公司代码：600892　　公司简称：大晟文化

大晟时代文化投资股份有限公司 2024年年度报告摘要

第一节 重要提示

1、本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到www.sse.com.cn网站仔细阅读年度报告全文。

2、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

3、公司全体董事出席董事会会议。

4、中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

5、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司2024年度实现归属于上市公司股东的净利润为-6,368.71万元，母公司实现净利润-5,471.63万元。截至2024年末，公司合并报表及母公司未分配利润为负数，董事会拟建议，2024年度不进行利润分配及资本公积金转增股本。该利润分配预案需提交2024年度股东大会审议。

第二节 公司基本情况

1、公司简介

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	大晟文化	600892	ST宝诚、宝诚股份、*ST大晟

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曾庆生	张媛媛
联系地址	深圳市福田区景田北一街28-1邮政综合楼6楼	深圳市福田区景田北一街28-1邮政综合楼6楼
电话	0755-82359089	0755-82359089
传真	0755-82610489	0755-82610489
电子信箱	dswh@600892.com.cn	dswh@600892.com.cn

2、报告期公司主要业务简介

1.游戏方面

根据中国音像与数字出版协对外发布《2024年中国游戏产业报告》，2024年，中国游戏市场成绩斐然，实际销售收入攀升至3,257.83亿元，较去年同期增长7.53%，创造了历史最高纪录。其中，自主研发游戏在国内市场收获2,607.36亿元的收入，不过增速有所放缓，为1.70%。在用户规模方面，游戏用户数量达到6.74亿人，同比增长0.94%。这一数据表明用户增长逐渐趋于平稳，市场正式步入存量竞争阶段。

在游戏细分市场领域，国内各类型游戏呈现出不同的发展态势。移动游戏依旧稳坐市场主导地位，收入占比高达73.12%，实际收入为2,382.17亿元，较上一年增长5.01%。客户端游戏实现收入679.81亿元，同比增长2.56%。这一增长主要得益于头部产品的长线稳定运营以及移动端跨平台发行策略的有效实施。主机游戏市场发展态势良好，收入达到44.88亿元，同比增长幅度高达55.13%。现象级单机大作、如备受瞩目的《黑神话：悟空》，凭借其卓越的品质和强大的影响力，有力地推动了主机游戏市场的扩张。网页游戏则连续9年呈现下滑趋势，收入为46.38亿元，较去年下降2.35%。

2.影视方面

2024年，影视行业在复苏中迎来新的发展机遇，不仅线下观影的影院票房逐步恢复，根据《2024中国电影市场数据洞察》显示，2024年中国电影总票房425.02亿，总观影人次突破10亿。同时，短剧集、中剧集等新的业态发展迅速，大量优秀作品纷纷涌现，各大线上媒体平台势头依然强劲，2024年我国微短剧市场规模将达504.4亿元，同比增长34.90%，预计到2027年，我国微短剧市场规模将超过1,000亿元。观众对内容的需求更加多元化，随着技术的不断进步和观众口味的不断变化，影视作品将更加注重创新性和艺术性。

展望2025年，影视行业将继续保持一个良好的发展态势。国产影视也将继续崛起，为观众带来更多优秀的作品，中国文化作品将持续对外输出，有望在全球范围里获得更广泛的影响力。

公司的主营业务为网络游戏研发、运营以及影视剧制作、发行业务。

在网络游戏业务方面，公司主要从事电脑客户端游戏、移动端游戏的研发和运营，主要以研发游戏产品，再独立运营或联合其他外部机构联合运营，玩家通过支付渠道进行虚拟道具消费的方式获取收入。

在影视剧业务方面，公司主要投资、拍摄及制作影视剧项目，该业务中通常以剧组为生产单位，公司和其他投资方共同出资筹建剧组并进行拍摄创作，最终按各自出资比例或合同约定等方式进行利益分配，该业务主要面向的客户包括电视台、电影院线、视频网站、移动互联网平台等。

