



傲天科技

NEEQ : 837929

深圳市傲天科技股份有限公司
SHENZHEN AOTAIN TECHNOLOGY CO.,LTD.

AOTAIN 傲天科技



年度报告

2021

公司年度大事记

报告期内，公司共获得授权发明专利证书 3 项，分别是“基于马斯洛需求层次理论的推荐方法及装置”、“垂直领域新闻推荐方法、装置及可读储存介质”、“一种信息处理方法及装置”；获得 9 项计算机软件著作权；提交发明专利申请 1 项：“信息估计方法、装置、设备及存储介质”。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动、融资和利润分配	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	23
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	27
第八节	财务会计报告	31
第九节	备查文件目录	115

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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。

公司负责人卢树彬、主管会计工作负责人胡涛及会计机构负责人（会计主管人员）胡涛保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、客户集中风险	2021 年度，公司来自前五大客户的收入占当期营业收入比重为 54.07%。全年来自于中国电信集团（含下属分公司）及中国电信股份有限公司（含下属分公司）占公司营业收入比重达到 66.20%。公司客户集中度较高主要原因是公司与中国电信建立并保持了长期稳定的合作关系。如果公司与主要客户的合作出现问题，或者公司主要客户的生产经营发生波动，会对公司生产经营产生一定的不利影响。
2、控制权变动风险	公司股权结构相对分散，单一股东的持股比例均不超过 30%。虽然实际控制人卢树彬和陈习群签订了一致行动人协议，但这样的股权结构使得公司有可能成为收购的对象；若公司被收购，会导致公司控制权发生变化，可能会对公司的日常经营管理和业务发展带来一定程度上的影响。
3、技术创新的风险	公司是国内领先的大数据安全技术与大数据应用服务商。自公司成立以来，一直重视技术研发和产品创新。公司需具备对行业发展趋势和变化的准确预测能力，并需要根据市场需求及时调整战略方向。行业发展趋势的不确定性可能导致公司的技术

	创新偏离行业发展趋势，开发的新技术和提供的新服务不能增加公司的市场份额和提升竞争实力，从而影响公司的经济效益。
4、核心技术人员流失风险	大数据、数据安全行业是一个高端技术人才稀缺的行业，存在较高的人才壁垒。核心技术人才是企业持续成长、提升综合竞争力的关键要素。技术人员的流失将对公司的持续竞争力产生一定影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
公司/本公司/傲天科技/股份公司	指	深圳市傲天科技股份有限公司
汇财富源	指	新余汇财富源投资合伙企业（有限合伙）
汇才丰源	指	新余汇才丰源投资合伙企业（有限合伙）
主办券商/安信证券	指	安信证券股份有限公司
股东大会	指	深圳市傲天科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市傲天科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市傲天科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会（股东会）、董事会、监事会的统称
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《深圳市傲天科技股份有限公司章程》
会计师/中兴财光华	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期内、本期	指	2021年
上期、上年同期	指	2020年
本期期末、期末	指	2021年12月31日
上年期末	指	2020年12月31日
本期期初	指	2021年1月1日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市傲天科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Aotain Technology Co.,Ltd. -
证券简称	傲天科技
证券代码	837929
法定代表人	卢树彬

二、 联系方式

董事会秘书	李艳平
联系地址	深圳市南山区粤海街道高新区科技中二路软件园3栋6楼
电话	0755-86168268
传真	0755-86168799
电子邮箱	liyp@aotain.com
公司网址	www.aotain.com
办公地址	深圳市南山区粤海街道高新区科技中二路软件园3栋6楼
邮政编码	518052
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003年11月6日
挂牌时间	2016年7月15日
分层情况	基础层
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-I65 软件和信息技术服务业-I651 软件开发-I6510 软件开发
主要业务	面向运营商的网络安全审计服务；面向家庭用户的信息安全服务；面向运营商及企业的大数据行业应用服务。
主要产品与服务项目	面向运营商的网络安全审计服务；面向家庭用户的信息安全服务；面向运营商及企业的大数据行业应用服务。
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）	30,015,178
优先股总股本（股）	0
控股股东	无控股股东
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为卢树彬、陈习群，一致行动人为卢树彬、陈习群

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440300755669095Y	否
注册地址	广东省深圳市南山区粤海街道高新区科技中二路软件园3栋6楼601	否
注册资本	30,015,178.00 元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	安信证券	
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	安信证券	
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	高术峰	梁涛
	3 年	1 年
会计师事务所办公地址	北京西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	41,890,668.68	44,092,854.51	-4.99%
毛利率%	41.91%	57.01%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-22,303,469.10	-7,640,497.88	-191.91%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-24,076,868.63	-9,961,872.65	-141.69%
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）	-31.97%	-9.02%	-
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）	-34.51%	-11.76%	-
基本每股收益	-0.74	-0.25	-191.91%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	62,705,414.87	85,860,391.03	-26.97%
负债总计	4,847,824.61	5,641,966.41	-14.08%
归属于挂牌公司股东的净资产	58,617,063.10	80,920,532.20	-27.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.95	2.70	-27.56%
资产负债率%（母公司）	6.98%	5.98%	-
资产负债率%（合并）	7.73%	6.57%	-
流动比率	11.26	12.84	-
利息保障倍数	-	-	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-9,962,304.43	-5,355,266.00	-86.03%
应收账款周转率	0.53	1.26	-
存货周转率	148.29	-	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-26.97%	-9.04%	-
营业收入增长率%	-4.99%	-12.92%	-
净利润增长率%	-171.54%	-547.63%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	30,015,178	30,015,178	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	1,387,195.35
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,327.07
委托他人投资或管理资产的损益	707,173.98
非经常性损益合计	2,095,696.4
所得税影响数	318,510.87
少数股东权益影响额（税后）	3,786.00
非经常性损益净额	1,773,399.53

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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

2、 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

(1) 会计政策变更

财政部 2018 年 12 月 7 日发布了修订后的《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”），本公司 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定，本公司对于首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

本公司首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，除此之外，本公司对于首次执行日前的经营租赁，采用下列一项或多项简化处理：

将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

使用权资产的计量不包含初始直接费用。

在首次执行日，本公司根据剩余租赁付款额按增量借款利率折现的现值计量租赁负债。使用权资产与租赁负债相等，并根据预付租金进行必要调整的方式进行期初调整。

根据新租赁准则规定：对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债。

本公司租赁物业租赁合同剩余租期不超过 12 月，选择不确认使用权资产和租赁负债，执行新租赁准则对 2021 年期初报表项目不产生影响。

(2) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

傲天科技是大数据安全、应用的服务提供商，公司具备从数据采集、处理、挖掘、可视化和应用的大数据技术能力，为企业提供大数据安全解决方案、精准营销和商业智能决策支持等服务。公司主要的业务为：面向运营商的网络安全审计服务；面向家庭用户的信息安全服务；面向运营商及企业的大数据行业应用服务。公司主要通过运营商渠道开拓业务，收入来源包括与运营商的业务分成、服务费、项目费等。

报告期内，公司的商业模式无重大变化。

与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

“高新技术企业”认定	√是
详细情况	依据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)于2020年12月11日通过了深圳市2020年高新技术企业认定，证书编号为GR202044200034，有效期三年。高新技术企业的认定，既提升了公司的竞争力，同时也激发了企业的自主创新和科技创新能力。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	29,424,768.78	46.93%	39,784,447.87	46.34%	-26.04%

应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	23,664,299.97	37.74%	31,560,567.56	36.76%	-25.02%
存货	328,174.34	0.52%	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	5,156,135.13	8.22%	5,034,252.10	5.86%	2.42%
固定资产	2,467,866.34	3.94%	2,735,812.03	3.19%	-9.79%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	471,778.89	0.75%	319,719.08	0.37%	47.56%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
应付职工薪酬	2,302,971.58	3.67%	2,848,228.72	3.32%	-19.14%
未分配利润	-21,481,854.11	-34.26%	821,614.99	0.96%	-2,714.59%

资产负债项目重大变动原因：

<p>1、货币资金：本期期末数为 2,942 万元，较上年期末的 3,978 万元减少了 1,036 万元，降幅为 26.04%，主要是由于拓展医院数据治理业务增加了相应员工；绿网业务的收缩及流量业务的终止导致员工裁撤时公司支付了较高的补偿金；本期社会保险金中的养老等企业部分不再豁免等因素导致本期支付职工薪酬增加。</p> <p>2、应收帐款：本期期末数为 2,366 万元，较上年期末的 3,156 万元减少了 790 万元，主要是本期公司为了尽量降低公司现金流的风险，加强了销售回款工作力度，制定了专门针对销售回款的部门协同工作机制和考核激励措施，并把回款列为销售的重点工作，以加快回款速度。</p> <p>3、未分配利润：本期期末数为-2,148 万元，较上年期末的 82 万元减少了 2,230 万元，降幅为 2,714.59%，主要是因为本期内公司的经营大幅亏损 2,236 万元所致。</p>

2、 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		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	41,890,668.68	-	44,092,854.51	-	-4.99%
营业成本	24,332,991.10	58.09%	18,953,826.93	42.99%	28.38%
毛利率	41.91%	-	57.01%	-	-
销售费用	18,624,996.30	44.46%	15,323,626.93	34.75%	21.54%
管理费用	6,970,674.89	16.64%	8,675,761.84	19.68%	-19.65%
研发费用	11,276,856.92	26.92%	13,553,252.50	30.74%	-16.80%
财务费用	-21,042.72	-0.05%	-40,491.51	-0.09%	48.03%
信用减值损失	386,360.33	0.92%	203,468.27	0.46%	89.89%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	1,387,195.35	3.31%	1,727,497.69	3.92%	-19.70%
投资收益	707,173.98	1.69%	921,541.72	2.09%	-23.26%
公允价值变动	-	-	-	-	-

收益					
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-17,026,924.39	-40.65%	-9,755,159.51	-22.12%	-74.54%
营业外收入	2,827.07	0.01%	102,264.15	0.23%	-97.24%
营业外支出	1,500.00	0.00%	-	-	-
净利润	-22,360,834.36	-53.38%	-8,234,879.52	-18.68%	-171.54%

项目重大变动原因:

1、营业成本：本期数为 2,433 万元，较上年同期的 1,895 万元增加了 538 万元，增幅为 28.38%，主要原因为大数据服务业务，主要是服务于广电、智慧园区及医院等新老客户的业务合同，此类客户大多是以软件委托开发、提供技术服务及系统集成交付的合同为主，需要投入更多的开发及实施服务人员，本年投入合同执行的研发和技术员工平均人数比上年增加了 50%，且由于本期社会保险金养老金企业部分不再豁免等因素都导致了人工成本增加。

2、销售费用：本期数为 1,862 万元，较上年同期的 1,532 万元增加了 330 万元，增幅为 21.54%，主要是本期公司为了拓展新的大数据业务，新设立了数据治理产品部负责医院业务的拓展；绿网业务的收缩及流量业务的终止导致员工裁撤时支付员工补偿金较高、以及本期社会保险金养老金企业部分不再豁免等使得人工成本增加。

3、净利润：本期数为-2,236 万元，较上年同期的-823 万元减少了 1,413 万元，降幅为 171.54%，主要原因本期公司营业收入因受疫情影响部分客户的合同执行进度延期导致确认收入同比减少；公司开展了智慧园区及医院等新的业务领域以及收缩绿网业务，终止流量业务导致公司营业成本、销售费用增加；同时由于公司连续五年所得税汇算清缴经调整后的应纳税所得额均为负数，未来不能确定后续年度是否必然实现大额盈利，且根据国家的研发费用加计扣除优惠政策预计后续年度每年仍会有较大金额的可加计抵减项，当前的可弥补亏损留抵数可能无法在以后有效期年度内的所得税计算中进行有效抵减，基于谨慎原则将以前年度所计提的递延所得税资产 534 万元在本期做了财务冲销处理，导致所得税费用为 534 万元而影响净利润减少 534 万元。

