

证券代码：430472

证券简称：安泰得

主办券商：国信证券



安泰得

NEEQ: 430472

昆明安泰得软件股份有限公司

KUNMING ATIDE SOFTWARE 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、公司负责人张自震、主管会计工作负责人赵晓梅 及会计机构负责人（会计主管人员）李晓洁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、信永中和会计师事务所（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“九、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

公司前五大客户和供应商均与公司无关联关系，但因涉及商业秘密，保护公司和客户间的合作关系，公司申请豁免披露报告期内销售前五大客户及采购前五大供应商的具体名称。

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	25
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	28
第五节	行业信息	31
第六节	公司治理	35
第七节	财务会计报告	40
	附件会计信息调整及差异情况.....	122

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、安泰得	指	昆明安泰得软件股份有限公司
上海子公司、上海公司	指	控股子公司，安泰得（上海）软件科技有限公司
西安子公司、西安公司	指	控股子公司，安泰得（西安）软件科技有限公司
河北子公司、河北公司	指	控股子公司，安泰得（河北）软件科技有限公司
北京子公司、北京公司	指	控股子公司，安泰得（北京）信息技术有限公司
文山子公司、文山公司	指	控股子公司，文山建投智慧信息产业有限公司
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
报告期末	指	2024 年 12 月 31 日
三会	指	昆明安泰得软件股份有限公司股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	昆明安泰得软件股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《昆明安泰得软件股份有限公司章程》
主办券商	指	国信证券
BIM	指	建筑信息模型（Building Information Model），以三维模型为载体，可视化集成建筑的设计、施工、运维全生命期的信息，实现建筑的数字化。
GIS	指	地理信息系统（Geographic Information System），是一种基于计算机的工具，它是在计算机硬、软件系统支持下，对整个或部分地球表层（包括大气层）空间中的有关地理分布数据进行采集、储存、管理、运算、分析、显示和描述的技术系统。
数字化基础设施	指	是一种以数字技术为核心的新型基础设施，以信息网络和新一代信息技术为基础，提供数据感知、采集、存储、传输、计算、应用等支撑能力的新型数字化基础设施，其核心是围绕数据这一关键生产要素，对各行各业进行数字化赋能。
智慧建造	指	是一种集成现代技术手段的建造方式，它通过应用数字化技术和信息化技术，实现建筑施工的智能化、精准化和高效化，它涵盖从规划、设计到施工、维护的整个建造过程，借助物联网、大数据、建筑信息模型（BIM）等先进的信息技术，实现全产业链数据集成，为全生命周期管理提供支持。
数字孪生	指	是充分利用物理模型、传感器更新、运动历史等数据，集成多物理量、多尺度、多概率的仿真过程，在虚拟空间中完成映射，从而反映相对应实体的全生命周期过程。
工程语义模型	指	是工程领域知识图谱增强的语言模型。
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	昆明安泰得软件股份有限公司		
英文名称及缩写	KUNMING ATIDE SOFTWARE CO.,LTD		
	ATIDE		
法定代表人	张自震	成立时间	2002 年 12 月 18 日
控股股东	控股股东为张自震	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为张自震，无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-软件开发（I651）-应用软件开发（I6513）		
主要产品与服务项目	公司围绕交通（公路、铁路、港口与航道、城市轨道、航空、邮电等）、水利水电、石化、城市、园区等基础设施行业领域，基于自主知识产权的全生命周期数字化基础设施管理平台，采用自主研发的 BIM 参数化设计和行业云原生研发核心技术，对基础设施和周边环境实施三维建模，天空地一体监测，规划、设计、施工、营运信息采集，实现基础设施全要素、高精度数字化，以数据为关键要素实施基础设施全生命周期智能化管理和仿真，为政府、企业、项目业主、参建单位和施工现场提供多层级的 SaaS 云服务。		
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	安泰得	证券代码	430472
挂牌时间	2014 年 1 月 24 日	分层情况	创新层
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）	50,000,001
主办券商（报告期内）	国信证券	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华一路 125 号国信金融大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	陈玮	联系地址	云南省昆明市五华区科技园路 99 号鼎易商务中心 B 座 13 楼
电话	0871-65090782	电子邮箱	chenwei@atidesoft.com
传真	0871-68214128		
公司办公地址	云南省昆明市五华区科技园路 99 号鼎易商务中心 B 座 13 楼	邮政编码	650106
公司网址	www.atidesoft.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	915301007452676156		
注册地址	云南省昆明市五华区科园路 99 号鼎易商务中心 B 座 13 楼		
注册资本（元）	50,000,001	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

商业模式：

公司围绕交通（公路、铁路、港口与航道、城市轨道、航空、邮电等）、水利水电、城市等基础设施行业领域，基于自主知识产权的全生命周期数字化基础设施管理平台，采用自主研发的 BIM 参数化设计和工程语义模型、云原生研发核心技术，对基础设施和周边环境实施三维建模，天空地一体监测，规划、设计、施工、营运信息采集，实现基础设施全要素、高精度数字化，以数据为关键要素实施基础设施全生命期智能化管理和仿真。平台组成如下图所示：



平台整合基础设施全生命周期数据，形成数字化资产和数字底座，为用户提供以下服务：

为政府提供综合交通、城市、水利水电基础设施一张图，提供建设综合规划、工程造价、基本建设程序、设计进度、施工进度、质量安全监督、建设市场信用、运营维护等管理应用、绩效考核、统计分析服务，以及综合执法、资产管理、指挥调度等综合管理服务。

为建设投资集团企业提供业财一体化管理平台，从“投、融、建、管、营”五个环节，实现集团多领域投资项目全流程、全环节的管控。

为项目业主提供数字化设计产品，提供工程项目初步设计、施工图设计管理，建设投资、进度、质量、安全、环保、合同、变更，监理、过程审批以及工程档案等项目管理应用，以及运营监测、运营维护管理等智慧应用。

为施工、监理、维护企业，提供施工图深化、数字化施工组织设计、技术交底、数字工地、智能生产加工、成本控制、进度管理、质量检查、安全生产管理、分包管理以及人员、材料、设备设施、机械等资源管理应用。

为公众提供生活、物流、出行、无人交通等综合信息和应用服务。

通过提供基础设施生命期管理应用服务，以及行业升级智慧化服务获得收益。报告期内，公司业务未发生变化。

经营计划实现情况：

2024 年，公司聚焦核心能力提升，加大研发投入，在“基础软件和产业技术基础”以及工程语义模型等关键领域取得了技术创新；围绕基础设施数字化产业核心关键技术攻关，与生态伙伴深度融合，在国产化和关键核心技术研发方面取得突破。

1、收入增长 7.07%，净利润同比下降 67.92%

2024 年公司面对基础设施工程领域投资增速放缓的外部环境，通过技术创新进一步开拓新市场、新领域，实现营业收入 77,008,454.97 元，比上年同期增长 7.07%，但受国内宏观经济环境影响，项目应收账款回款放缓，公司出于谨慎性原则，计提信用减值损失，当期公司的利润水平受到一定影响，归属于挂牌公司股东净利润 4,642,901.73 元，同比下降 67.92%；归属于挂牌公司股东的扣非净利润-2,116,468.83 元，同比下降 131.92%。

2、在港口和水利行业取得新突破

报告期内，在业务领域取得新突破，除在公司一直深耕的交通（包括公路、水运、铁路、城市轨道交通）行业外，在水利水电业务领域形成新的应用示范，开展了某 40 万吨级散货码头数字化建设项目，提供散货码头数字化全过程 BIM 咨询服务与平台应用。项目交付后，为公司在港口领域的业务拓展奠定基础。

3、国产化和关键核心技术产品研发取得突破**（1）与中交 BIM 中心共同研发的国产三维工程设计软件概念产品发布**

报告期内，公司积极主动加入行业龙头企业产业配套，共同构建数字产业生态圈，与中国交通建设集团有限公司、北京构力科技有限公司共同合作，开展以 BIM 正向设计和全过程 BIM 数据贯通为核心技术目标的全专业三维数字化设计、建造和运维生态一体化的数字建造关键核心技术研发，遵循统一的信息模型标准，构建元数据语义网络，解决数据贯穿设计、施工、运维全生命周期同一对象数据割裂、无法关联，无法跨阶段、跨部门、跨平台流转的难题，研究成果“交通行业首个工程全生命周期国产自主 BIM 平台”2024 年 6 月 26 日在世界交通运输大会发布，该成果为推动中国交通基础设施建设的高质量发展提供了强有力的技术支撑，并在中交集团首批 600 个项目中推广应用，带动整个中交所属设计、施工和运维集团建立“统建-应用-迭代-赋能”生产应用的数字化转型正向循环生态。

（2）3D 点云 AI 自动建模软件研发取得进展

报告期内，开展 3D 点云 AI 自动提取单体逆向建模软件的自主研发，开展既建公路的数字化，填补目前国内外缺乏 3D 点云 AI 提取单体逆向建模技术的空白，为既建公路的数字化、改扩建和智能化运维管理等的创新发展提供有力的技术支持。技术成果在浙江甬台温高速北段数字孪生基础模型平台建设项目、温州至乐清快速公路项目中开展应用。

