二十二） 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十三） 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。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(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

本公司各类型收入确认的具体会计政策如下：

(1) 实景娱乐收入：公司在客户实际使用实景娱乐服务，对应价款已收到时确认收入。

(2) 硬件销售收入：公司主要销售票务终端机及配套应用软件，收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，对方验收合格，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(3) 软件销售收入：根据合同要求为客户开发运行软件或硬件安装调试取得的收入，以合同注明验收方式出具验收证明确认收入（属于新收入准则在某一时点履行的履约义务）：

(4) 技术服务收入：公司与客户签订合同，为客户提供综合技术服务，根据客户当月的收益进行分成，并于月末与客户核对无误后，且销售收入金额已确定，已经收回相关款项或取得收款凭证且相关经济利益很可能流入，相关的成本能够可靠计量后确认收入。

(二十四) 合同取得成本、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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

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。

（二十五） 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。

（二十六） 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，以购建或以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。/以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(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。

(二十七) 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。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：（1）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；（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

（二十八） 租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

（1） 使用权资产

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）承租人发生的初始直接费用；4）承租人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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

（2） 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时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。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付

款额于实际发生时计入当期损益。

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，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，如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，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司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。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

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。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

（二十九） 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

（三十） 重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

本期公司无重要会计政策变更事项。

2. 重要会计估计变更

本期公司无会计估计变更事项。

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	3%、6%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

存在不同企业所得税税率的纳税主体如下：

纳税主体名称	所得税税率
深圳市泰久信息系统股份有限公司	15%
深圳市龙影天下信息系统有限公司	15%
深圳市知更鸟旅游投资发展有限公司	20%
深圳兜有文娱科技有限公司	20%
深圳超次元网络科技有限公司	20%
深圳兜有影业传媒有限公司	20%
江苏福泰软件科技有限公司	25%

（二） 税收优惠

本公司于 2025 年 12 月 25 日取得编号为 GR202544204424 的国家高新技术企业证书，有效期 3 年，有效期内享受高新技术企业 15% 企业所得税优惠税率。

本公司之控股子公司——深圳市龙影天下信息系统有限公司于 2023 年 10 月 16 日取得编号为 GR202344201780 的国家高新技术企业证书，有效期 3 年，有效期内享受高新技术企业 15% 企业所得税优惠税率。

根据《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），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。

根据《财政部税务总局公告 2023 年第 19 号》为进一步支持小微企业和个体工商户发展，现将延续小规模纳税人增值税减免政策公告如下：1、对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。2、增值税小规模纳税人适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税；适用 3% 预征率的预缴增值税项目，减按 1% 预征率预缴增值税。3、本政策执行至 2027 年 12 月 31 日。

五、合并财务报表项目注释

（一） 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1） 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	5,062.53	8,602.53
银行存款	12,713,010.92	16,827,250.05
其他货币资金	500.00	2,086.58

项 目	期末数	期初数
合 计	12,718,573.45	16,837,939.16
其中：存放在境外的款项总额		

(2) 抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项说明
 本公司期末除因诉讼导致银行存款 205,511.12 元被冻结外，无其他抵押、质押、冻结等对使用有限制或有潜在回收风险的款项。

2. 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	5,989,484.87	19.73	3,576,924.64	59.72	2,412,560.23
按组合计提坏账准备	24,375,352.90	80.27	2,810,682.25	11.53	21,564,670.65
合 计	30,364,837.77	100.00	6,387,606.89	21.04	23,977,230.88

(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	9,748,904.57	22.29	3,880,727.03	39.81	5,868,177.54
按组合计提坏账准备	33,996,990.55	77.71	2,282,444.66	6.71	31,714,545.89
合 计	43,745,895.12	100.00	6,163,171.69	14.09	37,582,723.43

2) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

① 期末重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末数			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
襄阳华侨城文旅发展有限公司	1,696,714.07	509,014.22	30.00	被执行人
南京华侨城实业发展有限公司	1,392,050.76	696,025.38	50.00	被执行人
自贡华侨城文化旅游开发有限公司	1,057,669.99	528,834.99	50.00	被执行人
浙江天猫技术有限公司	833,962.24	833,962.24	100.00	预计无法收回
广州金逸影视传媒股份有限公司	653,100.00	653,100.00	100.00	预计无法收回
深圳市优珑影业投资管理有限公司	158,931.20	158,931.20	100.00	预计无法收回
深圳市视尚国际影城有限公司	101,891.50	101,891.50	100.00	预计无法收回
武汉华侨城实业发展有限公司	95,165.11	95,165.11	100.00	预计无法收回
小 计	5,989,484.87	3,576,924.64		

② 期初重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期初数			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
襄阳华侨城文旅发展有限公司	3,010,954.67	602,190.93	20.00	诸多诉讼事项, 存在减值迹象
扬州华侨城实业发展有限公司	2,445,179.10	489,035.82	20.00	被执行人
南京华侨城实业发展有限公司	1,392,050.76	417,615.23	30.00	被执行人
自贡华侨城文化旅游开发有限公司	1,057,669.99	528,834.99	50.00	被执行人
浙江天猫技术有限公司	833,962.24	833,962.24	100.00	预计无法收回
广州金逸影视传媒股份有限公司	653,100.00	653,100.00	100.00	预计无法收回
武汉华侨城实业发展有限公司	95,165.11	95,165.11	100.00	预计无法收回
深圳市视尚国际影城有限公司	101,891.50	101,891.50	100.00	预计无法收回
深圳市优珑影业投资管理有限公司	158,931.20	158,931.20	100.00	预计无法收回
小 计	9,748,904.57	3,880,727.02		

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	24,375,352.90	2,810,682.25	11.53
小 计	24,375,352.90	2,810,682.25	11.53