(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	41,890,668.68	44,092,854.51	-4.99%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	24,332,991.10	18,953,826.93	28.38%
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%
家庭信息	1,314,420.16	339,637.49	74.16%	-69.23%	-75.50%	6.62%

安全产品						
大数据安全审计产品	18,627,022.96	6,650,894.17	64.29%	-7.73%	1.67%	-3.30%
大数据服务应用	21,949,225.56	17,342,459.44	20.99%	11.80%	57.29%	-22.85%

按区域分类分析：

√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%
华南区	16,391,337.81	14,568,739.69	11.12%	-29.90%	28.56%	-40.42%
华北区	15,074,196.67	4,573,919.46	69.66%	11.93%	27.15%	-3.63%
华东区	7,074,011.14	3,019,580.14	57.31%	61.73%	0.59%	25.95%
西北区				-100.00%	-100.00%	
华中区	959,108.10	582,507.82	39.27%	49.33%	16.04%	17.42%
西南区	2,392,014.96	1,588,243.99	33.60%	49.46%	347.28%	-44.21%

收入构成变动的的原因：

- 1、家庭信息安全产品：本期数为 131 万元，较上年同期的 427 万元减少了 296 万元，降幅为 69.23%，该业务所需的成本投入较少所以毛利率较高，但随着该业务进入产品周期的末段，在公司的销售收入占比逐年快速下降，预计将在 2022 年完全终止。
- 2、华南区：本期营业收入为 1,639 万元，相比上年下降 29.9%，占总收入比重 39.13%。主要原因是由于绿网逐步退出市场和流量经营的终止，以及疫情影响部分软件合同延期等因素导致营业收入同比大幅减少约 700 万元；在智慧园区及医院两个新业务领域，公司采用了通过让利方式来快速进入新市场的策略导致毛利率下降 40.42%。
- 3、华东区：本期营业收入为 707 万元，相比上年增长 61.73%，占总收入比重 16.89%。该区域主要是服务于电信及广电客户的大数据运营支撑业务，经过以前年度的业务拓展该区域市场现已步入成熟期，人均创收较上年均有较大提升。
- 4、华北区：本期营业收入为 1,507 万元，相比上年增长 11.93%，占总收入比重 35.98%。该区域的主要收入来源是大数据安全审计产品业务，为公司的传统成熟业务，收入及成本都较为稳定，毛利率变化不大。

(3) 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	中电信数智科技有限公司	11,738,700.84	28.02%	否
2	中国电信集团有限公司广东分公司	5,551,083.05	13.25%	否
3	重庆大学	1,903,773.53	4.54%	否
4	天翼云科技有限公司	1,864,164.00	4.45%	否
5	中国电信股份有限公司上海分公司	1,597,405.67	3.81%	否

合计	22,655,127.09	54.07%	-
----	---------------	--------	---

(4) 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	深圳市新风向科技有限公司	1,865,000.00	13.10%	否
2	云念软件（广东）有限公司	1,586,337.10	11.14%	否
3	空间视创（重庆）科技股份有限公司	1,500,000.00	10.54%	是
4	河北果行通信工程有限公司	1,273,600.00	8.95%	否
5	傲天信息技术（深圳）有限公司	1,029,600.00	7.23%	是
合计		7,254,537.10	50.96%	-

3、现金流量状况

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	-9,962,304.43	-5,355,266.00	-86.03%
投资活动产生的现金流量净额	-71,701.32	-1,518,739.61	95.28%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-

现金流量分析：

- 1、报告期内经营活动产生的现金流量净额为-996万元，较上期的-536万元减少了461万元，降幅为86.03%。主要是本期公司的职工薪酬支出同比增加442万元所致。
- 2、报告期内公司实现净利润-2,236万元，经营性现金流量为-996万元，两者差异-1,240万元。主要原因是：本期公司加强了销售回款工作力度使得应收账款期末帐面余额较上期减少865万；同时由于公司连续五年所得税汇算清缴经调整后的应纳税所得额均为负数，且未来尚不能确定是否可在后续年度的所得税计算中进行纳税抵减，基于谨慎原则将以前年度所计提的递延所得税资产534万元在本期做了财务冲销处理而减少。

(三) 投资状况分析

1、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
深圳市傲天智云科	控股子公司	数据应用咨询及专	10,000,000.00	1,354,600.41	1,333,334.26	281,501.86	195,836.78

技有 限公 司	司	业技 术服 务等					
江苏 傲天 数字 科技 有限 公司	控 股 子 公 司	大数 据处 理和 分析 及运 维服 务	10,000,000.00	259,885.34	118,423.61	331,524.46	-191,217.52
空间 视创 (重 庆) 科技 股份 有限 公司	参 股 公 司	计算 机领 域内 的技 术开 发、 技术 服务	11,111,112.00	12,144,616.76	1,466,967.98	27,017,067.20	1,218,830.26

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
空间视创（重庆）科技股份有限公司	技术、市场互补	充分挖掘各方的资源优势，优化配置资源

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

- 1、报告期内，因受疫情影响公司合同进度比预期严重滞后，全年营业收入与去年同比下降 4.99%，净利润为亏损 2,236.08 万元。本期期末公司的整体资产负债率为 6.98%，其中公司现金储备为 2,942.48 万元占总资产比重的 46.93%，资产结构较为合理，整体财务状况仍处于较为良性的水平。后续将通过优化产品方向，重新梳理业务方向和结构，加大销售与市场的资源投入，强化费用的精细化管理和产品研发投入，在 2022 年努力实现老业务的继续增长和新业务的突破。
- 2、报告期内，公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；实际控制人及经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工不存在违反法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况。
- 3、报告期内未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响公司持续经营能力的重大不利风险。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(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	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<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列）

（一） 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

本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日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	4,000,000.00	1,500,000.00
2. 销售产品、商品，提供劳务	4,000,000.00	346,598.91
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	1,029,600.00	1,029,600.00

备注：“其他”指支付房屋租赁费用。公司向关联公司傲天信息技术（深圳）有限公司租用支付房租费102.96万元。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年12月10日	-	挂牌	一致行动承诺	实际控制人卢树彬、陈习群承诺：在处理公司所有需要公司股东大会或者董事会同意的事项时均保持并采取一致意见。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年1月12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	2016年1月12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	2016年1月12日	-	挂牌	关联交易承诺	规范及减少关联交易	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

报告期内，公司实际控制人、董监高严格履行承诺事项，未发生上述事项。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	履约保函银行保证金	履约保证金	182,404.80	0.2909%	保函号HT2108030000592，2023年6月17号到期

货币资金	履约保函银行保证金	履约保证金	122,907.00	0.1960%	保 函 号 HT2110280000515， 2023 年 10 月 25 号 到期
总计	-	-	305,311.80	0.4869%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

该资产为合同履行保证金且金额小，到期后一般都可正常收回，对公司无重大不良影响。

第五节 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	18,046,527	60.12%	0	18,046,527	60.12%
	其中：控股股东、实际控制人	3,187,932	10.62%	0	3,187,932	10.62%
	董事、监事、高管	800,612	2.67%	0	800,612	2.67%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	11,968,651	39.88%	0	11,968,651	39.88%
	其中：控股股东、实际控制人	9,563,804	31.86%	0	9,563,804	31.86%
	董事、监事、高管	2,404,847	8.01%	0	2,404,847	8.01%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		30,015,178	-	0	30,015,178	-
普通股股东人数						13

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	卢树彬	7,992,272	0	7,992,272	26.63%	5,994,205	1,998,067	0	0
2	陈习群	4,759,464	0	4,759,464	15.86%	3,569,599	1,189,865	0	0
3	新余汇财富源投资合伙企业（有限合伙）	4,503,486	0	4,503,486	15.00%	0	4,503,486	0	0
4	彩讯科技股份	4,004,267	0	4,004,267	13.34%	0	4,004,267	0	0

	有限公司								
5	奇安信科技集团股份有限公司	3,062,778	0	3,062,778	10.20%	0	3,062,778	0	0
6	向晓鹏	2,425,719	0	2,425,719	8.08%	1,819,290	606,429	0	0
7	新余汇才丰源投资合伙企业（有限合伙）	1,564,431	0	1,564,431	5.21%	0	1,564,431	0	0
8	王淦昌	738,601	0	738,601	2.46%	0	738,601	0	0
9	李斌	395,454	0	395,454	1.32%	296,592	98,862	0	0
10	黄志云	271,525	0	271,525	0.90%	204,394	67,131	0	0
	合计	29,717,997	0	29,717,997	99.00%	11,884,080	17,833,917	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

上述前十名股东之间，卢树彬、陈习群为一致行动人，为公司实际控制人；卢树彬为公司董事长，陈习群为公司董事、总经理；除此之外，前十名股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

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

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 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

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
卢树彬	董事长	男	否	1963年6月	2019年1月15日	2022年1月15日
陈习群	董事、总经理	男	否	1972年1月	2019年1月15日	2022年1月15日
向晓鹏	董事、副总经理	男	否	1969年12月	2019年1月15日	2022年1月15日
黄志云	董事、副总经理	男	否	1969年7月	2019年1月15日	2022年1月15日
陈华平	董事	男	否	1982年6月	2020年6月23日	2022年1月15日
车荣全	董事	男	否	1968年10月	2019年1月15日	2022年1月15日
何英	监事会主席	女	否	1981年7月	2019年1月15日	2022年1月15日
马兰	监事	女	否	1981年10月	2019年1月15日	2022年1月15日
皮武志	职工代表监事	男	否	1982年5月	2019年1月15日	2022年1月15日
李斌	副总经理	男	否	1971年8月	2019年1月15日	2022年1月15日
胡涛	财务总监	男	否	1971年10月	2019年1月15日	2022年1月15日
李艳平	董事会秘书	女	否	1977年2月	2019年1月15日	2022年1月15日
董事会人数:					6	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					6	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长卢树彬与董事、总经理陈习群为公司实际控制人；其它董事、监事、高级管理人员之间及与实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 变动情况:

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

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

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	14	4	4	14
销售人员	30	16	25	21
运营人员	29	15	26	18
技术人员	103	27	49	81
财务人员	3	0	0	3
员工总计	179	62	104	137

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	14	9
本科	107	88
专科	49	37
专科以下	9	3
员工总计	179	137

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、人员变动

截至报告期末，公司在职员工 137 人，较报告期初减少了 42 人。主要原因是公司聚焦了产品线，舍弃了与公司未来发展方向欠紧密的产品线。

2、人才引进和招聘

公司非常重视人才引进和招聘工作，开拓了多个网络招聘渠道及中高端人才猎头中介，同时通过内部推荐等形式招募行业内有经验的专业人才。公司引进和招聘人才高度重视与公司文化的匹配程度，注重员工个人综合素质，价值观，为公司团队的长期稳定奠定了基础。

3、培训

公司十分注重人才的培养工作。公司逐步建立起完善的培训制度，定期开展员工专业技能培训与综合素质培训；建立了导师制度，鼓励员工考取相关资质并给予一定奖励，在公司层面加强公司文化与经营理念的培训，同时借助外部培训力量提高员工能力，导入优秀管理理念。

4、薪酬政策

员工薪酬包括薪资、津贴等。公司依据《中华人民共和国劳动法》和其他相关法律、法规、规范性文件等，与员工签订《劳动合同》，并按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工缴纳养老、医疗、失业、生育、工伤等社会保险和住房公积金。公司实施较同行业有竞争力的薪酬水平，吸引优秀人才，同时为优秀员工提供丰厚的年终奖金。

5、公司聘请了一位已退休的技术人员。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

公司第二届董事会于 2022 年 1 月 15 日任期届满，通过换届选举，原董事车荣全先生不再担任公司董事，汪志新先生为新任董事，与原 5 位董事组成公司第三届董事会。

