



傲天科技

NEEQ: 837929

深圳市傲天科技股份有限公司

SHENZHEN AOTAIN 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。
- 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、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。
- 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

报告期内无未按要求披露的事项。

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	15
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	18
第五节	公司治理	22
第六节	财务会计报告	27
附件	会计信息调整及差异情况.....	113

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

释义

释义项目		释义
公司/本公司/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/国投证券	指	国投证券股份有限公司
股东会	指	深圳市傲天科技股份有限公司股东会
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	2024 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
上期、上年同期	指	2023 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
本期期末、期末	指	2024 年 12 月 31 日
上年期末	指	2023 年 12 月 31 日
本期期初	指	2024 年 1 月 1 日

第一节 公司概况

企业情况			
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.		
	-		
法定代表人	卢树彬	成立时间	2003 年 11 月 6 日
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）
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-（I6513）应用软件开发		
主要产品与服务项目	面向运营商的网络安全审计服务；面向运营商及企业的大数据行业应用服务。		
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	傲天科技	证券代码	837929
挂牌时间	2016 年 7 月 15 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）	30,015,178
主办券商（报告期内）	国投证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	广东省深圳市福田区福田街道福华一路 119 号安信金融大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	陈习群	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 601
电话	0755-86168639	电子邮箱	chenxq@aotain.com
传真	0755-86168639		
公司办公地址	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 601	邮政编码	518057
公司网址	www.aotain.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	91440300755669095Y		

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		
注册资本（元）	30,015,178.00	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

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；面向运营商及企业的大数据行业应用服务。公司主要客户为中国电信运营商，收入来源包括提供软件开发及技术服务费、软件产品销售等。报告期内，公司共新获得授权发明专利证书 2 项，期末累计拥有发明专利 9 项。2024 年度公司新拓展了中电云计算技术有限公司、中国移动通信集团江苏有限公司等客户。

报告期内，公司对外大力拓展销售业务，对内积极采取各种措施降本增效，实施了人员及成本费用的降本增效，加快应收款的回收，并完成申请银行授信，以保证公司现金流安全，同时积极拓展新业务新市场。公司实现营业收入 5,131.10 万元，同比增长 47.56%；净利润 81.30 万元，同比增长 104.42%；报告期末，公司总资产为 5,185.41 万元，同比增长 15.73%；归属于挂牌公司股东的净资产为 4,177.14 万元，同比增长 1.64%。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	□国家级 √省（市）级
“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)，公司于 2023 年 10 月 16 日通过了深圳市 2023 年高新技术企业认定，证书编号为 GR202344200986，有效期三年。 公司于 2023 年 4 月 10 日通过了深圳市中小企业服务局的专精特新中小企业的认定，证书有效期:2023 年 04 月 10 日-2026 年 04 月 09 日。

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	51,310,961.52	34,772,430.36	47.56%
毛利率%	40.05%	25.22%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	673,966.09	-18,307,508.33	103.68%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-215,612.69	-19,343,237.41	98.89%
加权平均净资产收益率%（依据归属	1.63%	-36.43%	—

于挂牌公司股东的净利润计算)			
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)	-0.52%	-38.49%	-
基本每股收益	0.02	-0.61	103.68%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	51,854,141.74	44,807,931.90	15.73%
负债总计	10,672,884.72	4,439,632.97	140.40%
归属于挂牌公司股东的净资产	41,771,408.48	41,097,442.39	1.64%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.39	1.37	1.64%
资产负债率% (母公司)	13.74%	9.00%	-
资产负债率% (合并)	20.58%	9.91%	-
流动比率	4.22	8.52	-
利息保障倍数	17.09	-152.01	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-6,959,422.00	-9,328,432.04	25.40%
应收账款周转率	1.63	1.29	-
存货周转率	67.01	131.11	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	15.73%	-30.34%	-
营业收入增长率%	47.56%	-31.88%	-
净利润增长率%	104.42%	-2,299.41%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	4,939,049.82	9.52%	12,846,500.80	28.67%	-61.55%
应收票据					
应收账款	36,819,620.07	71.01%	21,832,296.47	48.72%	68.65%
长期股权投资	5,440,921.15	10.49%	5,428,372.15	12.11%	0.23%
存货	918,118.22	1.77%			-
应付账款	7,451,945.53	14.37%	828,942.80	1.85%	798.97%
应付职工薪酬	1,699,914.06	3.28%	1,729,827.48	3.86%	-1.73%

项目重大变动原因

一、货币资金：本期期末数为 4,939,049.82 元，较上年期末的 12,846,500.80 元减少了 7,907,450.98 元，降幅为 61.55%，主要是由于本期收到销售回款 3,823 万元等经营性现金流入共 3,984 万元，支付的采购货款 1,600 万元、人员薪酬 2,493 万元、其他经营性活动支出 383 万元等合计经营性流出为 4,680 万
--

元，使得本期经营性现金净流出为 696 万元；以及支付房屋租赁费用筹资活动现金流出 73 万元等所致。

二、应收账款：本期期末数为 36,819,620.07 元，较上年期末的 21,832,296.47 元增加了 14,987,323.60 元，增幅为 68.65%，主要是本期公司营业收入为 5,131 万元，同比增加了 1,654 万元，但由于销售回款速度较慢及四季度确认的收入大多未到回款期，全年销售回款只有 3,823 万元，导致期末应收账款数同比大幅增加。

三、应付账款：本期期末数为 7,451,945.53 元，较上年期末的 828,942.80 元增加了 6,623,002.73 元，增幅为 798.97%，由于我公司与大多供应商在采购合同中约定了背靠背付款结算及四季度的采购支出未到付款期，导致期末应付账款数同比大幅增加。

（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	51,310,961.52	-	34,772,430.36	-	47.56%
营业成本	30,763,324.38	59.95%	26,002,484.43	74.78%	18.31%
毛利率%	40.05%	-	25.22%	-	-
管理费用	4,188,761.27	8.16%	5,943,493.24	17.09%	-29.52%
研发费用	8,197,704.93	15.98%	11,136,012.13	32.03%	-26.39%
销售费用	6,969,262.52	13.58%	10,570,690.57	30.40%	-34.07%
财务费用	36,735.66	0.07%	91,730.12	0.26%	-59.95%
信用减值损失	-1,161,943.32	-2.26%	-488,251.15	-1.40%	-137.98%
其他收益	1,002,238.17	1.95%	916,181.35	2.63%	9.39%
投资收益	131,788.32	0.26%	286,940.34	0.83%	-54.07%
公允价值变动 收益	0		0		
资产处置收益	-57,895.60	-0.11%	0	0%	
净利润	812,958.09	1.58%	- 18,374,730.15	-52.84%	104.42%

项目重大变动原因

一、营业收入：本期数为 51,310,961.52 元，较上年同期的 34,772,430.36 元增加了 16,538,531.16 元，同比增长 47.56%，主要原因为报告期内公司主动调整销售管理，巩固老业务拓展新市场，同时运营商的业务也有所恢复增长，公司三大主要业务的合同及收入同比均有较明显增长，其中安全审计类业务实现收入 2,251 万元比上年的 1,343 万增加 908 万元；大数据应用系统集成业务实现收入 599 万元比上年的 46 万元增加 553 万元；大数据服务应用业务实现收入 2,281 万元比上年的 2,088 万元增加 193 万元。

二、销售费用：本期数为 6,969,262.52 元，较上年同期的 10,570,690.57 元减少了 3,601,428.05 元，同比减少 34.07%，主要原因为公司为了进一步提高经营效率及应对经营压力，对销售部门及人员进行整合和优化，并在年中实行了考核和降薪，严格绩效考核执行和控制费用支出，更换并降低了北京及

广州等外地办公场地的租赁费开支。

三、管理费用：本期数为 4,188,761.27 元，较上年同期的 5,943,493.24 元减少了 1,754,731.97 元，同比减少 29.52%，主要因为公司在 2024 年度为了进一步提高经营效率，在年中实行了考核和降薪，严格绩效考核执行和控制业务招待费等非必要的费用支出，降低了办公场地的租赁费开支。

四、研发费用：本期数为 8,197,704.93 元，较上年同期的 11,136,012.13 元减少了 2,938,307.20 元，同比减少 26.39%，主要因为公司在 2024 年中实行了考核和降薪，研发人数相较上年同期减少了 10%，同时严格绩效考核执行和控制非必要的费用支出，降低了办公场地的租赁费开支。

五、净利润：本期数为 812,958.09 元，较上年同期的-18,374,730.15 元增加了 19,187,688.24 元，同比增长 104.42%，主要是报告期内营业收入同比大幅增加，同时销售费用、管理费用及研发费用同比减少所致。

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	51,310,961.52	34,772,430.36	47.56%
其他业务收入	0.00	0.00	
主营业务成本	30,763,324.38	26,002,484.43	18.31%
其他业务成本	0.00	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
大数据服务-其他技术服务	22,809,950.94	19,689,383.45	13.68%	9.24%	-1.16%	9.08%
大数据安全审计服务-其他技术服务	22,509,738.92	8,007,255.11	64.43%	67.57%	38.29%	7.53%
大数据应用系统集成	5,991,271.66	3,066,685.82	48.81%	1,206.21%	951.40%	12.40%

按地区分类分析

√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
华南区	13,324,075.01	10,829,232.62	18.72%	44.83%	40.18%	2.70%
华北区	21,377,616.98	9,357,019.91	56.23%	36.89%	-15.97%	27.54%
华东区	11,638,924.78	8,222,963.51	29.35%	72.99%	54.76%	8.32%

西北区	2,052,319.82	976,776.06	52.41%	2,083.32%	1,542.61%	15.67%
华中区	2,098,574.93	924,089.82	55.97%	47.10%	29.88%	5.84%
西南区	819,450.00	453,242.46	44.69%	-52.00%	-57.12%	6.61%