在短剧发行推广方面，主要有分销和自营两种模式。主要为公司在获得短剧后，对短剧进行剪辑，公司投流人员在视频平台投放广告，引流到指定平台，用户在观看广告免费观看剧集或付费观看剧集后，公司获取相应收益。

在影视剧制作后期方面，公司主要是根据客户提供的素材，按照客户的要求进行视频剪辑、影视特效等后期制作服务从而获取收益。

3、公司主要会计数据和财务指标

3.1 近3年的主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	2024年	2023年	本年比上年增减(%)	2022年
总资产	336,309,774.52	309,093,200.71	8.81	382,751,376.66
归属于上市公司股东的净资产	76,405,204.70	140,628,959.88	-45.67	177,214,087.07
营业收入	166,823,826.64	227,391,615.99	-26.64	208,127,698.95
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	154,944,641.38	211,485,146.41	-26.73	206,683,719.20
归属于上市公司股东的净利润	-63,687,055.18	-19,272,270.64	不适用	23,731,228.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-62,749,854.54	-63,654,796.17	不适用	2,864,405.36
经营活动产生的现金流量净额	-94,542,380.85	-55,786,207.24	不适用	25,855,780.54
加权平均净资产收益率(%)	-58.54	-11.50	减少47.04个百分点	14.31
基本每股收益(元／股)	-0.11	-0.03	不适用	0.04
稀释每股收益(元／股)	-0.11	-0.03	不适用	0.04

3.2 报告期分季度的主要会计数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度（1-3月份）	第二季度（4-6月份）	第三季度（7-9月份）	第四季度（10-12月份）
营业收入	40,592,181.93	37,601,696.68	36,847,734.03	51,782,214.00
归属于上市公司股东的净利润	-8,647,038.09	-6,907,250.55	69,694.97	-48,202,461.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-10,334,725.33	-6,759,648.52	-626,464.79	-45,029,015.90
经营活动产生的现金流量净额	-336,478.66	-18,031,969.31	-15,944,274.04	-60,229,658.84

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

4、股东情况

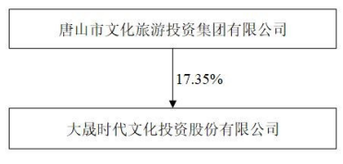
4.1 报告期末及年报披露前一个月末的普通股股东总数、表决权恢复的优先股股东总数和持有特别表决权股份的股东总数及前10名股东情况

单位：股

截至报告期末普通股股东总数(户)							20,956	
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)							31,300	
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)								
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)								
前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)								
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
唐山市文化旅游投资集团有限公司	97,067,037	97,067,037	17.35	0	无	0	国有法人
周镇科	-82,067,037	44,306,083	7.92	0	质押	35,000,000	境内自然人
					冻结	9,055,779	
许锦光	0	34,188,164	6.11	0	冻结	34,188,164	境内自然人
深圳市大晟资产管理有限公司	-15,000,000	24,502,752	4.38	0	质押	24,000,000	境内非国有法人
财达证券股份有限公司	10,000,000	10,000,000	1.79	0	无	0	国有法人
中国民生银行股份有限公司-华夏中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金	444,200	9,134,000	1.63	0	无	0	其他
陈丙胜	2,065,000	5,397,300	0.96	0	无	0	境内自然人
高源隆	-704,100	4,428,096	0.79	0	无	0	境内自然人
韩尚卿	3,544,600	4,028,300	0.72	0	无	0	境内自然人
高峰	2,406,100	3,684,700	0.66	0	无	0	境内自然人
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东周镇科与深圳市大晟资产管理有限公司为一致行动人，未知其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