4) 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 (%)
1 年以内	3,161,210.49	94,836.33	3.00
1-2 年	18,260,624.56	1,826,062.46	10.00
2-3 年	1,879,105.60	375,821.12	20.00
3-4 年	565,568.67	169,670.60	30.00
4-5 年	329,103.68	164,551.84	50.00
5 年以上	179,739.90	179,739.90	100.00
小 计	24,375,352.90	2,810,682.25	11.53

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	3,366,361.74
1-2 年	18,286,789.67
2-3 年	1,886,486.89
3-4 年	4,568,470.95
4-5 年	329,103.68
5 年以上	1,927,624.84
合 计	30,364,837.77

(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	其他	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	3,880,727.03	185,233.43		489,035.82			3,576,924.64
按组合计提坏账准备	2,282,444.66	528,237.59					2,810,682.25

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	收回或转回	核销	其他	
合 计	6,163,171.69	713,471.02		489,035.82			6,387,606.89

(4) 应收账款金额前五名情况

单位名称	账龄情况	账面余额	占期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司	1 年以内	74,832.55	0.25	2,244.98
	1-2 年	18,004,155.75	59.29	1,800,415.58
	2-3 年	642,854.06	2.12	128,570.81
	5 年以上	160,000.00	0.52	160,000.00
小计		18,881,842.36	62.18	2,091,231.37
襄阳华侨城文旅发展有限公司	1 年以内	205,151.25	0.68	61,545.38
	2-3 年	1,491,562.82	4.91	447,468.84
小计		1,696,714.07	5.59	509,014.22
南京华侨城实业发展有限公司	2-3 年	7,381.29	0.02	3,690.65
	3-4 年	1,384,669.47	4.56	692,334.73
小计		1,392,050.76	4.58	696,025.38
山东省坤河旅游开发有限公司	1 年以内	1,334,720.00	4.4	40,041.60
自贡华侨城文化旅游开发有限公司	3-4 年	1,057,669.99	3.48	528,834.99
合计		24,362,997.18	80.23	3,865,147.56

3. 预付款项

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	18,391.89	88.55		18,391.89	22,971.92	94.02		22,971.92
1-2 年	2,378.48	11.45		2,378.48				
2-3 年								
3 年以上					1,460.00	5.98		1,460.00
合 计	20,770.37	100.00		20,770.37	24,431.92	100.00		24,431.92

4. 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		4,418,293.21
其他应收款	510,681.98	1,637,442.89
合 计	510,681.98	6,055,736.10

(2) 应收股利

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
中影云（北京）科技有限公司		4,418,293.21
小 计		4,418,293.21

2) 无账龄 1 年以上重要的应收股利。

(3) 其他应收款

1) 款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
保证金及押金	744,694.93	963,479.93
备用金	29,123.00	32,523.00
代扣代缴款	61,582.06	71,236.37
应收暂付款	29,294.46	523,602.59
往来款	503,250.58	503,250.58
其他	262,326.93	269,689.82
账面余额小计	1,630,271.96	2,363,782.29
减：坏账准备	1,119,589.98	726,339.40
账面价值小计	510,681.98	1,637,442.89

2) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	330,952.01	911,344.14
1-2 年	93,577.11	35,196.34
2-3 年	24,079.75	25,666.91
3-4 年	25,000.00	39,130.19

账 龄	期末数	期初数
4-5 年	33,273.11	116,750.80
5 年以上	1,123,389.98	1,235,693.91
账面余额小计	1,630,271.96	2,363,782.29
减：坏账准备	1,119,589.98	726,339.40
账面价值小计	510,681.98	1,637,442.89

3) 坏账准备计提情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				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	1,119,589.98	68.68	1,119,589.98	100.00	
按组合计提坏账准备	510,681.98	31.32			510,681.98
小 计	1,630,271.96	100.00	1,119,589.98	68.68	510,681.98

(续上表)

种 类	期初数				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	726,339.40	30.73	726,339.40	100.00	
按组合计提坏账准备	1,637,442.89	69.27			1,637,442.89
小 计	2,363,782.29	100.00	726,339.40	30.73	1,637,442.89

4) 坏账准备变动情况

① 明细情况

项 目	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）	
期初数			726,339.40	726,339.40
期初数在本期				
--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			513,911.21	513,911.21
本期收回或转回				
本期核销			120,660.63	120,660.63
其他变动				
期末数			1,119,589.98	1,119,589.98

5) 本期实际核销的其他应收款情况

① 其他应收款核销情况

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	120,660.63

6) 其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末 账面余额	账龄	占其他应收 款余额的比 例 (%)	期末坏账准 备
深圳市智云慧旅互联网科技有限公司	往来款	503,250.58	5 年以上	30.87	503,250.58
上海电影股份有限公司	押金保证金	350,000.00	5 年以上	21.47	350,000.00
腾讯云计算（北京）有限责任公司	其他、保证金及押金	132,583.81	1 年以内 127,583.81 元； 3-4 年 5,000.00 元	8.13	
南京华侨城实业发展有限公司	押金保证金	85,000.00	1-2 年	5.21	

单位名称	款项性质	期末 账面余额	账龄	占其他应收 款余额的比 例(%)	期末坏账准 备
上海携程宏睿国际旅行社有限公司	其他	69,461.00	1 年以内	4.26	
小 计		1,140,295.39		69.94	853,250.58

5. 存货

(1) 明细情况

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	290,298.19	83,019.74	207,278.45	256,232.14	83,019.74	173,212.40
发出商品	2,748,873.48		2,748,873.48	2,818,730.34		2,818,730.34
合 计	3,039,171.67	83,019.74	2,956,151.93	3,074,962.48	83,019.74	2,991,942.74

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转 销	其他	
库存商品	83,019.74					83,019.74
发出商品						
合 计	83,019.74					83,019.74

