仓谷数字

NEEQ: 834590

浙江仓谷数字技术股份有限公司

Zhejiang Canggu Digital Technology Co. Ltd

年度报告

2024

重要提示

一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

二、公司负责人朱濮阳、主管会计工作负责人李慧英及会计机构负责人（会计主管人员）李慧英保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。

四、北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告。

董事会就非标准审计意见的说明

公司董事会认为，北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）对导致公司持续经营能力的重大不确定性的判断，揭示了公司面临的风险，该意见客观地反映了公司的实际情况和财务状况。

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

六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项

目 录

第一节 公司概况 5
第二节 会计数据、经营情况和管理层分析 7
第三节 重大事件 13
第四节 股份变动、融资和利润分配 15
第五节 公司治理 18
第六节 财务会计报告 23
附件 会计信息调整及差异情况 71

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

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、仓谷数字、仓谷股份	指	公司、本公司、股份公司、仓谷数字、仓谷股份
仓谷有限、有限公司	指	浙江仓谷数字技术股份有限公司
股东会	指	浙江仓谷数字技术股份有限公司股东会
股东大会	指	浙江仓谷数字技术股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江仓谷数字技术股份有限公司董事会
监事会	指	浙江仓谷数字技术股份有限公司监事会
中名国成会所	指	北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。
主办券商	指	开源证券股份有限公司
报告期	指	2024 年 1 月—12 月
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等的统称

第一节　公司概况

企业情况			
公司中文全称	浙江仓谷数字技术股份有限公司		
英文名称及缩写	Zhejiang Canggu Digital Technology Co. Ltd.		
	CGDT		
法定代表人	朱濠阳	成立时间	2011 年 7 月 26 日
控股股东	控股股东为（浙江荣创企业管理有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（朱濠阳、郭高英），一致行动人为（浙江荣创企业管理有限公司与丽水晟创股权投资合伙企业（有限合伙））
行业（挂牌公司管理型行业分类）	服务业-信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息服务业-软件开发		
主要产品与服务项目	智慧软件集成开发;互联网技术服务;室内装饰信息与服务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	仓谷数字	证券代码	834590
挂牌时间	2015 年 12 月 4 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	√集合竞价交易 □做市交易	普通股总股本（股）	11,500,000
主办券商（报告期内）	开源证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	潘敏	联系地址	浙江省丽水市莲都区紫金街道古城路 163 号--165 号
电话	0578-2680999	电子邮箱	canggu@cangdt.com
传真	0578-2267666		
公司办公地址	浙江省丽水市莲都区紫金街道古城路 163 号--165 号	邮政编码	323000
公司网址	www.cangdt.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	913205005794888762		

注册地址	浙江省丽水市莲都区紫金街道古城路 163——165 号		
注册资本（元）	11,500,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节　会计数据、经营情况和管理层分析

一、　业务概要

(一)　商业模式与经营计划实现情况

一、商业模式

浙江仓谷数字技术股份有限公司成立于 2011 年 7 月，注册资本 1150 万元人民币。是一家以“万物互联、智化天下”为宗旨以跨行业智能设备及数字技术应用为定位，做行业智慧方案系统专家为企业愿景的公司。

同时，仓谷数字是以技术研发、行业应用、平台赋能、在线交易、智慧管理系统设计、多元化、数字化、导向型发展，经过十多年技术积累支撑荣装网与智慧化管理系统的可持续发展。荣装网以“城市服务”为核心；新开发平台易空间（艺指尖）以“跨境电商”为核心， 两大平台一体打通，共同开展全链路数字化赋能数字化生活服务。深挖传统工艺，发扬匠心精神 。跨行业应用管理系统，高集成设备是以微芯片，激光雷达、AI 摄像头、激光定位仪、定位编码器、验收光学探测、图像识别锁定、环境监测、视觉质量过程及流程监测、超声雷达、质量验收系统，BIM 定位系统等。

二、经营计划

为实现企业高质量发展目标，公司将以创新驱动为核心，聚焦设计赋能、跨境拓展、人才培育与组织效能提升四大战略方向，构建多元化业务增长格局，全面提升企业核心竞争力。本年度经营计划紧密围绕战略目标制定实施路径，确保各业务板块协同发展，推动公司整体经营指标稳步攀升。

在设计服务领域，荣装网将深化"设计师引领"的生态化发展模式，通过搭建设计师成长平台与资源共享网络，形成以创意人才为核心的价值裂变体系。跨境业务板块，艺指尖平台将加速全球化布局，重点深耕北美、东南亚新兴市场，建立本地化选品中心与跨境物流节点。通过大数据分析精准捕捉海外消费趋势，打造包含国潮设计、非遗工艺等特色产品的垂直品类矩阵。深化与主流跨境电商平台的战略合作，构建"独立站+平台店"双轮驱动的销售体系，配套实施海外社交媒体精准营销计划。组织效能优化将以流程再造与数字化转型为抓手。推进事业部制改革，建立"战略总部+业务单元"的敏捷型架构，赋予业务单元更大的决策自主权。全面升级 ERP 系统，实现供应链、财务、人力资源等模块的数据贯通，搭建智能化决策支持平台。

本年度经营计划实施将建立三级目标管控体系，按月分解关键任务指标，设立专项督导小组进行过程跟踪。通过季度战略复盘会议及时优化执行策略，确保各项目标高质量达成。公司将持续加大科技创新投入，年度研发经费占比不低于营收的 8%，专利申请量增长 50%以上。全体仓谷人将以创新突破的勇气与务实笃行的作风，共同谱写企业高质量发展的新篇章。

(二)　与创新属性相关的认定情况

□适用 √不适用

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	732,220.03	678,045.79	7.99%
毛利率%	21.59%	54.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,023,240.16	-2,010,429.52	-100.12%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,012,407.44	-3,440,861.33	-16.61%
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）	-73.90%	-23.74%	-
加权平均净资产收益率%（依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）	-73.70%	-40.64%	-
基本每股收益	-0.35	-0.17	-100.11%
偿债能力	**本期期末**	**上年期末**	**增减比例%**
资产总计	10,448,615.36	11,193,613.15	-6.66%
负债总计	7,016,268.73	3,738,026.36	87.70%
归属于挂牌公司股东的净资产	3,432,346.63	7,455,586.79	-53.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.30	0.65	-53.85%
资产负债率%（母公司）	67.15%	33.39%	-
资产负债率%（合并）	67.15%	33.39%	-
流动比率	0.05	0.10	-
利息保障倍数	-162.05	-65.73	-
营运情况	**本期**	**上年同期**	**增减比例%**
经营活动产生的现金流量净额	550,385.55	-2,319,592.74	123.73%
应收账款周转率	119.06	12.57	-
存货周转率	3.32	5.14	-
成长情况	**本期**	**上年同期**	**增减比例%**
总资产增长率%	-6.66%	-2.25%	-
营业收入增长率%	7.99%	-90.29%	-
净利润增长率%	-100.12%	-48.50%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	677.83	0.01%	116,931.64	1.04%	-99.42%