（3）“自主可信的工程数字化软件研发”取得省级重大科研专项支持

报告期内，公司有序推进省级重大科研专项项目研发，重点突破了几何建模、约束求解引擎等核心技术，新增重要发明专利 4 件，其中 2 件已通过国家知识产权局审查授权取得发明专利证书；同时，项目原创性提出“元模型+骨架+参数化构件”的建模理念，建立了专业的元模型、骨架模型和参数化构件库，研发实现了符合国家和行业标准规范，按照专业特征自动统一创建工程各阶段模型的软件产品，在云南宣富高速、鲁巧高速、宁波大型港口码头数字化建设项目以及澜沧江航道工程项目中应用，得到用户认可。

（4）自主研发的“BIM 参数化协同平台”新增产品，正在申请国产化认证

报告期内，基于公司自主研发的“BIM 参数化协同平台”取得新应用，产品系列新增三维标注和钢筋建模两个产品，在京津塘高速、宁香高速、红河州水利水电勘察设计院项目中开展应用。

（5）自主研发的云原生研发平台支撑能力持续增强

报告期内，将容器云编排引擎从 swarm 迁移至 kubernetes；开展了 RAG 驱动的 AI 在线报表生成引擎研发，通过解析文档模板，自动生成报表样式、自动查询报表数据以及参数映射，实现从文档模板到在线报表的自动转换，极大降低了业务数字化难度，提升数字化转型效率。

（6）工程语义模型研发应用取得了进展

公司技术研发团队研发的工程语义模型，融合多种主流大模型。目前，已在河北廊涿高速、京津塘高速、文山州综合交通运输运行协调和应急指挥中心（TOCC）二期项目上开展应用。

（7）虚拟仿真平台研发初步完成

报告期内，基于游戏引擎研发的虚拟仿真平台初步完成。围绕仿真车流微观模型和宏观模型、短时交通流预测算法等开展仿真算法模型研发，基于实时数据的仿真模拟，支撑浙江甬台温高速、云南功小高速、云南宣富高速、京津塘高速等改扩建项目进行交通组织模拟及推演，解决了大流量高速公路改扩建边施工边运营的组织模式下带来的交通和施工之间突出的矛盾。

3、持续为用户提供全生命周期信息化管理服务。

报告期内，公司共服务项目 76 个，涉及公路、水运、港口、水电、石化等领域业务，其中：

（1）服务项目 14 个：包括国道 219 项目、功小高速、鲁巧高速、长龙高速、勐绿高速、瑞孟高速项目、弥玉高速、曲师罗八、昭通高投司 OA、基投投融资平台、玉溪机场路项目、宣富高速、京津塘高速、河北承德交通局 TOCC 项目等。

（2）物联网软件和智能化设备改造实施 9 个：中国石化油库智能化改造项目、宣富高速智慧工地建设、宣富高速智慧梁场建设、宣富高速高坡边监测、京津塘高速展示中心等。

（3）数字基础设施建设方面：完成三维空间场景更新及建设 5123.9 平方公里、公路 BIM 数据建设

517.5 公里、水运工程项目 BIM 模型建设及 139.5 公里公路工程量计算服务；完成 14 批次无人机现场进度视频采集、100 幅重点工程 720 全景影像采集、29 个视频的制作、9 个施工工艺及交通导改动画的制作。完成 4 个高速公路档案整理及数字化共计 5421 卷，2 个文书档案项目档案整理及数字化 24056 卷，并对 3 个公路项目进行培训指导及咨询服务工作。

（4）应用系统的升级与优化。完成新产品“基于 LLM 的公路工程领域知识库问答系统”的研发：基于 70 亿参数大模型，收录行业相关标准规范、案例资料，通过深度融合自然语言应对技术和信息检索技术，为公路工程从业人员提供高效的信息检索和准确、简洁的自然语言问答；研发了工序报验产品，构建公路工程标准工序库，实现以关键工序管控和质量巡查管理为核心的现场管理，在云南宁香高速项目中开展应用；进一步提升安全生产管理产品智能化能力，构建了安全生产管理标准规则知识库框架，实现智能问数、企业安全态势分析报告自动生成、安全管理文件智能审查、工地智能视频监控、智能预警等智能化应用，在云南基投开展试点应用。持续开展 BIM+GIS 综合展示平台应用研发：整合三维地理信息、空间对象、交通基础设施、主要构筑物、沿线设施、沿线环境和地形地貌等信息，为智慧交通、智慧城市等行业应用提供地理信息数据底座，报告期内平台为鲁巧高速、宣富高速、京津塘高速、宁香高速、怒江机场路、舟山国储项目、水上交通一张图、昆明路网数字化管理项目、文山州 TOCC 二期项目、承德市公路智慧建养运综合指挥中心项目等 10 个项目提供服务。报告期内，重点围绕综合运行协调、交通指挥调度、交通应急响应以及数据分析与决策支持等应用，开展综合交通运行监测与预警平台、数据共享交换中心、综合交通全要素地理信息“一张图”、协调联动与应急指挥系统，融合通讯系统、视频监控管理平台等开展研发工作，并在全国多个项目开展 TOCC 项目应用。

（二） 行业情况

公司所处的行业为软件和信息技术服务业（I65）。根据国家发改委《产业结构调整指导目录》（2024 年本），公司主营业务和产品属于“鼓励类”中的“二十八、信息产业”之“9、基础软件和工业软件：制造执行系统（MES），计算机辅助设计（CAD）、辅助工程（CAE）、工艺规划（CAPP）、产品全生命周期管理（PLM）、工业云平台、工业 APP 等工业软件，建筑信息模型（BIM）系统等专用系统”。

2024 年，是全面贯彻落实党的二十届三中全会精神的开局之年，是实施“十四五”规划的关键一年。随着数字产业化和产业数字化的持续推进，在 5G、大数据、云计算、物联网等新基建的有力支撑下，数字经济成为国家级的发展战略，并快速地进入发展爆发期，而工业软件是实现数字经济发展的“引擎”和“基础设施”，它不仅支撑企业数字化转型，也促进产业链上下游的协同创新，为经济的高质量发展提供新动能。

1、基础设施数字化转型升级加快发展

中共中央、国务院高度重视 5G、人工智能等新一代信息技术在传统基础设施的深度应用，要求围绕

发展新质生产力布局产业链。2024 年 1 月，国家数据局等 17 个部门联合印发《“数据要素 X”三年行动计划（2024-2026 年）》，提出在交通运输、城市治理、绿色低碳等 12 个行业和领域，推动发挥数据要素乘数效应，释放数据要素价值。2024 年 4 月，财政部与交通运输部联合出台《关于支持引导公路水路交通基础设施数字化转型升级的通知》，提出推动公路水路交通基础设施的智慧扩容、安全增效、产业融合和体制机制创新，通过数字化技术提升基础设施的供给质量和效率。2024 年 12 月，中共中央办公厅、国务院办公厅《关于推进新型城市基础设施建设打造韧性城市的意见》指出，要推动智能建造与建筑工业化协同发展，深化应用建筑信息模型（BIM）技术，提升建筑设计、施工、运营维护协同水平；大力发展数字设计、智能生产和智能施工，加快构建数字设计基础平台和集成系统，推动建筑业工业化、数字化、绿色化转型升级。随着国家一系列战略持续推进，BIM 技术、物联网、大数据、云计算、5G、AI 等技术不断深度融入工程项目，并得到创新应用，我国基础设施建设正稳步迈入以新质生产力为基础，以新型工业化变革生产方式、以数字化推动全面转型、以绿色化实现可持续发展的高质量发展新时代，仍将继续保持较好的增长态势。

2、AI 技术创新驱动智慧交通迈向智能化新时代

当前，人工智能作为引领新一轮科技革命和产业变革的基础性和战略性技术，正成为发展新质生产力的重要引擎。以 DeepSeek 为代表的中国企业通过算法架构创新、混合精度训练等技术突破，大幅降低大模型训练成本，构建开源生态并覆盖金融、制造、交通等 20 余个行业。

在政策层面，从 2017 年“人工智能”写入政府工作报告，到“新基建 2.0”规划明确算力网络建设目标，再到“人工智能+”行动推进多模态大模型与工业、医疗等领域的深度融合，国家持续通过产业投资基金、数据开放共享和行业标准建设为 AI 发展提供支撑。2024 年国家新一代人工智能创新发展试验区增至 28 个，重点行业智能化改造投资增长 42%，AI 大模型的技术突破正深度赋能智能交通领域，千亿级参数模型端侧部署与行业专用模型爆发式增长趋势显著。