6. 一年内到期的非流动资产

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
一年内到期的 长期应收款	155,352.30		155,352.30			
合 计	155,352.30		155,352.30			

7. 其他流动资产

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
待抵扣进项税额	90,283.13		90,283.13	67,213.54		67,213.54

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
合 计	90,283.13		90,283.13	67,213.54		67,213.54

8. 长期应收款

(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
房屋租赁保证金	162,104.00		162,104.00	162,104.00		162,104.00
减：未确认融资收益	6,751.70		6,751.70	13,796.87		13,796.87
减：一年内到期的部分	155,352.30		155,352.30			
合 计	-		-	148,307.13		148,307.13

9. 长期股权投资

(1) 分类情况

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
对联营企业投资	30,358,854.47		30,358,854.47	30,987,886.17		30,987,886.17
合 计	30,358,854.47		30,358,854.47	30,987,886.17		30,987,886.17

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
中影云(北京)科技有限公司	7,555,714.13			1,519,334.70	
北京兜有电子商务有限公司	22,082,625.82			-178,801.34	
深圳易数云科技有限公司	1,349,546.22			-413,850.93	

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
合 计	30,987,886.17			926,682.43	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
中影云(北京)科技有限公司		1,555,714.13			7,519,334.70	
北京兜有电子商务有限公司					21,903,824.48	
深圳易数云科技有限公司					935,695.29	
合 计		1,555,714.13			30,358,854.47	

10. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得和损失	其他
山西晋善晋美商业管理有限公司	428,571.00				
合 计	428,571.00				

(续上表)

项 目	期末数	本期确认的股利收入	本期末累计计入其他综合收益的利得和损失
山西晋善晋美商业管理有限公司	428,571.00		71,429.00
合 计	428,571.00		71,429.00

11. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	电子设备	运输设备	办公设备	合 计
账面原值				

项 目	电子设备	运输设备	办公设备	合 计
期初数	13,652,580.91	899,969.71	2,006,386.23	16,558,936.85
本期增加金额	18,141.60		12,047.12	30,188.72
1) 购置	18,141.60		12,047.12	30,188.72
2) 在建工程转入				
3) 其他转入				
本期减少金额	354,101.12	519,805.31	242,077.64	1,115,984.07
1) 处置或报废	354,101.12	519,805.31	242,077.64	1,115,984.07
2) 其他				
期末数	13,316,621.39	380,164.40	1,776,355.71	15,473,141.50
累计折旧				
期初数	13,262,938.88	423,142.80	806,797.74	14,492,879.42
本期增加金额	140,240.30	74,222.10	319,890.47	534,352.87
1) 计提	140,240.30	74,222.10	319,890.47	534,352.87
2) 其他				
本期减少金额	527,369.44	140,197.30	225,735.10	893,301.84
1) 处置或报废	527,369.44	140,197.30	225,735.10	893,301.84
2) 其他				
期末数	12,875,809.74	357,167.60	900,953.11	14,133,930.45
减值准备				
期初数				
本期增加金额				
1) 计提				
本期减少金额				
1) 处置或报废				
2) 其他				
期末数				
账面价值				
期末账面价值	440,811.65	22,996.80	875,402.60	1,339,211.05

项 目	电子设备	运输设备	办公设备	合 计
期初账面价值	389,642.03	476,826.91	1,199,588.49	2,066,057.43

12. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	1,679,682.62	1,679,682.62
本期增加金额		
1) 租入		
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	1,679,682.62	1,679,682.62
累计折旧		
期初数	69,986.78	69,986.78
本期增加金额	839,841.36	839,841.36
1) 计提	839,841.36	839,841.36
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	909,828.14	909,828.14
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
1) 计提		
本期减少金额		
1) 处置		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	769,854.48	769,854.48
期初账面价值	1,609,695.84	1,609,695.84

13. 无形资产

项 目	软件系统	软件著作权	合 计
账面原值			
期初数	21,670,456.76	600,000.00	22,270,456.76
本期增加金额			
1) 购置			
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	21,670,456.76	600,000.00	22,270,456.76
累计摊销			
期初数	21,670,456.76	16,666.68	21,687,123.44
本期增加金额		200,000.16	200,000.16
1) 计提		200,000.16	200,000.16
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	21,670,456.76	216,666.84	21,887,123.60
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
1) 计提			
本期减少金额			
1) 处置			
期末数			
账面价值			
期末账面价值		383,333.16	383,333.16
期初账面价值		583,333.32	583,333.32

14. 商誉

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	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
深圳市龙影天下 信息系统有限公 司	121,234.24		121,234.24	121,234.24		121,234.24
合 计	121,234.24		121,234.24	121,234.24		121,234.24

15. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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			1,803,317.23	360,663.45
租赁负债及租赁保证金 未确认融资收益	806,005.20	120,900.78	1,583,609.87	237,541.48
合 计	806,005.20	120,900.78	3,386,927.10	598,204.93

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税 暂时性差异	递延 所得税负债	应纳税 暂时性差异	递延 所得税负债
使用权资产	769,854.48	115,478.17	1,609,695.84	241,454.37
合 计	769,854.48	115,478.17	1,609,695.84	241,454.37

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产 和负债互抵金额	抵销后 递延所得税资产 或负债余额	递延所得税资产 和负债互抵金额	抵销后 递延所得税资产 或负债余额
递延所得税资产	115,478.17	5,422.61	237,541.48	360,663.45
递延所得税负债	115,478.17		237,541.48	3,912.89

(4) 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	7,590,216.61	5,169,213.60

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	303,833,466.74	270,452,238.03
合 计	311,423,683.35	275,621,451.63