收入构成变动的原因

一、按产品分类：

1) 本期大数据安全审计业务收入为 2,251 万元，较上年同期的 1,343 万元增加了 908 万元，增幅为 67.57%，主要原因为报告期内公司运营商的业务规模有所恢复增长，同时优化开发流程，对该业务中的共性功能部分进行模块化处理，减少了重复研发和实施的工作量，在业务收入同比大幅增长的同时较好地控制了成本支出，营业成本仅增长 222 万元，毛利率恢复到 64.43% 的正常水平。

2) 本期大数据应用系统集成业务收入为 599 万元，较上年同期的 46 万元增加了 553 万元，增幅为 1206.21%，相应的营业成本也增加了 277 万元，主要是采购该项目的外部服务成本增加所致，主要是本期新拓展了中电云等新客户业务。

二、按区域分类：

1) 华北区的主要客户是电信运营商，该地区主要业务是大数据安全审计业务，报告期内大数据安全审计业务增长对该区域的收入影响较大，华北区域营业收入同比增加 36.89%，整体毛利率为 56.23%。

2) 华南区主要是华润、招商、及中电云等行业客户，该地区主要业务是大数据服务和大数据应用系统集成业务，报告期内大数据应用系统集成业务增长对该区域的收入影响较大，华南区域营业收入同比增加 44.83%，整体毛利率为 18.72%。

3) 华东区主要是中国电信及江苏移动等运营商，该地区主要业务是大数据服务业务，报告期内来自江苏移动的收入增长对该区域的收入影响较大，华东区域营业收入同比增加 72.99%，整体毛利率为 29.35%。

4) 西北区主要客户是电信运营商，该地区主要业务是大数据安全审计业务，报告期内大数据安全审计业务增长及新拓展客户甘肃及陕西电信的对该区域的收入增长影响较大，西北区域营业收入同比增加 2,083.32%，整体毛利率为 52.41%。

5) 华中区主要客户是电信运营商，该地区主要业务是大数据服务和安全审计业务，报告期内湖北电信大数据安全审计业务增长对该区域的收入增长影响较大，华中区域营业收入同比增加 47.10%，整体毛利率为 55.97%。

6) 西南区主要客户是电信运营商，该地区主要业务是大数据服务和安全审计业务，报告期内中国电信股份有限公司广西号百信息服务分公司的大数据服务业务终止对该区域的收入影响较大，西南区域营业收入同比下降 52.00%，整体毛利率为 44.69%。

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	13,333,018.85	25.98%	否
2	中电云计算技术有限公司	5,232,233.08	10.20%	否
3	天翼云科技有限公司	4,424,607.55	8.62%	否
4	中国移动通信集团江苏有限公司常州分公司	2,420,754.71	4.72%	否
5	中国移动通信集团江苏有限公司	2,239,947.27	4.37%	否
合计		27,650,561.46	53.89%	-

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	深圳市全通智能信息技术有限公司	3,962,953.01	15.34%	否
2	河北凌宇网络科技有限公司	2,779,931.80	10.76%	否
3	保信科技(杭州)有限公司	2,384,260.00	9.23%	否
4	南京新游科技有限公司	2,018,192.48	7.81%	否
5	深圳市新风向科技股份有限公司	1,900,000.00	7.35%	否
合计		13,045,337.29	50.49%	-

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-6,959,422.00	-9,328,432.04	25.40%
投资活动产生的现金流量净额	75,860.60	59,868.89	26.71%
筹资活动产生的现金流量净额	-733,942.27	-1,499,315.27	51.05%

现金流量分析

一、报告期内筹资活动产生的现金流量净额为-733,942.27 元，较上期的-1,499,315.27 元增加了765,373.00 元，同比增加 51.05%，主要是公司压缩控制费用支出，北京分公司及广州分公司更换了费用较低的办公场地，深圳总公司按新房租赁合同也降低了租赁费开支。

二、报告期内净利润为 81 万元，经营活动产生的现金流量净额为-696 万元，两者之间存在约 777 万元的较大差异，两者主要差异原因是公司报告期内营业收入增长较多且销售回款不理想。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
深圳市傲天智云科技有限公司	控股子公司	数据应用咨询及专业技术服务等	10,000,000.00	1,441,580.43	1,441,432.99	21,698.12	47,076.95
江苏傲天数字科技有	控股子公司	大数据处理和分析及	10,000,000.00	4,044,872.40	566,161.56	6,450,117.55	463,306.68

限公司		运维服务					
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	43,130,351.99	19,165,875.60	33,808,010.29	49,176.14

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	技术协作互补、市场及客户资源合作	充分挖掘各方的资源合作优势，优化配置资源

(二) 理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	0	0	不存在
合计	-	0	0	-

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
客户集中风险	2024 年公司来自前五大客户的收入占当期营业收入比重为 53.89%。报告期内公司的主要客户为中国电信集团及其下属分、子公司，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。
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。
技术创新的风险	公司主要业务为提供大数据安全与应用服务。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。
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

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☒ 是 ☐ 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	三.二.(三)
是否存在经股东会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
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.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	三.二.(五)
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

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三）报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	15,000,000.00	0.00

销售产品、商品，提供劳务	30,000,000.00	1,558,000.00
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	475,200.00	475,200.00
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
接受担保	10,000,000.00	10,000,000.00
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

公司与傲天信息技术（深圳）有限公司续签了《写字楼租用协议》，双方约定租期自 2024 年 1 月 1 日起至 2026 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）47.52 万元/年，该租赁地块为公司主要办公场所。

公司与奇安信科技集团股份有限公司、彩讯科技股份有限公司及空间视创（重庆）科技股份有限公司等关联公司及其相关子公司，为了充分利用的各自资源优势，形成优势互补，在公允公平的前提下，公司将持续与以上公司进行业务合作。

关联方担保情况：公司作为被担保方，由公司股东卢树彬、陈习群向公司提供担保，取得银行授信，担保金额共计 1,000 万元，以上担保行为未收取任何费用，公司单方面获益。依据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第一百零五条，挂牌公司与关联方进行下列关联交易时，可以免于按照关联交易的方式进行审议：（五）公司单方面获得利益的交易，包括受赠现金资产、获得债务减免、接受担保和资助等。因此，关联方向公司提供无偿担保属于单方获益行为，无需按照关联交易的方式进行审议。上述交易有利于公司的正常经营，具有必要性、合理性。

违规关联交易情况

☐适用 ☒不适用

(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

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

不涉及

(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	履约保函银行保证金	136,955.92	0.26%	保函号755HT2023221672，2025年6月28号到期
货币资金	履约保函银行保证金	履约保函银行保证金	252,428.40	0.49%	保函号755DB24052700039，2026年5月8号到期
总计	-	-	389,384.32	0.75%	-

资产权利受限事项对公司的影响

该受限资产为合同履约保证金，金额较小，到期后预计都可正常收回，对公司无不良影响。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	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	701,750	2.34%	0	701,750	2.34%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
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	2,108,255	7.02%	0	2,108,255	7.02%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
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	彩讯科技股份有限公司	4,004,267	0	4,004,267	13.34%	0	4,004,267	0	0

	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

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

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、董秘；除此之外，前十名股东之间不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

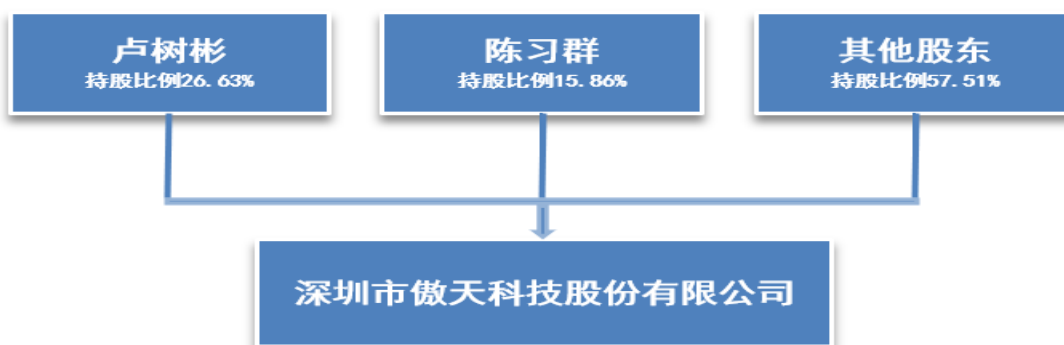
□是 √否

（一）控股股东情况

公司不存在控股股东，卢树彬持有公司股份数为 7,992,272 股，占公司股份总数的 26.63%，为公司的第一大股东，并担任公司董事长；陈习群持有公司股份数为 4,759,464 股，占公司股份总数的 15.86%，为公司的第二大股东，并担任公司董事兼总经理、董秘。公司股东的持股比例均未超过 50%，单一股东无法决定董事会多数席位，公司重大经营方针及重大事项的决策均由股东大会讨论决定，无任何单一一方能够决定或做出实质性影响。综上所述，公司无控股股东。

（二）实际控制人情况

实际控制人卢树彬和陈习群合计持有公司 12,751,736 股（其中卢树彬持有 7,992,272 股，陈习群持有 4,759,464 股），占公司股份总数的 42.49%（其中卢树彬占 26.63%，陈习群占 15.86%）。为保证公司持续稳定发展，提高公司经营决策的效率，卢树彬和陈习群于 2015 年 12 月 10 日签署了《一致行动协议》，双方愿意在公司生产经营决策中采取一致行动。