3、软件国产化自主可控加速推进

软件国产化是国家对于信息技术自主创新的迫切需求和战略部署。软件国产化正由政策推动转向政策与市场的双轮驱动，再存量市场替换的同时增量升级。一方面，国家和地方政策持续支持信创发展，以驱动从 IT 底层基础软硬件到上层应用软件的全栈自主可控。另一方面，软件国产化应用场景持续扩展，从单一的工具类软件延伸到管理类数字化解决方案的全面性替代，由政务向企业服务及民用市场进行延展。软件国产化有望持续快速推进，为掌握核心自主可控技术的软件企业提供了发展空间。

4、国产工业软件智能化水平提升推进市场需求增长

国产工业软件作为新质生产力的重要组成部分，是支撑数字建造的基石，是 AI、大数据、数字孪生、仿真模拟等智能技术落地应用的主要载体。近年来，我国工业软件市场规模持续扩大，但在技术

上仍存在一定差距，整体国产化率低，尤其是在研发设计类软件领域。为加快工业软件行业发展与自主创新，推动工业软件与细分应用场景的深度融合，提升产业链供应链韧性和安全水平，为数字经济增添强劲新动能，国家有关部门陆续出台了多项政策。2024 年 7 月，党的二十届三中全会审议通过的《中共中央关于进一步全面深化改革、推进中国式现代化的决定》，提出要抓紧打造自主可控的产业链供应链，健全强化集成电路、工业母机、医疗装备、仪器仪表、基础软件、工业软件、先进材料等重点产业链发展体制机制，全链条推进技术攻关、成果应用。2025 年 3 月，《2025 年政府工作报告》提出要加快数字化转型，培育一批既懂行业又懂数字化的服务商，激发数字经济创新活力。

我国经济进入高质量发展的新时期，信息化成为支撑经济结构调整优化、产业升级转型和创新驱动发展的关键动力，助力加速经济持续健康发展和社会全面进步。软件和信息技术服务业作为数字经济发展的重要驱动力量，市场规模将持续扩大，围绕着数字经济推进、数字基础设施建设等市场需求将不断被激发并加速发展，同时，为软件信息企业带来新的市场机遇和发展动力。

(三) 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
“单项冠军”认定	□国家级 √省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	1、2022 年 7 月，公司通过国家工信部专精特新“小巨人”企业认定，有效期 2022 年 7 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日。 2、2024 年 3 月，公司入选云南省第四批制造业单项冠军企业，有效期 3 年。 3、2023 年 12 月，公司通过“高新技术企业”复审认定，有效期 2023 年 12 月 4 日-2026 年 12 月 3 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	77,008,454.97	71,926,211.29	7.07%
毛利率%	67.26%	64.74%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	4,642,901.73	14,474,596.70	-67.92%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,116,468.83	6,631,036.50	-131.92%
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）	4.48%	15.38%	—
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	-2.04%	7.04%	—

后的净利润计算)			
基本每股收益	0.09	0.29	-68.97%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	192,930,816.99	166,839,005.27	15.64%
负债总计	86,532,247.59	64,880,369.42	33.37%
归属于挂牌公司股东的净资产	106,017,315.63	101,374,413.90	4.58%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.12	2.03	4.43%
资产负债率%（母公司）	45.46%	39.01%	-
资产负债率%（合并）	44.85%	38.89%	-
流动比率	2.12	2.40	-
利息保障倍数	3.80	15.16	-
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	-12,299,431.64	-8,003,163.13	-53.68%
应收账款周转率	0.50	0.59	-
存货周转率	56.69	36.08	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	15.64%	36.83%	-
营业收入增长率%	7.07%	5.53%	-
净利润增长率%	-65.72%	-13.51%	-

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	7,749,752.13	4.02%	10,099,853.94	6.05%	-23.27%
应收票据	-	0.00%	528,000.00	0.32%	100.00%
应收账款	168,105,057.11	87.13%	141,880,593.45	85.04%	18.48%
其他应收款	1,261,545.29	0.65%	2,684,851.61	1.61%	-53.01%
存货	358,512.40	0.19%	530,937.62	0.32%	-32.48%
无形资产	742,255.11	0.38%	240,029.45	0.14%	209.24%
长期待摊费用	69,703.53	0.04%	125,637.19	0.08%	-44.52%
递延所得税资产	9,121,227.24	4.73%	4,676,677.62	2.80%	95.04%
短期借款	33,603,739.81	17.42%	24,997,813.36	14.98%	34.43%
应付账款	27,014,469.31	14.00%	19,539,547.81	11.71%	38.26%
一年内到期的非流动负债	60,000.00	0.03%	-	0.00%	100.00%
长期借款	2,914,083.75	1.51%	-	0.00%	100.00%

项目重大变动原因

- 1、货币资金：本期货币资金较上期下降 23.27%，主要原因系受宏观经济环境影响，项目回款期限延长，项目回款减少所致。
- 2、应收票据：本期应收票据较上期减少 100%，主要原因系上期收到 52.8 万元汇票已承兑所致。
- 3、应收账款：本期应收账款较上期增加 18.48%，主要原因系受宏观经济环境影响，项目回款期限延长，项目回款减少，应收账款增加所致。
- 4、其他应收款：本期其他应收款较上期减少 53.01%，主要原因系本期收回项目履约保证金所致；
- 5、存货：本期存货较上期下降 32.48%，主要原因系本期项目达到结算条件，结转成本所致。
- 6、无形资产：本期无形资产较上期增加 209.24%，主要原因系本期新购入软件产品所致。
- 7、长期待摊费用：本期长期待摊费用较上期下降 44.52%，主要原因系本期长期费用摊销所致。
- 8、递延所得税资产：本期递延所得税资产较上期增加 95.04%；主要原因系本期应收账款增加，计提坏账准备增加所致。
- 9、短期借款：本期短期借款较上期增加 34.43%，主要原因系本期流动资金借款较上期增加所致。
- 10、应付账款：本期应付账款较上期增加 38.26%，主要原因系本年收款速度放缓，对上游供应商的支付账期延长所致。
- 11、一年内到期的非流动负债：本期一年内到期的非流动负债较上期增加 100%，主要原因系本期新增长期借款，其中一年内到期金额为 6 万元，重分类至一年内到期的非流动负债列示所致。
- 12、长期借款：本期长期借款较上期增加 100%，主要原因系本期新增长期借款所致。

（二）经营情况分析

1. 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入的 比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	77,008,454.97	-	71,926,211.29	-	7.07%
营业成本	25,211,294.77	32.74%	25,362,220.70	35.26%	-0.60%
毛利率%	67.26%	-	64.74%	-	-
销售费用	2,504,303.77	3.25%	3,599,042.79	5.00%	-30.42%
财务费用	1,232,774.18	1.60%	989,993.76	1.38%	24.52%
信用减值损失	-29,792,414.53	-38.69%	-13,057,155.70	-18.15%	-128.17%
营业利润	3,308,258.11	4.30%	13,907,692.78	19.34%	-76.21%
利润总额	3,308,342.85	4.30%	13,907,640.98	19.34%	-76.21%
所得税费用	-1,131,590.70	-1.47%	954,744.47	1.33%	-218.52%
净利润	4,439,933.55	5.77%	12,952,896.51	18.01%	-65.72%

项目重大变动原因

- 1、销售费用：本期销售费用较上期下降 30.42%，主要原因系本期广告宣传费和业务招待费用较上期减少所致。
- 2、财务费用：本期财务费用较上期增加 24.52%，主要原因系本期借款金额增加致使利息支出增加及贷款贴息补助减少所致。
- 3、信用减值损失：本期信用减值损失较上期增加 128.17%，主要原因系本期应收账款增加，项目回款减少，计提坏账准备增加所致。
- 4、营业利润：本期营业利润较上期下降 76.21%，主要原因系本期信用减值损失增加所致。
- 5、所得税费用：本期所得税费用较上期下降 218.52%，主要原因系本期计提的坏账准备产生的递延所得税费用所致。
- 6、利润总额：本期利润总额较上期下降 76.21%，主要原因系本期信用减值损失增加所致。
- 7、净利润：本期净利润较上期下降 65.72%，主要原因系本期信用减值损失增加所致。

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	77,008,454.97	71,926,211.29	7.07%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	25,211,294.77	25,362,220.70	-0.60%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
SaaS 云服务	77,008,454.97	25,211,294.77	67.26%	7.07%	-0.60%	3.90%

按地区分类分析

□ 适用 √ 不适用

收入构成变动的原因

本期公司收入构成较上期变化不大。

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	客户 1	15,293,349.06	19.86%	否
2	客户 2	9,199,117.45	11.95%	否
3	客户 3	5,018,745.13	6.52%	否
4	客户 4	4,478,265.65	5.82%	否

5	客户 5	3,760,849.06	4.88%	否
合计		37,750,326.35	49.03%	-

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	供应商 1	1,142,857.14	4.53%	否
2	供应商 2	744,573.45	2.95%	否
3	供应商 3	722,830.19	2.87%	否
4	供应商 4	660,176.99	2.62%	否
5	供应商 5	362,831.86	1.44%	否
合计		3,633,269.63	14.41%	-