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2025 年		890,419.91	
2026 年	18,585,842.72	18,596,682.18	
2027 年	67,684,680.61	68,193,877.15	
2028 年	25,365,725.84	25,631,514.72	
2029 年	27,392,613.45	27,534,921.13	
2030 年	42,277,438.44	36,104,611.74	
2031 年	23,401,519.81	23,401,519.81	
2032 年	32,878,639.86	30,533,991.77	
2033 年	13,195,526.67	13,774,856.16	
2034 年	26,749,199.94	25,789,843.46	
2035 年	26,302,279.40		
合 计	303,833,466.74	270,452,238.03	

16. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末数	期初数	受限原因
货币资金	205,511.12		法院冻结
合 计	205,511.12		

注：系因本公司之子公司深圳兜有文娱科技有限公司与原职工存在劳动争议纠纷所致。

17. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	3,220,755.39	4,624,589.79
1-2 年	1,104,717.32	1,255,908.08

项 目	期末数	期初数
2-3 年	1,238,364.67	411,350.12
3 年以上	562,518.20	155,786.93
合 计	6,126,355.58	6,447,634.92

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。

18. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收合同未履约款	7,446,821.05	6,648,391.02
合 计	7,446,821.05	6,648,391.02

19. 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	2,279,478.67	22,504,685.96	23,263,098.72	1,521,065.91
离职后福利—设定提存计划		1,204,335.02	1,204,335.02	
辞退福利		3,688,011.12	2,987,500.00	700,511.12
合 计	2,279,478.67	27,397,032.10	27,454,933.74	2,221,577.03

(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	2,246,284.12	21,418,271.26	22,143,489.47	1,521,065.91
职工福利费	7,750.00	312,604.03	320,354.03	
社会保险费		546,743.30	546,743.30	
其中：医疗保险费		479,361.53	479,361.53	
工伤保险费		19,346.77	19,346.77	
生育保险费		48,035.00	48,035.00	
住房公积金	9,456.00	205,089.00	214,545.00	

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工会经费和职工教育经费	15,988.55	21,978.37	37,966.92	
小 计	2,279,478.67	22,504,685.96	23,263,098.72	1,521,065.91

(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		1,162,621.63	1,162,621.63	
失业保险费		41,713.39	41,713.39	
小 计		1,204,335.02	1,204,335.02	

20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	265,106.51	421,026.96
企业所得税		55,686.70
个人所得税	142,895.39	155,185.53
城市维护建设税	3,406.72	6,557.58
教育费附加	1,460.02	2,810.39
地方教育费附加	973.35	1,873.60
印花税	1,207.48	2,332.31
合 计	415,049.47	645,473.07

21. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	1,320,032.50	1,335,073.50
代收代付款	135,487.56	307,814.71
服务费	47,426.10	47,465.86
其他	543,787.03	471,995.31
合 计	2,046,733.19	2,162,349.38

22. 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	799,253.50	798,153.24
合 计	799,253.50	798,153.24

23. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	45,739.21	166,851.03
合 计	45,739.21	166,851.03

24. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
应付房屋及建筑物租赁款	799,253.50	1,597,406.74
减：一年内到期的租赁负债	799,253.50	798,153.24
合 计		799,253.50

25. 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	58,333,333.00						58,333,333.00

26. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	110,593,842.27		660,489.05	109,933,353.22
合 计	110,593,842.27		660,489.05	109,933,353.22

注：本期减少系因本公司对孙公司深圳超次元网络科技有限公司进行增资扩股形成。

27. 未分配利润

项 目	本期数	上年数
调整前上期末未分配利润	-98,586,836.76	-85,258,901.41
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	-98,586,836.76	-85,258,901.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-17,548,617.30	-13,327,935.35
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	-116,135,454.06	98,586,836.76

（二）合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

（1）明细情况

项 目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	26,298,402.48	15,288,777.88	43,137,219.69	21,825,940.24
其他业务收入	25,495.43		16,838.02	
合 计	26,323,897.91	15,288,777.88	43,154,057.71	21,825,940.24

（2）收入分解信息

1) 按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
硬件销售	2,375,094.75	1,598,787.52	2,171,199.10	1,631,760.33
软件销售	2,028,413.52	460,967.45	2,563,652.60	625,432.78
技术服务	21,778,513.62	12,843,376.11	38,117,682.28	19,140,322.54
实景娱乐	141,876.02	385,646.80	301,523.73	428,424.59
小 计	26,323,897.91	15,288,777.88	43,154,057.71	21,825,940.24

2. 税金及附加

项 目	本期数	上期数
城市维护建设税	58,880.44	101,953.41
教育费附加	25,233.56	43,694.30
地方教育附加	16,822.38	29,129.53
车船使用税	1,560.00	1,560.00
印花税	7,514.66	14,058.70
合 计	110,011.04	190,395.94

3. 销售费用

项 目	本期数	上期数
人力成本	5,135,916.59	5,262,854.78
差旅费	466,085.20	858,436.37
服务费	216,939.62	323,841.94
业务招待费	245,063.23	249,265.39
办公费	58,079.78	42,097.26
业务宣传费	449,838.94	541,416.90
折旧摊销	11,037.04	9,932.86
交通运输费		46,503.74
培训费	75,885.04	38,491.77
其他	80,118.29	145,601.84
合 计	6,738,963.73	7,518,442.85

4. 管理费用

项 目	本期数	上期数
人力成本	11,342,862.60	10,572,963.93
办公费	191,244.10	321,902.41
业务招待费	34,673.42	150,514.90
差旅费	31,910.33	98,173.14
房租水电费	255,639.29	182,051.16

项 目	本期数	上期数
折旧与摊销	1,209,723.35	1,029,111.85
咨询服务费	534,226.61	511,035.85
宣传费	44,554.47	91,901.76
其他	269,044.36	327,177.04
合 计	13,913,878.53	13,284,832.04

5. 研发费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上期数
研发费用	11,570,195.00	14,077,413.45
合 计	11,570,195.00	14,077,413.45