卢树彬，男，汉族，1963 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1982 年 8 月至 1997 年 7 月，任深圳市电信局技术中心主任；1997 年至今，任傲天信息技术（深圳）有限公司董事长；2003 年 11 月至 2015 年 12 月，任深圳市傲天通信有限公司董事长；2004 年至 2016 年 1 月，任深圳市彩讯科技有限公司董事；2016 年 1 月至今，任深圳市傲天科技股份有限公司董事长。

陈习群，男，汉族，1972 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1994 年 7 月至 2001 年 3 月，任深圳市电信局研发部经理兼工程师；2001 年 3 月至 2003 年 11 月，任傲天信息技术（深圳）有限公司研发部经理；2003 年 11 月至 2015 年 12 月，任深圳市傲天通信有限公司总经理；2016 年 1 月至今，任深圳市傲天科技股份有限公司董事兼总经理，2023 年 7 月 25 日经董事会批准兼任公司董事会秘书职务。

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				
卢树彬	董事长	男	1963 年 6 月	2022 年 1 月 17 日	2025 年 5 月 21 日	7,992,272	0	7,992,272	26.63%
陈习群	董事、总经理、	男	1972 年 1 月	2022 年 1 月 17 日	2025 年 5 月 21 日	4,759,464	0	4,759,464	15.86%
陈习群	董事会秘书	男	1972 年 1 月	2023 年 7 月 25 日	2025 年 5 月 21 日	4,759,464	0	4,759,464	15.86%
向晓鹏	董事、副总经理	男	1969 年 12 月	2022 年 1 月 17 日	2025 年 5 月 21 日	2,425,719	0	2,425,719	8.08%
黄志云	董事、副总经理	男	1969 年 7 月	2022 年 1 月 17 日	2025 年 5 月 21 日	271,525	0	271,525	0.90%
陈华平	董事	男	1982 年 6 月	2022 年 1 月 17 日	2025 年 5 月 21 日	0	0	0	0%
汪志新	董事	男	1972 年 3 月	2022 年 1 月 17 日	2025 年 5 月 21 日	0	0	0	0%
何英	监事会主席	女	1981 年 7 月	2022 年 1 月 17 日	2025 年 5 月 21 日	73,778	0	73,778	0.25%
马兰	监事	女	1981 年 10 月	2022 年 1 月 17 日	2025 年 5 月 21 日	0	0	0	0%
皮武志	职工代表	男	1982 年 5 月	2022 年 1 月 17 日	2025 年 5 月 21 日	0	0	0	0%

	监事				日				
胡涛	财务总监	男	1971 年 10 月	2022 年 1 月 17 日	2025 年 5 月 21 日	38,983	0	38,983	0.13%

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

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

(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	13	1	4	10
销售人员	19	2	3	18
运营人员	7	2	2	7
技术人员	82	12	20	74
财务人员	3	0	0	3
员工总计	124	17	29	112

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	7	5
本科	88	81
专科	25	24
专科以下	4	2
员工总计	124	112

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

截止至报告期末，公司在职员工 112 人，较报告期初减少了 12 人。

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。

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）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

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。

公司建立了较为完善的内控制度；机构设置健全合理；董事、监事、高级管理人员的任职符合相关法律法规的规定，相关履行情况良好；公司三会决策运行良好；在资产、人员、财务、机构、业务等方面保持了独立性。报告期内公司不存在资金占用、违规担保、违规关联交易、虚假披露、内幕交易及操纵市场等情形。

(二) 监事会对监督事项的意见

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。

(三) 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。

一、 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。

(四) 对重大内部管理制度的评价

公司建立了完善的内控制度；机构设置健全合理；在资产、人员、财务、机构、业务等方面保持了独立性，在对会计核算、财务管理和风险控制等重大内部管理事项上严格按公司有关管理制度执行，公司不存在资金占用、违规担保、违规关联交易、虚假披露、内幕交易及操纵市场等情形。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。

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	中兴财光华审会字（2025）第 327011 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	2025 年 4 月 22 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张顺和	梁涛
	1 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	10 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	9 万元	

审计报告

中兴财光华审会字(2025)第 327011 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 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 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 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 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。

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，就可能导致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（含披露）、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：张顺和

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：梁涛

中国•北京

2025 年 4 月 22 日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

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	五、1	4,939,049.82	12,846,500.80
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	36,819,620.07	21,832,296.47
应收款项融资			
预付款项	五、3	42,863.55	
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、4	621,061.99	901,223.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	918,118.22	
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	-	6,460.39
流动资产合计		43,340,713.65	35,586,481.40
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、7	5,440,921.15	5,428,372.15
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、8	1,855,297.62	2,042,250.98
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	五、9	1,005,880.20	1,462,757.15
无形资产	五、10	211,329.12	288,070.22
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	五、11		
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,513,428.09	9,221,450.50
资产总计		51,854,141.74	44,807,931.90
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、12	7,451,945.53	828,942.80
预收款项			
合同负债	五、13	30,840.00	
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、14	1,699,914.06	1,729,827.48
应交税费	五、15	510,292.09	358,466.46
其他应付款	五、16	1,114.78	810.35
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、17	576,449.17	1,256,789.15
其他流动负债			
流动负债合计		10,270,555.63	4,174,836.24
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、18	402,329.09	264,796.73

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		402,329.09	264,796.73
负债合计		10,672,884.72	4,439,632.97
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、19	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、20	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、21	1,641,807.19	1,641,807.19
一般风险准备			
未分配利润	五、22	-38,327,508.73	-39,001,474.82
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		41,771,408.48	41,097,442.39
少数股东权益		-590,151.46	-729,143.46
所有者权益（或股东权益）合计		41,181,257.02	40,368,298.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		51,854,141.74	44,807,931.90

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	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：		3,014,915.92	11,399,927.70
货币资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、1	33,405,152.61	21,821,636.47
应收款项融资			
预付款项		33,414.20	
其他应收款	十四、2	555,061.99	871,223.74

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		918,118.22	
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			
流动资产合计		37,926,662.94	34,092,787.91
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	11,440,921.15	11,428,372.15
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		1,852,310.18	2,038,486.76
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		936,465.52	1,462,757.15
无形资产		211,329.12	288,070.22
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			
其他非流动资产			
非流动资产合计		14,441,025.97	15,217,686.28
资产总计		52,367,688.91	49,310,474.19
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		4,065,417.70	828,942.80
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,681,251.89	1,729,827.48
应交税费		507,276.37	358,219.67

其他应付款		1,114.78	810.35
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		30,840.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		521,403.30	1,256,789.15
其他流动负债			
流动负债合计		6,807,304.04	4,174,589.45
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		386,722.40	264,796.73
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		386,722.40	264,796.73
负债合计		7,194,026.44	4,439,386.18
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		-34,925,254.74	-35,227,829.20
所有者权益（或股东权益）合计		45,173,662.47	44,871,088.01
负债和所有者权益（或股东权益）合计		52,367,688.91	49,310,474.19

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、营业总收入		51,310,961.52	34,772,430.36
其中：营业收入	五、23	51,310,961.52	34,772,430.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		50,412,191.00	53,882,951.90
其中：营业成本	五、23	30,763,324.38	26,002,484.43
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、24	256,402.24	138,541.41
销售费用	五、25	6,969,262.52	10,570,690.57
管理费用	五、26	4,188,761.27	5,943,493.24
研发费用	五、27	8,197,704.93	11,136,012.13
财务费用	五、28	36,735.66	91,730.12
其中：利息费用		50,541.29	120,091.59
利息收入		19,678.79	33,706.35
加：其他收益	五、29	1,002,238.17	916,181.35
投资收益（损失以“-”号填列）	五、30	131,788.32	286,940.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		12,549.00	22,963.13
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、31	-1,161,943.32	-488,251.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、32	-57,895.60	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		812,958.09	-18,395,651.00
加：营业外收入			21,264.76
减：营业外支出			343.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		812,958.09	-18,374,730.15
减：所得税费用	五、33		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		812,958.09	-18,374,730.15
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）		812,958.09	-18,374,730.15
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）		138,992.00	-67,221.82
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		673,966.09	-18,307,508.33
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		812,958.09	-18,374,730.15
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		673,966.09	-18,307,508.33
（二）归属于少数股东的综合收益总额		138,992.00	-67,221.82
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.02	-0.61
（二）稀释每股收益（元/股）		0.02	-0.61

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	2024 年	2023 年
一、营业收入	十四、4	44,839,145.85	31,536,516.14
减：营业成本	十四、4	25,356,619.54	22,706,466.12
税金及附加		253,970.09	136,902.87

销售费用		6,969,262.52	10,542,883.97
管理费用		3,702,189.32	5,798,862.45
研发费用		8,197,704.93	11,136,012.13
财务费用		32,912.38	90,983.08
其中：利息费用		47,313.51	120,091.59
利息收入		19,213.97	33,530.16
加：其他收益		1,001,782.04	911,306.64
投资收益（损失以“-”号填列）		98,439.81	259,839.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		4,917.61	22,963.13
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）		-1,066,238.86	-488,701.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-57,895.60	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		302,574.46	-18,193,149.51
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		302,574.46	-18,193,149.51
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		302,574.46	-18,193,149.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		302,574.46	-18,193,149.51
（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		302,574.46	-18,193,149.51
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	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		38,227,255.54	43,708,550.55
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		464,591.90	32,209.81
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	1,147,667.86	1,185,459.78
经营活动现金流入小计		39,839,515.30	44,926,220.14
购买商品、接受劳务支付的现金		15,997,199.29	15,548,264.55
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		24,930,499.88	31,840,049.61
支付的各项税费		2,044,260.55	1,264,101.51
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	3,826,977.58	5,602,236.51
经营活动现金流出小计		46,798,937.30	54,254,652.18
经营活动产生的现金流量净额		-6,959,422.00	-9,328,432.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	五、34	34,650,000.00	59,610,000.00
取得投资收益收到的现金		119,239.32	263,977.21