(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	-12,299,431.64	-8,003,163.13	-53.68%
投资活动产生的现金流量净额	-266,554.00	-558,091.00	52.24%
筹资活动产生的现金流量净额	10,230,769.03	14,551,161.19	-29.69%

现金流量分析

1、本期经营活动产生的现金流量净额较上期下降 53.68%，主要原因系本期受宏观经济影响，项目收款及政府补助减少所致。
2、投资活动产生的现金流量净额较上期下降 52.24%，主要原因是公司本期固定资产和长期资产投入减少所致。
3、筹资活动产生的现金流量净额较上年下降 29.69%，主要原因系本期偿还借款金额增加所致。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
安泰得（上海）软件科技有限公司	控股子公司	为施工企业提供信息化解决方案	1,000,000	907,798.65	-2,567,616.40	387,592.54	-116,426.61
安泰得河北软件科技	控股子公司	计算机硬件、软件、网络	3,000,000	5,428,721.59	4,914,253.86	3,439,736.03	2,103,515.86

有限公司		信息化产品的开发、销售、服务及系统集成					
安泰得（北京）信息技术有限公司	控股子公司	技术开发、技术咨询、技术服务、软件开发	1,000,000	709,838.63	691,895.28	626,607.92	67,368.35
安泰得（西安）软件科技有限责任公司	控股子公司	计算机硬件、软件、网络信息化产品的开发、销售、服务及系统集成	1,000,000	160,127.09	47,495.59	0.00	-20,972.32
文山建投智慧信息产业有限公司	控股子公司	建筑劳务分包，施工专业作业、建设工程施工、软件开发、咨询及服务	10,000,000	828,049.52	-2,441,211.22	3,773,584.91	-2,447,706.05
云南红隼智能科技有限公司	控股子公司	人工智能应用软件开发；人工智能理论与算法软件开发；人工智能通用应用系统；人工智能行业	3,000,000	0.00	0.00	0.00	0.00

		应用系统集成服务；人工智能基础软件开发等					
--	--	----------------------	--	--	--	--	--

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
云南红隼智能科技有限公司	成立	基于公司发展及业务拓展需要，有利于支撑公司主营业务拓展，进一步提升公司综合竞争力和盈利能力，对公司财务状况和经营成果产生积极影响。

(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、 研发情况

(一) 研发支出情况

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	13,063,781.92	13,056,868.85
研发支出占营业收入的比例%	16.96%	18.15%
研发支出中资本化的比例%	—	—

(二) 研发人员情况

教育程度	期初人数	期末人数
------	------	------

博士	1	1
硕士	3	4
本科以下	141	142
研发人员合计	145	147
研发人员占员工总量的比例%	75.13%	76.17%

(三) 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	3	1
公司拥有的发明专利数量	3	1

六、 对关键审计事项说明

√适用 □不适用

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 收入的确认	
关键审计事项	审计中的应对
安泰得公司营业收入主要包括软件开发及技术服务收入、软件运行维护服务和外购商品销售收入，如附注“五、23”所述，2024 年度安泰得公司营业收入 77,008,454.97 元，较上年度增加 7.07%。由于营业收入是公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。关于收入确认的会计政策和营业收入的披露详见财务报表附注“三、20”和“五、23”。	(1) 了解和评价收入确认原则方法以及具体收入确认时点是否符合企业会计准则的规定； (2) 了解和评价安泰得公司管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性； (3) 选取样本，检查销售合同并对合同进行“五步法”分析，判断履约义务构成和控制权转移的时点，进而评估安泰得公司销售收入的确认政策以及收入确认时点是否符合会计准则的要求； (4) 选取销售收入确认样本，检查销售合同、项目验收报告等销售收入确认的支持性文件，以判断收入确认时点是否符合收入确认政策的规定； (5) 对销售收入及毛利率波动执行分析性程序，结合不同业务大类收入占比及不同销售项目收入的确认分析毛利率变动的合理性； (6) 向重要客户实施交易函证程序或替代测试，询证、测试本期发生的销售金额及往来款项余额，确认销售收入的真实性、完整性。
2. 应收账款坏账准备计提的充分性	
关键审计事项	审计中的应对

截止 2024 年 12 月 31 日，安泰得公司应收账款余额为 228,288,897.39 元、坏账准备为 60,183,840.28 元、账面价值为 168,105,057.11 元，占总资产比例为 87.13%。由于应收账款的存在性和可收回性对公司财务报表影响重大，因此我们将应收账款坏账准备计提的充分性确认为关键审计事项。

- （1）了解管理层对应收账款以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制；
- （2）复核应收账款借方累计发生额与主营业务收入之间的配比关系，分析其合理性；
- （3）实施函证程序，并将函证结果与管理层记录金额进行核对；
- （4）复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；
- （5）对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理；
- （6）分析应收账款账龄、客户信用情况，并结合期后回款情况查验，评价管理层坏账准备计提的合理性。

七、 企业社会责任

√适用 □不适用

报告期内，公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任，维护员工的合法权益，诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

八、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一）行业发展趋势

1、行业转型升级

2024 年中央经济工作会议提出推动科技创新和基础设施建设以及服务升级，为行业带来新机遇。随着智慧城市、智慧交通、智慧水利持续扩大，智慧交通、智慧城市、智慧水利的市场潜力巨大，需要大量应用 BIM 技术、云计算、大数据和人工智能等技术，提升服务的质量和价值，推动产业向更高层次、更广领域发展。

2、新质生产力加快发展

2024 年《政府工作报告》首次将“新质生产力”纳入重点任务，强调通过科技创新与产业创新的深度融合，推动传统产业改造升级和新兴产业培育壮大。新质生产力是以劳动者、劳动资料、劳动对

象及其优化组合的跃升为基本内涵；创新起主导作用，具有高科技、高效能、高质量的特征。新质生产力的发展需因地制宜，并加强基础研究与应用研究的衔接，推动产学研用协同创新。加强大数据、云计算、人工智能、物联网、新能源与行业的深度融合，在产业发展中集中体现数字化、智能化、绿色化、低碳化、高效化、集约化。积极促进数字经济、低空经济等新质生产力代表，培育发展新动能，发挥经济增长新引擎牵引力。2025 年，我国将继续因地制宜发展新质生产力，加快现代化产业体系建设。政府将推动科技创新与产业创新深度融合，促进新动能积厚成势，传统动能焕新升级。更加坚持融合发展，支持科技创新与产业创新、实体经济与数字经济深度融合，催生新产业、新模式。加快传统产业改造提升，推动制造业数字化转型，培育一批既懂行业又懂数字化的服务商。同时，新质生产力的发展将更加注重区域特色和产业协同，为高质量发展注入持续动力。

3、人工智能 AI 技术对行业发展产生深远的影响

ChatGPT、DeepSeek 等 AI 技术为基础设施行业带来了从工具升级到模式创新的全链路支持，推动行业从“人力密集型”向“数据驱动型”跃迁。DeepSeek 的开源模型以极低的训练成本实现高性能，显著降低了企业采用 AI 技术的门槛，可基于此开发定制化工具，提升工作效率，实现企业降本增效与资源优化。

4、交通强国带动引领，基础设施数字化转型示范推进

2025 年，我国交通发展将紧扣《交通强国建设纲要》和《国家综合立体交通网规划纲要》的战略部署，加快推进国家综合立体交通网主骨架建设，力争实现国家高速公路“71118”主线基本贯通；通过优化运输结构、完善物流通道网络，进一步降低全社会物流成本；着力推进综合交通运输体系改革，包括推动铁路规划编制协调机制建设、加快通用航空和低空经济领域改革、推进收费公路政策改革；将强化科技创新引领，推动交通运输领域新质生产力发展，加快交通基础设施数字化转型升级，推进智能建造、智能航运等领域的技术攻关，加快推动交通运输领域绿色低碳发展，加强资源集约节约利用；加强农村公路建设，新建、改建农村公路 10.5 万公里，新增通硬化路的自然村（组）1.24 万个，进一步提升农村公路骨干路网的通达水平。2025 年我国交通发展将围绕完善交通基础设施、提升物流效率、深化体制改革、推动科技创新等重点方向展开，为加快建设交通强国、服务中国式现代化提供有力支撑。

2024 年 4 月，财政部与交通运输部联合出台《关于支持引导公路水路交通基础设施数字化转型升级的通知》，提出自 2024 年起，通过 3 年左右时间，支持 30 个左右的示范区域，打造一批线网一体化的示范通道及网络，力争推动 85%左右的繁忙国家高速公路、25%左右的繁忙普通国道和 70%左右的重要国家高等级航道实现数字化转型升级，在智慧扩容方面实现示范通道通行效率提升 20%左右。2024 年 7 月 25 日，交通运输部和财政部联合公布了第一批 8 个省市公路水路交通基础设施数字化转