(2) 其他说明

研发费用情况详见本财务报表附注六、研发支出之说明。

6. 财务费用

项 目	本期数	上期数
利息费用	51,136.42	19,280.07
其中：租赁负债利息费用	51,136.42	19,280.07
减：利息收入	37,614.72	60,684.60
手续费支出	15,376.64	19,230.62
合 计	28,898.34	-22,173.91

7. 其他收益

项 目	本期数	上期数	计入本期非经常性损益的金额
失业稳岗补贴		19,930.32	
个税手续费返还	1,296.67	804.20	1,296.67
进项税额加计抵减		9,415.46	

项 目	本期数	上期数	计入本期非经常性损益的金额
小微企业“六税两费”减免	466.22	37,657.09	466.22
与收益相关的其他政府补助	57,000.00	68,140.00	57,000.00
合 计	58,762.89	135,947.07	58,762.89

8. 投资收益

项 目	本期数	上期数
权益法核算的长期股权投资收益	926,682.43	2,063,045.40
交易性金融资产在持有期间的投资收益	96,209.50	342,377.09
合 计	1,022,891.93	2,405,422.49

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上期数
应收账款坏账损失	-224,435.20	-1,816,231.61
其他应收款坏账损失	-513,911.21	
合 计	-738,346.41	-1,816,231.61

10. 资产处置收益

项 目	本期数	上期数	计入本期非经常性损益的金额
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-7,926.59	9,183.57	-7,926.59
其中:固定资产处置收益	-7,926.59	9,183.57	-7,926.59
合 计	-7,926.59	9,183.57	-7,926.59

11. 营业外收入

项 目	本期数	上期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	21.25		21.25
无法支付的款项		2,904.72	
其他	40,542.38	4,690.16	40,542.38

项 目	本期数	上期数	计入本期非经常性损益的金额
合 计	40,563.63	7,594.88	40,563.63

12. 营业外支出

项 目	本期数	上期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	156,925.78	29,879.23	156,925.78
滞纳金及罚款支出		1,329.11	
其他	2,200.03	0.08	2,200.03
合 计	159,125.81	31,208.42	159,125.81

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	-1,093.19	103,068.88
递延所得税费用	351,327.95	-192,711.82
合 计	350,234.76	-89,642.94

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	-21,110,006.97	-13,010,084.92
按母公司适用税率计算的所得税费用	-3,166,501.05	-1,951,512.74
子公司适用不同税率的影响	-508,376.34	-123,100.62
调整以前期间所得税的影响	-1,093.19	13,470.81
研发费用加计扣除的影响	-1,544,338.16	-2,158,246.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	33,887.65	51,502.01
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-5,665.17
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	5,452,104.86	4,313,532.36
符合条件的居民企业分配股利投资收益或权益性投资收益的影响	-108,998.23	

项 目	本期数	上年同期数
其他	193,549.22	-229,622.85
所得税费用	350,234.76	-89,642.94

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
政府补助	58,762.89	135,947.07
利息收入	37,614.72	60,684.60
押金保证金	218,785.00	59,160.70
诉讼冻结资金		1,374,797.00
代收代付款及其他	631,123.38	241,538.10
合 计	946,285.99	1,872,127.47

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
付现费用	3,748,796.18	4,790,712.46
滞纳金及罚款支出		1,329.11
诉讼冻结资金	205,511.12	1,247,150.00
往来款及其他	3,787,997.17	8,151,056.71
合 计	7,742,304.47	14,190,248.28

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
收回银行理财产品	32,500,000.00	74,500,000.00
合 计	32,500,000.00	74,500,000.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
购买银行理财产品	32,500,000.00	74,500,000.00
合 计	32,500,000.00	74,500,000.00

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
租赁保证金及租赁付款额	933,405.00	1,041,015.00
合 计	933,405.00	1,041,015.00

2. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-21,460,241.73	-12,920,441.98
加: 资产减值准备		
信用减值损失	738,346.41	1,816,231.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	534,352.87	777,744.27
使用权资产折旧	839,841.36	855,937.55
无形资产摊销	200,000.16	55,201.35
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)	7,926.59	-9,183.57
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	156,925.78	29,879.23
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	156,904.53	19,280.07
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,022,891.93	-2,405,422.49
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	355,240.84	-196,624.71
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-3,912.89	3,912.89
存货的减少(增加以“-”号填列)	35,790.81	-135,753.21
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	12,379,485.68	-5,859,495.95
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	939,688.61	-3,585,781.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,142,542.91	-21,554,516.52
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		

补充资料	本期数	上期数
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	12,513,062.33	16,837,939.16
减: 现金的期初余额	16,837,939.16	39,680,120.59
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	-4,324,876.83	-22,842,181.43

3. 现金和现金等价物的构成

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1) 现金	12,513,062.33	16,837,939.16
其中: 库存现金	5,062.53	8,602.53
可随时用于支付的银行存款	12,507,499.80	16,827,250.05
可随时用于支付的其他货币资金	500.00	2,086.58
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	12,513,062.33	16,837,939.16
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(2) 公司持有的使用范围受限的现金和现金等价物

项 目	金额	使用范围受限的原因、作为现金和现金等价物的理由
银行存款	205,511.12	法院冻结
小 计	205,511.12	

(四) 其他

1. 政府补助

(1) 本期新增的政府补助情况

项 目	本期新增补助金额
与收益相关的政府补助	58,762.89
其中：计入其他收益	58,762.89
合 计	58,762.89

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额

项 目	本期数	上期数
本期计入其他收益的政府补助金额	58,762.89	135,947.07
合 计	58,762.89	135,947.07

六、研发支出

(一) 研发支出

项 目	费用化研发支出		资本化研发支出	
	本期数	上期数	本期数	上期数
人力成本	10,780,097.03	12,978,412.71		
办公费	47,736.97	38,768.73		
折旧与摊销	9,981.13	66,835.31		
服务器托管费	653,604.76	741,573.80		
研发服务费		94,617.77		
研发材料费	7,682.31	7,043.90		
交通差旅费	67,413.92	147,404.45		
其他	3,678.88	2,756.78		
合 计	11,570,195.00	14,077,413.45		