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		34,769,239.32	59,873,977.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,378.72	204,108.32
投资支付的现金	五、34	34,650,000.00	59,610,000.00
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		34,693,378.72	59,814,108.32
投资活动产生的现金流量净额		75,860.60	59,868.89
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	五、34	733,942.27	1,499,315.27
筹资活动现金流出小计		733,942.27	1,499,315.27
筹资活动产生的现金流量净额		-733,942.27	-1,499,315.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-7,617,503.67	-10,767,878.42
加：期初现金及现金等价物余额		12,167,169.17	22,935,047.59
六、期末现金及现金等价物余额		4,549,665.50	12,167,169.17

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	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		34,866,642.86	40,256,981.47
收到的税费返还		464,591.90	32,209.81
收到其他与经营活动有关的现金		1,146,746.91	1,113,192.68
经营活动现金流入小计		36,477,981.67	41,402,383.96

购买商品、接受劳务支付的现金		13,644,996.75	12,034,358.94
支付给职工以及为职工支付的现金		24,695,313.53	31,739,532.75
支付的各项税费		2,001,058.59	1,262,431.83
支付其他与经营活动有关的现金		3,576,944.34	5,382,583.07
经营活动现金流出小计		43,918,313.21	50,418,906.59
经营活动产生的现金流量净额		-7,440,331.54	-9,016,522.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		32,000,000.00	58,310,000.00
取得投资收益收到的现金		85,890.81	236,876.35
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		32,085,890.81	58,546,876.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,378.72	204,108.32
投资支付的现金		32,000,000.00	58,310,000.00
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		32,043,378.72	58,514,108.32
投资活动产生的现金流量净额		42,512.09	32,768.03
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		697,245.02	1,499,315.27
筹资活动现金流出小计		697,245.02	1,499,315.27
筹资活动产生的现金流量净额		-697,245.02	-1,499,315.27
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		-8,095,064.47	-10,483,069.87
加：期初现金及现金等价物余额		10,720,596.07	21,203,665.94
六、期末现金及现金等价物余额		2,625,531.60	10,720,596.07

(七) 合并股东权益变动表

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	30,015,178.00				48,441,932.02				1,641,807.19		- 39,001,474.82	- 729,143.46	40,368,298.93
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		- 39,001,474.82	- 729,143.46	40,368,298.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											673,966.09	138,992.00	812,958.09
（一）综合收益总额											673,966.09	138,992.00	812,958.09
（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		- 38,327,508.73	- 590,151.46	41,181,257.02

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		- 20,693,966.49	- 661,921.64	58,743,029.08
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		- 20,693,966.49	- 661,921.64	58,743,029.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											- 18,307,508.33	-67,221.82	- 18,374,730.15

(一) 综合收益总额											18,307,508.33	-67,221.82	-
(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		- 39,001,474.82	- 729,143.46	40,368,298.93

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	2024 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	30,015,178.00				48,441,932.02				1,641,807.19		- 35,227,829.20	44,871,088.01
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		- 35,227,829.20	44,871,088.01
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											302,574.46	302,574.46
(一) 综合收益总额											302,574.46	302,574.46
(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		- 34,925,254.74	45,173,662.47

项目	2023 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		- 17,034,679.69	63,064,237.52
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		- 17,034,679.69	63,064,237.52

三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)											- 18,193,149.51	- 18,193,149.51
(一) 综合收益总额											- 18,193,149.51	- 18,193,149.51
(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		- 35,227,829.20	44,871,088.01

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

营业期限：永续经营

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。

本公司 2024 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”；2024 年度合并范围未发生变化。

2、经营范围

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、 业务性质

本公司及各子公司主要从事大数据安全、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、项目费。

4、 分公司情况

公司于 2021 年 4 月 7 日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。

5、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 4 月 22 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 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。

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、 重要性标准确定方法和选择依据

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	金额 $\geq$ 100 万元
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	金额 $\geq$ 50 万元
重要的投资活动现金流	金额 $\geq$ 100 万元
重要的账龄超过 1 年的预付账款	金额 $\geq$ 50 万元
重要的账龄超过 1 年的应付账款	金额 $\geq$ 50 万元
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	金额 $\geq$ 50 万元

6、 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。

7、 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。

8、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

9、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的

差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

10、 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（根据公司实际情况进行描述）：

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对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，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。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤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。

（6）衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（7）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。

（8）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。

11、 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产，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。

对于已发生信用减值的以及其他适用于单项评估的应收账款及合同资产，单项计提减值准备。对于未发生信用减值的应收账款及合同资产，根据以前年度具有类似信用风险特征的应收账款、合同资产组合的历史信用损失率为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测对历史数据进行调整，编制应收账款账龄天数与整个存续期预期信用损失率对照模型，计算预期信用损失。

本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

（1）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。本公司单项计提应收票据、应收账款坏账准备的判断标准是单项金额重大或已发生信用减值的应收款项及合同资产单独计提预期信用损失。

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：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

项 目	确定组合依据	计量预期信用损失的方法
应收票据组合1	票据承兑人为非金融机构单位。	参照应收账款的政策
应收票据组合2	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的	预计发生损失的风险较小，不计提信用损失

	能力很强，票据承兑人主要为银行金融机构。	
--	----------------------	--

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：

应收账款组合 1 应收第三方的款项

应收账款组合 2 应收关联方款项、

项 目	确定组合依据	计量预期信用损失的方法
应收账款组合1	本公司根据以往的历史经验对应收账款计提比例作出最佳估计，参考应收账款的账龄进行信用风险组合分类。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月或者整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收账款组合2	本组合为风险较低应收关联方的应收款项	除有明显减值迹象外，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%

(2) 本公司单项计提其他应收款坏账准备的判断标准是单项金额重大或已发生信用减值的应收款项。当单项其他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：

其他应收款组合 1 非关联方款项

其他应收款组合 2 关联方款项、应收代垫款、应收押金、备用金和保证金

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款组合1	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。
其他应收款组合2	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、保证金等应收款项。	除有明显减值迹象外，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%

(3) 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。

12、 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。

13、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。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或

负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

15、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。

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。

16、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。

本公司各类在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转固标准和时点
房屋及建筑物	满足建筑安装验收标准
需要按照调试的机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

17、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。

18、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 4 万元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和经营租赁，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。

19、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。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命如下：

类别	使用寿命	确定依据	摊销方法
知识产权	发明专利权期限为二十年，实用新型专利权期限为十年，外观设计专利权期限为十五年，均自申请日起计算	获得专利证书	专利权保护期内 按年摊销
计算机软件	10 年	安装并达到可以使用状态	10 年摊销

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。

使用寿命不确定的无形资产其使用寿命不确定的判断依据：

类别	使用寿命不确定的判断依据	对使用寿命进行复核的程序
合同性权利或其他法定权利取得	无法预见无形资产为企业带来经济利益期限	期末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的使用寿命是有限的，应当作为会计估计变更进行处理，并按照使用寿命有限的无形资产的处理原则进行会计处理

20、研究开发支出

本公司研究开发支出包括研发人员职工薪酬、外包合作研发等委托费用、材料费、研发资产折旧摊销费用、检验费及其他相关费用。

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。

21、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。

22、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

23、 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。

24、 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。

25、 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。

本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

（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大数据运营服务支撑业务及其他技术服务，其中大数据运营服务支撑业务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（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。

26、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。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

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：（1）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；（2）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：（1）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；（2）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。

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

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。

28、 会计政策、会计估计变更

（1） 会计政策变更

①财政部 2024 年 12 月 6 日发布的《企业会计准则解释第 18 号》中规定，对于不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债，应当按照确定的金额计入“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目。执行解释第 18 号的规定对公司财务报表无影响。

② 本公司自 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》的相关规定，执行其规定对公司财务报表无影响。

（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	应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税额后的余额	13%
		6% 、 0%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%

税 种	计税依据	法定税率
教育费附加	应纳流转税额	3%
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 2023 年 10 月 16 日取得编号为 GR202344200986 的高新技术企业证书，有效期三年；

母公司（傲天科技公司）获得深圳市中小企业服务局认证的专精特新中小企业资质，有效期三年（2023 年 4 月 10 日-2026 年 4 月 9 日）。

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 2024 年 1 月 1 日，期末指 2024 年 12 月 31 日，本期指 2024 年度，上期指 2023 年度。

1、货币资金

项 目	2024.12.31	2023.12.31
库存现金	31,128.94	47,873.08
银行存款	4,518,536.56	12,119,296.09
其他货币资金	389,384.32	679,331.63
合 计	4,939,049.82	12,846,500.80
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00
存放财务公司款项	0.00	0.00

备注：截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司受限制的货币资金为 389,384.32 元，共 2 笔：保函号 755HT2023221672，2025 年 6 月 28 号到期，金额 136,955.92 元、保函号 755DB24052700039，2026 年 5 月 8 号到期，金额 252,428.40 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

2024.12.31	2023.12.31
------------	------------

项目	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	39,575,813.79	2,756,193.72	36,819,620.07	23,426,546.87	1,594,250.40	21,832,296.47
合计	39,575,813.79	2,756,193.72	36,819,620.07	23,426,546.87	1,594,250.40	21,832,296.47

(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 2024 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备：

单位名称	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
中电信数智科技有限公司	24,716,396.06	7.92	1,957,702.33	预计不能回收可能性很低
中国移动通信集团江苏有限公司常州分公司	2,566,000.00	3.01	77,154.22	预计不能回收可能性很低
天翼云科技有限公司	1,763,840.00	3.01	53,034.96	预计不能回收可能性很低
中电云计算技术有限公司	1,679,880.00	3.01	50,510.46	预计不能回收可能性很低
中国电信股份有限公司增值业务运营中心	1,158,633.00	3.01	34,837.66	预计不能回收可能性很低
广东慧芯科技有限公司	400,000.00	100.00	400,000.00	预计无法回收
合 计	32,284,749.06	7.97	2,573,239.63	