4.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

4.4 报告期末公司优先股股东总数及前10名股东情况

□适用 √不适用

5、公司债券情况

□适用 √不适用

第三节 重要事项

1、公司应当根据重要性原则，披露报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项。

公司主要业务的经营情况详见公司2024年年度报告“第三节一、经营情况讨论与分析”章节。

2、公司年度报告披露后存在退市风险警示或终止上市情形的，应当披露导致退市风险警示或终止上市情形的原因。

√适用 □不适用

公司经审计的利润总额、净利润或者扣除非经常性损益后的净利润孰低者为负值且营业收入低于3亿元，将触及《上海证券交易所股票上市规则》第9.3.2条第一款第(一)项“最近一个会计年度经审计的利润总额、净利润或者扣除非经常性损益后的净利润孰低者为负值且营业收入低于3亿元，或追溯重述后最近一个会计年度利润总额、净利润或者扣除非经常性损益后的净利润孰低者为负值且营业收入低于3亿元”规定的对公司股票实施退市风险警示的情形，公司股票在2024年年度报告披露后将被实施退市风险警示(在股票简称前冠以“*ST”字样)。

证券简称：大晟文化　　证券代码：600892　　公告编号：2025-011

大晟时代文化投资股份有限公司 第十二届董事会第四次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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法律责任。

大晟时代文化投资股份有限公司(以下简称“公司”)第十二届董事会第四次会议于2025年4月28日在深圳市福田区景田北一街28-1邮政综合楼6楼公司会议室以现场结合通讯表决方式召开。本次会议应到董事9名，实到9名。本次董事会由崔洪山先生主持，公司监事和高管人员列席了会议。会议的召开符合《公司法》和本公司《公司章程》的有关规定。会议审议并通过决议如下：

1.审议通过《公司2024年年度报告全文及摘要》

表决结果：同意：9票；反对：0票；弃权：0票

本议案已经公司董事会审计委员会审议通过，尚需提交公司股东大会审议。

2.审议通过《公司2024年度总经理工作报告》

表决结果：同意：9票；反对：0票；弃权：0票

3.审议通过《公司2024年度董事会工作报告》

表决结果：同意9票，反对0票，弃权0票

本议案尚需提交公司股东大会审议。

4.审议通过《公司2024年度财务决算报告》

表决结果：同意9票，反对0票，弃权0票

本议案已经公司董事会审计委员会审议通过，尚需提交公司股东大会审议。

5.审议通过《公司2024年度利润分配预案》

经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司2024年度实现归属于上市公司股东的净利润为-6,368.71万元，母公司实现净利润-5,471.63万元。截至2024年末，公司合并报表及母公司未分配利润为负数，董事会拟建议，2024年度不进行利润分配及资本公积金转增股本。