型升级示范区域名单，分别是北京市、江苏省、浙江省、福建省、河南省、湖南省、广东省、四川省，为全国交通基础设施数字化转型升级提供经验借鉴。

（二）公司发展战略

在国家信创、数字经济构建等机遇下，公司围绕“基础设施全生命周期数字化管理”业务，以及行业的转型升级服务，通过持续提升公司的综合优势和核心竞争力，实现高质量可持续发展。

1、市场发展战略

公司将继续围绕核心业务，进一步完善和优化全国市场布局，加强与行业龙头企业深度合作，通过联合开发、运营等方式，拓宽业务领域和市场区域，加速专项产品的研发与应用转化，通过提升产品覆盖广度与功能渗透深度，构建技术壁垒，实现存量市场的价值深耕与增量市场的精准拓展，通过跨行业技术复现与业务场景适配，培育多元化营收增长点；加快行业生态圈建设，提升公司核心竞争力，努力融入到行业发展生态体系中，不断扩大市场，提高收入规模和增速。

2、业务发展战略

围绕“基础设施全生命周期数字化管理”，攻克“卡脖子”技术，完善“云原生研发平台”和“BIM参数化协同平台”、“工程语义模型智能体”、“仿真平台”四大核心能力建设，在数字建造关键技术领域形成突破，构建覆盖规划设计、施工管理、运营维护的全链条数字化服务体系，优化 SaaS 云服务业务，为传统基础设施业务进行数字化、智能化赋能，以数据驱动行业数字化转型，构建为数字化、智能化体系服务的发展格局，努力成为“数字服务”领军企业。

3、人才战略

作为创新驱动型企业，加强自主创新能力，提高核心竞争力，人才是根本。公司将根据发展战略和业务需求，持续优化组织管理体系，持续完善和优化人力资源结构，充分发挥省级技术创新中心、省级新型研发机构、省级企业技术中心、省级专家工作站的人才集聚优势，凝聚更多优秀人才，持续推进人才梯队建设，构建以数字化为基础的“交通+IT”的跨学科复合型人才团队，培养具备行业竞争力的顶层设计和落地能力的优秀人才，同时引进一批熟悉数字模型、精通 AI 算法的 IT 工程师，为开展数字化业务提供人才保障。另外，完善长短期结合的人才激励体制，为优秀人才提供良好的职业发展平台，实现公司与员工的共生共存。另外，结合业务开展，积极创造人才发展环境，优化完善人才成长机制和容错机制，逐步培养成熟的领导，同时加强培养专业技术人才，不断提升团队的研发与服务能力；建立企业和人才共同发展的战略，激励员工与公司共同成长。

4、公司内部管理战略

梳理公司内部运营流程，持续完善各项内控制度；建立以公司经营目标和项目目标责任制结合的考核机制，基于目标管理，实行“按绩效计酬、按贡献分配”，激发公司员工的积极性、创造性和创

新精神，加强项目实施过程管理，提高项目交付的质量和效率；同时，强化各项目预算的科学化、精细化水平，进一步推动降本增效，提升公司整体运营效率，更好的服务用户，提升用户满意度。

（三）经营计划 and 目标

1、持续技术创新，提升公司核心竞争力

基于已取得的 BIM 参数化协同平台、云原生研发平台、工程语义模型、仿真平台等核心产品基础，围绕行业升级、服务需求提升，采用多模态融合模型，开展基础设施“数字生命体”、基础设施“健康体征”评价模型、“风险预控”模型等研发。

2、强化战略目标引领，激发业务发展动力

深挖行业用户的数字化需求，持续进行交通、水利水电、石化、城市、园区等领域数字化产品的迭代升级，持续提升核心产品的市场占有率。基于公司积累的核心技术引擎及行业数字化服务经验，通过共性技术的研发和应用、功能模块的服用，全面提升软件项目的交付效率和质量。

开展工程语义模型智能体应用，针对城市、交通、水利行业转型升级，为市场提供新的解决方案，提升服务的价值，满足行业高质量发展需求。

3、完善营销体系，拓展市场空间

加速全球化营销体系建设，与行业领军的大型企业深度合作，组成联合经营体，共同拓展市场、开展关键技术研发，加快推进业务全球化进程，拓展市场空间。

4、优化人才队伍，关注团队建设

基于公司的战略发展和业务规模需求，通过自主招聘、专家引荐、员工推荐、联合培养等多种渠道引进优秀的经营管理和专业技术人才；建立人才培养机制，根据岗位技能需求，通过实施内部培训与外部培训相结合的方式，提升专业和管理技能，努力打造结构合理、素质过硬的业务团队。

九、 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
团队核心员工和骨干人员流失风险	公司依赖于自主创新的技术和专业化的团队，保持了持续快速发展，目前公司的核心团队中多数都是具有多年从业经验的专业技术人才，对公司产品技术的创新和业务的快速发展起着重要的作用。但随着行业竞争的加剧，如果公司团队核心员工和骨干人员流失，将会给公司的生产经营造成不利影响。应对措施：1、通过员工持股、股权激励等方案，充分发挥资本市场平台作用，将员工利益与公利益有效结合；2、加强核心技术保密机制，与核心技术人员签订保密协议,定期组织保密培训，建立

	严格的内控制度，减少技术外泄的风险；3、对技术开发和服务实施工程化和工厂化管理；4、通过内部培养和外部引进相结合，建立员工职业能力培养提升机制，挖掘公司发展急需的人才，不断储备和壮大公司人才队伍。
控股股东不当控制风险	公司控股股东张自震持有公司 76.07%的股份，对公司经营决策拥有控制权。若公司控股股东利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他权益股东带来风险。应对措施：公司控股股东、实际控制人张自震为工程专业出身，并长期学习与研究信息化前沿技术，对公司所处的行业有较深的了解，同时有着丰富的管理经验，多年来带领公司逐步发展壮大，有着敏锐的市场嗅觉，在每次市场环境变化中，都能引领公司走上正确的发展道路。未来公司将通过以下措施进行风险控制：1、严格按照公司章程的规定，定时召开“三会”，公司董事、监事及高级管理人员充分行使自身的职权，实现公司内部科学决策，从决策、监督等层面加强对实际控制人的制衡，切实保护公司和其他股东的利益。2、进一步完善公司内控制度，严格执行公司内控管理。
应收账款风险	公司的主要业务收入与基础设施建设项目密切相关，随着公司市场拓展力度的加大，公司营业收入持续增长。报告期内公司加大了应收账款的催收力度，但金额仍然较大，部分应收账款的账龄较长，存在应收账款无法收回、发生坏账的风险。应对措施：1、不断提高服务质量和水平，为用户提供更好的服务，提高用户满意度；2、与客户建立长期良好的信用关系；3、进一步完善应收账款管理和催收制度，建立并落实收款计划，将项目回款作为考核指标，加大对相关责任人奖惩力度，促进应收账款的回款速度。
企业规模扩大带来的经营管理风险	随着公司业务规模的扩大以及各地子公司的不断发展，对公司各部门工作协调性、严密性、连续性提出了更高的要求。如果公司管理层的管理水平不能适应公司规模扩张的需要，组织模

	式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整和完善，公司将面临经营管理的风险。应对措施：1、持续完善内控管理制度，并通过定期或不定期开展内部综合检查，督导制度执行情况，为公司经营目标的实现提供合理保证；2、引进先进的管理经验和优秀的人才，以降低内控控制风险；3、完善企业内部信息化管理平台，优化管理流程，提供管理效率和精细化。
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

是否存在被调出创新层的风险

☐是 ☒否

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	
是否存在应当披露的其他重大事项	☐ 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) 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	0	0
销售产品、商品，提供劳务	0	0
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
其他	33,000,000.00	28,466,942.70
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	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
提供财务资助	0	
提供担保	0	0
委托理财	0	0
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	0	0
贷款	0	0

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

1、因经营发展需要，2024 年 1 月 17 日公司召开第四届董事会第十三次会议，审议通过公司向中国银行昆明西山支行申请贷款 2000 万元人民币，用于补充流动资金，贷款期限为一年。公司控股股东、实际控制人张自震以其持有的 1000 万股公司股份质押给中国银行昆明西山支行作为质押担保，同时张自震及其配偶为上述贷款提供保证担保。另外，公司向昆明市五华区农村信用合作联社申请信用贷款 200 万元，授信期限为 2 年，公司控股股东、实际控制人及其配偶为该笔贷款提供担保。上述关联交易是关联方对公司业务发展的支持，不存在损害公司和其他股东利益的情形，不影响公司的独立性，公司主要业务没有因上述关联交易而形成对关联方的依赖。详细内容已披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www. neeq. com. cn）《昆明安泰得软件股份有限公司关联交易公告》（公告编号：2024-002）。