(二) 开发支出

符合资本化条件的研发项目开发支出：无。

(三) 重要的外购在研项目

无。

七、在其他主体中的权益

（一）企业集团的构成

1. 公司将深圳市龙影天下信息系统有限公司公司等 6 家子公司纳入合并财务报表范围。
2. 子公司的构成明细

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
深圳市龙影天下信息系统有限公司	475 万元	深圳市	深圳市	软件技术服务	60.00		非同一控制下企业合并
深圳兜有文娱科技有限公司	6,011.1111 万元	深圳市	深圳市	软件技术服务	100.00		同一控制下企业合并
深圳市知更鸟旅游投资发展有限公司	1,000 万元	深圳市	深圳市	旅游运营	100.00		同一控制下企业合并
深圳兜有影业传媒有限公司	1,000 万元	深圳市	深圳市	影视服务	100.00		同一控制下企业合并
江苏福泰软件科技有限公司	2,000 万元	南京市	南京市	软件技术服务	51.00		投资设立
深圳超次元网络科技有限公司 注	600 万元	深圳市	深圳市	软件技术服务		90.00	投资设立

注：深圳超次元网络科技有限公司（以下简称“深圳超次元”）为公司全资子公司深圳兜有文娱科技有限公司（以下简称“兜有文娱”）原持有 40% 股权设立的公司，兜有文娱为深圳超次元第一大股东。2025 年 03 月 28 日，深圳超次元公司召开股东会，同意深圳超次元公司注册资本由 100 万元增至 600 万元，新增的注册资本由兜有文娱公司出资。出资完成后，兜有文娱公司持有深圳超次元公司 90% 的股权。

（二）重要的非全资子公司

1. 明细情况

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏福泰软件科技有限公司	49.00%	-3,344,852.34	3,720,000.00	8,186,195.40
深圳市龙影天下信息系统有限公司	40.00%	-460,380.41		-6,024,502.35

2. 其他说明

(1) 子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明

根据《投资合作协议》，公司享有控股子公司江苏福泰软件科技有限公司的利润分配 **44%** 的分成比例，江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司享有 **56%** 的分成比例，本期按 **56%** 的净利润计算少数股东的本期损益。

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏福泰软件科技有限公司	16,937,301.60	1,128,287.07	18,065,588.67	947,382.60		947,382.60
深圳市龙影天下信息系统有限公司	3,041,371.76	8,409,113.29	11,450,485.05	26,509,264.15		26,509,264.15

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏福泰软件科技有限公司	29,343,991.78	2,711,254.65	32,055,246.43	2,321,232.62		2,321,232.62
深圳市龙影天下信息系统有限公司	5,947,769.12	8,926,106.71	14,873,875.83	28,530,503.26	253,677.42	28,784,180.68

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数				上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏福泰软件科技有限公司	84,981.55	- 5,972,950.60	- 5,972,950.60	-4,429,524.07	14,916,947.22	2,747,415.70	2,747,415.70	-5,646,902.26
深圳市龙影天下信息系统有限公司	20,605,261.01	- 1,148,474.25	- 1,148,474.25	5,870,815.47	22,792,636.95	- 2,455,862.65	- 2,455,862.65	271,463.28

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

(1) 基本情况

合营企业或联 营企业名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业 投资的会计处理方法
				直接	间接	
中影云(北京) 科技有限公司	北京市	北京市	票务服务		25.00	权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
流动资产	121,205,811.23	125,259,054.37
非流动资产	5,213,856.02	5,113,337.11
资产合计	126,419,667.25	130,372,391.48
流动负债	95,657,397.35	99,359,527.94
非流动负债	684,931.10	790,007.03
负债合计	96,342,328.45	100,149,534.97
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	30,077,338.80	30,222,856.51
按持股比例计算的净资产份额	7,519,334.70	7,555,714.13
调整事项		
商誉		
内部交易未实现利润		
对联营企业权益投资的账面价 值	7,519,334.70	7,555,714.13
营业收入	58,651,339.59	51,594,919.62
净利润	6,077,338.80	6,222,856.51
综合收益总额	6,077,338.80	6,222,856.51
本期收到的来自联营企业的股 利	5,974,007.34	

3. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计	22,839,519.77	23,432,172.04
下列各项按持股比例计算的合计数		

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
净利润	-592,652.27	2,156,082.25
其他综合收益		
综合收益总额	-592,652.27	2,156,082.25

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(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. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)4 之说明。

4. 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

本公司定期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。截至 2025 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 80.23%（2024 年 12 月 31 日：86.21%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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，本公司可以综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，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。

(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。市场风险主要为利率风险。

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。

截至 2025 年 12 月 31 日，公司未向银行等金融机构借款。因此，公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

九、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			合 计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
持续的公允价值计量				
1. 其他权益工具投资			428,571.00	428,571.00
持续以公允价值计量的资产总额			428,571.00	428,571.00

十、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

控股股东名称	与本公司关系	对本企业的持股比例 (%)	对本企业的表决权比例 (%)
陈龙军、史立萍夫妇	实际控制人	41.50	41.50

经查询中国执行信息公开网，获悉公司控股股东、实际控制人陈龙军先生存在被纳入失信被执行人及限制消费的情况：

（1）2022 年，陈龙军先生因与股东翟长欣之间的股权转让纠纷，被纳入失信被执行人和限制消费。

（2）2024 年，陈龙军先生因与深圳市达晨创瑞股权投资企业（有限合伙）、深圳市达晨创泰股权投资企业（有限合伙）、深圳市达晨创恒股权投资企业（有限合伙）之间的股权转让纠纷，被纳入限制消费，截至本报告披露日，陈龙军先生因该案件被纳入限制消费的强制措施已解除。