表决结果：同意9票，反对0票，弃权0票

本议案尚需提交公司股东大会审议。

6.审议通过《公司2024年度内部控制评价报告》

表决结果：同意9票，反对0票，弃权0票

本议案已经公司董事会审计委员会审议通过，尚需提交公司股东大会审议。

7.审议通过《公司董事会审计委员会2024年度履职情况报告》

表决结果：同意9票，反对0票，弃权0票

8.审议通过《关于使用闲置自有资金进行现金管理及证券投资的议案》

表决结果：同意9票，反对0票，弃权0票

本议案尚需提交公司股东大会审议。

9.审议通过《关于2025年度申请综合授信额度及进行担保预计的议案》

表决结果：同意9票，反对0票，弃权0票

本议案尚需提交公司股东大会审议。

10.审议通过《公司董事会对独立董事独立性自查情况的专项意见》

表决结果：同意6票，反对0票，弃权0票

关联董事刘英斌、向旭家、谷家忠对该议案回避表决。

11.审议通过《董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》

表决结果：同意9票，反对0票，弃权0票

本议案已经公司董事会审计委员会审议通过。

12.审议通过《关于会计师事务所2024年度履职情况的评估报告》

表决结果：同意9票，反对0票，弃权0票

本议案已经公司董事会审计委员会审议通过。

13.审议通过《关于修订公司部分制度的议案》

表决结果：同意9票，反对0票，弃权0票

14.审议通过《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》

表决结果：同意9票，反对0票，弃权0票

本议案尚需提交公司股东大会审议。

15.审议通过《关于公司董事2024年度薪酬情况及2025年度薪酬方案的议案》

表决结果：同意0票，反对0票，弃权0票，9票回避

公司董事会薪酬与考核委员会委员对该议案全体回避表决。

本议案涉及董事会全体董事薪酬，基于谨慎性原则，全体董事回避表决，直接提交公司股东大会审议。

16. 审议通过《关于公司高级管理人员2024年度薪酬情况及2025年度薪酬方案的议案》

表决结果：同意8票，反对0票，弃权0票，1票回避

本议案已经公司董事会薪酬与考核委员会审议通过。

关联董事黄苹对该议案回避表决。

17. 审议通过《关于2025年度日常关联交易预计的议案》

表决结果：同意5票，反对0票，弃权0票；4票回避

本议案已经独立董事专门会议审议通过，全体独立董事一致同意将本议案提交董事会审议，关联董事崔洪山、鲍庆、朱家霖、刘成东对该案回避表决。

18.审议通过《关于召开公司2024年年度股东大会的议案》

表决结果：同意9票，反对0票，弃权0票

公司独立董事将在2024年年度股东大会上进行述职。

19.审议通过《公司2025年第一季度报告》

表决结果：同意9票，反对0票，弃权0票

本议案已经公司董事会审计委员会审议通过。

特此公告。

大晟时代文化投资股份有限公司董事会 2025年4月29日

证券简称：大晟文化　　证券代码：600892　　公告编号：2025-018

大晟时代文化投资股份有限公司 2024年度利润分配预案的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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法律责任。

重要内容提示：

● 大晟时代文化投资股份有限公司(以下简称“公司”)2024年度拟不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。

● 本次利润分配预案已经过公司第十二届董事会第四次会议和第十二届监事会第四次会议审议通过，尚需提交公司2024年年度股东大会审议。

● 公司不触及《上海证券交易所股票上市规则》第9.8.1条第一款第(八)项规定的可能被实施其他风险警示的情形。

一、利润分配预案内容

(一)利润分配预案的具体内容

根据中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)为公司出具的《2024年度审计报告》，公司2024年度实现归属于上市公司股东的净利润为-6,368.71万元，母公司实现净利润-5,471.63万元。截至2024年末，公司合并报表及母公司未分配利润为负数，董事会拟定，2024年度不进行利润分配及资本公积金转增股本。

上述利润分配预案已经公司十二届董事会第四次会议和第十二届监事会第四次会议审议通过，尚需提交公司2024年年度股东大会审议。

(二)是否可能触及其他风险警示情形

鉴于公司2024年度归属于上市公司股东的净利润为负且合并报表、母公司报表未分配利润均为负，不触及《上海证券交易所股票上市规则》第9.8.1条第一款第(八)项规定的可能被实施其他风险警示的情形。

二、2024年度不进行利润分配的情况说明

公司2024年度归属于上市公司股东的净利润为负且合并报表、母公司报表未分配利润均为负。公司根据《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等相关法律法规及《公司章程》的规定，结合当前经营情况、未来发展规划和资金需求，为保障公司的稳定经营和全体股东的长远利益，2024年度公司拟不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。

三、公司履行的决策程序

(一)董事会意见

公司于2025年4月28日召开第十二届董事会第四次会议，审议通过了《公司2024年度利润分配预案》，本议案尚需提交公司2024年年度股东大会审议。

(二)监事会意见

公司于2025年4月28日召开第十二届监事会第四次会议，审议通过了《公司2024年度利润分配预案》，监事会认为：公司2024年度利润分配预案考虑到了公司的经营情况、现金流状态和资金需求，不存在损害公司及中小股东利益的情形，有利于公司持续稳定发展。审议程序、表决程序公开透明，符合法律、法规及《公司章程》的规定。

四、相关风险提示

(一)公司2024年度利润分配预案综合考虑了公司目前实际经营情况，符合公司经营需要及未来发展，不会对公司经营现金流产生重大影响，不会影响公司正常经营和长期发展。

(二)本次利润分配预案尚需提交公司2024年度股东大会审议，敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

大晟时代文化投资股份有限公司董事会 2025年4月29日

证券代码：600892　　证券简称：大晟文化　　公告编号：2025-019

大晟时代文化投资股份有限公司 关于召开2024年年度股东大会的通知

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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法律责任。