应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
应收账款	12,299.6	0.12%	0.00	0.00%	
其他应收款	1,166.47	0.01%	0.00	0.00%	
其他流动资产	119,751.28	1.15%	68,783.80	0.61%	74.10%
固定资产	726,819.99	6.96%	225,713.90	2.02%	222.01%
应付账款	1,251,857.06	11.98%	1,395,727.39	12.47%	-10.31%
应付职工薪酬	119,856.00	1.15%	145,204.17	1.30%	-17.46%
其他应付款	5,050,187.68	48.33%	1,388,613.14	12.41%	263.69%
资产总计	10,448,615.36	-	11,193,613.15	-	-6.66%

项目重大变动原因

1、货币资金比上期减少 99.42%，主要原因为公司业务转型后，为开拓市场投入大量人力以及在市场推广方面投入大量资金。
2、其他流动资产比上期增加 74.10%，主要原因为本期待抵扣进项税额较上期增加。
3、固定资产比上期增加 222.01%，主要原因为日常经营需要本期购入汽车一辆。
4、其他应付款比上期增加了 263.69%，主要原为本年度公司业务拓展，新业务初创期需要大量资金投入，因此向朱濮阳、郭高英产生了借款。

（二） 经营情况分析

1、 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	732,220.03	-	678,045.79	-	7.99%
营业成本	574,134.24	78.41%	310,253.75	45.76%	85.05%
毛利率%	21.59%	-	54.24%	-	-
销售费用	89,883.69	12.28%	163,288.89	24.08%	-44.95%
管理费用	3,812,718.22	520.71%	4,125,670.88	608.46%	-7.59%
研发费用	137,491.98	18.78%	0.00	0.00%	
财务费用	24,112.46	3.29%	30,686.35	4.53%	-21.42%
信用减值损失	-416.48	-0.06%	37,084.79	5.47%	-101.12%
其他收益	0.00	0.00%	63,011.32	9.29%	-100.00%
资产处置收益	0.00	0.00%	2,256,246.90	332.76%	-100.00%
营业利润	-3,920,639.73	-535.45%	-1,635,780.83	-241.25%	-139.68%
营业外收入	225.35	0.03%	58.20	0.01%	287.20%
营业外支出	11,058.07	1.51%	412,074.01	60.77%	-97.32%
净利润	-4,023,240.16	-549.46%	-2,010,429.52	-296.50%	-100.12%

项目重大变动原因

1、营业成本
报告期内营业成本增加 26.39 万元，同比增加 85.05%，主要原因是本期销售弱电设备，包括监控设施、

网络硬盘录像机、存储器、存储卡、光电模块、交换机、光纤跳线等，这些硬件设备需要与软件技术相结合，需要投入安装、技术才能提供智慧巡防，所以增加了劳动力、技术等成本。
2、销售费用
报告期内销售费用减少 7.34 万元，同比减少 44.95%，主要原因是本期减少了运营费以及广告投放量。
3、财务费用
报告期内财务费用下降了 0.66 万元，同比减少 21.42%，主要原因是利息费用、手续费用减少。
4、信用减值损失
报告期内信用减值损失增加，主要系本期增加计提了坏账所致。
5、其他收益
报告期内其他收益减少 6.3 万元，同比减少 100.00%，主要原因是本期未收到稳岗补贴。
6、资产处置收益
资产处置收益，同比减少 100.00%，主要原因为本年度未发生资产处置事项。
7、营业利润
报告期内公司营业利润为-392.06 万元，与上年同比减少 139.68%，减少的主要原因为本期营业成本增加，本年度公司业务拓展，办公室装修、为发展新业务进行市场调研差旅费增加所至。
8、营业外收入
报告期内营业外收入为 0.023 万元，与上年同比增加 287.20%，主要原因是收到账户测试费。
9、营业外支出
报告期内营业外支出为 1.11 万元，主要是家装业务质保金扣除以及企业代交个人所得税转营业外支出。
10、净利润
报告期内公司净利润收入为-402.32 万元，净利润的减少主要原因成本费用增加。

6、 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	732,220.03	664,712.46	10.16%
其他业务收入	-	13,333.33	0.00%
主营业务成本	574,134.24	300,383.90	91.13%
其他业务成本	-	9,869.85	0.00%

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
装修	191,261.47	160,543.10	16.06%	-35.93%	-	-83.94%
设备销售	536,713.28	413,591.14	22.94%	-	-	-
设计服务	4,245.28	2,677.5	36.93%	-	-	-

按地区分类分析

□适用 √不适用

收入构成变动的原因

报告期内营业收入增加 5.42 万元，同比增加 7.99%,主要原因是本期弱电设备销售业务增加。

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	浙江丽晖智能装备有限公司	424,500.88	57.97%	否
2	浙江兆晶新材料科技有限公司	112,212.40	15.32%	否
3	邹利强（个人家庭装修）	82,492.99	11.27%	否
4	金荣标（个人家庭装修）	113,013.76	15.43%	否
合计		732,220.03	100.00%	-

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	杭州海康威视科技有限公司	376,037.17	28.72%	否
2	丽水智享空间科技有限公司	70,477.80	5.38%	否
3	丽水市华宜科技有限公司	31,858.41	2.44%	否
4	丽水市中丽建筑装饰工程有限公司	20,735.00	1.58%	否
5	丽水市万彬劳务有限公司	20,001.26	1.53%	否
合计		519,109.64	39.64%	-

（三） 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	550,385.55	-2,319,592.74	123.73%
投资活动产生的现金流量净额	-666,639.36	-795,550.02	16.20%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00	