（3）2025 年，陈龙军先生因与国信资本有限责任公司之间的股权回购纠纷，被纳入限制消费，截至本报告披露日，陈龙军先生因该案件被纳入限制消费的强制措施已解除。

公司控股股东、实际控制人陈龙军先生被纳入失信被执行人及限制消费的事项，与公司无关，不会对公司生产经营产生不利影响。

本企业最终控制方是陈龙军、史立萍夫妇。

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）、2.子公司的构成明细之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注七、（三）之说明。

4. 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
史立萍	本公司股东
深圳市六和泰投资企业（有限合伙）	持股 5%以上的股东
深圳市达晨创恒股权投资企业（有限合伙）	过去 12 个月内持股 5%以上的股东
深圳市致诚博瑞投资合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上的股东
宁波梅山保税港区蕴仁投资合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上的股东
深圳市达晨创泰股权投资企业（有限合伙）	过去 12 个月内持股 5%以上的股东
何先梅	持股 5%以上的股东，本公司董事
顾朝祥	本公司股东，北京兜有的实际控制人
陈龙	本公司董事长、总经理
吴亚伟	本公司董事、高级管理人员
王凌云	本公司高级管理人员
艾国华	本公司高级管理人员
盛夏	本公司董事
杨鹏	本公司董事
杨筱萌	本公司高级管理人员
刘海刚	本公司监事
巴德昂	本公司监事
刘镇	本公司监事
江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司	本公司之子公司的其他股东
深圳市花都智能生态文化科技有限公司	本公司之参股公司的其他股东
重庆易平方科技有限公司	本公司之参股孙公司的其他股东

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中影云（北京）科技有限公司	终端产品销售、运营服务、软件开发	631,051.24	794,524.27
江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司	技术服务费	70,596.76	14,926,956.19
合计		701,648.00	15,721,480.46

2. 关键管理人员报酬

项 目	本期数（万元）	上期数（万元）
关键管理人员报酬	169.66	178.45

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	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：				
江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司	18,881,842.36	2,091,231.37	29,766,662.45	1,860,375.34
中影云（北京）科技有限公司	29,907.00	897.21	23,469.00	704.07
合 计	18,911,749.36	2,092,128.58	29,790,131.45	1,861,079.41
应收股利：				
中影云（北京）科技有限公司			4,418,293.21	
合 计			4,418,293.21	
其他应收款：				
江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司	22,678.11		532,731.47	
深圳市智云慧旅互联网科技有限公司	503,250.58	503,250.58	503,250.58	
邱新春			23,391.00	
合 计	525,928.69	503,250.58	1,059,373.05	

2. 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	中影云（北京）科技有限公司		20,457.40
小 计			20,457.40

十一、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，公司无应披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，公司无应披露的重大或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

(二) 利润分配情况

本公司无需要披露的利润分配情况。

(三) 销售退回

本公司无需要披露的销售退回情况。

(四) 其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露其他资产负债表日后非调整事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 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	5,728,662.17	23.11	3,316,101.94	57.89	2,412,560.23
按组合计提坏账准备	19,059,752.73	76.89	830,462.33	4.36	18,229,290.40
合 计	24,788,414.90	100.00	4,146,564.27	16.73	20,641,850.63

(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	9,488,081.87	36.61	3,619,904.33	38.15	5,868,177.54
按组合计提坏账准备	16,428,881.13	63.39	546,031.40	3.32	15,882,849.73
合 计	25,916,963.00	100.00	4,165,935.73	16.07	21,751,027.27

2) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

① 期末重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末数			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
襄阳华侨城文旅发展有限公司	1,696,714.07	509,014.22	30.00	被执行人
南京华侨城实业发展有限公司	1,392,050.76	696,025.38	50.00	被执行人
自贡华侨城文化旅游开发有限公司	1,057,669.99	528,834.99	50.00	被执行人
浙江天猫技术有限公司	833,962.24	833,962.24	100.00	预计无法收回
广州金逸影视传媒股份有限公司	653,100.00	653,100.00	100.00	预计无法收回
武汉华侨城实业发展有限公司	95,165.11	95,165.11	100.00	预计无法收回
小 计	5,728,662.17	3,316,101.94		

② 期初重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期初数			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
襄阳华侨城文旅发展有限公司	3,010,954.67	602,190.93	20.00	诸多诉讼事项，存在减值迹象
扬州华侨城实业发展有限公司	2,445,179.10	489,035.82	20.00	被执行人
南京华侨城实业发展有限公司	1,392,050.76	417,615.23	30.00	被执行人
自贡华侨城文化旅游开发有限公司	1,057,669.99	528,834.99	50.00	被执行人
浙江天猫技术有限公司	833,962.24	833,962.24	100.00	预计无法收回
广州金逸影视传媒股份有限公司	653,100.00	653,100.00	100.00	预计无法收回
武汉华侨城实业发展有限公司	95,165.11	95,165.11	100.00	预计无法收回
小 计	9,488,081.87	3,619,904.32		

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	14,672,880.74		
账龄组合	4,386,871.99	830,462.33	18.93
小 计	19,059,752.73	830,462.33	4.36

4) 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 (%)
1 年以内	1,888,824.39	56,664.75	3.00
1-2 年	200,791.31	20,079.13	10.00
2-3 年	1,228,974.54	245,794.91	20.00
3-4 年	565,437.67	169,631.30	30.00
4-5 年	329,103.68	164,551.84	50.00
5 年以上	173,740.40	173,740.40	100.00
小 计	4,386,871.99	830,462.33	18.93