重要内容提示：

● 股东大会召开日期：2025年5月20日

● 本次股东大会采用的网络投票系统：上海证券交易所股东大会网络投票系统

一、召开会议的基本情况

(一)股东大会类型和届次

2024年年度股东大会

(二)股东大会召集人：董事会

(三)投票方式：本次股东大会所采用的表决方式是现场投票和网络投票相结合的方式

(四)现场会议召开的日期、时间和地点

召开的日期时间：2025年5月20日　14点30分

召开地点：深圳市福田区景田北一街28-1邮政综合楼6楼会议室

(五)网络投票的系统、起止日期和投票时间。

网络投票系统：上海证券交易所股东大会网络投票系统

网络投票起止时间：自2025年5月20日

至2025年5月20日

采用上海证券交易所网络投票系统，通过交易系统投票平台的投票时间为股东大会召开当日的交易时间段，即9:15-9:25,9:30-11:30, 13:00-15:00；通过互联网投票平台的投票时间为股东大会召开当日的9:15-15:00。

(六)融资融券、转融通、约定购回业务账户和沪股通投资者的投票程序

涉及融资融券、转融通业务、约定购回业务相关账户以及沪股通投资者的投票，应按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》等有关规定执行。

(七)涉及公开征集股东投票权

无

二、会议审议事项

本次股东大会审议议案及投票股东类型

序号	议案名称	投票股东类型
		A股股东
非累积投票议案		
1	《公司2024年年度报告全文及摘要》	√
2	《公司2024年度董事会工作报告》	√
3	《公司2024年度监事会工作报告》	√
4	《公司2024年度财务决算报告》	√
5	《公司2024年度利润分配预案》	√
6	《公司2024年度内部控制评价报告》	√
7	《关于使用闲置自有资金进行现金管理及证券投资的议案》	√
8	《关于2025年度申请综合授信额度及进行担保预计的议案》	√
9	《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》	√
10	《关于公司董事2024年度薪酬情况及2025年度薪酬方案的议案》	√
11	《关于公司监事2024年度薪酬情况及2025年度薪酬方案的议案》	√

1、各议案已披露的时间和披露媒体

上述议案已于2025年4月28日经公司第十二届董事会第四次会议、第十二届监事会第四次会议审议通过，具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。公司将在本次股东大会召开前，将会议资料上传至上海证券交易所网站进行披露。

2、特别决议议案：议案8

3、对中小投资者单独计票的议案：议案5、6、7、8、10、11

4、涉及关联股东回避表决的议案：不适用

应回避表决的关联股东名称：不适用

5、涉及优先股股东参与表决的议案：不适用

三、股东大会投票注意事项

(一)本公司股东通过上海证券交易所股东大会网络投票系统行使表决权的，既可以登陆交易系统投票平台(通过指定交易的证券公司交易终端)进行投票，也可以登陆互联网投票平台(网址：vote.sseinfo.com)进行投票。首次登陆互联网投票平台进行投票的，投资者需要完成股东身份认证。具体操作请见互联网投票平台网站说明。

(二)持有多个股东账户的股东，可行使的表决权数量是其名下全部股东账户所持相同类别普通股和相同品种优先股的数量总和。

持有多个股东账户的股东通过本所网络投票系统参与股东大会网络投票的，可以通过其任一股东账户参加。投票后，视为其全部股东账户下的相同类别普通股和相同品种优先股均已分别投出同一意见的表决票。

持有多个股东账户的股东，通过多个股东账户重复进行表决的，其全部股东账户下的相同类别普通股和相同品种优先股的表决意见，分别以各类别和品种股票的第一次投票结果为准。

(三)同一表决权通过现场、本所网络投票平台或其他方式重复进行表决的，以第一次投票结果为准。

(四)股东对所有议案均表决完毕才能提交。

四、会议出席对象

(一)股权登记日收市后在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司股东有权出席股东大会(具体情况详见下表)，并可以以书面形式委托代理人出席会议和参加表决。该代理人不必是公司股东。