现金流量分析

1、 经营活动产生的现金流量净额

经营活动产生的现金流量净额比同期增加 287.00 万元，主要是本年销售业务量增加，成本有效控制。

2、 投资活动产生的现金流量净额

投资活动产生的现金流量净额比同期增加 12.89 万元，主要原因是本年度扩充固定资产、新增研发项目，技术研发支出增加。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

□适用 √不适用

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

（二） 理财产品投资情况

□适用 √不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

□适用 √不适用

（三） 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

（四） 合并范围内包含私募基金管理人的情况

□适用 √不适用

五、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
持续经营及业绩下滑的风险	公司未来盈利的实现受到市场环境、行业政策、行业竞争情况、管理层经营决策等诸多因素的影响。未来若出现市场竞争的加剧、市场需求变化、公司研发能力无法满足下游客户需求等情况，将对公司盈利能力的持续增长产生不利影响。
实际控制人不当控制的风险	公司的所有权和经营权目前由实际控制人朱瀑阳、郭高英夫妇掌握，实际控制人对公司的经营管理活动有着重大影响。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、 人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	公司的主营业务为提供软件开发以及家庭装饰服务为主，装饰在施工方面会有小概率的事故风险，对于软件开发，会有用户数据泄露的风险，在这方便技术人员必须做到加强监控。

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 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 4 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 12 月 4 日		挂牌	资金占用承诺	承诺不构成资金占用	正在履行中
收购人	2023 年 1		收购	资产、人	承诺资产、人	正在履行中

	月 19 日			员、财务机构和业务方面的完整性和独立性	员、财务机构和业务方面的完整性和独立性）	
收购人	2023 年 1 月 19 日		收购	避免同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
收购人	2023 年 1 月 19 日		收购	规范关联交易承诺	承诺规范关联交易	正在履行中
收购人	2023 年 1 月 19 日		收购	收购完成后 12 个月内不转让股票的承诺	承诺收购完成后 12 个月内不转让股票）	正在履行中
收购人	2023 年 1 月 19 日		收购	关于不注入私募基金、类金融相关业务和房地产开发及投资类资产的承诺	承诺不注入私募基金、类金融相关业务和房地产开发及投资类资产）	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无超期未履行完毕的承诺事项。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、 普通股股本情况

(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	11,124,529	96.74%	-10,100,720	1,023,809	8.90%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%		0	0%
	董事、监事、高管	0	0%		0	0%
	核心员工	0	0%		0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	375,471	3.26%	10,100,720	10,476,191	91.10%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	8,097,616	8,097,616	70.41%
	董事、监事、高管	0	0%		0	0%
	核心员工	0	0%		0	0%
总股本		11,500,000	-	0	11,500,000	-
普通股股东人数		6				

股本结构变动情况

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	浙江荣创企业管理有限公司	-	8,097,616	8,097,616	70.41%	8,097,616	-	-	-
2	丽水晟创股权投资合伙企业	2,378,575	-	2,378,575	20.68%	2,378,575	-	-	-

	(有限合伙）								
3	易创（丽水）企业管理合伙企业（有限合伙	496,538	513,969	1,010,507	8.78%	-	1,010,507	-	--
4	黄智基	-	10,000	10,000	0.09%	-	10,000	-	-
5	翟德杏	2,100	-	2,100	0.02%	-	2,100	-	-
6	曹小微	-	1,202	1,202	0.01%	-	1,202	-	-
合计		2,877,213	8,622,787	11,500,000	100%	10,476,191	1,023,809	-	-

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

根据《公司法》第二百一十六条之规定：“控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上 的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股 份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。”

2024 年 2 月，狄明芬自愿减持后，持股比例由 38.4141%降至 0%，浙江荣创企业管理有限公司持股比例为 70.4141%，变更为公司第一大股东、控股股东，但公司实际控制人未发生变更，仍为朱瀑阳、郭高英。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

□是 √否

（一）控股股东情况

2024 年 2 月，狄明芬自愿减持后，持股比例由 38.4141%降至 0%，浙江荣创企业管理有限公司持股比例为 70.4141%，变更为公司第一大股东、控股股东。

增加后的一致行动人为丽水晟创股权投资合伙企业(有限合伙)。

浙江荣创企业管理有限公司与丽水晟创股权投资合伙企业(有限合伙)为同一控制下的企业。

公司名称：浙江荣创企业管理有限公司

法定代表人：朱瀑阳

成立日期：2022 年 9 月 23 日

注册资本：500 万元

注册地址：浙江省丽水市莲都区紫金街道古城路 163 号二楼

主营业务为一般项目:企业管理咨询;以自有资金从事投资活动:网络技术服务;软件开发:信息技术咨询服务:物联网应用服务:财务咨询:企业管理;商标代理;建筑装饰材料销售;轻质 SCJDGL 建筑材料销售;智能家庭消费设备销售;人工智能硬件销售;家具销售;办公设备销售;计算机系统服务;网络设备销售

(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)。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人未发生变更，仍为朱瀑阳、郭高英。

是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

□是 √否

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

□适用 √不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

□适用 √不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

□适用 √不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况

□适用 √不适用

(二) 权益分派预案

□适用 √不适用

第五节 公司治理

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
朱瀑阳	董事长	男	1980 年 2 月	2024 年 9 月 6 日	2027 年 9 月 6 日	0	0	0	0%
郭高英	董事	女	1982 年 9 月	2024 年 9 月 6 日	2027 年 9 月 6 日	0	0	0	0%
徐登辉	董事	男	1984 年 8 月	2024 年 9 月 6 日	2027 年 9 月 6 日	0	0	0	0%
叶喜标	董事	男	1974 年 6 月	2024 年 9 月 6 日	2027 年 9 月 6 日	0	0	0	0%
宋学艳	董事	女	1987 年 1 月	2024 年 9 月 6 日	2027 年 9 月 6 日	0	0	0	0%
吕萍	监事会主席，监事	女	1988 年 6 月	2024 年 9 月 6 日	2027 年 9 月 6 日	0	0	0	0%
杨智	监事	男	1986 年 9 月	2024 年 9 月 6 日	2027 年 9 月 6 日	0	0	0	0%
江丹铖	监事	男	1984 年 12 月	2024 年 9 月 6 日	2027 年 9 月 6 日	0	0	0	0%
朱瀑阳	总经理	男	1980 年 2 月	2024 年 9 月 6 日	2027 年 9 月 6 日	0	0	0	0%
潘敏	董事会秘书	女	2000 年 9 月	2024 年 9 月 6 日	2027 年 9 月 6 日	0	0	0	0%
郑新新	已离职财务负责人	女	1995 年 4 月	2023 年 12 月 1 日	2024 年 3 月 27 日	0	0	0	0%
李慧英	财务负责人	女	1982 年 11 月	2024 年 9 月 6 日	2027 年 9 月 6 日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