2、2024 年 5 月 15 日公司召开第四届董事会第十五次会议，审议通过公司向兴业银行昆明分行申请授信，授信额度为 300 万元，期限 2 年。本次授信由控股股东、实际控制人张自震以其配偶提供保证担保。此项关联交易是关联方对公司业务发展的支持，不存在损害公司和其他股东利益的情形，不影响公司的独立性，公司主要业务没有因上述关联交易而形成对关联方的依赖。详细内容已披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www. neeq. com. cn）《昆明安泰得软件股份有限公司关联交易公告》（公告编号：2024-011）。

3、2024 年 11 月 4 日公司召开第四届董事会第十七次会议，审议通过公司向中国光大银行股份有限公司昆明分行申请授权 800 万元人民币，用于补充流动资金，贷款期限为一年，由公司控股股东、实际控制人、董事长张自震提供保证担保。此项关联交易是关联方无偿为公司借款提供担保，有利于解决公司资金需求问题，支持公司的发展，不会对公司产生不利影响，且不会对股东利益产生损害。该关联交易不影响公司的独立性，公司主要业务没有因上述关联交易而形成对关联方的依赖。详细内容已披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）《昆明安泰得软件股份有限公司关联交易公告》（公告编号：2024-016）。

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	2014 年 1 月 14 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	2014 年 1 月 14 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

(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
公司办公楼房屋	固定资产	抵押	4,225,074.05	2.19%	公司向银行申请流动资金贷款，以公司房产为抵押物，贷款 2000 万元，贷款期限 2024 年 1 月 10 日至 2025 年 1 月 10 日。
ETC 保证金、履约保证金	货币资金	保证金	448,822.00	0.23%	ETC 保证金、履约保证金
应收账款	应收账款	质押	30,000,000.00	15.55%	公司向银行申请流动资金贷款，以云南省内高速公路项目合同项下不低于 3,000 万元应收账款为质押物
总计	-	-	34,673,896.05	17.97%	-

资产权利受限事项对公司的影响

- 1、上述房屋资产为公司办公房屋，为补充公司经营流动资金，公司以该房产作为抵押物，向中国银行昆明市高新支行申请贷款 2000 万元，贷款期限为 2024 年 1 月 10 日至 2025 年 1 月 10 日。截至报告披露日，公司经营情况良好，按期归还银行贷款利息，该资产权利受限对公司经营未造成影响。
- 2、上述货币资金受限情况均为公司正在实施项目的履约保证金，属公司日常经营所需。
- 3、公司向银行申请流动资金贷款，以云南省内高速公路项目合同项下不低于 3,000 万元应收账款为质押物，该资产受限对公司经营未造成影响。

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	11,970,153	23.94%	481,765	12,451,918	24.90%
	其中：控股股东、实际控制人	7,585,930	15.17%	0	7,585,930	15.17%
	董事、监事、高管	749,504	1.50%	0	749,504	1.50%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	38,029,848	76.06%	-481,765	37,548,083	75.10%
	其中：控股股东、实际控制人	30,451,390	60.90%	0	30,451,390	60.90%
	董事、监事、高管	2,430,555	4.86%	0	2,430,555	4.86%
	核心员工	38,029,848	76.06%	-481,765	37,548,083	75.10%
总股本		50,000,001	-	0	50,000,001	-
普通股股东人数		83				

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	张自震	38,037,320	0	38,037,320	76.07%	30,451,390	7,585,930	10,000,000	0
2	张芦川	1,927,061	0	1,927,061	3.85%	1,445,296	481,765	0	0
3	陈玮	1,845,285	0	1,845,285	3.69%	1,388,889	456,396	0	0
4	陈绍林	1,710,896	0	1,710,896	3.42%	1,710,896	0	0	0
5	崔华勇	1,355,622	0	1,355,622	2.71%	1,355,622	0	0	0
6	谢如新	1,103,293	0	1,103,293	2.21%	868,055	235,238	0	0
7	南京光动网络科技有限公司	426,000	243,000	669,000	1.34%	0	669,000	0	0
8	杜洪	659,000	2,200	661,200	1.32%	0	661,200	0	0
9	徐彰	370,000	0	370,000	0.74%	0	370,000	0	0
10	贾学港	263,000	82,600	345,600	0.69%	0	345,600	0	0
合计		47,697,477	327,800	48,025,277	96.05%	37,220,148	10,805,129		

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

公司前十名股东间不存在其他任何关联关系。

二、 控股股东、实控人情况

是否合并披露

√是 □否

公司控股股东、实际控制人为张自震，其直接持有公司 38,037,320 股的股份，占公司总股本的 76.07%。目前担任公司董事长、总经理，拥有公司的控制权。

张自震的基本情况如下：张自震，男，1968 年 11 月生，中国籍，无境外永久居留权，1990 年 7 月毕业于重庆交通学院港口与航道工程专业，本科学历。1990 年 7 月至 2002 年 12 月，就职于云南省交通运输厅航务管理局，任土木工程师；2002 年 12 月至 2011 年 11 月，任职于本公司，任执行董事、总经理；2011 年 11 月至今，任公司董事长兼总经理。

报告期内，控股股东、实际控制人未发生变动。

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 行业信息

☐环境治理公司 ☐医药制造公司 ☒软件和信息技术服务公司
☐计算机、通信和其他电子设备制造公司 ☐专业技术服务公司 ☐互联网和相关服务公司
☐零售公司 ☐农林牧渔公司 ☐教育公司 ☐影视公司 ☐化工公司 ☐卫生行业公司
☐广告公司 ☐锂电池公司 ☐建筑公司 ☐不适用

一、 业务许可资格或资质

公司重视管理体系和资质建设，并已建立完善的管理体系，取得较为齐全的经营资质，为公司经营和持续发展奠定了良好基础。

报告期内，公司入选省级技术创新中心，加入国内十三家建筑央企“国产设计软件”研发联盟成员。

目前，公司拥有的国家测绘甲级资质、国家保密资质（涉密档案数字化加工、地理信息系统）、国家涉密信息系统集成乙级资质、国家级专精特新“小巨人”企业、国家科技型中小企业、省级成长型中小企业、国家高新技术企业、档案中介服务备案许可、软件企业认定等资质证书均在有效期内。

二、 知识产权

（一） 重要知识产权的变动情况

围绕公司核心业务，报告期内，公司新增计算机软件著作权 5 项。截至 2024 年 12 月 31 日，公司已拥有独立的计算机软件著作权 83 项，授权发明专利 3 项，注册商标 4 项、新增参编地方标准 1 项、发表 EI 论文 6 篇、SCI 论文 1 篇。所有知识产权不存在诉讼或仲裁的情况。

（二） 知识产权保护措施的变动情况

报告期内，公司知识产权保护措施无变动。

三、 研发情况

（一） 研发模式

公司的研发模式为自主研发。多年来，公司依托省级认定的企业技术中心、省级专家工作站、省级新型研发机构等研发平台，围绕“基础设施数字化和全生命期信息化管理”业务，着力于解决行业“卡脖子”难题，依托自主核心技术，打造“数字基础设施”产业生态，助力数字中国建设。通过自主研发的一站式云原生研发平台，构建敏捷创新的应用研发环境，实现应用研发可视化、敏捷化和技术平台标准化，让传统应用研发人员快速实现云原生应用创新，提供软件、构建、测试、部署、发布、数据治理的云原生工具，实现互联网远程研发。

同时，为更好地规范公司研发管理，保证研发工作顺利实施，加快科研成果转化进程，公司制定了《科研项目管理办法》、《科研项目经费核算管理办法》等制度规范，有效保证了公司技术研发工作有序高效的开展和实施。

(二) 主要研发项目

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	参数化特征构建编辑器研发	1,424,708.03	1,424,708.03
2	数据可视化引擎研发	1,296,827.81	1,296,827.81
3	基于 LLM 的公路工程领域知识库问答系统的研发	1,720,841.53	1,720,841.53
4	RAG 驱动的 AI 在线报表生成引擎研发	2,156,907.48	2,156,907.48
5	通用骨架建模器研发	1,556,642.15	1,556,642.15
合计		8,155,927.00	8,155,927.00

研发项目分析：

报告期内，公司（含控股子公司）研发投入 13,063,781.92 元，研发支出占营业收入的比例为 16.96%。其中，昆明总部开展了 8 个自主研发项目，投入研发费用 12,953,727.30 元，其中有 4 个项目在报告期内均已完成研发工作。参数化特征构件编辑器研发是国产化关键核心技术之一，是提供用户创建任意复杂度的参数化特征构件，并形成构件库资源的便捷工具。以工程造型器的特征建模能力为支撑平台，根据元模型中精细度的要求种类，开展参数化特征构件编辑器研发，研发内容包括二维草图、构件设计、构件装配、工程语义、约束求解工具及构件与专业骨架模板挂接，此外，报告期内还基于该编辑器对过去已完成的桥梁、隧道专业构件进行了重构，并扩展其他专业通用构件，完善了构件库资源。通用骨架建模器研发是实现对建模进行标准化预定义的重要手段。由于传统建模过程需要人工将各专业领域知识转化为一系列低层次几何造型、参数化造型等工具组合实现的流程，导致建模门槛高、工作繁琐、建模效率低的现状，所以，还需开展通用骨架建模器研发，研发内容包含调用工程设施元模型构造设施对象，定义对象的属性(工程语义)、拓扑结构（形体骨架）以及专业约束求解算法（工程约束）研发，形成集形体骨架、工程语义及工程约束三者联合约束求解的专业骨架，提高建模的质量和效率。通过这些研发项目的开展，提升了公司在同行业中产品的业务领先性，技术先进性，增强产品的竞争力，为公司发展注入新动能。