股份类别	股票代码	股票简称	股权登记日
A股	600892	大晟文化	2025/5/14

(二)公司董事、监事和高级管理人员。

(三)公司聘请的律师。

(四)其他人员

五、会议登记方法

1、登记方法：法人股东持股东账户卡、营业执照复印件、单位授权委托书及出席人身份证办理登记手续。个人股东持股东账户卡和个人身份证(委托代理人须持本人身份证、委托人身份证复印件、授权委托书及委托人股东账户卡)办理登记手续。请各位股东在2025年5月15日前以信函或传真方式办理登记，来信请寄至登记地址，现场登记的股东请至登记地址办理登记。

2、登记时间：2025年5月15日9:00-17:30

3、登记地址：深圳市福田区景田北一街28-1邮政综合楼6楼会议室

六、其他事项

1、会议联系方式：电话：(0755)82359089 传真：(0755)82610489 联系部门：公司金融证券部

2、会期半天，与会股东食宿及交通费用自理。

特此公告。

大晟时代文化投资股份有限公司董事会 2025年4月30日

附件1：授权委托书

报备文件

第十二届董事会第四次会议决议

附件1：授权委托书

授权委托书

大晟时代文化投资股份有限公司：

兹委托　　先生(女士)代表本单位(或本人)出席2025年5月20日召开的贵公司2024年年度股东大会，并代为行使表决权。

委托人持普通股数：

委托人持优先股数：

委托人股东账户号：

序号	非累积投票议案名称	同意	反对	弃权
1	《公司2024年年度报告全文及摘要》			
2	《公司2024年度董事会工作报告》			
3	《公司2024年度监事会工作报告》			
4	《公司2024年度财务决算报告》			
5	《公司2024年度利润分配预案》			
6	《公司2024年度内部控制评价报告》			
7	《关于使用闲置自有资金进行现金管理及证券投资的议案》			
8	《关于2025年度申请综合授信额度及进行担保预计的议案》			
9	《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》			
10	《关于公司董事2024年度薪酬情况及2025年度薪酬方案的议案》			
11	《关于公司监事2024年度薪酬情况及2025年度薪酬方案的议案》			

委托人签名(盖章)：　　受托人签名：

委托人身份证号：　　受托人身份证号：

委托日期：　年　月　日

备注：

委托人应当在委托书中“同意”、“反对”或“弃权”意向中选择一个并打“√”，对于委托人在本授权委托书中未作具体指示的，受托人有权按自己的意愿进行表决。

证券简称：大晟文化　　证券代码：600892　　公告编号：2025-021

大晟时代文化投资股份有限公司 关于会计政策变更的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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法律责任。

重要内容提示：

● 本次会计政策变更系大晟时代文化投资股份有限公司(以下简称“公司”)根据中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)发布的《企业会计准则解释第17号》和《企业会计准则解释第18号》相关规定进行的变更，无需提交公司董事会和股东大会审议。

● 本次会计政策调整对公司的财务状况、经营成果和现金流量无重大影响，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

一、会计政策变更概述

2023年10月，财政部发布《企业会计准则解释第17号》(以下简称“解释17号”)，规定了“关于流动负债与非流动负债的划分”等内容，自2024年1月1日起执行该解释。

2024年12月，财政部发布了《企业会计准则解释第18号》(以下简称“解释18号”)，其中“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的规定，自印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

上述会计政策变更中解释17号，公司依据财政部相关文件规定的起始日执行；解释18号公司自发布年度(2024年度)提前执行该解释。

本次会计政策变更是按照国家统一的会计制度要求进行的变更，无需提交公司董事会和股东大会审议。

二、本次会计政策变更的具体情况

(一)变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

(二)变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后，公司根据财政部发布的解释17号及解释18号的相关规定执行。除上述政策变更外，其他未变更部分仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

三、本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更系公司根据财政部发布的相关规定进行的合理变更，符合相关法律法规的规定及公司实际情况。执行变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

特此公告。

大晟时代文化投资股份有限公司董事会 2025年4月29日

证券简称：大晟文化　　证券代码：600892　　公告编号：2025-014

大晟时代文化投资股份有限公司 关于2025年度日常关联交易预计的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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法律责任。