②2024 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

应收账款 1—采用账龄损失率对照表计提坏账准备的组合

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	6,961,904.73	2.00	139,238.09
1 至 2 年	221,160.00	10.00	22,116.00
2 至 3 年	108,000.00	20.00	21,600.00
3 至 4 年	0.00	40.00	0.00
合计	7,291,064.73	2.51	182,954.09

② 坏账准备的变动

项 目	2024.01.01	本期增加	本期减少 转回	转销	2024.12.31
应收账款 坏账准备	1,594,250.40	1,161,943.32			2,756,193.72

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

截至 2024 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 31,884,749.06 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 80.56%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,173,239.63 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	24,716,396.06	1 年以内、 1-2 年、2-3 年	62.45	1,957,702.33
中国移动通信股份有限公司常州分公司	2,566,000.00	1 年以内	6.48	77,154.22
中电云计算技术有限公司	1,679,880.00	1 年以内	4.24	50,510.46
天翼云科技有限公司	1,763,840.00	1 年以内	4.46	53,034.96
中国电信股份有限公司增值业务运营中心	1,158,633.00	1 年以内	2.93	34,837.66
合 计	31,884,749.06		80.56	2,173,239.63

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2024.12.31		2023.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	42,863.55	100.00		
1 至 2 年		-		
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	42,863.55	100.00		

(2) 按预付对象归集的年末余额主要预付款情况:

单位名称	与本公司 关系	金 额	占预付账款 总额的比例%	账龄	未结算 原因
广州市远景达科技 开发有限公司	非关联	25,724.00	60.01	1年以内	预付服务费
中国移动通信集团 广东有限公司珠海 分公司	非关联	7,690.20	17.94	1年以内	预付服务费
江苏晶都投资集团 有限公司	非关联	9,449.35	22.05	1年以内	预付办公室租 金
合 计		42,863.55	100.00		

4、 其他应收款

项 目	2024.12.31	2023.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	621,061.99	901,223.74
合 计	621,061.99	901,223.74

(1) 其他应收款情况

项目	2024.12.31			2023.12.31		
	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	621,061.99		621,061.99	901,223.74		901,223.74
合计	621,061.99		621,061.99	901,223.74		901,223.74

①坏账准备

A. 2024 年 12 月 31 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来12月内预期信 用损失率%	坏账准备	理由
单项计提：	0.00			
合计	0.00			

组合计提：

其中其他应收款组合1

其他应收款组合2	621,061.99	0.00	0.00	
合计	621,061.99	0.00	0.00	

B. 2024 年 12 月 31 日，无处于第二阶段的其他应收款坏账准备。

C. 2024 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
2024 年 1 月 1 日余 额	0.00		0.00	0.00
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024 年 12 月 31 余 额	0.00		0.00	0.00

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2024.12.31	2023.12.31
代付款（社保和公积金）	139,807.13	156,333.94
押金	305,797.41	494,331.43
备用金	175,457.45	250,558.37
合计	621,061.99	901,223.74

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	业务保证 金	162,763.00	2-3 年以内	26.21	
本公司员工	非关联方	住房公 积金	71,851.75	1 年以内	11.57	
中国移动通信集团江苏有限公司	非关联方	业务保证 金	60,000.00	1 年以内	9.66	
本公司员工	非关联方	社会保 险金	56,137.50	1 年以内	9.04	
蔡旖敏	非关联方	备用金	41,780.90	1 年以内	6.73	
合 计			392,533.15		63.21	

5、 存货

(1) 存货分类

项 目	2024.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
合同履约成本	918,118.22		918,118.22
产成品			
委托加工物资			
发出商品			
合 计	918,118.22		918,118.22

6、 其他流动资产

项 目	2024.12.31	2023.12.31
待抵扣进项税额	0.00	6,460.39
合计	0.00	6,460.39

7、 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	5,428,372.15			12,549.00		
合计	5,428,372.15			12,549.00		

（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				5,440,921.15	
合计	-	-	-	5,440,921.15	

8、 固定资产

项 目	2024.12.31	2023.12.31
-----	------------	------------

固定资产	1,855,297.62	2,042,250.98		
固定资产清理				
合 计	1,855,297.62	2,042,250.98		
(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	14,355,541.63	663,198.44	383,263.03	15,402,003.10
2、本年增加金额	43,378.72	0.00	0.00	43,378.72
（1）购置	43,378.72	0.00	0.00	43,378.72
（2）在建工程转入				
（3）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	14,398,920.35	663,198.44	383,263.03	15,445,381.82
二、累计折旧				
1、年初余额	12,436,116.95	596,878.60	326,756.57	13,359,752.12
2、本年增加金额	224,141.05	0.00	6,191.03	230,332.08
（1）计提	224,141.05	0.00	6,191.03	230,332.08
（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	12,660,258.00	596,878.60	332,947.60	13,590,084.20
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				

项 目	电子设备	运输设备	家俱及工具	合 计
(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	1,738,662.35	66,319.84	50,315.43	1,855,297.62
2、年初账面价值	1,919,424.68	66,319.84	56,506.46	2,042,250.98

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。

9、使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	3,925,987.91	3,925,987.91
2、本年增加金额	1,498,591.21	1,498,591.21
3、本年减少金额	3,925,987.91	3,925,987.91
4、年末余额	1,498,591.21	1,498,591.21
二、累计折旧		
1、年初余额	2,463,230.76	2,463,230.76
2、本年增加金额	696,279.18	696,279.18
3、本年减少金额	2,666,798.93	2,666,798.93
4、年末余额	492,711.01	492,711.01
三、减值准备		
1、年初余额		
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	1,005,880.20	1,005,880.20
2、年初账面价值	1,462,757.15	1,462,757.15

10、无形资产

项 目	非专利技术	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	843,747.49	843,747.49
2、本年增加金额		
(1) 购置		

项 目	非专利技术	合 计
3、本年减少金额		
(1) 处置	258,034.19	258,034.19
4、年末余额	585,713.30	585,713.30
二、累计摊销		
1、年初余额	555,677.27	555,677.27
2、本年增加金额	76,741.10	76,741.10
(1) 摊销	76,741.10	76,741.10
3、本年减少金额		
(1) 处置	258,034.19	258,034.19
4、年末余额	374,384.18	374,384.18
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	211,329.12	211,329.12
2、年初账面价值	288,070.22	288,070.22

11、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

账 龄	2024.12.31			2023.12.31		
	递延所得税 资 产	可抵扣暂时性 差 异	差	递延所得税 资 产	可抵扣暂时性 差 异	差
资产减值准备	0.00		0.00	0.00		0.00
可弥补亏损	0.00		0.00	0.00		0.00
合 计	0.00		0.00	0.00		0.00

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2024.12.31	2023.12.31
可抵扣暂时性差异	2,756,193.72	1,594,250.40

项 目	2024.12.31	2023.12.31
可抵扣亏损	81,664,457.62	71,326,409.31
租赁形成的税会差异	-27,101.19	-11,215.83
合 计	84,393,550.15	72,909,443.88

以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

项 目	递延所得税资产 和负债期末互抵 金额	抵销后递延所得税 资产或负债期末余 额	递延所得税资产 和负债年初互抵 金额	抵销后递延所得 税资产或负债期 初余额
递延所得税资产	978,778.26	-27,101.19	1,538,164.49	-11,215.83
递延所得税负债	978,778.26		1,538,164.49	

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	2024.12.31	2023.12.31	备注
2024 年度	1,980,622.49	2,491,006.12	
2025 年度	3,662,016.92	3,662,016.92	
2026 年度	14,262,618.49	14,262,618.49	
2027 年度	20,731,544.08	20,731,544.08	
2028 年度	6,161,388.62	6,161,388.62	
2029 年度	24,017,835.08	24,017,835.08	
2030 年度	10,848,431.94		
合 计	81,664,457.62	71,326,409.31	

12、应付账款

(1) 应付账款列示

款项性质	2024.12.31	2023.12.31
采购	7,451,945.53	828,942.80
合 计	7,451,945.53	828,942.80

(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。

13、合同负债

项目	2024.12.31	2023.12.31
合同负债	30,840.00	
合 计	30,840.00	

(1) 分类

项 目	2024.12.31	2023.12.31
预收软件开发款	30,840.00	
合 计	30,840.00	

14、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	1,729,827.48	23,421,150.33	23,496,423.75	1,654,554.06
二、离职后福利-设定提存计划		1,286,678.13	1,286,678.13	
三、辞退福利		192,758.00	147,398.00	45,360.00
四、一年内到期的其他福利				
合 计	1,729,827.48	24,900,586.46	24,930,499.88	1,699,914.06

(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	1,729,827.48	21,394,144.20	21,469,417.62	1,654,554.06
2、职工福利费		178,287.83	178,287.83	
3、社会保险费		596,636.80	596,636.80	
其中：医疗保险费		531,562.15	531,562.15	
工伤保险费		13,388.07	13,388.07	
生育保险费		51,686.58	51,686.58	
4、住房公积金		1,244,993.20	1,244,993.20	
5、工会经费和职工教育经费		7,088.30	7,088.30	
6、短期带薪缺勤				
合 计	1729827.48	23,421,150.33	23,496,423.75	1,654,554.06

(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		1,227,019.15	1,227,019.15	
2、失业保险费		59,658.98	59,658.98	
合 计		1,286,678.13	1,286,678.13	

(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		192,758.00	147,398.00	45,360.00
合计		192,758.00	147,398.00	45,360.00