原监事继续连任。

原公司高管李斌先生任期届满，不再担任公司高管。

上述董事、监事、高级管理人员任期三年。

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会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
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，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，保护广大投资者利益。报告期内，公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。

公司设立了股东大会、董事会和监事会，建立并不断完善公司法人治理结构，并制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《防范关联方资金占用管理制度》等公司治理制度，公司治理机制基本健全，不存在重大缺陷。今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。首先，公司严格依照相关要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。其次，公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大人事变化、对外投资、关联交易及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行审批。报告期内，公司依法运作，未出现违法、违规和重大问题，切实履行了职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

公司于 2021 年 4 月 20 日召开了第二届董事会第十四次会议,并于 2021 年 5 月 12 日召开了 2020 年年度股东大会,审议通过了《关于拟变更经营范围并修订〈公司章程〉的议案》。但后续去工商申请变更时,因相关资质问题未获审批,因此公司章程也未作修改。公司已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程。

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	1	4	3

2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2020 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	
2020 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2021 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时,对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

三会的召集和召开、表决程序均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定,公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议,并履行相关权利义务。三会决议内容完整,资料齐备,会议决议均能够正常签署,三会决议均能够得到执行。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项,监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性

公司作为大数据安全技术与大数据应用服务商，以技术服务为业务发展的核心。公司拥有独立的经营决策权和实施权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争及显失公平的关联交易。公司具有完整的业务流程以及独立的运营维护体系，具有独立面向市场自主经营的能力。

2、资产独立性

报告期内，公司资产产权关系明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。公司拥有开展业务所需的技术、场所和必要设备、设施，具有与经营有关的品牌、专利、专有技术及技术服务系统和市场营销系统，主要技术和产品均具有自主知识产权。

3、人员独立性

公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序推选和任免，不存在股东越权任免决定的情况。公司的人事及工资管理与股东单位完全分离，公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职；公司董事、高级管理人员不存在兼任监事的情形。同时，公司依法独立与员工签署劳动合同，缴纳社会保险；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

4、财务独立性

公司在财务上规范运作、独立运行，设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，相关人员均未在任何其他单位兼职。根据现行会计制度及相关法规，结合公司实际情况，公司制定了规范、独立的财务会计制度，并建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策。公司已开设单独的银行账户，未与大股东及其他关联方共用账户。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，与大股东及其他关联方无混合纳税现象。

5、机构独立性

公司建立了股东大会、董事会、监事会等完备的治理结构，建立了符合公司自身发展需求、符合公司实际情况的独立、完整的经营管理机构，该等机构依照《公司章程》和内部管理制度体系独立行使自己的职权。报告期内，公司与控股股东均拥有独立的住所，不存在合署办公、混合经营的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层，严格遵守了公司已经制定的《年度报告重大差错责任追究制度》，该制度经第一届董事会第九次会议于2017年4月21日审议通过（公告编号为2017-016），执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	中兴财光华审会字（2022）第 327002 号	
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24	
审计报告日期	2022 年 4 月 18 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	高术峰	梁涛
	3 年	1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	7 年	
会计师事务所审计报酬	10 万元	

审计报告

中兴财光华审会字(2022)第 327002 号

深圳市傲天科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳市傲天科技股份有限公司（以下简称傲天科技公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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，公允反映了傲天科技公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师

对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于傲天科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

傲天科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括傲天科技公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

傲天科技公司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，管理层负责评估傲天科技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傲天科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督傲天科技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：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对傲天科技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傲天科技公司不能持续经营。

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

（6）就傲天科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

中兴财光华会计师事务所

中国注册会计师：高术峰

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：梁涛

中国·北京

2022年4月18日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、1	29,424,768.78	39,784,447.87
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、2	23,664,299.97	31,560,567.56
应收款项融资			
预付款项			
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、3	1,101,051.28	958,558.21
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、4	328,174.34	-
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、5	91,340.14	131,797.14
流动资产合计		54,609,634.51	72,435,370.78
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、6	5,156,135.13	5,034,252.10
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、7	2,467,866.34	2,735,812.03
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、8	471,778.89	319,719.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、9		5,335,237.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,095,780.36	13,425,020.25
资产总计		62,705,414.87	85,860,391.03
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、10	1,557,056.96	867,222.39
预收款项			
合同负债			
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、11	2,302,971.58	2,848,228.72
应交税费	五、12	658,949.07	1,510,661.54
其他应付款	五、13	328,847.00	415,853.76
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,847,824.61	5,641,966.41
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		-	-

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		4,847,824.61	5,641,966.41
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、14	30,015,178.00	30,015,178.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、15	48,441,932.02	48,441,932.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、16	1,641,807.19	1,641,807.19
一般风险准备			
未分配利润	五、17	-21,481,854.11	821,614.99
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		58,617,063.10	80,920,532.20
少数股东权益		-759,472.84	-702,107.58
所有者权益（或股东权益）合计		57,857,590.26	80,218,424.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		62,705,414.87	85,860,391.03

法定代表人：卢树彬

主管会计工作负责人：胡涛

会计机构负责人：胡涛

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金		27,939,110.56	38,426,103.43
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1	23,645,679.97	31,545,867.56

应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十二、2	1,096,703.02	938,446.23
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		328,174.34	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		53,009,667.89	70,910,417.22
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	11,156,135.13	11,034,252.10
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		2,453,347.21	2,565,304.38
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		471,778.89	319,719.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			5,335,237.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		14,081,261.23	19,254,512.60
资产总计		67,090,929.12	90,164,929.82
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		1,531,092.20	845,957.63
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,295,062.58	2,818,278.15
应交税费		658,941.95	1,509,408.03

其他应付款		200,000.00	220,000.00
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,685,096.73	5,393,643.81
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		4,685,096.73	5,393,643.81
所有者权益（或股东权益）：			
股本		30,015,178.00	30,015,178.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		48,441,932.02	48,441,932.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,641,807.19	1,641,807.19
一般风险准备			
未分配利润		-17,693,084.82	4,672,368.80
所有者权益（或股东权益）合计		62,405,832.39	84,771,286.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		67,090,929.12	90,164,929.82

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入		41,890,668.68	44,092,854.51
其中：营业收入	五、18	41,890,668.68	44,092,854.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		61,398,322.73	56,700,521.70
其中：营业成本	五、18	24,332,991.10	18,953,826.93
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、19	213,846.24	234,545.01
销售费用	五、20	18,624,996.30	15,323,626.93
管理费用	五、21	6,970,674.89	8,675,761.84
研发费用	五、22	11,276,856.92	13,553,252.50
财务费用	五、23	-21,042.72	-40,491.51
其中：利息费用			
利息收入		30,238.05	48,110.97
加：其他收益	五、24	1,387,195.35	1,727,497.69
投资收益（损失以“-”号填列）	五、25	707,173.98	921,541.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		121,883.03	34,252.10
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、26	386,360.33	203,468.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-17,026,924.39	-9,755,159.51
加：营业外收入	五、27	2,827.07	102,264.15
减：营业外支出	五、28	1,500.00	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-17,025,597.32	-9,652,895.36
减：所得税费用	五、29	5,335,237.04	-1,418,015.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-22,360,834.36	-8,234,879.52
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-

1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-22,360,834.36	-8,234,879.52
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）		-57,365.26	-594,381.64
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-22,303,469.10	-7,640,497.88
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-22,360,834.36	-8,234,879.52
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-22,303,469.10	-7,640,497.88
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-57,365.26	-594,381.64
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.74	-0.25
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.74	-0.25

法定代表人：卢树彬

主管会计工作负责人：胡涛

会计机构负责人：胡涛

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业收入	十二、4	41,277,642.36	44,045,684.71
减：营业成本	十二、4	24,028,703.80	18,930,242.04
税金及附加		213,178.13	234,352.92
销售费用		18,624,996.30	14,837,777.87

管理费用		6,744,637.12	7,474,309.66
研发费用		11,154,381.11	13,419,757.09
财务费用		-21,847.25	-40,922.97
其中：利息费用			
利息收入		29,001.83	46,647.79
加：其他收益		1,379,898.66	1,713,582.28
投资收益（损失以“-”号填列）		675,733.66	872,073.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		121,883.03	34,252.10
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）		382,057.95	205,961.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-17,028,716.58	-8,018,215.45
加：营业外收入			102,264.15
减：营业外支出		1,500.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-17,030,216.58	-7,915,951.30
减：所得税费用		5,335,237.04	-2,089,281.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-22,365,453.62	-5,826,670.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-22,365,453.62	-5,826,670.17
（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		-22,365,453.62	-5,826,670.17

七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.74	-0.25
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.74	-0.25

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020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		52,861,675.11	51,367,318.38
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		136,465.45	9,229.38
收到其他与经营活动有关的现金	五、30	1,901,920.89	2,372,026.88
经营活动现金流入小计		54,900,061.45	53,748,574.64
购买商品、接受劳务支付的现金		11,186,690.30	10,906,580.74
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		41,807,506.48	37,383,705.95
支付的各项税费		2,662,531.62	1,483,809.60
支付其他与经营活动有关的现金	五、30	9,205,637.48	9,329,744.35
经营活动现金流出小计		64,862,365.88	59,103,840.64
经营活动产生的现金流量净额		-9,962,304.43	-5,355,266.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		90,115,000.00	130,860,000.00
取得投资收益收到的现金		585,290.95	887,289.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,827.07	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		90,703,118.02	131,747,289.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		659,819.34	406,029.23
投资支付的现金		90,115,000.00	132,860,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		90,774,819.34	133,266,029.23
投资活动产生的现金流量净额		-71,701.32	-1,518,739.61
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			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
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		-10,034,005.75	-6,874,005.61
加：期初现金及现金等价物余额		39,153,462.73	46,027,468.34
六、期末现金及现金等价物余额		29,119,456.98	39,153,462.73

法定代表人：卢树彬

主管会计工作负责人：胡涛

会计机构负责人：胡涛

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020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		52,171,389.77	51,332,318.38
收到的税费返还		136,465.45	9,229.38
收到其他与经营活动有关的现金		1,877,803.53	2,350,404.64
经营活动现金流入小计		54,185,658.75	53,691,952.40
购买商品、接受劳务支付的现金		10,856,637.89	10,846,761.35
支付给职工以及为职工支付的现金		41,550,745.02	36,855,045.71
支付的各项税费		2,661,677.23	1,483,316.00

支付其他与经营活动有关的现金		9,171,949.43	8,593,697.17
经营活动现金流出小计		64,241,009.57	57,778,820.23
经营活动产生的现金流量净额		-10,055,350.82	-4,086,867.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		88,900,000.00	125,300,000.00
取得投资收益收到的现金		553,850.63	837,820.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		89,453,850.63	126,137,820.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		659,819.34	406,029.23
投资支付的现金		88,900,000.00	127,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		89,559,819.34	127,706,029.23
投资活动产生的现金流量净额		-105,968.71	-1,568,208.24
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-10,161,319.53	-5,655,076.07
加：期初现金及现金等价物余额		37,795,118.29	43,450,194.36
六、期末现金及现金等价物余额		27,633,798.76	37,795,118.29

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021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	30,015,178.00				48,441,932.02				1,641,807.19		821,614.99	-702,107.58	80,218,424.62
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	30,015,178.00				48,441,932.02				1,641,807.19		821,614.99	-702,107.58	80,218,424.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-22,303,469.10	-57,365.26	-22,360,834.36
（一）综合收益总额											-22,303,469.10	-57,365.26	-22,360,834.36
（二）所有者投入和减少资本													

1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	30,015,178.00				48,441,932.02				1,641,807.19		-	-	57,857,590.26
											21,481,854.11	759,472.84	