公司董事长、总经理朱瀑阳与公司董事郭高英系夫妻关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在其他亲属关系情况。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
郑新新	财务负责人	离任	-	个人原因
李慧英	财务负责人	新任	财务负责人	新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

√适用 □不适用

（1）李慧英女士：2015 年 8 月至 2019 年 5 月于丽水未来广告有限公司任职会计；2021 年 2 月至 2023 年 11 月于浙江志远商贸有限公司任职主办会计。

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	6	6	1	11
行政人员	2	0	0	2
技术人员	7	3	2	8
运营人员	4	4	0	8
销售人员	0	1	0	1
财务人员	2	0	0	2
员工总计	21	14	3	32

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	0	1
本科	9	14
专科	12	14
专科以下	0	3
员工总计	21	32

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：报告期内，公司行政人员有变动，有 1 名管理人员和两名技术人员由于个人原因主动辞职。

2、人员培训：公司很重视员工的自身发展，根据从事的实际岗位的需要，进行岗位培 训或专业技术培训，使员工不断的学习新知识。
3、薪酬政策：公司员工薪酬包括基本工资，绩效工资，奖金，津贴等；公司实行劳动合同制，按国家有关法律法规为员工办理养老，医疗，工伤，失业，生育等社会保险。

（二） 核心员工（公司及控股子公司）情况

□适用 √不适用

三、 公司治理及内部控制

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

（一） 公司治理基本情况

苏州信拓物流股份有限公司(以下简称公司或本公司)2015 年 7 月在太仓信拓物流有限公司（以下简称信拓有限）的基础上整体变更。经全国中小企业股份转让系统函[2015]7778 号核准，公司股票于 2015 年 12 月 4 日在全国股转系统挂牌交易，公司证券简称：信拓物流，证券代码：834590。公司于 2023 年 3 月正式变更为浙江仓谷数字技术股份有限公司，在 2023 年 5 月，税务变更到浙江省丽水市莲都区税务局。公司证券简称：仓谷数字，证券代码：834590。

公司统一社会信用代码为 913205005794888762；注册地址：浙江省丽水市莲都区紫金街道古城路 163-165 号；注册资本人民币 1,150.00 万元；法定代表人：朱濮阳。

经依法登记，公司的经营范围为“许可项目：人工智能基础资源与技术平台;人工智能理论与算法软件开发;互联网数据服务;人工智能双创服务平台;人工智能基础软件开发;软件开发;智能控制系统集成;信息系统集成服务;人工智能行业应用系统集成服务;供应链管理服务;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;家具安装和维修服务;工程管理服务;专业设计服务;家政服务;设备监理服务;建筑材料销售;物联网设备销售;可穿戴智能设备销售;货物进出口;进出口代理;技术进出口;海上国际货物运输代理:互联网销售(除销售需要许可的商品)(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目:住宅室内装饰装修;第二类增值电信业务(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，具体经营项目以审批结果为准)。”

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立行之有效的内控管理系统，实现规范运作。公司股东大会、董事会及监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，且严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

（二） 监事会对监督事项的意见

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行个各自的权利和义务，公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内部控制规定的程序和规则进行。报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关规定的要求。报告期内未引进职业经理人。

（三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度，规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的业务及自主经营能力，具体情况如下：

1、业务独立性

公司拥有与主营业务相关的业务资质，具备完整的货物运输业务，拥有独立的业务流程，具备直接面向市场的独立经营能力，截止报告期末，公司各项经营业务均不构成对任何股东的依赖关系，与任何股东之间不存在同业竞争关系或业务上依赖其他关联方的情况。

2、资产独立性

公司所拥有的全部资产产权明晰，经营相关的资产均在公司的控制和支配下，公司不存在资产被股东占用的情形。

3、人员独立性

公司的董事长、总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司领取薪酬。公司与员工签订劳动合同，符合劳动法相关规定。公司员工的劳动、人事、工资及相应的社会保障完全独立管理。

4、财务独立

公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位或股东共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。

5、机构独立

公司设有行政部、运营部、技术部、财务部等职能部门，各部门之间分工明确，协调合作，公司不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业合署办公、混合经营的情形。

（四） 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家法律法规的规定，结合公司自身实际情况制定，符合现代企业制度要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部管理制度是一项长期和持续的系统工程，需要根据公司经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体政策、并按照要求进行核算，保证公司正常开展会计核算工作。

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

3、关于风险控制体系报告期内，公司围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制、事后完善等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

□适用 √不适用

(二) 提供网络投票的情况

□适用 √不适用

(三) 表决权差异安排

□适用 √不适用

第六节　财务会计报告

一、　审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	□无　□强调事项段 □其他事项段　√持续经营重大不确定性段落 □其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	中名国成审字（2025）第 1162 号			
审计机构名称	北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市东城区建国门大街 18 号办三 916 单元			
审计报告日期	2025 年 4 月 16 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	孟令全	康晓明		
	2 年	2 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	2 年			
会计师事务所审计报酬（万元）	10 万元			

审计报告正文：

北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）

BEIJINGZHONGMINGGUOCHENG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市东城区建国门大街 18 号办三 916 单元　　邮编：100005

电话：(010) 53396165

审计报告

中名国成审字（2025）第 1162 号

浙江仓谷数字技术股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江仓谷数字技术股份有限公司（以下简称仓谷数字）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的资产负债表，2024 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了仓谷数字 2024 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2024 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，我们独立于仓谷数字，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二所述，仓谷数字 2024 年度收入为 732,220.03 元，2024 年度发生净亏损 4,023,240.16 元，累计亏损已达 14,956,336.17 元，这些事项或情况，表明存在可能导致对仓谷数字持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、其他信息

仓谷数字管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括仓谷数字 2024 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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

仓谷数字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，管理层负责评估仓谷数字的持续经营能力，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仓谷数字、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督仓谷数字的财务报告过程。

六、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，就可能导致对仓谷数字的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致仓谷数字不能持续经营。