15、应交税费

税 项	2024.12.31	2023.12.31
增值税	385,194.06	217,106.86
个人所得税	73,062.54	105,889.39
印花税	5,916.73	9,417.38
城市维护建设税	26,902.60	15,197.48
教育费附加	11,529.70	6,513.21
地方教育费附加	7,686.46	4,342.14
合 计	510,292.09	358,466.46

16、其他应付款

项目	2024.12.31	2023.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,114.78	810.35
合 计	1,114.78	810.35

(1) 其他应付款

① 按款项性质列示其他应付账款

项目	2024.12.31	2023.12.31
代垫费用	1,114.78	810.35
合 计	1,114.78	810.35

① 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。

17、一年内到期的非流动负债

项 目	2024.12.31	2023.12.31
一年内到期的租赁负债（附注五、17）	576,449.17	1,256,789.15
合 计	576,449.17	1,256,789.15

18、租赁负债

项 目	2024.12.31	2023.12.31
租赁付款额	1,025,129.19	1,601,695.95
减：未确认融资费用	46,350.93	80,110.07
小计	978,778.26	1,521,585.88
减：一年内到期的租赁负债（附注五、17）	576,449.17	1,256,789.15
合 计	402,329.09	264,796.73

19、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

20、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

21、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

22、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	-39,001,474.82	
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	-39,001,474.82	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	673,966.09	
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	-38,327,508.73	

23、营业收入及成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	2024 年度		2023 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	51,310,961.52	30,763,324.38	34,772,430.36	26,002,484.43
其他业务				
合 计	51,310,961.52	30,763,324.38	34,772,430.36	26,002,484.43

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

项 目	2024 年度		2023 年度	
	收入	成本	收入	成本
软件和信息技术服务业	51,310,961.52	30,763,324.38	34,772,430.36	26,002,484.43
合 计	51,310,961.52	30,763,324.38	34,772,430.36	26,002,484.43

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

项 目	2024 年度		2023 年度	
	收入	成本	收入	成本
华南区	13,324,075.01	10,829,232.62	9,199,979.05	7,725,375.40
华北区	21,377,616.98	9,357,019.91	15,616,758.83	11,135,668.71
华东区	11,638,924.78	8,222,963.51	6,727,957.61	5,313,405.01
华中区	2,098,574.93	924,089.82	1,426,666.47	711,493.96
西南区	819,450.00	453,242.46	1,707,068.40	1,057,076.35
西北区	2,052,319.82	976,776.06	94,000.00	59,465.00
合 计	51,310,961.52	30,763,324.38	34,772,430.36	26,002,484.43

(4) 主营业务收入及成本（分类型）列示如下：

项 目	2024年度	
	收入	成本
软件技术服务收入	45,319,689.86	27,696,638.56
软、硬件产品销售收入	5,991,271.66	3,066,685.82
合 计	51,310,961.52	30,763,324.38

(续)

项 目	2023年度	
	收入	成本
软件技术服务收入	34,313,754.25	25,710,808.55
软、硬件产品销售收入	458,676.11	291,675.88
合 计	34,772,430.36	26,002,484.43

A. 商品销售收入分类

项 目	2024年度	
	收入	成本
大数据应用系统集成	5,991,271.66	3,066,685.82
合 计	5,991,271.66	3,066,685.82

(续)

项 目	2023年度	
	收入	成本
大数据应用系统集成	458,676.11	291,675.88
合 计	458,676.11	291,675.88

① 按技术服务产品对象分类

项 目	2024年度	
	收入	成本
大数据应用系统集成	5,991,271.66	3,066,685.82
大数据服务—其他技术服务	22,809,950.94	19,689,383.45

项 目	2024年度	
	收入	成本
大数据安全审计服务—其他技术服务	22,509,738.92	8,007,255.11
合 计	51,310,961.52	30,763,324.38

（续）

项 目	2023年度	
	收入	成本
大数据应用系统集成	458,676.11	291,675.88
大数据服务—其他技术服务	20,880,642.96	19,920,755.66
大数据安全审计服务—其他技术服务	13,433,111.29	5,790,052.89
合 计	34,772,430.36	26,002,484.43

（5）2024 年度主营业务收入及成本按客户类型列示如下：

客户类型	产品销售		工程建造		提供劳务		其它	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
境内客户	5,991,271.66	3,066,685.82			45,319,689.86	27,696,638.56		
境外客户								
合 计	5,991,271.66	3,066,685.82			45,319,689.86	27,696,638.56		

（6）2024 年度主营业务收入及成本按合同类型列示如下：

合同类型	产品销售		工程建造		提供劳务		其它	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
软硬件产品销售	5,991,271.66	3,066,685.82						
软件技术开发及服务					45,319,689.86	27,696,638.56		
合 计	5,991,271.66	3,066,685.82			45,319,689.86	27,696,638.56		

（7）2024 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					
在某一时点确认收入	51,310,961.52				51,310,961.52
合 计	51,310,961.52				51,310,961.52

(8) 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，收到客户确认的产品证明文件(初验报告、终验报告等)在合同约定的结算时点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大数据运营服务支撑业务及其他技术服务，其中大数据运营服务支撑业务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）及付款通知作为收入的确认时点。

(8) 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 4,617,180.00 元。

24、税金及附加

项 目	2024 年度	2023 年度
城建税	135,390.62	68,693.08
教育费附加	58,103.49	29,439.89
地方教育费附加	38,683.05	19,626.60
印花税	22,155.08	18,831.57
车船使用税	1,950.00	1,950.00
其他税费	120.00	0.00
合 计	256,402.24	138,541.14

25、销售费用

项 目	2024 年度	2023 年度
工资及附加	3,993,348.12	6,062,702.19
福利费	20,974.00	63,570.69
社会保险	306,705.18	493,710.67
住房公积金	241,820.00	362,198.00
办公费	93,934.01	212,411.38
差旅费	446,226.46	774,240.76

项 目	2024 年度	2023 年度
移动通信费	30,309.30	25,000.61
培训费	3,301.89	6,409.05
租赁费	304,721.62	748,925.35
低值易耗品摊销	323.01	25,239.14
业务招待费	1,473,484.97	1,777,173.90
折旧费	20,777.11	15,305.18
邮电费	4,290.38	2,544.65
汽车费用	0.00	1,259.00
其他	29,046.47	0.00
合 计	6,969,262.52	10,570,690.57

26、管理费用

项 目	2024 年度	2023 年度
工资	2,114,632.68	2,471,940.52
福利费	130,110.51	379,059.27
社会保险	242,190.15	296,863.99
住房公积金	111,784.50	150,880.00
办公费	249,590.03	350,487.44
差旅费	117,828.84	181,594.46
移动通信费	12,371.30	11,765.13
汽车费	7,751.41	42,117.48
培训费	3,786.41	9,889.05
会议费	0.00	7,450.00
租赁费	72,347.99	203,240.32
低值易耗品	1,257.59	167,352.13
折旧费	13,545.59	20,924.36
邮电费	28,876.69	49,289.37
咨询费	267,487.02	551,639.44
审计费	97,636.84	114,426.49
招聘费	10,011.32	13,490.57

项 目	2024 年度	2023 年度
业务招待费	451,361.56	921,083.22
劳务外包费	256,190.84	
合 计	4,188,761.27	5,943,493.24

27、研发费用

项 目	2024 年度	2023 年度
工资及附加	6,423,060.63	8,605,090.93
社会保险	498,221.79	591,468.27
住房公积金	338,035.54	420,413.14
福利费	14,194.04	55,298.60
办公费	3,594.10	6,646.08
差旅费	212,156.04	311,286.74
业务招待费	33,662.74	67,676.39
移动通信费	33,721.54	25,436.92
培训费	0.00	2,020.00
租赁费	315,277.05	607,816.80
低值易耗品摊销	25,293.59	32,528.78
折旧费	179,406.84	215,208.81
邮电及快递费	101,489.24	128,031.32
知识产权费用	19,591.79	67,089.35
合 计	8,197,704.93	11,136,012.13

28、财务费用

项 目	2024 年度	2023 年度
利息支出	50,541.29	120,091.59
减：利息收入	19,678.79	33,706.35
承兑汇票贴息	-	-
汇兑损益	-	-
减：汇兑收益	-	-
手续费	5,873.16	5,344.88

项 目	2024 年度	2023 年度
利息支出	50,541.29	120,091.59
合 计	36,735.66	91,730.12

注*本年度财务费用中本年度确认租赁负债利息费用为 50,541.29 元。

29、其他收益

项 目	2024年度	2023年度
深圳市社会保障局稳岗补贴	1,000.00	-
高新技术企业研发资助及研发投入支持 补贴款	387,200.00	740,000.00
销售自产软件退税	464,591.90	32,209.81
进项税加计（10%）抵扣	0.00	49,885.10
残疾人基金失业金补贴	14,558.83	15,304.20
个人所得税手续费（2%）返还	22,222.80	28,595.30
工会经费返还	0.00	186.94
深圳市工业和信息化局软件信息互联网 服务业企业稳增长奖励	13,400.00	50,000.00
深圳中小企业服务局 2024 年深圳民营 中小企业创新发展培育款	31,570.00	0.00
深圳国家知识产权局专利代办处 2023 年国内发明专利授权补助款	1,500.00	0.00
社保生育津贴	59,538.51	
深圳市南山区工业和信息化局鼓励营利 性服务企业做大做强项目款	6,200.00	
税收减免	456.13	
合 计	1,002,238.17	916,181.35

注*政府补助的具体信息详见附注八、政府补助。

30、投资收益

项 目	2024年度	2023年度
理财产品收益	119,239.32	263,977.21
对联营企业净利润确认的投资收 益	12,549.00	22,963.13
合 计	131,788.32	286,940.34