四、 业务模式

公司的业务类型分为软件开发及服务业务、系统集成。

软件开发及服务业务是公司在对客户需求和应用环境进行调研的基础上，结合公司现有解决方

案，设计项目建设的具体方案，根据客户需求提供定制开发与服务。由于行业软件的复杂性以及与客户业务联系的紧密性，主要采取实施人员派驻客户现场提供服务的方式。

系统集成是公司通过向第三方供应商采购硬件产品及部分工程劳务，在客户现场组织软、硬件集成成为用户提供服务。

五、 产品迭代情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司自主研发“全生命周期数字化基础设施管理平台”已进入成长期，能够实现全生命周期智慧化管理的生态化应用，并通过天空地一体的控制网，实体与虚拟的泛在互联，以数据为驱动，模拟、验证、预测、控制基础设施全生命周期的管理过程，已取得基础设施规划设计、建设、维护、运行管控的数字化成熟应用。资产管理系统、综合维护管理系统、结构型管理监测系统、智慧城市大脑、工程语义模型等运营期的产品正处于初创期阶段，报告期内依托试点项目正在进行产品的试错与探索。公司自主研发的“BIM 参数化协同平台”完成了交通全专业标准参数化软件构件库研发，可支撑全生命周期的贯通和协同服务，核心技术逐步国产化，目前已投入项目使用，并根据市场需求不断进行迭代。

六、 工程施工安装类业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

七、 数据处理和存储类业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

八、 IT 外包类业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

九、 呼叫中心类业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

十、 收单外包类业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、 集成电路设计类业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、 行业信息化类业务分析

☐适用 ☒不适用

十三、 金融软件与信息服务类业务分析

☐适用 ☒不适用

第六节 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				
张自震	董事长、总经理	男	1968 年 11 月	2022 年 4 月 28 日	2025 年 4 月 27 日	38,037,320	0	38,037,320	76.07%
白斌	董事、副总经理	男	1985 年 4 月	2022 年 4 月 28 日	2025 年 4 月 27 日	0	0	0	0.00%
和丽武	董事	男	1990 年 2 月	2022 年 4 月 28 日	2025 年 4 月 27 日	0	0	0	0.00%
陈玮	董事、董事会秘书	女	1980 年 11 月	2022 年 4 月 28 日	2025 年 4 月 27 日	1,845,285	0	1,845,285	3.69%
梁志福	董事、副总经理	男	1986 年 4 月	2022 年 4 月 28 日	2025 年 4 月 27 日	231,481	0	231,481	0.46%
谢如新	董事	男	1978 年 4 月	2022 年 4 月 28 日	2025 年 4 月 27 日	1,103,293	0	1,103,293	2.21%
李志平	董事	男	1976 年 10 月	2022 年 4 月 28 日	2025 年 4 月 27 日	0	0	0	0.00%
朱思粤	监事会主席	女	1989 年 8 月	2022 年 4 月 28 日	2025 年 4 月 27 日	0	0	0	0.00%
何青云	监事	男	1983 年 4 月	2022 年 4 月 28 日	2025 年 4 月 27 日	0	0	0	0.00%
陈毅娟	职工监事	女	1982 年 8 月	2022 年 4 月 28 日	2025 年 4 月 27 日	0	0	0	0.00%
陈庆稳	职工监事	男	1986 年 4 月	2022 年 4 月 28 日	2025 年 4 月 27 日	0	0	0	0.00%
赵晓梅	财务总监	女	1990 年 8 月	2022 年 4 月 28 日	2025 年 4 月 27 日	0	0	0	0.00%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在近亲属关系或其他关联关系。公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在近亲属管理或其他关联关系。

(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
行政人员	21		2	19
技术人员	145	5		150
销售人员	20		2	18
财务人员	7		1	6
员工总计	193	5	5	193

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	4	4
本科	119	119
专科	56	56
专科以下	13	13
员工总计	193	193

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、员工薪酬

在报告期内，公司依据国家相关法律法规以及公司《薪酬管理制度》，实施员工劳动合同制，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。公司为员工提供了具有竞争力的薪酬，同时提供工作必要的出差补贴、误餐补贴、员工三餐、节日礼品等各类福利。

公司薪酬分配根据岗位工作性质不同，采取不同的薪酬分配模式，公司高管人员执行年薪制，年薪制薪酬由月度基本工资和年终绩效等组成，年终绩效与公司总体经营目标完成情况、部门目标完成情况、个人年度绩效挂钩。普通员工实行月薪制，每月根据个人月度工作目标进行考核，年终根据个人工作业绩给予平均2月月薪作为年终绩效奖金。

2、人员招聘、培训

报告期内，公司建立了多种招聘渠道，对外招聘优秀的专业人才，并为人才提供发挥自己才干的平台和机会，帮助人才实现价值。在培训方面，结合公司项目的开展情况和员工发展需要，每月至少组织一次内部岗位技能培训、新员工入职培训，不定期组织保密培训，通过有计划、有目标的员工培训机制，促进员工能力的提高，提供员工队伍素质。

3、报告期内，没有需要公司承担费用的离退休职工。

（二） 核心员工（公司及控股子公司）情况

☐适用 ☒不适用

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	☐ 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

报告期内，公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司信息披露管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关规范性文件的要求，不断完善公司内部控制管理体系，严格执行公司《董事会制度》、《监事会制度》、《股东大会制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《信息披露管理制度》等基本管理制度，有效地确保了公司的规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的要求，公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司章程》的规定，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，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。

信息披露方面，公司严格按照法律、法规和公司《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地对外进行信息披露。同时，定期开展自查工作，在重大事项公布前未出现内幕信息泄露情况，保证信息披露的公开、公平。

公司实际控制人严格按照相关法律、法规的规定和要求，严格规范自己的行为。公司实际控制人通过股东大会依法行使出资人的权利，并承担相应义务，公司与控股股东及其关联方的关联交易，均履行了相关程序，并进行了披露。报告期内，公司不存在控股股东非经营性占用公司资金的情况。

（二） 监事会对监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项。报告期内，公司依据国家有关法

律、法规和《公司章程》的规定，形成了较完善、合理的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。

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

公司独立从事业务经营，对控股股东、实际控制人不存在依赖性。公司拥有独立的研发、生产、销售和服务体系，拥有独立的知识产权，拥有独立的技术研发团队和服务团队，业务发展不依赖和受控于控股股东、实际控制人和任何其他关联企业。

1、业务独立

公司主营业务收入主要来自于非关联方的独立客户委托开发与服务，公司业务独立运营，不存在影响公司独立性的关联交易。控股股东不存在直接或间接干预公司正常经营运行情形，未有因与公司控股股东及其他关联企业之间存在有同业竞争或显失公平的关联交易，而使公司经营自主权的完整性、独立性收到不良影响。

2、人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法产生，公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务并领取薪酬的情况。

3、资产独立

公司资产权属清晰，公司合法拥有经营场所、设备、商标、专利等资产的所有权或使用权，并完全独立运营，不存在控股股东或其他关联方占有的情形。公司与控股股东、实际控制人资产权属关系明确，不存在资产混同的情况。

4、机构独立

公司按照《公司法》、《公司章程》相关规定，设立了健全的组织机构体系，机构设置程序合法，机构管理决策独立。

5、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了相应的财务人员，建立了独立规范的财务管理体系和会计核算体系；公司独立在银行开设了银行账户，不存在资金或资产被控股股东及其他企业占用的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东混合纳税的情况。

(四) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、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细节制度，并按照要求进行独立核算，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，在国家政策及制度的指引下，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，公司紧紧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、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

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

第七节 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	XYZH/2025KMAA2B0081	
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层	
审计报告日期	2025 年 4 月 23 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	彭让	夏安雄
	3 年	5 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	14 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	20 万元	
昆明安泰得软件股份有限公司全体股东：		
一、 审计意见		
我们审计了昆明安泰得软件股份有限公司（以下简称安泰得公司）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。 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，公允反映了安泰得公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。		
二、 形成审计意见的基础		
我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的注册会计师对财务报表审计的责任部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于安泰得公司，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、 关键审计事项		
关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。		
1. 收入的确认		
关键审计事项	审计中的应对	