项目	2020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	30,015,178.00				48,441,932.02				1,641,807.19		8,462,112.87	-	88,453,304.14
												107,725.94	
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	30,015,178.00				48,441,932.02				1,641,807.19		8,462,112.87	-	88,453,304.14
												107,725.94	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-	-	-8,234,879.52
											7,640,497.88	594,381.64	
（一）综合收益总额											-	-	-8,234,879.52
											7,640,497.88	594,381.64	

(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	30,015,178.00				48,441,932.02				1,641,807.19		821,614.99	- 702,107.58	80,218,424.62

法定代表人：卢树彬

主管会计工作负责人：胡涛

会计机构负责人：胡涛

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021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	30,015,178.00				48,441,932.02				1,641,807.19		4,672,368.80	84,771,286.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,015,178.00				48,441,932.02				1,641,807.19		4,672,368.80	84,771,286.01
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											- 22,365,453.62	- 22,365,453.62
(一) 综合收益总额											- 22,365,453.62	- 22,365,453.62

(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	30,015,178.00				48,441,932.02				1,641,807.19		-	62,405,832.39
											17,693,084.82	

项目	2020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	30,015,178.00				48,441,932.02				1,641,807.19		10,499,038.97	90,597,956.18
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,015,178.00				48,441,932.02				1,641,807.19		10,499,038.97	90,597,956.18
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-5,826,670.17	-5,826,670.17
(一) 综合收益总额											-5,826,670.17	-5,826,670.17
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权												

益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	30,015,178.00				48,441,932.02				1,641,807.19		4,672,368.80	84,771,286.01

三、 财务报表附注

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

中文名称：深圳市傲天科技股份有限公司

注册地址：深圳市南山区粤海街道高新区科技中二路软件园 3 栋 6 楼 601

股本：3,001.5178 万元；

统一社会信用代码号：91440300755669095Y

法定代表人：卢树彬

2003 年 11 月 6 日，深圳市傲天通信有限公司经深圳市工商行政管理局批准，取得了注册号为 4403012126078 号营业执照。2015 年 12 月 23 日，根据公司股东会决议，将有限公司整体变更为股份有限公司，变更后公司名称为深圳市傲天科技股份有限公司。并于 2016 年 1 月 29 日办理的工商变更。经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函 [2016]4738 文核准，本公司于 2016 年 7 月 15 日在全国股份转让系统挂牌公开转让，证券代码：837929，证券简称：傲天科技。公司本期股权变动情况：

2016 年 4 月 17 日，根据公司股东会决议，公司注册资本增至人民币 1,745.0685 万元，其中新增股份 178.0685 万股全部由北京奇安信科技有限公司以现金出资 2,500 万元认购，溢价部分 2,321.9315 万元计入公司资本公积。并办理了相应的工商变更登记。

彩讯科技股份有限公司于 2017 年 7 月 24 日、2017 年 7 月 26 日、2017 年 7 月 28 日、2017 年 7 月 31 日先后经全国中小企业股份转让系统以协议转让方式从杨良志（116.4031 万股）、曾之俊（116.4031 万股）累计获得 232.8062 万股，占公司股权比例 13.3408%。（注：彩讯科技股份有限公司经全国中小企业股份转让系统以协议转让方式获得傲天科技公司股份 13.3408%，截止至审计报告日傲天科技公司尚未办理该工商变更登记。）

2018 年 5 月 17 日经股东大会审议通过，以公司现有总股本 17,450,685 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7.2 股，（其中以股票发行溢价所形成的资本公积每 10 股转增 7.2 股），转增前本公司总股本 17,450,685 股，转增后总股本增至 30,015,178 股。通过上述转增后股东持股情况如下：

出资方	转增前总股本			转增后总股本	
	股本 (万元)	占股 比例%	出资 方式	股本 (万元)	占股 比例%
卢树彬	464.6670	26.6274	净资产	799.2272	26.6274
陈习群	276.7130	15.8569	净资产	475.9464	15.8569
向晓鹏	141.0302	8.0816	净资产	242.5719	8.0816
王淦昌	42.8838	2.4574	净资产	73.8601	2.4608
胡涛	2.2664	0.1300	净资产	3.8983	0.1300
李斌	22.9915	1.3175	净资产	39.5454	1.3175
张广坤	10.7221	0.6144	净资产	18.4420	0.6144
黄志云	15.8445	0.908	净资产	27.1525	0.9046
何英	4.2894	0.2458	净资产	7.3778	0.2458
彩讯科技股份有限公司	232.8062	13.3408	货币	400.4267	13.3408
新余汇才丰源投资合伙企业(有限合伙)	90.9553	5.2121	净资产	156.4431	5.2121
新余汇财富源投资合伙企业(有限合伙)	261.8306	15.004	净资产	450.3486	15.004
奇安信科技集团股份有限公司	178.0685	10.2041	货币	306.2778	10.2041
合计	1,745.0685	100.00		30,015.178	100.00

2019年5月31日股东“北京奇安信科技有限公司”更名为“奇安信科技集团股份有限公司”。

根据2019年12月31日中国证券登记结算有限责任公司北京分公司提供的本公司证券持有人花名册显示：股东王淦昌将持有的1,000股本公司股份经全国中小企业股份转让系统挂牌转让给股东黄志云先生，转让股权份额占公司股权比例的0.0034%。转让后股东王淦昌持有本公司股份73.8601万股，占公司股权比例的2.4608%、股东黄志云持有本公司股份27.1525万股，占公司股权比例的0.9046%。本公司其他股东持有股权份额不变。

根据2021年12月31日中国证券登记结算有限责任公司北京分公司提供的本公司证券持有人花名册显示：本年度股东股份份额未发生改变。

本公司 2021 年度纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注六“在其他主体中的权益”；2021 年度合并范围未发生变化。

2、经营范围

2020 年 9 月 21 日变更公司经营范围如下：

一般经营项目是：互联网数据服务、数据处理；互联网信息安全技术服务；移动互联网的技术开发、技术服务、技术咨询；大数据平台的技术开发、技术服务、技术咨询；云技术平台及软件的技术开发、技术服务、技术咨询；人工智能平台技术开发、技术服务、技术咨询；计算机系统集成及运行维护。计算机软硬件、通信设备的技术开发、产品销售；信息咨询（不含限制项目）。（以上法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营，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），许可经营项目是：呼叫中心业务、信息服务业务（仅限互联网信息服务业务）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）。

3、分公司情况

深圳市傲天科技股份有限公司在全国各地共有六家分公司，分别为深圳市傲天科技股份有限公司乌鲁木齐分公司，深圳市傲天科技股份有限公司杭州分公司、深圳市傲天科技股份有限公司成都分公司、深圳市傲天科技股份有限公司长春分公司、深圳市傲天科技股份有限公司北京分公司、深圳市傲天科技股份有限公司广州分公司。各分公司未独立设置财务核算，所有财务由深圳市傲天科技股份有限公司统一核算。

根据发展需要，本公司于 2017 年 3 月 6 日召开的第一届董事会第八次会议决议通过了拟注销深圳市傲天科技股份有限公司乌鲁木齐分公司，深圳市傲天科技股份有限公司杭州分公司、深圳市傲天科技股份有限公司成都分公司、深圳市傲天科技股份有限公司长春分公司等四家分公司；截止至资产负债表日，已将上述四家分公司全部注销（其中 2017 年注销了深圳市傲天科技股份有限公司乌鲁木齐分公司，深圳市傲天科技股份有限公司杭州分公司，2018 年度注销了深圳市傲天科技股份有限公司成都分公司、深圳市傲天科技股份有限公司长春分公司）。

公司于 2021 年 4 月 7 日新成立了深圳市傲天科技股份有限公司广州分公司，目前仅深圳市傲天科技股份有限公司北京分公司、深圳市傲天科技股份有限公司广州分公司二家分公

司存续。

4、子公司情况

① 深圳市傲天智云科技有限公司：

本公司于 2017 年 3 月 6 日召开的第一届董事会第八次会议决议通过了拟成立全资子公司“深圳市恒河金数科技有限公司”。2017 年 3 月 27 日深圳市恒河金数科技有限公司经深圳市工商行政管理局批准，取得了统一社会信用代码 91440300MA5EEN5D6C 的营业执照。注册资本 1,000 万元人民币。截止至 2018 年 12 月 31 日，本公司已实缴出资 300 万元人民币。

经营范围：数据应用咨询及专业技术服务；计算机与信息技术咨询服务、运行维护；计算机软硬件的技术开发、销售；计算机系统集成；游戏软件开发、网络软件技术开发、动画设计；从事广告业务（法律、行政法规规定应进行广告经营审批登记的另行办理审批登记方可经营）；经营进出口业务（不含专营、专控、专卖商品）。（以上各项涉及法律、行政法规、国务院决定禁止 项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

2021 年 1 月 5 日本公司之子公司“深圳市恒河金数科技有限公司”更名为“深圳市傲天智云科技有限公司”。

② 江苏傲天数字科技有限公司：

本公司于 2018 年 8 月 22 日召开的第一届董事会第十七次会议决议通过了《关于“合资成立江苏傲天中业智慧科技有限公司”的议案》；最终 2018 年 09 月 03 日经工商行政管理机关核准登记的名称为“江苏傲天数字科技有限公司”，取得了统一社会信用代码 91321112MA1X4RRW89 的营业执照。注册资本 1,000 万元人民币。其中：公司以现金形式认缴出资人民币 700 万元，占股权比例的 70%；徐长友以现金形式认缴出资人民币 300 万元，占股权比例的 30%；截止至 2018 年 12 月 31 日，本公司已实缴出资 300 万元人民币。

经营范围：计算机软硬件开发与销售、系统集成、信息技术咨询；互联网信息、大数据处理和分析及运维服务；数字图文设计、制作，国内外广告代理、发布；测绘地理信息服务；物联网应用技术的研发、开发、销售、咨询及系统集成、维护服务；智慧城市、智慧园区、智慧工厂的设计研发、建设施工、运营维护。（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）。

5、对外投资情况

(1) 公司于 2019 年 12 月 10 日召开的第二届董事会第五次会议审议通过《关于公司对重庆空间视创科技有限公司投资的议案》，表决结果为：6 票同意，0 票反对，0 票弃权。根据《公司章程》及《对外投资管理制度》等相关规定，该议案无需提交股东大会审议。根据公司发展需要，公司拟以现金方式出资人民币 500 万元（大写人民币伍佰万元整）认购重庆空间视创科技有限公司新增注册资本，占增资后乙方注册资本的 10%，其中 111.1112 万元进入公司注册资本金，388.8888 万元进入公司资本公积。截止至 2020 年 12 月 31 日，本公司对其认缴注册资本已实缴完毕。

重庆空间视创科技有限公司成立于 2018 年 8 月 10 日经重庆两江新区市场监督管理局核准登记，取得了统一社会信用代码：91500000MA601LH84T 的营业执照。注册资本 1,000 万元人民币。注册地址：重庆市渝北区金开大道西段 106 号 11 幢 7 楼 1 号房 701 室。

经营范围：广播电视节目制作经营；互联网信息服务；电影发行；互联网直播技术服务；第一类增值电信业务；在线数据处理与交易处理业务（经营类电子商务）；电视剧发行。（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）一般项目：动漫游戏开发；物联网技术研发；智能控制系统集成；教育教学检测和评价活动；信息系统运行维护服务；人工智能公共服务平台技术咨询服务；人工智能公共数据平台；人工智能基础资源与技术平台；网络技术服务；大数据服务；软件开发；智能机器人的研发；信息系统集成服务；与农业生产经营有关的技术、信息、设施建设运营等服务；版权代理；广播电视设备制造（不含广播电视传输设备）；企业形象策划；市场调查（不含涉外调查）；市场营销策划；广播电视传输设备销售；广播影视设备销售；安全技术防范系统设计施工服务；摄像及视频制作服务；图文设计制作；平面设计；数字文化创意内容应用服务；票务代理服务；互联网销售（除销售需要许可的商品）；国内贸易代理；销售代理；工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外）；广告设计、代理；广告发布；广告制作；知识产权服务（专利代理服务除外）；企业管理；计算机领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；承办经批准的文化艺术交流活动；设计、制作、代理、发布国内外广告；销售：计算机软硬件、电子产品（不含电子出版物）；货物及技术进出口；电信业务经营（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）；企业营销策划；从事经营性互联网文化活动（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）。（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）。