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

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

北京中名国成会计师事务所 （特殊普通合伙）	中国注册会计师： 孟令全 （项目合伙人） 中国注册会计师： 康晓明
中国·北京	二〇二五年四月十六日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六、1	677.83	116,931.64
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	六、2	12,299.60	
应收款项融资			
预付款项	六、3		23,226.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	1,166.47	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	224,810.70	120,784.70
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	119,751.28	68,783.80
流动资产合计		358,705.88	329,726.14
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、7	726,819.99	225,713.90
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、8	459,908.44	643,871.82
无形资产	六、9	8,833,333.33	9,833,333.33
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、10	69,847.72	160,967.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,089,909.48	10,863,887.01
资产总计		10,448,615.36	11,193,613.15
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	六、11	1,251,857.06	1,395,727.39
预收款项			
合同负债	六、12		9,401.48
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	六、13	119,856.00	145,204.17
应交税费	六、14		26,867.89

其他应付款	六、15	5,050,187.68	1,388,613.14
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	六、16	200,000.00	200,000.00
其他流动负债	六、17		564.09
流动负债合计		6,621,900.74	3,166,378.16
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	六、18	279,390.88	457,318.56
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	六、10	114,977.11	114,329.64
其他非流动负债			
非流动负债合计		394,367.99	571,648.20
负债合计		7,016,268.73	3,738,026.36
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、19	11,500,000.00	11,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、20	6,884,038.74	6,884,038.74
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、21	4,644.06	4,644.06
一般风险准备			
未分配利润	六、22	-14,956,336.17	-10,933,096.01
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,432,346.63	7,455,586.79
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		3,432,346.63	7,455,586.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,448,615.36	11,193,613.15

法定代表人：朱濮阳　　主管会计工作负责人：李慧英　　会计机构负责人：李慧英

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、营业总收入		732,220.03	678,045.79
其中：营业收入	六、23	732,220.03	678,045.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,652,443.28	4,670,169.63
其中：营业成本	六、23	574,134.24	310,253.75
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	六、24	14,102.69	40,269.76
销售费用	六、25	89,883.69	163,288.89
管理费用	六、26	3,812,718.22	4,125,670.88
研发费用	六、27	137,491.98	
财务费用	六、28	24,112.46	30,686.35
其中：利息费用			
利息收入		76.29	254.01
加：其他收益	六、29		63,011.32
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、30	-416.48	37,084.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、31		2,256,246.90
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-3,920,639.73	-1,635,780.83
加：营业外收入	六、32	225.35	58.2
减：营业外支出	六、33	11,058.07	412,074.01

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-3,931,472.45	-2,047,796.64
减：所得税费用	六、34	91,767.71	-37,367.12
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-4,023,240.16	-2,010,429.52
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）		-4,023,240.16	-2,010,429.52
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）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,023,240.16	-2,010,429.52
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		-4,023,240.16	-2,010,429.52
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,023,240.16	-2,010,429.52
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.35	-0.17
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：朱濛阳　　主管会计工作负责人：李慧英　　会计机构负责人：李慧英

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 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		797,379.52	1,408,620.16
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、35	4,700,099.38	5,134,034.83
经营活动现金流入小计		5,497,478.90	6,542,654.99
购买商品、接受劳务支付的现金		948,770.25	51,575.99
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		2,320,973.00	3,041,428.88
支付的各项税费		26,947.39	451,203.52
支付其他与经营活动有关的现金	六、35	1,650,402.71	5,318,039.34
经营活动现金流出小计		4,947,093.35	8,862,247.73
经营活动产生的现金流量净额	六、36	550,385.55	-2,319,592.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			8,485,210.55
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			8,485,210.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		666,639.36	9,280,760.57
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		666,639.36	9,280,760.57

投资活动产生的现金流量净额		-666,639.36	-795,550.02
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		0.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	六、36	-116,253.81	-3,115,142.76
加：期初现金及现金等价物余额	六、36	116,931.64	3,232,074.40
六、期末现金及现金等价物余额	六、36	677.83	116,931.64

法定代表人：朱濙阳　　主管会计工作负责人：李慧英　　会计机构负责人：李慧英

（四） 股东权益变动表

单位：元

项目	2024 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	11,500,000.00				6,884,038.74				4,644.06		-10,933,096.01		7,455,586.79
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	11,500,000.00				6,884,038.74				4,644.06		-10,933,096.01		7,455,586.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-4,023,240.16		-4,023,240.16
（一）综合收益总额											-4,023,240.16		-4,023,240.16
（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	11,500,000.00				6,884,038.74				4,644.06		-14,956,336.17		3,432,346.63

项目	2023 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	其他综合	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润		
		优先	永续	其他									

		股	债			股	收益			准备			
一、上年期末余额	11,500,000.00				6,884,038.74			530,892.43	4,644.06		-9,447,558.92		9,472,016.31
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	11,500,000.00				6,884,038.74			530,892.43	4,644.06		-9,447,558.92		9,472,016.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-530,892.43			-1,485,537.09		-2,016,429.52
（一）综合收益总额											-2,010,429.52		-2,010,429.52
（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								-530,892.43			524,892.43		-6,000.00
四、本年期末余额	11,500,000.00				6,884,038.74				4,644.06		-10,933,096.01		7,455,586.79

法定代表人：朱濠阳　　主管会计工作负责人：李慧英　　会计机构负责人：李慧英

浙江仓谷数字技术股份有限公司
2024 年度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

（一）公司概况

浙江仓谷数字技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2015 年 7 月在太仓信拓物流有限公司（以下简称信拓有限）的基础上整体变更，经全国中小企业股份转让系统函[2015]7778 号核准，公司股票于 2015 年 12 月 4 日在全国股转系统挂牌交易。2023 年 3 月 30 日，公司名称由苏州信拓物流股份有限公司变更为浙江仓谷数字技术股份有限公司。本公司证券简称：仓谷数字，证券代码：834590；公司统一社会信用代码为 913205005794888762。

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 11,500,000.00 股，注册资本为人民币 11,500,000.00 元，注册地：浙江省丽水市莲都区紫金街道古城路 163 号-165 号。本公司实际控制人系为朱澴阳、郭高英夫妇。