重要内容提示：

● 本次关联交易事项无需提交股东大会审议

● 本次关联交易事项不会使公司对关联方形成较大的依赖

一、日常关联交易基本情况

(一)日常关联交易履行的审议程序

2025年4月28日，大晟时代文化投资股份有限公司(以下简称“公司”)召开的第十二届董事会第四次会议、第十二届监事会第四次会议审议通过了《关于2025年度日常关联交易预计的议案》。关联董事崔洪山、鲍庆、朱家霖、刘成东在董事会上回避表决，关联监事傅海涛在监事会上回避表决。公司独立董事专门会议对上述议案进行了事前审议并一致同意将该事项提交公司董事会审议。

(二)本次日常关联交易预计金额和类别

根据公司业务拓展需求，拟对公司2025年度日常关联交易进行预计，具体情况如下：

关联交易类别	关联人	2025年度预计发生金额(万元)	2025年年初至披露日与关联人累计已发生的交易金额(万元)	上年发生金额
为关联方定制开发游戏、提供设计、信息技术及相关服务等	唐山市文化旅游投资集团有限公司及其控制的子公司	800	452	90
向关联方租赁场地、物料等	唐山市文化旅游投资集团有限公司及其控制的子公司	200	83.97	0

注：公司未预计2024年度与唐山市文化旅游投资集团有限公司及其控制的子公司拟发生的日常关联交易，已发生的日常关联交易已经按照相关规定履行了相应的审批程序，具体详见公司于2025年1月7日披露的《关于控股子公司项目中标暨关联交易的公告》(公告编号：临2025-001)。

二、关联方介绍及关联关系

(一)关联人的基本情况

名称：唐山市文化旅游投资集团有限公司(以下简称“唐山文旅”)

统一社会信用代码：91130200677353035M

企业类型：有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)

法定代表人：宋建军

成立日期：2008年6月16日

注册地址：唐山路南区建设南路增45号

注册资本：318,000万元

经营范围：一般项目：项目投资、项目营运、投资咨询(金融性投资咨询除外)；游览景区管理；城市公园管理；森林公园管理；游乐园服务；旅游开发项目策划咨询；会议及展览服务；组织文化艺术交流活动；体育保障组织；工程管理服务；非居住房地产租赁；工艺美术品及收藏品零售(象牙及其制品除外)；创业空间服务。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目：营业性演出；房地产开发经营；出版物零售。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)

(二)与上市公司关联关系

唐山投资控股集团有限公司持有唐山文旅100%股权，唐山市人民政府国有资产监督管理委员会为唐山文旅实际控制人。

唐山文旅为公司控股股东，公司与唐山文旅在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面保持独立性。经核查，唐山文旅不属于失信被执行人。

(三)唐山文旅主要财务数据

单位：万元

	2023年12月31日	2024年9月30日
资产总额	7,715,122.82	5,949,734.91
负债总额	3,011,770.33	2,536,534.50
净资产	4,703,352.49	3,413,200.41
	2023年度	2024年1-9月
营业收入	506,779.93	167,730.77
净利润	20,247.83	13,112.74

唐山文旅经营状况良好，具备良好的履约能力。

三、关联交易主要内容和定价政策

公司的日常关联交易主要涉及公司或全资子公司与关联方签订的游戏定制开发、提供开发、信息技术等服务或场地租赁等方面的关联交易，是公司正常的业务经营需要。关联交易的定价主要遵循市场价格和公开、公平、公正及合理的原则，以市场价格作为定价基础，以合同的方式明确各方的权利和义务。

四、关联交易目的及对公司的影响

上述日常关联交易为公司与关联方之间基于各自的业务发展需要，在平等、互利的基础上进行的，未损害上市公司利益，不会对公司本期及未来的财务状况和经营成果产生重大影响，也不会影响公司的独立性。