2021 年 4 月 9 日“重庆空间视创科技有限公司”改制为股份有限公司，改制后的公司名称为：“空间视创（重庆）科技股份有限公司”。

6、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 4 月 18 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《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、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、 外币折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

7、 金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①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；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1） 债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允

价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，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转出，计入留存收益。

（3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，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转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本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，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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

项 目	确定组合依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	信用风险较低的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况 以及对未来经济状况的预测，通过违约 风险敞口和整个存续期预期信用损失 率，计算预期信用损失
商业承兑汇票	信用风险较高的企业	

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

失。确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收合并范围内关联方款项	本组合为风险较低应收关联方的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合 预期信用损失率为0%
应收第三方的款项	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

应收账款一以账龄为信用风险特征组合与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内	2.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	20.00
3 至 4 年	40.00
4 至 5 年	50.00
5 年以上	100.00

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收合并范围内关联方的款项	本组合为风险较低应收关联方的其他应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
账龄组合	本组合以其他应收款项的账龄作为信用风险特征	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，编制其他应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

(7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

8、 存货

(1) 存货的分类

本公司存货是指企业在日常生产经营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) 存货取得和发出的计价及摊销

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，各类存货取得时按实际成本计价，发出时采用加权平均法计价；周转用包装物领用时采用一次转销法摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照存货类别计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

9、 合同资产和合同负债

本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。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失

大于当前合同资产减值准备的账面金额,将其差额确认为减值损失,反之则确认为减值利得。实际发生减值损失,认定相关合同资产无法收回,经批准予以核销。

资产负债表日,对于不同合同下的合同资产、合同负债,分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债,以净额列示,净额为借方余额的,根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产,已计提减值准备的,减去合同资产减值准备的期末余额后列示;净额为贷方余额的,根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

10、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

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

固定资产类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
机器设备	10 年	10	9
运输工具	5 年	10	18
电子设备	5 年	10	18
家俱及工具	5 年	10	18

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

融资租入的固定资产,能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3） 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

（4） 融资租赁固定资产

A.认定标准：本公司对符合下列一项或数项标准的租赁，认定为融资租赁：

a.在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

b.承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

c.即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

d.承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

e.租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

B.计量办法：本公司在租赁开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的、可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值。

计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定的利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。

未确认融资费用应当在租赁期内各个期间进行分摊,采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

C.折旧办法:本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

11、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

12、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的,开始资本化:

A、资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

B、借款费用已经发生;

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

13、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

（1）本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A.租赁负债的初始计量金额；B.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；C.发生的初始直接费用；D.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，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A.固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C.本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D.租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

③租赁的变更

当租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围，且增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

④短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 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不超过 10 元（根据实际情况描述）的租赁认定为低价值资产租赁。本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。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

⑤售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《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，属于销售的，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；不属于销售的，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。

(2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁，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为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

①融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：**A.**承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；**B.**取决于指数或比率的可变租赁付款额；**C.**购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；**D.**承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；**E.**由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。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。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（3）售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《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，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，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。

14、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

15、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有地划调查、研究活动和阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计以生产出新的具有实质性的材料、装置、产品等活动阶段。

开发支出资本化的条件，内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

16、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

17、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的

其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分

18、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

20、收入的确认原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认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。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

（1） 销售商品

本公司主要销售产品为受托开发的应用或系统软件。产品销售合同有约定初验、终验，具体根据项目的实施进度，在合同约定的结算时点，收到客户确认的产品证明文件（初验报告、终验报告等）及付款通知作为控制权转移时点开票，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

本公司销售的商品主要为网络硬件设备，硬件设备为外购，销售商品的收入以业务与客户沟通并验收确认收到货品作为控制权转移时点开票，确认收入。

（2） 提供劳务

本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

本公司的技术服务主要分为绿网、防毒墙、流量经营业务及其他技术服务，其中绿网、防毒墙和流量经营根据合同的约定按月结算（分次月结算和次次月结算），其他技术服务一般合同有约定初验、终验，具体根据项目的实施进度，在合同约定的结算时点，凭客户确认的证明文件（初验报告、终验报告等）及付款通知作为控制权转移时点，开票确认收入。

21、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业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。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益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。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

23、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

24、会计政策、会计估计变更

(1) 会计政策变更

财政部 2018 年 12 月 7 日发布了修订后的《企业会计准则第 21 号—租赁》(财会[2018]35 号) (以下简称“新租赁准则”)，本公司 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定，本公司对于首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

本公司首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，除此之外，本公司对于首次执行日前的经营租赁，采用下列一项或多项简化处理：

将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

使用权资产的计量不包含初始直接费用。

在首次执行日，本公司根据剩余租赁付款额按增量借款利率折现的现值计量租赁负债。使用权资产与租赁负债相等，并根据预付租金进行必要调整的方式进行期初调整。

根据新租赁准则规定：对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债。

本公司租赁物业租赁合同剩余租期不超过 12 月，选择不确认使用权资产和租赁负债，执行新租赁准则对 2021 年期初报表项目不产生影响。

(2) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率
增值税注①	按适用税率计算增值税销项税额，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额计提并缴纳	13% 6%、0%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%

税种	计税依据	法定税率
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
文化事业建设费	按适用税率计算广告服务取得的销售额	3%
企业所得税注②	应纳税所得额	15%、25%

注①根据深圳市国家税务局增值税、消费税税收优惠案通知书深国税南减免备【2012】1135号，对于技术开发收入免税，但是具体需要对单项技术开发合同进行备案看是否符合免税条件。

注②：母公司（傲天科技公司）：适用所得税率 15%；国家高新技术企业，于 2020 年 12 月 11 日取得编号为 GR202044200034 的高新技术企业证书，有效期三年；

子公司（深圳市傲天智云科技有限公司）：适用所得税率 25%；

子公司（江苏傲天数字科技有限公司）：适用所得税率 25%；

五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2021 年 1 月 1 日，期末指 2021 年 12 月 31 日，本期指 2021 年度，上期指 2020 年度。

1、货币资金

项目	2021.12.31	2020.12.31
库存现金	138,326.77	234,851.76
银行存款	28,981,130.21	38,918,610.97
其他货币资金	305,311.80	630,985.14
合计	29,424,768.78	39,784,447.87

备注：截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司受限制的货币资金为 305,311.80 元，共 2 笔：保函号 HT2108030000592，2023 年 6 月 17 号到期，金额 182,404.80 元、保函号 HT2110280000515，2023 年 10 月 25 号到期，金额 122,907.00 元。

除此外货币资金中不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2021.12.31			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	24,501,761.63	837,461.67	23,664,299.97	32,807,930.01	1,247,362.45	31,560,567.56
合计	24,501,761.63	837,461.67	23,664,299.97	32,807,930.01	1,247,362.45	31,560,567.56

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 2021年12月31日，无单项计提坏账准备：

② 2021年12月31日，组合计提坏账准备：

账龄组合——采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

项目	账面余额	整个存续期预期信用 损失率%	坏账准备
1年以内	20,158,931.26	2.00	403,178.63
1至2年	4,342,830.37	10.00	434,283.04
2至3年			
3年以上			
合计	24,501,761.63	3.42	837,461.67

③ 坏账准备的变动

项目	2021.01.01	本期增加	本期减少		2021.12.31
			转回	转销	
应收账款					
坏账准备	1,247,362.45	80.00	409,980.79		837,461.67

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

截至2021年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额22,293,400.47元，占应收账款期末余额合计数的比例90.99%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额793,294.45元。

单位名称	金额	账龄	占应收账款总 额的比例(%)	坏账准备期 末余额
中电信数智科技有限公司 (原中国电信集团系统集成 有限责任公司)	13,770,131.37	1年以内、 1-2年	56.20	381,571.31
中国电信股份有限公司广东 分公司	4,296,998.17	1年以内、 1-2年	17.54	327,197.72
中国电信集团有限公司广东 分公司	2,090,211.93	1年以内	8.53	41,804.24
河北移动石家庄分公司	1,515,800.00	1年以内	6.19	30,316.00
中国电信股份有限公司安徽 分公司	620,259.00	1年以内	2.53	12,405.18

单位名称	金 额	账 龄	占应收账款总 额的比例 (%)	坏账准备期 末余额
合计	22,293,400.47		90.99	793,294.45

3、其他应收款

项 目	2021.12.31	2020.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,101,051.28	958,558.21
合 计	1,101,051.28	958,558.21

(1) 其他应收款情况

项目	2021.12.31			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	1,167,810.20	66,758.92	1,101,051.28	1,001,776.67	43,218.46	958,558.21
合计	1,167,810.20	66,758.92	1,101,051.28	1,001,776.67	43,218.46	958,558.21

①坏账准备

A. 2021年12月31日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	未来12个月内预期信用 损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
合计				
组合计提：				
其中账龄组合	1,167,810.20	5.72	66,758.92	信用风险未 显著增加
合计	1,167,810.20	5.72	66,758.92	

账龄组合——采用账龄损失率对照表计提坏账准备的其他应收款

项 目	账面余额	未来 12 个月内预期信用 损失率%	坏账准备
1 年以内	806,334.71	2.00	16,126.69
1 至 2 年	216,628.77	10.00	21,662.88
2 至 3 年	144,846.72	20.00	28,969.35
合计	1,167,810.20	5.72	66,758.92

B. 2021年12月31日，无处于第二阶段的其他应收款坏账准备。

C. 2021年12月31日，无处于第三阶段的其他应收款坏账准备。

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段 未来12个月 内预期信用损 失	第二阶段 整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	第三阶段 整个存续期预期信 用损失(已发生信用 减值)	合计
2021年1月1日余额	43,218.46			43,218.46
期初余额在本期	43,218.46			43,218.46
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	23,540.46			23,540.46
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	66,758.92			66,758.92

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2021.12.31	2020.12.31
暂借款	158,411.80	291,764.96
代付款（社保和公积金）	186,482.25	229,231.54
押金	810,416.15	480,780.17
备用金	12,500.00	
合计	1,167,810.20	1,001,776.67

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为 关联方	款项 性质	年末 余额	账龄	占其他应收款年 末余额合计数的 比例（%）	坏账准备 年末余额
中国电信股份有限公司浙江分公司	非关联方	押金	162,763.00	1年以内	13.94%	3,255.26
邓愿	非关联方	暂借款	101,696.91	1年以内	8.71%	2,033.94
广东科学技术职业学院珠海校区	非关联方	押金	111,000.00	1年以内	9.50%	2,220.00
北京天鑫嘉华科技发展有限公司	非关联方	押金	106,000.00	1年以内	9.08%	2,120.00
北京广安控股集团有限公司	非关联方	押金	96,690.00	1-2年以内	8.28%	9,669.00
合计			578,149.91		49.51%	19,298.20

4、存货

(1) 存货分类

项 目	2021.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	328,174.34		328,174.34
合 计	328,174.34		328,174.34

5、其他流动资产

项 目	2021.12.31	2020.12.31
待抵扣进项税额	91,340.14	131,797.14
合 计	91,340.14	131,797.14

6、长期股权投资

被投资单位	期初余额	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	其他权益变动
一、联营企业						
空间视创（重庆）科技股份有限公司	5,034,252.10			121,883.03		
合 计	5,034,252.10			121,883.03		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放 现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
空间视创（重庆）科技股份有限公司				5,156,135.13	
合 计	-	-	-	5,156,135.13	-