（二）公司的业务性质和主要经营活动

1、本公司主要经营活动

经营范围：一般项目：互联网数据服务；人工智能基础资源与技术平台；人工智能理论与算法软件开发；人工智能双创服务平台；人工智能基础软件开发；软件开发；智能控制系统集成；信息系统集成服务；人工智能行业应用系统集成服务；供应链管理服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；家具安装和维修服务；工程管理服务；专业设计服务；家政服务；设备监理服务；建筑材料销售；物联网设备销售；可穿戴智能设备销售；货物进出口；进出口代理；技术进出口；海上国际货物运输代理；互联网销售（除销售需要许可的商品）(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目：住宅室内装饰装修；第二类增值电信业务（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，具体经营项目以审批结果为准）。

（三）财务报告的批准报出

本财务报表经本公司董事会于2025年4月16日决议批准报出。

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，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）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。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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

公司 2024 年度收入为 732,220.03 元，2024 年度发生净亏损 4,023,240.16 元，累计亏损已达 14,956,336.17 元；虽然公司已披露相关的改善措施，但未见改善。这种情况表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

针对目前情况，公司将根据市场环境的变化，结合企业自身的特点，制定以下生存发展策略：

1、公司将充分利用发挥现有资源，拓宽主营业务市场，开展新型业务板块，进一步提升产品的市场竞争力；

2、优化供应链、减少冗余环节，降低人力与时间成本砍除非战略性亏损项目，强化高利润产品线，通过差异化竞争提升客户粘性与利润率。

3、公司管理层、核心技术人员和业务骨干稳定，对公司面临的经营现状有明确的认识，对公司未来发展有坚定的信心。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况及 2024 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

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

2、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。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、现金及现金等价物的确定标准

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现金、价值变动风险很小的投资。

5、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（2）金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融

负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（7）权益工具

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

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

6、金融资产减值

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

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提

减值准备并确认信用减值损失。

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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

对于由《企业会计准则第 14 号-收入》规范的交易形成的应收款项及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项金融工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估风险是否显著增加。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）金融资产减值的会计处理方法

本公司于每个资产负债表日计算各类金融资产的预期信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不递减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

（3）各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

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

项　目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行	参考历史信用损失经验，该款项具有较低的信用风险，一般不计提预期信用损失

项　目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较小的公司	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，编制应收款项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

商业承兑汇票根据共同信用风险特征划分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期计量预期信用损失

②应收账款

对于应收账款，不论是否包含重大融资成分，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目确定组合的依据计量预期信用损失的方法：

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄组合	如果无客观证据表明某单项应收账款已经发生信用减值，单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失时，则划分至账龄风险组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄整个存续期预期信用损失率对照表，计算预信用损失
关联方组合	应收本公司之实际控制人及其控制的公司的款项	不计提预期信用损失

③其他应收款

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

④债权投资、

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

⑤其他债权投资

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

⑥长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

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

7、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于

无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、6、金融资产减值。

8、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

9、投资性房地产

（1） 性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或

开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

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

（3）对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

（4）投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；

转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

10、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类　别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
运输工具	年限平均法	3-5	5.00	19.99-31.67
办公家具	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13“长期资产减值”。

（4）其他说明

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

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

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

11、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13“长期资产减值”。

12、长期待摊费用

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

13、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。

14、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司

在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

15、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、辞退福利以及其他长期职工福利。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基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，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与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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

16、收入

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

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

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权

就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

本公司收入的具体确认条件：

销售商品：商品发出经对方客户验收后确认收入；

装修业务：本公司根据客户需求装修完成并经业主方验收合格后确认收入。

17、政府补助

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

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

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

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

已确认的政府补助需要退回时，直接计入当期损益。

18、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

19、租赁

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

1.本公司作为承租人

①初始计量

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

②后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、（十） “固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

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

③短期租赁和低价值资产租赁

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

2.本公司作为出租人

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

①经营租赁

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

②融资租赁

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

20、重要会计政策、会计估计的变更、前期差错更正

（1）会计政策变更

①、公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

②、公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于供应商融资安排的披露”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

③、公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定,并对可比期间信息进行追溯调整，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

（2）会计估计变更

报告期公司无会计估计变更。

（3）会计差错更正

报告期公司无会计差错更正。

五、税项

1、主要税种及税率

税　种	计税依据	税　率(%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	5.00、6.00、9.00、13.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00

六、财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年末”指 2024 年 12 月 31 日，“上年年末”指 2023 年 12 月 31 日，“本期”指 2024 年度，“上期”指 2023 年度。

1、货币资金

项目	年末余额	上年年末余额
现金		

项目	年末余额	上年年末余额
银行存款	677.83	116,931.64
合计	677.83	116,931.64
其中：存放在境外的款项总额		

说明：截止 2024 年 12 月 31 日，本公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款。

2、应收账款

（1）按账龄披露

账龄	年末余额	上年年末余额
1 年以内	12,680.00	
小计	12,680.00	
减：坏账准备	380.40	
合计	12,299.60	

（2）应收账款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
1.单项计提坏账准备的应收账款					
2.按组合计提坏账准备的应收账款	12,680.00	100.00	380.40	3.00	12,299.60
其中：账龄组合	12,680.00	100.00	380.40	3.00	12,299.60
合计	12,680.00	100.00	380.40	3.00	12,299.60

（续）：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
1.单项计提坏账准备的应收账款					-
2.按组合计提坏账准备的应收账款					

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
其中：账龄组合					
合计					

①期末单项计提坏账准备的应收账款

无。

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	12,680.00	380.40	3.00
合　计	12,680.00	380.40	3.00

（续）

账龄	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
合　计			

（3）本年计提、收回或转回的坏账准备情况

项　目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备		380.40						380.40
小　计		380.40						380.40

（4）本年实际核销的应收账款情况

本公司报告期内无因实际核销的应收账款情况。

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

本公司报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司报告期内无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

（7）公司年末余额中应收关联方股东单位的款项情况：

公司年末余额中无应收关联方股东单位的款项情况。

3、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账　龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内			23,226.00	100.00
合　计			23,226.00	100.00

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

无。

4、其他应收款

项　　目	年末余额	上年年末余额
其他应收款	1,166.47	
应收利息		
应收股利		
合　　计	1,166.47	

4-1 其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	年末余额	上年年末余额
1 年以内	1,202.55	
1-2 年		
小计	1,202.55	
减：坏账准备	36.08	
合计	1,166.47	

（2）按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	上年年末余额
应收押金保证金备用金组合	1,202.55	
其他往来款		
小计	1,202.55	
减：坏账准备	36.08	
合计	1,166.47	