31、信用减值损失

项 目	2024 年度	2023 年度
应收账款信用减值损失	-1,161,943.32	-488,251.15
合 计	-1,161,943.32	-488,251.15

32、资产处置收益

项 目	2024 年度	2023 年度	计入当期非经常性损益的金额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	-57,895.60		-57,895.60
其中：使用权资产	-57,895.60		-57,895.60
合 计	-57,895.60		-57,895.60

33、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2024 年度	2023 年度
当期所得税费用		
递延所得税费用	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00

(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	812,958.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	172,982.08
子公司适用不同税率的影响	-51,038.36
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	432,208.70
研发加计扣除的影响	-1,053,323.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-96,022.45
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	595,193.91
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-
其他事项对所得税的影响	
所得税费用	-

34、现金流量表项目注释

(1) 收到的重要投资活动有关的现金

项 目	2024年度	2023年度
委托理财	34,650,000.00	59,610,000.00
合 计	34,650,000.00	59,610,000.00

(2) 支付的重要投资活动有关的现金

项 目	2024年度	2023年度
委托理财	34,650,000.00	59,610,000.00
合 计	34,650,000.00	59,610,000.00

(3) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2024年度	2023年度
银行存款利息收入	19,678.79	33,706.35
政府补助	537,646.27	916,181.35
保函转活期	289,947.31	168,355.88
其他往来款	300,395.49	67,216.20
合 计	1,147,667.86	1,185,459.78

(4) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2024年度	2023年度
支付其他往来	63,019.88	126,610.14
管理费用中的有关现金支出	1,247,959.01	2,154,499.99
销售费用中的有关现金支出	2,080,916.49	2,624,374.86
财务费用中的有关现金支出	5,573.16	56,035.94
研发费用中的有关现金支出	429,509.04	640,715.58
合 计	3,826,977.58	5,602,236.51

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2024年度	2023年度
支付的租赁付款额	733,942.27	1,499,315.27
合 计	733,942.27	1,499,315.27

(6) 筹资活动产生的负债本期变动情况

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
一年内到期的非流动负债	1,256,789.15		576,449.17	733,942.27	522,846.88	576,449.17
租赁负债	264,796.73		713,981.53		576,449.17	402,329.09
合 计	1,521,585.88		1,290,430.70	733,942.27	1,099,296.05	978,778.26

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2024年度	2023年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	812,958.09	-18,374,730.15
加：信用减值损失	1,161,943.32	488,251.15
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	230,332.08	278,465.34
使用权折旧	696,279.18	1,379,223.68
无形资产摊销	76,741.10	86,355.96
长期待摊费用摊销		
资产处置损失（收益以“－”号填列）		
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）	50,541.29	120,091.59
投资损失（收益以“－”号填列）	-131,788.32	-286,940.34
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
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）	-918,118.22	396,648.57
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-16,001,212.79	6,855,007.85
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	7,062,902.27	-270,805.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,959,422.00	-9,328,432.04

补充资料	2024年度	2023年度
------	--------	--------

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

确认使用权资产的租赁	1,498,591.21	673,966.72
------------	--------------	------------

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	4,549,665.50	12,167,169.17
---------	--------------	---------------

减：现金的期初余额	12,167,169.17	22,935,047.59
-----------	---------------	---------------

加：现金等价物的期末余额

减：现金等价物的期初余额

现金及现金等价物净增加额	-7,617,503.67	-10,767,878.42
--------------	---------------	----------------

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2024年度	2023年度
一、现金	4,549,665.50	12,167,169.17
其中：库存现金	31,128.94	47,873.08
可随时用于支付的银行存款	4,518,536.56	12,119,296.09
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	4,549,665.50	12,167,169.17

36、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限原因
货币资金	389,384.32	389,384.32	银行保函

37、 租赁

(1) 本公司作为承租人

项目	金额
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用	
租赁负债的利息费用	50,541.29
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	733,942.27
售后租回交易产生的相关损益	

六、研发支出

1、研发支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	费用化金额	资本化金额	费用化金额	资本化金额
人工费	7,273,512.00		9,616,972.34	
直接支出	25,293.59		140,660.09	
折旧摊销费用	179,406.84		233,157.57	
新产品设计费	0.00		0.00	
其他相关费用	719,492.50		1,145,222.13	
合 计	8,197,704.93		11,136,012.13	

七、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	138,992.00	0.00	-590,151.46

(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	3,972,470.28	72,402.12	4,044,872.40	3,463,104.15	15,606.69	3,478,710.84

(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	99,337.45	3,764.22	103,101.67	246.79		246.79

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	6,450,117.55	463,306.68	463,306.68	458,079.76	3,235,914.22	-	-	-
					224,072.73	224,072.73	306,018.71	

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) 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

(2) 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
流动资产	26,199,064.10	18,003,437.60
非流动资产	16,931,287.89	18,755,101.37
资产合计	43,130,351.99	36,758,538.97
流动负债	20,464,476.39	11,941,839.51
非流动负债	3,500,000.00	5,700,000.00
负债合计	23,964,476.39	17,641,839.51
归属于母公司股东权益	17,847,527.28	17,722,037.29
按持股比例计算的净资产份额	1,784,752.73	1,772,203.73
对联营企业权益投资的账	5,440,921.15	5,428,372.15

面价值		
净利润	12,549.00	22,963.13
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	12,549.00	22,963.13
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00

八、政府补助

1、计入当期损益的政府补助情况

补助项目	本期计入损益金额	上期计入损益金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
深圳市社会保障局稳岗补贴	1,000.00	-	1,000.00	收益相关
高新技术企业研发资助及研发投入支持补贴款	387,200.00	740,000.00	387,200.00	收益相关
销售自产软件退税	464,591.90	32,209.81	464,591.90	收益相关
进项税加计（10%）抵扣	0.00	49,885.10	0.00	
残疾人基金失业金补贴	14,558.83	15,304.20	14,558.83	收益相关
个人所得税手续费（2%）返还	22,222.80	28,595.30	22,222.80	收益相关
工会经费返还	0.00	186.94	0.00	
深圳市工业和信息化局软件信息互联网服务业企业稳增长奖励	13,400.00	50,000.00	13,400.00	收益相关
深圳中小企业服务局2024年深圳民营中小企业创新发展培育款	31,570.00	0.00	31,570.00	收益相关
深圳国家知识产权局专利代办处2023年国内发明专利授权补助款	1,500.00	0.00	1,500.00	收益相关
社保生育津贴	59,538.51		59,538.51	收益相关
深圳市南山区工业和信息化局鼓励营利性服务企业做大做强项目款	6,200.00		6,200.00	收益相关
税收减免	456.13		456.13	收益相关
合 计	1,002,238.17	916,181.35	1,002,238.17	

九、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董事、总经理、董事会秘书。

2、 本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、 本公司的合营和联营企业情况

本公司联营企业详见附注七、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/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 64.60%.
彩讯科技股份有限公司	股东关联,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、董事、副总经理
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、财务负责人、财务总监
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、董事、副总经理
何英	持有公司 0.2458%股份的股东、监事、人力资源总监
陈华平	董事
汪志新	董事

5、 关联交易

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2024年度	2023年度
彩讯科技股份有限公司	提供服务	16,000.00	80,000.00
奇安信网神信息技术（北京）股份有限公司	提供服务	1,542,000.00	
合 计		1,558,000.00	80,000.00

（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	475,200.00	1,029,600.00

依据现时公司租金价格确定于 2016 年，远高于现时办公区域市场价，经与出租方协商下调租金，租赁价格以现时周边写字楼租赁的公允价格确定，由每平方 130 元下调至 60 元。公司于 2024 年 1 月 5 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 2024 年 1 月 1 日起至 2026 年 12 月 31 日止，租金费用为（含税）47.52 万元/年。

（4） 关联方担保及资金拆借

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
陈习群、卢树彬	1000 万	2024-12-3	每笔贷款到期日另加三年。	否

（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	2024年度	2023年度
关键管理人员报酬	2,046,665.76	2,448,897.04

十、或有事项

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的或有事项。

十一、承诺事项

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1、2024 年 12 月 3 日本公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订授信协议（适用于流动资金贷款无需另签借款合同的情形，编号：755XY241118T000252）：招商银行股份有限公司深圳分行向深圳市傲天科技股份有限公司提供人民币壹仟万元的授信额度、授信期间为 12 个月，即 2024 年 11 月 25 日至 2025 年 11 月 24 日止。本授信质押的质物为深圳市傲天科技股份有限公司持有的对核心企业中电信数智科技有限公司未来两年的应收账款（最高额质押合同编号：755XY241118T00025203）。公司股东卢树彬、陈习群为该授信项下所有债务承担连带保证责任（最高额不可撤销担保书编号：755XY241118T00025201、755XY241118T00025202）。

2025 年 2 月 5 日收到招商银行股份有限公司深圳分行致中电信数智科技有限公司的应收账款债权质押通知书（编号：755XY241118T00025204 号）：招商银行股份有限公司深圳分行、深圳市傲天科技股份有限公司已于 2024 年 12 月 3 日签订编号为 755XY241118T000252 的《授信协议》及编号为 755XY241118T00025203 的《最高额质押合同》，深圳市傲天科技股份有限公司已将商务合同项下中电信数智科技有限公司应当向深圳市傲天科技股份有限公司支付的应收账款的权利质押给招商银行股份有限公司深圳分行，依据编号为 UEJCA2203256EGN00 的《中电信数智科技有限公司与深圳市傲天科技股份有限公司合作框架协议》，在未来两年，中电信数智科技有限公司所应当支付而尚未支付的全部款项。根据相关协议规定当招商银行股份有限公司深圳分行有权处分所质押的应收账款时，招商银行股份有限公司深圳分行亦有权要求中电信数智科技有限公司将应收账款付至质权人指定的其他账户。