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	3,705,528.34
1-2 年	2,082,466.73
2-3 年	3,116,113.68
3-4 年	6,620,630.32
4-5 年	6,726,149.03
5 年以上	2,537,526.80
合 计	24,788,414.90

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	3,619,904.33	185,233.43		489,035.82			3,316,101.94
按组合计提坏账准备	546,031.40	284,430.93					830,462.33
合 计	4,165,935.73	469,664.36		489,035.82			4,146,564.27

(4) 应收账款金额前五名情况

单位名称	账龄情况	账面余额	占期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
深圳市龙影天下信息系统有限公司	1 年以内	1,611,552.70	6.50	
	1-2 年	1,786,843.07	7.21	

	2-3 年	1,879,757.85	7.58	
	3-4 年	2,052,290.37	8.28	
	4-5 年	6,397,045.35	25.81	
	5 年以上	876724.16	3.54	
小计		14,604,213.50	58.92	
襄阳华侨城文旅发展有限公司	1 年以内	205,151.25	0.83	61,545.38
	2-3 年	1,491,562.82	6.02	447,468.84
小计		1,696,714.07	6.84	509,014.22
南京华侨城实业发展有限公司	2-3 年	7,381.29	0.03	3,690.65
	3-4 年	1,384,669.47	5.59	692,334.73
小计		1,392,050.76	5.62	696,025.38
山东省坤河旅游开发有限公司	1 年以内	1,334,720.00	5.38	40,041.60
自贡华侨城文化旅游开发有限公司	3-4 年	1,057,669.99	4.27	528,834.99
合计		20,085,368.32	81.03	1,773,916.19

2. 其他应收款

(1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				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	26,074.47	0.08	26,074.47	100.00	
按组合计提坏账准备	30,891,888.36	99.92			30,891,888.36
合 计	30,917,962.83	100.00	26,074.47	0.08	30,891,888.36

(续上表)

种 类	期初数				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	26,074.47	0.08	26,074.47	100	
按组合计提坏账准备	34,471,689.31	99.92			34,471,689.31
合 计	34,497,763.78	100.00	26,074.47	0.08	34,471,689.31

② 重要的单项计提坏账准备的其他应收款

A. 期末重要的单项计提坏账准备的其他应收款

无。

B. 期初重要的单项计提坏账准备的其他应收款

无。

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	575,138.14
1-2 年	890,432.00
2-3 年	1,603,491.00
3-4 年	3,531,500.00
4-5 年	1,930,729.51
5 年以上	22,386,672.18
合 计	30,917,962.83

(3) 坏账准备变动情况

① 明细情况

项 目	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）	
期初数			26,074.47	26,074.47
期初数在本期	—	—	—	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数			26,074.47	26,074.47

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	183,000.00	263,000.00

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	30,413,740.50	33,930,024.68
备用金	28,523.00	32,523.00
其他	292,699.33	272,216.10
合 计	30,917,962.83	34,497,763.78

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(6) 其他应收款金额前五名情况

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
深圳市知更鸟旅游投资发展有限公司	关联方往来款	30,413,740.50	1-5 年	98.37	
腾讯云计算（北京）有限责任公司	保证金、其他	132,583.81	1-4 年	0.43	
南京华侨城实业发展有限公司	保证金及押金	85,000.00	1-2 年	0.27	
上海携程宏睿国际旅行社有限公司	其他	69,461.00	1 年以内	0.22	
职工社保公积金	其他	30,372.40	1 年以内	0.11	
小 计		30,731,157.71		99.40	

3. 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	90,911,111.00		90,911,111.00	90,911,111.00		90,911,111.00
合 计	90,911,111.00		90,911,111.00	90,911,111.00		90,911,111.00

(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	本期计提减值准备	减值准备期末数
深圳兜有文娱科技有限公司	60,111,111.00			60,111,111.00		
深圳兜有影业传媒有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
深圳市知更鸟旅游投资发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
深圳市龙影天下信息系统有限公司	600,000.00			600,000.00		
江苏福泰软件科技有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
小 计	90,911,111.00			90,911,111.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	6,246,840.06	2,059,754.97	7,216,746.23	2,257,193.11
其他业务收入	5,993.20			
合 计	6,252,833.26	2,059,754.97	7,216,746.23	2,257,193.11

(2) 收入分解信息

1) 按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
硬件销售	2,372,439.88		2,171,199.10	1,631,760.33
软件销售	2,028,413.52	1,598,787.52	2,469,312.98	625,432.78
技术服务	1,851,979.86	460,967.45	2,576,234.15	
小 计	6,252,833.26	2,059,754.97	7,216,746.23	2,257,193.11

2. 研发费用

项 目	本期数	上期数
职工薪酬	5,410,492.82	5,561,934.97
服务器托管费	618,434.34	690,138.31
折旧与摊销	1,352.17	16,094.00
办公费	20,258.50	18,083.69
交通差旅费	37,058.20	24,943.58
材料费	7,682.31	7,043.90
合 计	6,095,278.34	6,318,238.45

3. 投资收益

项 目	本期数	上期数
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	96,209.50	342,377.09
成本法核算的长期股权投资取得的投资收益	2,922,857.14	
合 计	3,019,066.64	342,377.09

十四、 其他补充资料

(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	-7,926.59	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	58,762.89	
委托他人投资或管理资产的损益	96,209.50	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	489,035.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-118,562.18	
小 计	517,519.44	
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）	-41,285.01	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	558,804.45	

(二) 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（元/股）	
		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	-28.71%	-0.30	-0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-29.62%	-0.31	-0.31

深圳市泰久信息系统股份有限公司

二〇二六年四月二十四日

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-7,926.59
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	58,762.89
委托他人投资或管理资产的损益	96,209.50
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	489,035.82
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-118,562.18
非经常性损益合计	517,519.44
减：所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-41,285.01
非经常性损益净额	558,804.45

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用