（3）其他应收账款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
1.单项计提坏账准备的应收账款					
2.按组合计提坏账准备的应收账款	1,202.55	100.00	36.08	3.00	1,166.47
其中：账龄组合	1,202.55	100.00	36.08	3.00	1,166.47
合计	1,202.55	100.00	36.08	3.00	1,166.47

（续）：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
1.单项计提坏账准备的应收账款					-
2.按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合					
合计					

①期末单项计提坏账准备的应收账款

无。

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	1,202.55	36.08	3.00
合　计	1,202.55	36.08	3.00

（续）

账龄	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内			
合　计			

（4）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
上年年末余额				
上年年末其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	36.08			36.08
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	36.08			36.08

（5）按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额为 1,202.55 元，占其他应收款期末余额合计数的比例为 100.00%。

（6）涉及政府补助的应收款项

公司报告期内无涉及政府补助的应收款项。

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司报告期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

5、存货

（1）存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	224,810.70		224,810.70
合计	224,810.70		224,810.70

（续）

项目	上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	120,784.70		120,784.70
合计	120,784.70		120,784.70

6、其他流动资产

项目	年末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额	117,243.02	68,783.80
预付车辆保险费	2,508.26	
合　计	119,751.28	68,783.80

7、固定资产

项　目	年末余额	上年年末余额
固定资产	726,819.99	225,713.90
固定资产清理		
合　计	726,819.99	225,713.90

7-1 固定资产情况

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值				
运输工具		586,017.70		586,017.70
电子设备	242,991.13	47,742.01		290,733.14
办公家具	11,100.00	32,879.65		43,979.65
小计	254,091.13	666,639.36		920,730.49
二、累计折旧				
运输工具		74,228.91		74,228.91
电子设备	26,619.71	85,151.03		111,770.74
办公家具	1,757.52	6,153.33		7,910.85
小计	28,377.23	165,533.27		193,910.50
三、减值准备				
四、账面价值				
运输工具				511,788.79
电子设备	216,371.42			178,962.40
办公家具	9,342.48			36,068.80
小计	225,713.90			726,819.99

（2）公司 2024 年度计提折旧 165,533.27 元。

（3）暂时闲置的固定资产情况

公司报告期内无暂时闲置的固定资产情况。

（4）未办妥产权证书的固定资产情况

公司报告期内无未办妥产权证书的固定资产

（5）截至 2024 年 12 月 31 日，公司固定资产无减值迹象。

8、使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1、上年年末余额	827,835.20	827,835.20
2、本年增加金额		
（1）租入		
（2）企业合并增加		
（3）其他		
3、本年减少金额		
（1）处置		
（2）其他转出		
4、年末余额	183,963.38	183,963.38
二、累计折旧		
1、上年年末余额	183,963.38	183,963.38
2、本年增加金额	183,963.38	183,963.38
（1）计提	183,963.38	183,963.38
（2）企业合并增加		
3、本年减少金额		
（1）处置		
（2）其他转出		
4、年末余额	367,926.76	367,926.76
三、减值准备		
1、上年年末余额		
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	459,908.44	459,908.44
2、上年年末账面价值	643,871.82	643,871.82

9、无形资产

（1）无形资产情况

项目	软件著作权	合计
一、账面原值		
1、上年年末余额	10,000,000.00	10,000,000.00
2、本期增加金额		
（1）购置		
3、本期减少金额		
（1）处置		
4、期末余额	10,000,000.00	10,000,000.00
二、累计摊销		
1、上年年末余额	166,666.67	166,666.67
2、本期增加金额	1,000,000.00	1,000,000.00
（1）计提	1,000,000.00	1,000,000.00
3、本期减少金额		
（1）处置		
4、期末余额	1,166,666.67	1,166,666.67
三、减值准备		
1、上年年末余额		
2、本期增加金额		
（1）计提		
3、本期减少金额		
（1）处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	8,833,333.33	8,833,333.33
2、上年年末账面价值	9,833,333.33	9,833,333.33

10、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产明细

项　目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
租赁负债	279,390.88	69,847.72	457,318.56	160,967.96
合　计	279,390.88	69,847.72	457,318.56	160,967.96

（2）未经抵销的递延所得税负债明细

项　目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	459,908.44	114,977.11	643,871.82	114,329.64
合　计	459,908.44	114,977.11	643,871.82	114,329.64

11、应付账款

（1）款项性质列示

项目	年末余额	上年年末余额
货款	1,251,857.06	1,395,727.39
合计	1,251,857.06	1,395,727.39

（2）期末账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
丽水元优文化传播有限公司	135,000.00	资金紧张
浙江联合创展科技股份有限公司	916,740.89	资金紧张
合计	1,051,740.89	

12、合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
技术服务费		9,401.48

13、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	145,204.17	2,002,483.01	2,027,831.18	119,856.00
二、离职后福利-设定提存计划	-	143,016.65	143,016.65	
三、辞退福利	-			
合计	145,204.17	2,145,499.66	2,170,847.83	119,856.00

（2）短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	145,204.17	1,898,363.86	1,923,712.03	119,856.00
2、职工福利费	-	43,391.08	43,391.08	
3、社会保险费	-	60,728.07	60,728.07	
其中：医疗保险费	-	56,948.50	56,948.50	
工伤保险费	-	3,779.57	3,779.57	

生育保险	-			
4、住房公积金	-			
5、工会经费和职工教育经费	-			
6、其他短期薪酬	-			
合计	145,204.17	2,002,483.01	2,027,831.18	119,856.00

（3）设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		138,292.85	138,292.85	
2、失业保险费		4,723.80	4,723.80	
合计		143,016.65	143,016.65	

14、应交税费

项目	年末余额	上年年末余额
增值税		26,867.89
合计		26,867.89

15、其他应付款

项　　目	年末余额	上年年末余额
其他应付款	5,050,187.68	1,388,613.14
应付利息		
应付股利		
合　　计	5,050,187.68	1,388,613.14

15-1 其他应付款

（1）其他应付款按款项性质列示

款项性质	年末余额	上年年末余额
代扣代缴社保公积金		846.81
往来款	5,050,187.68	1,387,766.33
合计	5,050,187.68	1,388,613.14

16、一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	上年年末余额
一年内到期的租金	200,000.00	200,000.00
合计	200,000.00	200,000.00

17、其他流动负债

项　目	期末余额	上年年末余额
待结转销项税		564.09

项　目	期末余额	上年年末余额
合　计		564.09

18、租赁负债

项目	年末余额	上年年末余额
房屋租赁	500,000.00	700,000.00
未确认融资费用	20,609.12	42,681.44
减：一年内到期的非流动负债（六、16）	200,000.00	200,000.00
合计	279,390.88	457,318.56