备注：本公司于 2019 年 12 月 10 日召开的第二届董事会第五次会议审议通过《关于公司对重庆空间视创科技有限公司投资的议案》，根据公司发展需要，公司拟以现金方式出资人民币 500 万元（大写人民币伍百万元整）认购重庆空间视创科技有限公司新增注册资本，占增资后重庆空间视创科技有限公司注册资本的 10%，其中 111.1112 万元进入公司注册资

本金，388.8888 万元进入公司资本公积。本公司截止 2020 年 12 月 31 日 500 万元注册资本已经全部实缴。2021 年 4 月 9 日“重庆空间视创科技有限公司”改制为股份有限公司，改制后的公司名称为：“空间视创（重庆）科技股份有限公司”。本公司所属的联营企业详见附注六、3“在联营企业中的权益”。

7、固定资产

项 目	2021.12.31	2020.12.31
固定资产	2,467,866.34	2,735,812.03
固定资产清理		
合 计	2,467,866.34	2,735,812.03

(1) 固定资产情况

项 目	电子设备	运输设备	家俱及工具	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	13,889,628.69	663,198.44	434,617.49	14,987,444.62
2、本年增加金额	378,533.98	-	24,115.55	402,649.53
(1) 购置	378,533.98	-	24,115.55	402,649.53
(2) 在建工程转入	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3、本年减少金额	150,409.99	-	85,024.76	235,434.75
(1) 处置或报废	150,409.99	-	85,024.76	235,434.75
(2) 合并范围减少				
4、年末余额	14,117,752.68	663,198.44	373,708.28	15,154,659.40
二、累计折旧				
1、年初余额	11,404,081.66	596,878.60	250,672.33	12,251,632.59
2、本年增加金额	484,220.51	-	40,131.32	524,351.83
(1) 计提	484,220.51	-	40,131.32	524,351.83
(2) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废	59,009.37	-	30,181.99	89,191.36
(2) 合并范围减少	59,009.37	-	30,181.99	89,191.36
4、年末余额	11,829,292.80	596,878.60	260,621.66	12,686,793.06

项 目	电子设备	运输设备	家俱及工具	合 计
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
(2) 企业合并增加				-
3、本年减少金额				-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
(2) 合并范围减少				-
4、年末余额				-
四、账面价值				-
1、年末账面价值	2,288,459.88	66,319.84	113,086.62	2,467,866.34
2、年初账面价值	2,485,547.03	66,319.84	183,945.16	2,735,812.03

注*本公司无闲置、融资租赁租入、经营性租赁租出、未办理产权证书的固定资产。

8、无形资产

项 目	非专利技术	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	883,447.68	883,447.68
2、本年增加金额	257,169.81	257,169.81
(1) 购置	257,169.81	257,169.81
3、本年减少金额	137,000.00	137,000.00
(1) 处置	137,000.00	137,000.00
4、年末余额	1,003,617.49	1,003,617.49
二、累计摊销		
1、年初余额	563,728.60	563,728.60
2、本年增加金额	105,110.00	105,110.00
(1) 摊销	105,110.00	105,110.00
3、本年减少金额	137,000.00	137,000.00
(1) 处置	137,000.00	137,000.00
4、年末余额	531,838.60	531,838.60

项 目	非专利技术	合 计
三、减值准备		
1、年初余额	-	-
2、本年增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3、本年减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	471,778.89	471,778.89
2、年初账面价值	319,719.08	319,719.08

9、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

账 龄	2021.12.31		2020.12.31	
	递延所得税资 产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产	可抵扣暂时性 差异
资产减值准备	0.00	0.00	192,871.47	1,285,809.79
可弥补亏损	0.00	0.00	5,142,365.57	34,282,437.12
合 计			5,335,237.04	35,568,246.91

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2021.12.31	2020.12.31
可抵扣暂时性差异	904,220.58	4,771.12
可抵扣亏损	63,274,477.62	38,723,254.23
合 计	64,178,698.20	38,728,025.35

注：列示由于本公司及其下属子公司深圳市傲天智云科技有限公司、江苏傲天数字科技有限公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2021.12.31	2020.12.31	备注
2022 年度	17,037,820.73	17,037,820.73	
2023 年度	2,279,290.62	2,279,290.62	
2024 年度	3,508,425.24	3,508,425.24	
2025 年度	15,897,717.64	15,897,717.64	
2026 年度	24,551,223.39		

合 计	63,274,477.62	38,723,254.23
-----	---------------	---------------

10、应付账款

(1) 应付账款列示

款项性质	2021.12.31	2020.12.31
采购	1,557,056.96	801,072.39
服务款	0.00	66,150.00
合 计	1,557,056.96	867,222.39

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

本年度无账龄超过 1 年的重要应付账款。

11、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,848,228.72	36,437,502.57	36,982,759.71	2,302,971.58
二、离职后福利-设定提存计划	-	1,482,155.26	1,482,155.26	
三、辞退福利	-	1,743,347.12	1,743,347.12	
四、一年内到期的其他福利				
合 计	2,848,228.72	39,663,004.95	40,208,262.09	2,302,971.58

①短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,848,228.72	33,421,849.76	33,967,106.90	2,302,971.58
2、职工福利费	-	589,594.55	589,594.55	-
3、社会保险费		780,250.18	780,250.18	-
其中：医疗保险费		721,268.88	721,268.88	-
工伤保险费		10,552.77	10,552.77	-
生育保险费		48,428.53	48,428.53	-
4、住房公积金		1,554,889.25	1,554,889.25	-
5、工会经费和职工教育经费		90,918.83	90,918.83	
6、短期带薪缺勤				
合 计	2,848,228.72	36,437,502.57	36,982,759.71	2,302,971.58

② 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,449,675.28	1,449,675.28	
2、失业保险费		32,479.98	32,479.98	
合计		1,482,155.26	1,482,155.26	

③ 辞退福利

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、离职补偿金		1,743,347.12	1,743,347.12	
合计		1,743,347.12	1,743,347.12	

12、应交税费

税 项	2021.12.31	2020.12.31
增值税	420,007.82	1,160,262.35
个人所得税	185,452.63	192,209.74
印花税	3,087.68	18,957.97
城市维护建设税	29,400.55	81,218.36
教育费附加	12,600.23	34,807.87
地方教育费附加	8,400.16	23,205.25
合 计	658,949.07	1,510,661.54

13、其他应付款

项目	2021.12.31	2020.12.31
应付股利		
其他应付款	328,847.00	415,853.76
合 计	328,847.00	415,853.76

(1) 其他应付款

① 按款项性质列示其他应付账款

项目	2021.12.31	2019.12.31
待付房租	128,847.00	195,853.76

项目	2021.12.31	2019.12.31
深圳市南山区住建局人才补贴款	200,000.00	220,000.00
合 计	328,847.00	415,853.76

② 账龄超过 1 年的重要其他应付款

本期无账龄超过 1 年的其他应付款。

14、股本

项目	期初余额	本期增减			小计	期末余额
		发行新股 送股	公积金 转股	其 他		
股份总数	30,015,178.00					30,015,178.00

15、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本公积-其他	36,659,110.02			36,659,110.02
资本公积-股本溢价	11,782,822.00			11,782,822.00
合 计	48,441,932.02			48,441,932.02

16、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,641,807.19			1,641,807.19
合 计	1,641,807.19			1,641,807.19

17、未分配利润

项 目	金 额	提取或 分配比例
调整前上期末未分配利润	821,614.99	
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	821,614.99	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-22,303,469.10	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		

项 目	金 额	提取或 分配比例
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作资本公积-其他		
期末未分配利润	-21,481,854.11	

18、营业收入及成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	41,890,668.68	24,332,991.10	44,092,854.51	18,953,826.93
其他业务				
合 计	41,890,668.68	24,332,991.10	44,092,854.51	18,953,826.93

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

项 目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
软件和信息技术 服务业	41,890,668.68	24,332,991.10	44,092,854.51	18,953,826.93
合 计	41,890,668.68	24,332,991.10	44,092,854.51	18,953,826.93

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

项 目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
华南区	16,391,337.81	14,568,739.69	23,383,297.14	11,332,269.04
华北区	15,074,196.67	4,573,919.46	13,467,352.06	3,597,314.22
华东区	7,074,011.14	3,019,580.14	4,373,968.01	3,001,948.19
西北区	0.00	0.00	625,460.22	165,238.62
华中区	959,108.10	582,507.82	642,289.32	501,967.29
西南区	2,392,014.96	1,588,243.99	1,600,487.76	355,089.57
合 计	41,890,668.68	24,332,991.10	44,092,854.51	18,953,826.93

(4) 主营业务收入及成本（分类型）列示如下：

项 目	2021年度	
	收入	成本
技术服务收入	38,168,848.66	22,382,919.72
商品销售收入	3,721,820.02	1,950,071.38
合 计	41,890,668.68	24,332,991.10

(续)

项 目	2020年度	
	收入	成本
技术服务收入	43,454,419.97	18,640,953.83
商品销售收入	638,434.54	312,873.10
合 计	44,092,854.51	18,953,826.93

A. 商品销售收入分类

项 目	2021年度	
	收入	成本
大数据应用系统集成	3,721,820.02	1,950,071.38
合 计	3,721,820.02	1,950,071.38

(续)

项 目	2020年度	
	收入	成本
大数据应用系统集成	638,434.54	312,873.10
合 计	638,434.54	312,873.10

B. 技术服务按服务对象分类

项 目	2021年度	
	收入	成本
家庭安全服务—绿网	1,308,255.09	339,637.49
家庭安全服务—防毒墙	6,165.07	0.00
大数据服务—流量	861,493.60	1,635,914.79

项 目	2021年度	
	收入	成本
大数据服务—其他技术服务	17,365,911.94	13,756,473.27
大数据安全审计服务—其他技术服务	18,627,022.96	6,650,894.17
合 计	38,168,848.66	22,382,919.72

(续)

项 目	2020年度	
	收入	成本
家庭安全服务—绿网	4,102,916.05	1,361,240.97
家庭安全服务—防毒墙	168,382.05	25,059.03
大数据服务—流量	1,707,293.19	1,213,103.12
大数据服务—其他技术服务	17,287,370.14	9,499,900.27
大数据安全审计服务—其他技术服务	20,188,458.54	6,541,650.44
合 计	43,454,419.97	18,640,953.83

(5) 2021 年度营业收入按收入确认时间列示如下:

项 目	产品 销售	工程 建造	提供 劳务	其它	合计
在某一时段内确认收入	2,175,913.76				2,175,913.76
在某一时点确认收入	39,714,754.92				39,714,754.92
合 计	41,890,668.68				41,890,668.68

(6) 履约义务相关的信息

本公司收入确认政策详见附注三、19 本公司主要销售产品为受托开发的应用或系统软件。产品销售合同有约定初验、终验，具体根据项目的实施进度，在合同约定的结算时点，收到客户确认的产品证明文件（初验报告、终验报告等）及付款通知作为控制权转移时点开票，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

本公司销售的商品主要为网络硬件设备，硬件设备为外购，销售商品的收入以业务与客户沟通并验收确认收到货品作为控制权转移时点开票，确认收入。

本公司的技术服务主要分为绿网、防毒墙、流量经营业务及其他技术服务，其中绿网、防毒墙和流量经营根据合同的约定按月结算（分次月结算和次次月结算），其他技术服务—

般合同有约定初验、终验，具体根据项目的实施进度，在合同约定的结算时点，凭客户确认的证明文件（初验报告、终验报告等）及付款通知作为收入的确认时点。

(7) 分摊至剩余履约义务交易价格相关信息

本年末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的金额为8,030,073.00元。

19、税金及附加

项 目	2021 年度	2020 年度
城建税	112,261.01	124,621.51
教育费附加	48,111.86	53,409.23
地方教育费附加	32,074.56	35,606.15
印花税	19,194.41	18,958.12
车船使用税	1,950.00	1,950.00
文化事业建设费	254.40	
合 计	213,846.24	234,545.01