2025 年 2 月 26 日本公司向招商银行股份有限公司深圳分行提出线上提款申请书并签订借款合同（编号：IR2502260000032）：招商银行股份有限公司深圳分行向深圳市傲天科技股份有限公司提供贷款人民币叁佰万元、浮动利率：首期 3%，后续每 3 个月按 LPR 下浮 10 个基点、借款期间为 2025 年 2 月 26 日至 2026 年 1 月 24 日止。

2、本公司董事会审议通过并于 2025 年 2 月 7 日公告（公告编号：2025-002）：根据公司经营发展需要，为优化组织架构，提高管理及运营效率，充分整合资源，降低公司运营管理成本，公司拟注销广州分公司。

截至审计报告日，除上述事项外本公司无其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

十三、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。

十四、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	2024.12.31			2023.12.31		
	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	36,065,301.87	2,660,149.26	33,405,152.61	23,415,546.87	1,593,910.40	21,821,636.47
合计	36,065,301.87	2,660,149.26	33,405,152.61	23,415,546.87	1,593,910.40	21,821,636.47

(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。

①2024 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备：

单位名称	账面余额	整个存续期预期信用 损失率%	坏账准备	理由
中电信数智科技有限公司	24,716,396.06	7.92	1,957,702.33	预计不能回收可能性很低
天翼云科技有限公司	1,763,840.00	3.01	53,034.96	预计不能回收可能性很低
中电云计算技术有限公司	1,679,880.00	3.01	50,510.46	预计不能回收可能性很低
中国电信股份有限公司增值业务运营中心	1,158,633.00	3.01	34,837.66	预计不能回收可能性很低
广东慧芯科技有限公司	400,000.00	100.00	400,000.00	预计无法回收
合 计	29,718,749.06	8.40	2,496,085.41	

②2024 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

应收账款 1—采用账龄损失率对照表计提坏账准备的组合

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	6,017,392.81	2.00	120,347.85
1 至 2 年	221,160.00	10.00	22,116.00
2 至 3 年	108,000.00	20.00	21,600.00
3 至 4 年	0.00	40.00	0.00

合计	6,346,552.81	2.59	164,063.85
----	--------------	------	------------

③坏账准备的变动

项 目	2023.01.01	本期增加	本期减少 转回	转销	2024.12.31
应收账款					
坏账准备	1,593,910.40	1,066,238.86			2,660,149.26

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

截至 2024 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 30,187,366.06 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 83.70%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,113,457.75 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	24,716,396.06	1 年以内、 1-2 年、2-3 年、3-4 年	68.53	1,957,702.33
中电云计算技术有限公司	1,679,880.00	1 年以内	4.66	50,510.46
天翼云科技有限公司	1,763,840.00	1 年以内	4.89	53,034.96
中国电信股份有限公司增值 业务运营中心	1,158,633.00	1 年以内	3.21	34,837.66
中国电信股份有限公司重庆 分公司	868,617.00	1 年以内	2.41	17,372.34
合计	30,187,366.06		83.70	2,113,457.75

2、其他应收款

项 目	2024.12.31	2023.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	555,061.99	871,223.74
合 计	555,061.99	871,223.74

(1) 其他应收款情况

项目	2024.12.31			2023.12.31		
	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	555,061.99		555,061.99	871,223.74		871,223.74

合计	555,061.99	555,061.99	871,223.74	871,223.74
----	------------	------------	------------	------------

①坏账准备

A. 2024 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月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提：	0.00			
合计	0.00			

组合计提：

其中其他应收款组合1

其他应收款组合2	555,061.99	0.00	0.00	信用风险未显著增加
合计	555,061.99	0.00	0.00	

B. 2024 年 12 月 31 日，无处于第二阶段的其他应收款坏账准备。

C. 2024 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
2024 年 1 月 1 日余额	0.00			0.00
期初余额在本期	0.00			0.00
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024 年 12 月 31 日余额	0.00			0.00

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2024.12.31	2023.12.31
代付款（社保和公积金）	139,807.13	156,333.94
押金	240,797.41	494,331.43
备用金	174,457.45	220,558.37
合计	555,061.99	871,223.74

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	2-3 年以内	29.32	
本公司员工	非关联方	住房公积金	71,851.75	1 年以内	12.94	
本公司员工	非关联方	社会保险金	56,137.50	1 年以内	10.11	
蔡旖敏	非关联方	备用金	41,780.90	1 年以内	7.53	
陈伟	非关联方	备用金	34,245.00	1 年以内	6.17	
合 计			366,778.15		66.07	

3、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项 目	2024.12.31			2023.12.31		
	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	5,440,921.15		5,440,921.15	5,428,372.15		5,428,372.15
合 计	11,440,921.15		11,440,921.15	11,428,372.15		11,428,372.15

（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
减：长期投资减值准备				
合 计	6,000,000.00			6,000,000.00

（3）对联营、合营企业投资

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	5,428,372.15			12,549.00		

小计	5,428,372.15	12,549.00
合 计	5,428,372.15	12,549.00

(续)

被投资单位	宣告发放现金股利或利润	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
		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				5,440,921.15	
小计				5,440,921.15	
合 计				5,440,921.15	

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	2024 年度		2023 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	44,839,145.85	25,356,619.54	31,536,516.14	22,706,466.12
合 计	44,839,145.85	25,356,619.54	31,536,516.14	22,706,466.12

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

项 目	2024 年度		2023 年度	
	收入	成本	收入	成本
软件和信息技术服务业	44,839,145.85	25,356,619.54	31,536,516.14	22,706,466.12
合 计	44,839,145.85	25,356,619.54	31,536,516.14	22,706,466.12

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

项 目	2024 年度		2023 年度	
	收入	成本	收入	成本
华南区	13,204,938.21	10,744,066.24	9,199,979.05	7,725,375.40
华北区	21,377,616.98	9,357,019.91	15,616,758.83	11,135,668.71
华东区	6,583,395.91	3,594,134.48	3,492,043.39	2,017,386.70
华中区	2,098,574.93	924,089.82	1,426,666.47	711,493.96
西南区	819,450.00	453,242.46	1,707,068.40	1,057,076.35

项 目	2024 年度		2023 年度	
	收入	成本	收入	成本
西北区	755,169.82	284,066.63	94,000.00	59,465.00
合 计	44,839,145.85	25,356,619.54	31,536,516.14	22,706,466.12

(4) 主营业务收入及成本（分类型）列示如下：

项 目	2024年度	
	收入	成本
软件技术服务收入	38,847,874.19	22,289,933.72
软、硬件产品销售收入	5,991,271.66	3,066,685.82
合 计	44,839,145.85	25,356,619.54

(续)

项 目	2023年度	
	收入	成本
软件技术服务收入	31,077,840.03	22,414,790.24
软、硬件产品销售收入	458,676.11	291,675.88
合 计	31,536,516.14	22,706,466.12

A. 按技术服务产品对象分类

项 目	2024年度	
	收入	成本
大数据应用系统集成	5,991,271.66	3,066,685.82
大数据服务-其他技术服务	16,338,135.27	14,287,972.96
大数据安全审计服务-其他技术服务	22,509,738.92	8,001,960.76
合 计	44,839,145.85	25,356,619.54

(续)

项 目	2023年度	
	收入	成本
大数据应用系统集成	458,676.11	291,675.88

项 目	2023年度	
	收入	成本
大数据服务-其他技术服务	17,644,728.74	16,624,737.35
大数据安全审计服务-其他技术服务	13,433,111.29	5,790,052.89
合 计	31,536,516.14	22,706,466.12

(5) 2024 年度主营业务收入及成本按客户类型列示如下:

客户类型	产品销售		工程建设		提供劳务		其它	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
境内客户	5,991,271.66	3,066,685.82			38,847,874.19	22,289,933.72		
境外客户								
合 计	5,991,271.66	3,066,685.82			38,847,874.19	22,289,933.72		

(6) 2024 年度主营业务收入及成本按合同类型列示如下:

合同类型	产品销售		工程建设		提供劳务		其它	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
软、硬件产品销售	5,991,271.66	3,066,685.82						
软件技术开发产品					38,847,874.19	22,289,933.72		
合 计	5,991,271.66	3,066,685.82			38,847,874.19	22,289,933.72		

(7) 2024 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					
在某一时点确认收入	44,839,145.85				44,839,145.85
合 计	44,839,145.85				44,839,145.85

十五、补充资料

1、当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，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,002,238.17	与公司正常经营相关的政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动		

损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	119,239.32	购入银行委托理财产生的收益
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-57,895.60	解除租赁合同损失
非经常性损益总额	1,063,581.89	
减：非经常性损益的所得税影响数	171,602.09	
非经常性损益净额	891,979.80	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	2,401.02	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	889,578.78	

1. 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	1.63	0.0225	0.0225

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
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-0.52	-0.0072	-0.0072

深圳市傲天科技股份有限公司

2025 年 4 月 22 日

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 会计政策变更

① 财政部 2024 年 12 月 6 日发布的《企业会计准则解释第 18 号》中规定，对于不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债，应当按照确定的金额计入“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目。执行解释第 18 号的这些规定公司财务报表无影响。

② 本公司自 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》的相关规定，执行其规定对公司财务报表无影响。

(2) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更。

二、 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	1,002,238.17
委托他人投资或管理资产的损益	119,239.32
其他非经常性损益项目（解除租赁合同损失）	-57,895.60
非经常性损益合计	1,063,581.89
减：所得税影响数	171,602.09
少数股东权益影响额（税后）	2,401.02
非经常性损益净额	889,578.78

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用