19、股本

投资者名称	上年年末余额	本年增加	本年减少	年末余额
股份总数	11,500,000.00			11,500,000.00
合计	11,500,000.00			11,500,000.00

20、资本公积

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	6,884,038.74			6,884,038.74
合计	6,884,038.74			6,884,038.74

21、盈余公积

项目	上年年末余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	4,644.06			4,644.06
合计	4,644.06			4,644.06

22、未分配利润

项目	本年金额	上年金额
调整前上年年末未分配利润	-10,933,096.01	-9,447,558.92
调整上年年末未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后上年年末未分配利润	-10,933,096.01	-9,447,558.92
加：本年归属于母公司股东的净利润	-4,023,240.16	-2,010,429.52
减:本年减少		
其中：提取法定盈余公积		
其他		524,892.43
年末未分配利润	-14,956,336.17	-10,933,096.01

23、营业收入和营业成本

（1）营业收入及营业成本的构成

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	732,220.03	574,134.24	664,712.46	300,383.90
其他业务			13,333.33	9,869.85
合计	732,220.03	574,134.24	678,045.79	310,253.75

（2）本期合同产生的收入情况

合同分类	本期金额
装修	191,261.47
设备销售	536,713.28
设计服务	4,245.28
合计	732,220.03

24、税金及附加

项目	本年金额	上年金额
城市维护建设税	472.20	12,556.02
教育费附加	290.88	7,530.40
地方教育费附加		5,020.26
车船税	270.00	
印花税	235.85	4,878.66
房产税	12,000.00	10,074.72
土地使用税	833.76	209.70
合计	14,102.69	40,269.76

25、销售费用

项目	本年金额	上年金额
运输费		71.43
广告费		151,962.49
宣传费	89,883.69	11,254.97
合计	89,883.69	163,288.89

26、管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	2,013,728.68	2,737,734.50
中介机构费用	229,056.59	701,684.47
折旧与摊销	1,349,496.65	473,864.51
办公及水电费	161,693.10	77,549.53

项目	本年金额	上年金额
车辆费	3,800.00	20,838.41
业务招待费	3,897.62	9,291.45
技术服务费	28,301.89	
差旅费	22,743.69	15,657.17
保险费		8,998.09
装修费		80,052.75
合计	3,812,718.22	4,125,670.88

27、研发费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	137,491.98	
合计	137,491.98	

28、财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息费用		
减：利息收入	76.29	254.01
手续费支出等	24,188.75	30,940.36
合计	24,112.46	30,686.35

29、其他收益

项目	本年金额	上年金额
太仓港经济技术开发区财政局补贴		63,011.32
合计		63,011.32

30、信用减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-416.48	37,084.79
合计	-416.48	37,084.79

31、资产处置收益

项目	本年金额	上年金额
处置长期资产收益		2,256,246.90
合计		2,256,246.90

32、营业外收入

项目	本年金额	上年金额
其他	225.35	58.2

项目	本年金额	上年金额
合计	225.35	58.2

33、营业外支出

项目	本年金额	上年金额
罚款滞纳金	1.79	409,012.31
其他	11,056.28	3,061.70
合计	11,058.07	412,074.01

34、所得税费用

项目	本年金额	上年金额
递延所得税费用	91,767.71	-37,367.12
合计	91,767.71	-37,367.12

35、现金流量表项目

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项　目	本期金额	上期金额
利息收入	76.29	254.01
营业外收入	225.35	
往来款	4,699,797.74	5,133,780.82
合计	4,700,099.38	5,134,034.83

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项　目	本期金额	上期金额
手续费	24,188.75	30,940.36
往来款	1,010,882.98	3,982,347.56
滞纳金		409,012.31
付现费用	615,330.98	895,739.11
合计	1,650,402.71	5,318,039.34

36、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-4,023,240.16	-2,010,429.52
加：资产减值准备		
信用减值损失	416.48	-37,084.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	165,533.27	1,157,351.85

补充资料	本年金额	上年金额
折旧		
使用权资产折旧	183,963.38	
无形资产摊销	1,000,000.00	
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		-2,554,365.61
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）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	91,120.24	-151,696.76
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	647.47	114,329.64
存货的减少（增加以“－”号填列）	-104,026.00	-120,784.70
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-41,624.03	-5,767,394.41
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	3,277,594.90	7,050,481.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	550,385.55	-2,319,592.74
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	677.83	116,931.64
减：现金的期初余额	116,931.64	3,232,074.40
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	-116,253.81	-3,115,142.76

（2）现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	上年年末余额
一、现金	677.83	116,931.64
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	677.83	116,931.64

项目	年末余额	上年年末余额
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	677.83	116,931.64
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

七、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的母公司情况

本公司实际控制人为系为朱澴阳、郭高英夫妇，直接或间接持有公司91.09%股份。

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
朱澴阳、郭高英	实际控制人
浙江联合创展科技股份有限公司	实际控制人控制的企业
丽水晟创股权投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的企业
浙江荣创企业管理有限公司	实际控制人控制的企业

（二）关联方交易

（1）采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
浙江联合创展科技股份有限公司	购买无形资产		10,000,000.00

（三） 关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目名称	关联方	期末数	上年年末数
预付账款	浙江荣创企业管理有限公司		5,000.00
小　计			5,000.00

（1）应付项目

项目名称	关联方	期末数	上年年末数
其他应付款	朱澴阳	545,702.78	477,766.33
	郭高英	1,040,000.00	740,000.00
	浙江联合创展科技股份有限公司	3,187,530.33	
	浙江荣创企业管理有限公司	104,075.00	
小　计		4,877,308.11	1,217,766.33
应付账款	浙江联合创展科技股份有限公司	947,330.56	947,330.56
小　计		947,330.56	947,330.56

八、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截止到 2025 年 4 月 16 日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

无。

十一、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项　　目	金额	说明
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,832.72	
小　　计	-10,832.72	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合　　计	-10,832.72	

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	-73.90	-0.35	-0.35
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-73.70	-0.35	-0.35

浙江仓谷数字技术股份有限公司

2025年4月16日

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

□适用 √不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动生资产处置损益	-
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,832.72
非经常性损益合计	-10,832.72
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-10,832.72

三、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用