20、销售费用

项 目	2021 年度	2020 年度
工资及附加	12,715,683.56	10,519,349.99
福利费	43,930.26	39,107.00
社会保险	780,875.26	316,048.36
住房公积金	536,487.30	537,818.45
办公费	603,202.35	397,240.75
差旅费	1,021,631.68	763,758.84
移动通信费	44,438.16	53,865.06
培训费	47,825.49	0.00
会议费	23,160.00	0.00
租赁费	1,018,397.81	885,991.71
低值易耗品摊销	63,703.91	501,550.14
业务招待费	1,542,273.79	1,263,929.38
折旧费	47,750.82	32,224.30

项 目	2021 年度	2020 年度
邮电费	14,844.03	12,492.95
汽车费用	1,980.00	250.00
其他费用	118,811.88	0.00
合 计	18,624,996.30	15,323,626.93

21、管理费用

项 目	2021 年度	2020 年度
工资	3,468,592.32	3,630,963.54
福利费	439,228.32	384,807.93
社会保险	278,779.40	90,010.10
住房公积金	168,555.00	152,517.00
办公费	510,213.11	966,951.81
差旅费	167,875.68	458,494.44
移动通信费	18,371.36	21,256.30
汽车费	37,532.28	149,715.52
培训费	43,093.34	36,894.34
会议费	93,592.00	10,377.36
租赁费	306,040.76	843,187.73
低值易耗品	18,998.98	121,033.85
折旧费	29,232.75	87,073.38
邮电费	98,068.48	98,438.75
咨询费	501,139.54	598,466.28
审计费	110,041.10	115,841.58
招聘费	36,618.09	31,438.08
业务招待费	644,702.38	877,062.81
其他	0.00	1,231.04
合 计	6,970,674.89	8,675,761.84

22、研发费用

项 目	2021 年度	2020 年度
工资及附加	7,918,020.95	11,228,301.56
社会保险	492,409.24	243,457.12
住房公积金	348,026.13	520,304.79
福利费	103,796.97	115,458.64
办公费	6,435.60	15,163.38
差旅费	422,318.89	411,116.05
业务招待费	71,314.83	78,914.20
移动通信费	30,102.50	28,461.60
租赁费	330,605.52	330,605.52
低值易耗品摊销	88,606.42	30,869.97
折旧费	333,366.48	331,211.41
邮电及快递费	106,858.65	138,272.41
软件测评费	0.00	81,115.85
知识产权费用	54,120.94	0.00
其他	970,873.80	0.00
合 计	11,276,856.92	13,553,252.50

23、财务费用

项 目	2021 年度	2020 年度
利息支出		
减：利息收入	30,238.05	48,110.97
承兑汇票贴息		-
汇兑损益		-
减：汇兑收益		-
手续费	9,195.33	7,619.46
合 计	-21,042.72	-40,491.51

24、其他收益

项 目	2021年度	2020年度
知识产权计算机软件资金资助	8,100.00	15,700.00
深圳市社会保障局国内外复杂经济形势影响造成销售额下降补贴	0.00	407,240.78
社会保障局稳岗补贴	7,733.88	35,081.50
高新技术企业研发资助及研发投入支持补贴款	1,031,700.00	815,700.00
高技能实训中心补贴	0.00	1,800.00
人力资源局代工培训补贴	0.00	303,270.00
购买软件税金补助	62,764.51	22,064.34
进项税加计（10%）抵扣	108,754.50	86,095.96
残疾人基金、失业金补贴	13,466.71	20,799.65
高新技术企业认定补贴奖励	50,000.00	0.00
个人所得税手续费（2%）返还	24,040.75	19,745.46
深圳市南山区粤海街道补贴	15,000.00	0.00
深圳市科创委创新券	52,679.00	0.00
深圳市高交会参展补贴	12,956.00	0.00
合 计	1,387,195.35	1,727,497.69

25、投资收益

项 目	2021年度	2020年度
理财产品收益	585,290.95	887,289.62
对联营企业净利润确认的投资收益	121,883.03	34,252.10
合 计	707,173.98	921,541.72

26、信用减值损失

项 目	2021 年度	2020 年度
应收账款信用减值损失	386,360.33	203,468.27
合 计	386,360.33	203,468.27

27、营业外收入

项 目	2021年度	2020年度	计入当期非经常性损益的金额
其他	2,827.07		
超过 3 年无需支付的款项		102,264.15	
合 计	2,827.07	102,264.15	

28、营业外支出

项 目	2021年度	2020年度	计入当期非经常性损益的金额
软件著作权和解金	1,500.00		1,500.00
合 计	1,500.00		1,500.00

29、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2021 年度	2020 年度
当期所得税费用		
递延所得税费用	5,335,237.04	-1,418,015.84
合 计	5,335,237.04	-1,418,015.84

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	-17,025,597.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,553,377.67
子公司适用不同税率的影响	-461.93
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	248,400.69
研发加计扣除的影响	-1,387,644.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-29,375.52
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	8,883,107.22
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	

项目	本年发生额
其他事项对所得税的影响	174,589.03
所得税费用	5,335,237.04

30、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2021年度	2020年度
银行存款利息收入	30,238.05	48,110.97
政府补助	1,138,956.59	1,727,497.69
保函转活期	630,985.14	313,678.73
其他往来款	101,741.11	282,739.49
合计	1,901,920.89	2,372,026.88

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2021年度	2020年度
支付其他往来	111,477.23	49,000.00
管理费用中的有关现金支出	2,532,513.45	4,330,389.89
销售费用中的有关现金支出	4,500,269.10	3,828,216.02
财务费用中的有关现金支出	8,774.83	7,619.46
研发费用中的有关现金支出	2,052,602.87	1,114,518.98
合计	9,205,637.48	9,329,744.35

31、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2021年度	2020年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-22,360,834.36	-8,234,879.52
加：信用减值损失	-386,360.33	-203,468.27
资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	524,351.83	562,638.05
无形资产摊销	105,110.00	90,044.88
长期待摊费用摊销		333,183.86

补充资料	2021年度	2020年度
资产处置损失（收益以“-”号填列）	-2,827.07	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-707,173.98	-921,541.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,335,237.04	-1,418,015.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-328,174.34	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,652,508.58	4,732,370.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-794,141.80	-295,598.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,962,304.43	-5,355,266.00
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	29,119,456.98	39,153,462.73
减：现金的期初余额	39,153,462.73	46,027,468.34
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	-10,034,005.75	-6,874,005.61

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2021年度	2020年度
一、现金	29,119,456.98	39,153,462.73
其中：库存现金	138,326.77	234,851.76

项 目	2021年度	2020年度
可随时用于支付的银行存款	28,981,130.21	38,918,610.97
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的理财产品投资		
三、期末现金及现金等价物余额	29,119,456.98	39,153,462.73

32、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	305,311.80	保函保证金

33、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到	
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入		冲减成本费用
知识产权计算机软件资金资助	8,100.00				8,100.00	-	-	是
社会保障局稳岗补贴	7,733.88				7,733.88	-	-	是
高新技术企业研发资助及研发投入支持补贴款	1,031,700.00				1,031,700.00	-	-	是
购买软件税金补助	62,764.51				62,764.51	-	-	是
进项税加计(10%)抵扣	108,754.50				108,754.50	-	-	是
残疾人基金、失业金补贴	13,466.71				13,466.71	-	-	是
高新技术企业认定补贴奖励	50,000.00				50,000.00	-	-	是
个人所得税手续费(2%)返还	24,040.75				24,040.75	-	-	是
深圳市南山区粤海街道补贴	15,000.00				15,000.00	-	-	是
深圳市科创委创新券	52,679.00				52,679.00	-	-	是

补助项目	金额	与资产相关			与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
深圳市高交会参展补贴	12,956.00				12,956.00	-	-	是
合 计	1,387,195.35				1,387,195.35	-	-	

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
知识产权计算机软件资金资助	与收益相关	8,100.00	-	-
社会保障局稳岗补贴	与收益相关	7,733.88		
高新技术企业研发资助及研发投入支持补贴	与收益相关	1,031,700.00		
购买软件税金补助	与收益相关	62,764.51		
进项税加计(10%)抵扣	与收益相关	108,754.50		
残疾人基金、失业金补贴	与收益相关	13,466.71		
高新技术企业认定补贴奖励	与收益相关	50,000.00		
个人所得税手续费(2%)返还	与收益相关	24,040.75		
深圳市南山区粤海街道补贴	与收益相关	15,000.00		
深圳市科创委创新券	与收益相关	52,679.00		
深圳市高交会参展补贴	与收益相关	12,956.00		
合 计		1,387,195.35	-	-

六、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市傲天智云科技有限公司	深圳市	深圳市	软件信息技术行业	100.00		投资设立
江苏傲天数字科技有限公司	镇江市	镇江市	软件信息技术行业	70.00		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
江苏傲天数字科技有限公司	30.00	-57,365.26		-759,472.84

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
江苏傲天数字科技有限公司	245,366.21	14,519.13	259,885.34	141,461.73	0.00	141,461.73

(续)

子公司名称	期初余额					
	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
江苏傲天数字科技有限公司	366,191.32	170,507.65	536,698.97	227,057.84	0.00	227,057.84

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	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
江苏傲天数字科技有限公司	331,524.46	-191,217.52	-191,217.52	-89,610.99	47,169.80	1,981,272.41	1,981,272.41	1,267,307.40

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

本期不存在在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易的情况。

3、在联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
空间视创(重庆)科技股份有限公司	重庆市	重庆市	软件信息技术	10.00		权益法

注：①公司于 2019 年 12 月 10 日召开的第二届董事会第五次会议审议通过《关于公司对重庆空间视创科技有限公司投资的议案》，表决结果为：6 票同意，0 票反对，0 票弃权。根据《公司章程》及《对外投资管理制度》等相关规定，该议案无需提交股东大会审议。根据公司发展需要，公司拟以现金方式出资人民币 500 万元（大写人民币伍百万元整）认购重庆空间视创科技有限公司新增注册资本，占增资后乙方注册资本的 10%，其中 111.1112 万元进入公司注册资本金，388.8888 万元进入公司资本公积。截止至 2020 年 12 月 31 日，本公司对其认缴注册资本已实缴完毕。

重庆空间视创科技有限公司成立于 2018 年 8 月 10 日经重庆两江新区市场监督管理局核准登记，取得了统一社会信用代码：91500000MA601LH84T 的营业执照。注册资本 1,000 万元人民币。注册地址：重庆市渝北区金开大道西段 106 号 11 幢 7 楼 1 号房 701 室。

经营范围：广播电视节目制作经营；互联网信息服务；电影发行；互联网直播技术服务；第一类增值电信业务；在线数据处理与交易处理业务（经营类电子商务）；电视剧发行。（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）一般项目：动漫游戏开发；物联网技术研发；智能控制系统集成；教育教学检测和评价活动；信息系统运行维护服务；人工智能公共服务平台技术咨询服务；人工智能公共数据平台；人工智能基础资源与技术平台；网络技术服务；大数据服务；软件开发；智能机器人的研发；信息系统集成服务；与农业生产经营有关的技术、信息、设施建设运营等服务；版权代理；广播电视设备制造（不含广播电视传输设备）；企业形象策划；市场调查（不含涉外调查）；市场营销策划；广播电视传输设备销售；广播影视设备销售；安全技术防范系统设计施工服务；摄像及视频制作服务；图文设计制作；平面设计；数字文化创意内容应用服务；票务代理服务；互联网销售（除销售需要许可的商品）；国内贸易代理；销售代理；工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外）；广告设计、代理；广告发布；广告制作；知识产权服务（专利代理服务除外）；企业管理；计算机领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；承办经批准的文化艺术交流活动；设计、制作、代理、发布国内外广告；销售：计算机软硬件、电子产品（不含电子出版物）；货物及技术进出口；电信业务经营（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）；企业营销策划；从事经营性互联网文化活动（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）。