公司申请董事会授权经营管理层在上述关联交易预计额度范围内与关联方签署相关协议。

特此公告。

大晟时代文化投资股份有限公司董事会 2025年4月29日

证券简称：大晟文化　　证券代码：600892　　公告编号：2025-012

大晟时代文化投资股份有限公司 第十二届监事会第四次会议决议公告

本公司董事会及全体监事保证本公告内容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法律责任。

大晟时代文化投资股份有限公司(以下简称“公司”)第十二届监事会第四次会议于2025年4月28日在深圳市福田区景田北一街28-1邮政综合楼6楼公司会议室以现场结合通讯表决方式召开。本次监事会由傅海涛先生主持，应到3人，实到3人。会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，会议审议并通过决议如下：

1.审议通过《公司2024年年度报告全文及摘要》

公司2024年年度报告的编制和审议程序符合法律、法规以及中国证监会和上海证券交易所的规定；报告内容能够真实、准确、完整地反映公司报告期内的经营管理和财务状况等事项，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

表决结果：同意：3票；反对：0票；弃权：0票

本议案尚需提交公司股东大会审议。

2.审议通过《公司2024年度监事会工作报告》

表决结果：同意：3票；反对：0票；弃权：0票

本议案尚需提交公司股东大会审议。

3.审议通过《公司2024年度财务决算报告》

表决结果：同意：3票；反对：0票；弃权：0票

本议案尚需提交公司股东大会审议。

4.审议通过《公司2024年度利润分配预案》

监事会认为：公司2024年度利润分配预案考虑到了公司的经营情况、现金流状态和资金需求，不存在损害公司及中小股东利益的情形，有利于公司持续稳定发展。审议程序、表决程序公开透明，符合法律、法规及《公司章程》的规定。

表决结果：同意：3票；反对：0票；弃权：0票

本议案尚需提交公司股东大会审议。

5.审议通过《公司2024年度内部控制评价报告》

表决结果：同意：3票；反对：0票；弃权：0票

本议案尚需提交公司股东大会审议。

6.审议通过《关于使用闲置自有资金进行现金管理及证券投资的议案》

监事会认为：在保障公司正常经营运作和资金需求的前提下，公司及公司控股子公司使用闲置自有资金进行现金管理及证券投资，可以提高资金使用效率，获得一定的收益，符合公司及公司股东尤其是中小股东的利益。同意公司及公司控股子公司在单日最高余额不超过5,000万元的额度内使用闲置自有资金进行现金管理及证券投资。

表决结果：同意：3票；反对：0票；弃权：0票

本议案尚需提交公司股东大会审议。

7.审议通过《关于2025年度申请综合授信额度及进行担保预计的议案》

监事会认为：本次公司申请银行综合授信以及进行年度担保额度预计事项的决策程序符合国家有关法律、法规及公司章程的规定，依据市场公允价格确定交易价格，遵循了公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东利益的情形。因此，监事会同意本次公司对外担保额度预计事项。

表决结果：同意：3票；反对：0票；弃权：0票

本议案尚需提交公司股东大会审议。

8.审议《关于公司监事2024年度薪酬情况及2025年度薪酬方案的议案》

表决结果：同意：0票；反对：0票；弃权：0票；3票回避

本议案涉及监事会全体监事薪酬，基于谨慎性原则，全体监事回避表决，直接提交公司股东大会审议。

9.审议通过《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》

表决结果：同意：3票；反对：0票；弃权：0票

本议案尚需提交公司股东大会审议。

10.审议通过《关于2025年度日常关联交易预计的议案》

监事会认为：本次向控股股东申请借款事项的决策程序符合国家有关法律、法规及公司章程的规定，遵循了公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东利益的情形。因此，监事会同意本议案。

表决结果：同意2票，反对0票，弃权0票；1票回避

关联监事傅海涛对该案回避表决。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

11.审议通过《公司2025年第一季度报告》

公司2025年第一季度报告的编制和审议程序符合法律、法规以及中国证监会和上海证券交易所的规定；报告内容能够真实、准确、完整地反映公司报告期内的经营管理和财务状况等事项，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

表决结果：同意：3票；反对：0票；弃权：0票

特此公告。

大晟时代文化投资股份有限公司监事会 2025年4月29日

证券简称：大晟文化　　证券代码：600892　　公告编号：2025