（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）。

2021年4月9日“重庆空间视创科技有限公司”改制为股份有限公司，改制后的公司名称为：“空间视创（重庆）科技股份有限公司”。

(2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	5,156,135.13	5,034,252.10
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	121,883.03	34,252.10
—其他综合收益	0.00	0.00
—综合收益总额	121,883.03	34,252.10

七、关联方关系及其交易

1、 控股股东及最终控制方情况

本公司的最终控制方为自然人卢树彬和陈习群，直接持有公司股份数为 1,275.1736 万股，占公司股份数的 42.4843%。卢树彬在本公司担任董事长，陈习群在本公司担任总经理。

2、 本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注六、1“在子公司中的权益”。

3、 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的联营企业详见附注六、3、“在联营企业中的权益”。

联营企业名称	与本公司的关系
空间视创（重庆）科技股份有限公司	本公司对其持股比例 10%

4、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
傲天信息技术(深圳)有限公司	出资人关联/担保人关联/高管人员关联股东卢树彬及其妻子通过傲天国际控股有限公司间接持股 64.6%.
彩讯科技股份有限公司	法人股东/出资人关联, 股东卢树彬, 持有公司 13.3408%股份的股东
奇安信科技集团股份有限公司	股东关联, 持有公司 10.2041%股份的股东
新余汇才丰源投资合伙企业(有限合伙)	持有公司 5.2121%股份的股东
新余汇财富源投资合伙企业(有限合伙)	持有公司 15.004%股份的股东
向晓鹏	持有公司 8.0816%股份的股东
王淦昌	持有公司 2.4608%股份的股东

胡涛	持有公司 0.1300%股份的股东
李斌	持有公司 1.3175%股份的股东
张广坤	持有公司 0.6144%股份的股东
黄志云	持有公司 0.9046%股份的股东
何英	持有公司 0.2458%股份的股东

5、 关联交易

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品\接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2021年度	2020年度
空间视创(重庆)科技股份有限公司	接受服务	1,500,000.00	190,000.00
合 计		1,500,000.00	190,000.00

② 出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2021年度	2020年度
彩讯科技股份有限公司	提供服务	346,598.91	
合 计		346,598.91	

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本期不存在受托管理/承包及委托管理/出包的关联交易。

(3) 关联租赁情况

出租方名称	租赁资产 种类	本年确认 的租赁费	上年确认 的租赁费
傲天信息技术(深圳)有限公司	房屋租赁	1,029,600.00	1,029,600.00

公司于 2021 年 12 月 31 日与傲天信息技术(深圳)有限公司续签了《写字楼租用协议》，双方约定租期自 2022 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日止, 租赁价格以周边写字楼租赁的公允价格确定, 租金费用为(含税) 102.96 万元/年。根据新租赁准则规定 2022 年 1 月 1 日公司确认使用权资产、未确认融资费用等明细情况如下:

年度	租赁负债	使用权资产
----	------	-------

	期初余额	利息费用	租赁付款额	期末余额	期初余额	折旧费	期末余数
2022	2,703,198.98	104,073.16	980,571.43	1,826,700.72	2,703,198.98	901,066.33	1,802,132.66
2023	1,826,700.72	70,327.98	980,571.43	916,457.26	1,802,132.66	901,066.33	901,066.33
2024	916,457.26	64,114.16	980,571.43		901,066.33	901,066.33	

(4) 关联方担保及资金拆借

本期不存在关联方担保及资金拆借的情况

(5) 关联方应收应付款项

本期不存在关联方应收应付款项的情况

(6) 关键管理人员报酬

项 目	2021年度	2020年度
关键管理人员报酬	3,458,085.48	3,394,714.14

八、或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的或有事项。

九、承诺事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截至审计报告日本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项

十一、其他重要事项

截至审计报告日，本公司不存在应披露的其他重要事项

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2021.12.31			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	24,482,761.63	837,081.66	23,645,679.97	32,792,930.01	1,247,062.45	31,545,867.56
合计	24,482,761.63	837,081.66	23,645,679.97	32,792,930.01	1,247,062.45	31,545,867.56

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 2021年12月31日，无单项计提坏账准备：

② 2021年12月31日，组合计提坏账准备：

账龄组合——采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

项目	账面余额	整个存续期预期信用 损失率%	坏账准备
1年以内	20,139,931.26	2.00	402,798.62
1至2年	4,342,830.37	10.00	434,283.04
合计	24,482,761.63	3.42	837,081.66

③ 坏账准备的变动

项目	2021.01.01	本期增加	本期减少		2021.12.31
			转回	转销	
应收账款					
坏账准备	1,247,062.45		409,980.79		837,081.66

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

截至2021年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额22,293,400.47元，占应收账款期末余额合计数的比例91.05%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额793,294.45元。

单位名称	金额	账龄	占应收账款总 额的比例(%)	坏账准备期 末余额
中电信数智科技有限公司 (原中国电信集团系统集成 有限责任公司)	13,770,131.37	1年以内、 1-2年	56.24	381,571.31
中国电信股份有限公司广东 分公司	4,296,998.17	1年以内、 1-2年	17.55	327,197.72
中国电信集团有限公司广东 分公司	2,090,211.93	1年以内	8.54	41,804.24
河北移动石家庄分公司	1,515,800.00	1年以内	6.19	30,316.00
中国电信股份有限公司安徽 分公司	620,259.00	1年以内	2.53	12,405.18
合计	22,293,400.47		91.05	793,294.45

2、其他应收款

项目	2021.12.31	2020.12.31
应收利息		

项 目	2021.12.31	2020.12.31
应收股利		
其他应收款	1,096,703.02	938,446.23
合 计	1,096,703.02	938,446.23

(1) 其他应收款情况

项目	2021.12.31			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	1,163,373.20	66,670.18	1,096,703.02	977,193.57	38,747.34	938,446.23
合计	1,163,373.20	66,670.18	1,096,703.02	977,193.57	38,747.34	938,446.23

①坏账准备

A. 2021年12月31日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	未来12个月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
合计				
组合计提：				
其中 账龄组合	1,163,373.20	5.73	66,670.18	信用风险未显著增加
合计	1,163,373.20	5.73	66,670.18	

账龄组合——采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

项 目	账面余额	未来 12 个月内预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	801,897.71	2.00	16,037.95
1 至 2 年	216,628.77	10.00	21,662.88
2 至 3 年	144,846.72	20.00	28,969.35
合计	1,163,373.20	5.73	66,670.18

B. 2021年12月31日，无处于第二阶段的其他应收款坏账准备。

C. 2021年12月31日，无处于第三阶段的其他应收款坏账准备。

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月 内预期信用损 失	第二阶段 整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	第三阶段 整个存续期预期信 用损失(已发生信用 减值)	合计
2021年1月1日余额	38,747.34			38,747.34

期初余额在本期	38,747.34	38,747.34
—转入第一阶段		
—转入第二阶段		
—转入第三阶段		
本期计提	27,922.84	27,922.84
本期转回		
本期转销		
本期核销		
其他变动		
2021年12月31日余额	66,670.18	66,670.18

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2021.12.31	2020.12.31
暂借款	158,411.80	291,764.96
代付款（社保和公积金）	184,445.25	226,756.54
押金	808,016.15	458,672.07
备用金	12,500.00	
合计	1,163,373.20	977,193.57

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
中国电信股份有限公司浙江分公司	非关联方	押金	162,763.00	1年以内	13.99	3,255.26
邓愿	非关联方	暂借款	101,696.91	1年以内	8.74	2,033.94
广东科学技术职业学院珠海校区	非关联方	押金	111,000.00	1年以内	9.54	2,220.00
北京天鑫嘉华科技发展有限公司	非关联方	押金	106,000.00	1年以内	9.11	2,120.00
北京广安控股集团有限公司	非关联方	押金	96,690.00	1-2年以内	8.31	9,669.00
合计			578,149.91		49.69	19,298.20

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	2021.12.31			2020.12.31		
	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	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
对联营企业投资	5,156,135.13		5,156,135.13	5,034,252.10		5,034,252.10
合 计	11,156,135.13		11,156,135.13	11,034,252.10		11,034,252.10

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳市傲天智云科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
江苏傲天数字科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
空间视创(重庆)科技股份有限公司	5,034,252.10	121,883.03		5,156,135.13
减：长期投资减值准备				
合 计	11,034,252.10	121,883.03		11,156,135.13

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	41,277,642.36	24,028,703.80	44,045,684.71	18,930,242.04
合 计	41,277,642.36	24,028,703.80	44,045,684.71	18,930,242.04

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

项 目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
软件和信息技术服务业	41,277,642.36	24,028,703.80	44,045,684.71	18,930,242.04
合 计	41,277,642.36	24,028,703.80	44,045,684.71	18,930,242.04

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

项 目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
华南区	16,090,968.03	14,465,671.62	23,383,297.14	11,332,269.04
华北区	15,074,196.67	4,573,919.46	13,467,352.06	3,597,314.22
华东区	6,761,354.60	2,818,360.91	4,326,798.21	2,978,363.30
西北区	0.00	0.00	625,460.22	165,238.62
华中区	959,108.10	582,507.82	642,289.32	501,967.29
西南区	2,392,014.96	1,588,243.99	1,600,487.76	355,089.57
合 计	41,277,642.36	24,028,703.80	44,045,684.71	18,930,242.04

(4) 主营业务收入及成本（分类型）列示如下：

项 目	2021年度	
	收入	成本
技术服务收入	37,821,309.07	22,271,851.65
商品销售收入	3,456,333.29	1,756,852.15
合 计	41,277,642.36	24,028,703.8

(续)

项 目	2020年度	
	收入	成本
技术服务收入	43,407,250.17	18,617,368.94
商品销售收入	638,434.54	312,873.10
合 计	44,045,684.71	18,930,242.04

A. 技术服务按服务对象分类

项 目	2021年度	
	收入	成本
家庭安全服务—绿网	1,308,255.09	339,637.49
家庭安全服务—防毒墙	6,165.07	0.00
大数据服务—流量	861,493.60	1,635,914.79
大数据服务—其他技术服务	17,065,542.16	13,775,766.04

项 目	2021年度	
	收入	成本
大数据安全审计服务—其他技术服务	18,579,853.15	6,520,533.33
合 计	37,821,309.07	22,271,851.65

(续)

项 目	2020年度	
	收入	成本
家庭安全服务—绿网	4,102,916.05	1,361,240.97
家庭安全服务—防毒墙	168,382.05	25,059.03
大数据服务—流量	1,707,293.19	1,213,103.12
大数据服务—其他技术服务	17,240,200.34	9,476,315.38
大数据安全审计服务—其他技术服务	20,188,458.54	6,541,650.44
合 计	43,407,250.17	18,617,368.94

十三、补充资料

1. 当期非经常性损益计算表

类 别	2021 年度	2020 年度
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,387,195.35	1,727,497.69
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	707,173.98	921,541.72
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值		

类 别	2021 年度	2020 年度
准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		102,264.15
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,327.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	2,095,696.40	2,751,303.56
减：非经常性损益的所得税影响数	318,510.87	419,033.94
非经常性损益净额	1,777,185.53	2,332,269.62
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	3,786.00	10,894.85
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,773,399.53	2,321,374.77
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	-24,076,868.63	-9,961,872.65

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的 净利润	-31.97%	-0.7431	-0.7431
扣除非经常损益后归属于 普通股股东的净利润	-34.51%	-0.8022	-0.8022

深圳市傲天科技股份有限公司

2022年4月18日

第九节 备查文件目录

（一）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。

（二）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。

（三）年度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：

董事会办公室