安泰得公司营业收入主要包括软件开发及技术服务收入、软件运行维护服务和外购商品销售收入，如附注“五、23”所述，2024年度安泰得公司营业收入 77,008,454.97 元，较上年度增加 7.07%。由于营业收入是公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。 关于收入确认的会计政策和营业收入的披露详见财务报表附注“三、20”和“五、23”。	(1) 了解和评价收入确认原则方法以及具体收入确认时点是否符合企业会计准则的规定； (2) 了解和评价安泰得公司管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性； (3) 选取样本，检查销售合同并对合同进行“五步法”分析，判断履约义务构成和控制权转移的时点，进而评估安泰得公司销售收入的确认政策以及收入确认时点是否符合会计准则的要求； (4) 选取销售收入确认样本，检查销售合同、项目验收报告等销售收入确认的支持性文件，以判断收入确认时点是否符合收入确认政策的规定； (5) 对销售收入及毛利率波动执行分析性程序，结合不同业务大类收入占比及不同销售项目收入的确认分析毛利率变动的合理性； (6) 向重要客户实施交易函证程序或替代测试，询证、测试本期发生的销售金额及往来款项余额，确认销售收入的真实性、完整性。
2. 应收账款坏账准备计提的充分性	
关键审计事项	审计中的应对
截止 2024 年 12 月 31 日，安泰得公司应收账款余额为 228,288,897.39 元、坏账准备为 60,183,840.28 元、账面价值为 168,105,057.11 元，占总资产比例为 87.13%。由于应收账款的存在性和可收回性对公司财务报表影响重大，因此我们将应收账款坏账准备计提的充分性确认为关键审计事项。	(1) 了解管理层对应收账款以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制； (2) 复核应收账款借方累计发生额与主营业务收入之间的配比关系，分析其合理性； (3) 实施函证程序，并将函证结果与管理层记录金额进行核对； (4) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目； (5) 对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理； (6) 分析应收账款账龄、客户信用情况，并结合期后回款情况查验，评价管理层坏账准备计提的合理性。
四、其他信息 安泰得公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括安泰得公司 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。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估安泰得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安泰得公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安泰得公司的财务报告过程。

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，就可能导致对安泰得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

信息。然而，未来的事项或情况可能导致安泰得公司不能持续经营。

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

(6) 就安泰得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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：
(项目合伙人) 彭让

中国注册会计师：夏安雄

中国 北京

二〇二五年四月二十四日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	三.（五）.1	7,749,752.13	10,099,853.94
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	三.（五）.2		528,000.00
应收账款	三.（五）.3	168,105,057.11	141,880,593.45
应收款项融资			
预付款项		22,682.59	26,582.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	三.（五）.4	1,261,545.29	2,684,851.61
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	三.（五）.5	358,512.40	530,937.62
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	三.（五）.6	36,151.50	
流动资产合计		177,533,701.02	155,750,819.21
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	三.（五）.7	5,463,930.09	6,045,841.80
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	三.（五）.8	742,255.11	240,029.45
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	三.（五）.9	69,703.53	125,637.19
递延所得税资产	三.（五）.10	9,121,227.24	4,676,677.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,397,115.97	11,088,186.06
资产总计		192,930,816.99	166,839,005.27
流动负债：			
短期借款	三.（五）.12	33,603,739.81	24,997,813.36
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	三.（五）.13	27,014,469.31	19,539,547.81
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	三.（五）.14	5,817,772.91	5,669,333.46
应交税费	三.（五）.15	13,765,501.90	11,919,759.72
其他应付款	三.（五）.16	3,356,679.91	2,753,915.07
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	三.（五）.17	60,000.00	0.00
其他流动负债			
流动负债合计		83,618,163.84	64,880,369.42
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	三.（五）.18	2,914,083.75	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,914,083.75	0.00
负债合计		86,532,247.59	64,880,369.42
所有者权益（或股东权益）：			
股本	三.（五）.19	50,000,001.00	50,000,001.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三.（五）.20	2,490,467.00	2,490,467.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	三.（五）.21	9,818,643.89	9,312,831.53
一般风险准备			
未分配利润	三.（五）.22	43,708,203.74	39,571,114.37
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		106,017,315.63	101,374,413.90
少数股东权益		381,253.77	584,221.95
所有者权益（或股东权益）合计		106,398,569.40	101,958,635.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		192,930,816.99	166,839,005.27

法定代表人：张自震

主管会计工作负责人：赵晓梅

会计机构负责人：李晓洁

(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：			
货币资金		7,652,480.24	9,495,845.82
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			528,000.00
应收账款	三.（十五）.1	170,488,788.44	141,744,081.99
应收款项融资			
预付款项		2,682.59	2,682.59
其他应收款	三.（十五）.2	2,399,634.87	3,822,240.90
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货		562,481.71	505,765.13
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		8,436.07	
流动资产合计		181,114,503.92	156,098,616.43
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	三.（十五）.3	2,610,700.00	2,610,700.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		5,414,295.31	5,987,783.98
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		742,255.11	240,029.45
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		69,703.53	112,982.37
递延所得税资产		9,121,227.24	4,676,677.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		17,958,181.19	13,628,173.42
资产总计		199,072,685.11	169,726,789.85
流动负债：			
短期借款		33,603,739.81	24,997,813.36
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		28,946,080.29	22,228,233.37
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,586,963.49	4,300,460.95
应交税费		13,665,649.07	11,721,018.63
其他应付款		6,727,747.10	2,968,965.57
其中：应付利息			
应付股利			

合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		60,000.00	
流动负债合计		87,590,179.76	66,216,491.88
非流动负债：			
长期借款		2,914,083.75	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,914,083.75	0.00
负债合计		90,504,263.51	66,216,491.88
所有者权益（或股东权益）：			
股本		50,000,001.00	50,000,001.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,490,467.00	2,490,467.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		9,818,643.89	9,312,831.53
一般风险准备			
未分配利润		46,259,309.71	41,706,998.44
所有者权益（或股东权益）合计		108,568,421.60	103,510,297.97
负债和所有者权益（或股东权益）合计		199,072,685.11	169,726,789.85

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、营业总收入		77,008,454.97	71,926,211.29
其中：营业收入	三.（五）.23	77,008,454.97	71,926,211.29
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		51,707,475.18	54,132,662.79
其中：营业成本	三.（五）.23	25,211,294.77	25,362,220.70
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	三.（五）.24	564,497.79	657,169.64
销售费用	三.（五）.25	2,504,303.77	3,599,042.79
管理费用	三.（五）.26	9,130,822.75	10,467,367.05
研发费用	三.（五）.27	13,063,781.92	13,056,868.85
财务费用	三.（五）.28	1,232,774.18	989,993.76
其中：利息费用		1,180,520.75	982,396.15
利息收入		8,839.60	36,077.28
加：其他收益	三.（五）.29	7,799,692.85	9,171,299.98
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）	三.（五）.30	-29,792,414.53	-13,057,155.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,308,258.11	13,907,692.78
加：营业外收入	三.（五）.31	1,600.00	0.00
减：营业外支出	三.（五）.32	1,515.26	51.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,308,342.85	13,907,640.98
减：所得税费用	三.（五）.33	-1,131,590.70	954,744.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,439,933.55	12,952,896.51
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）		4,439,933.55	12,952,896.51
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）		-202,968.18	-1,521,700.19

2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		4,642,901.73	14,474,596.70
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		4,439,933.55	12,952,896.51
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		4,642,901.73	14,474,596.70
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-202,968.18	-1,521,700.19
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.09	0.29
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张自震

主管会计工作负责人：赵晓梅

会计机构负责人：李晓洁

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、营业收入	三.（十五）.4	74,863,273.00	70,615,736.65
减：营业成本	三.（十五）.4	24,947,497.07	24,684,037.80
税金及附加		561,140.09	639,858.00
销售费用		1,883,924.12	2,928,380.30
管理费用		7,640,344.44	8,602,873.30
研发费用		12,953,727.30	12,000,251.26
财务费用		1,226,660.92	1,001,051.42
其中：利息费用		1,180,520.75	998,990.91
利息收入		7,617.60	34,472.79
加：其他收益		7,791,517.16	9,137,372.10

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）		-29,630,330.86	-12,885,607.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,811,165.36	17,011,048.94
加：营业外收入		1,600.00	0.00
减：营业外支出		840.46	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,811,924.90	17,011,048.94
减：所得税费用		-1,246,198.73	952,641.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,058,123.63	16,058,407.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,058,123.63	16,058,407.12
（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		5,058,123.63	16,058,407.12
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		26,811,507.53	22,492,867.08
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	三.（五）.34	9,139,479.15	10,980,900.08
经营活动现金流入小计		35,950,986.68	33,473,767.16
购买商品、接受劳务支付的现金		13,579,950.30	6,294,183.66
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		25,099,328.60	25,780,843.26
支付的各项税费		5,249,993.49	2,366,593.01
支付其他与经营活动有关的现金	三.（五）.34	4,321,145.93	7,035,310.36
经营活动现金流出小计		48,250,418.32	41,476,930.29
经营活动产生的现金流量净额		-12,299,431.64	-8,003,163.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		266,554.00	558,091.00
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	三.（五）.34		
投资活动现金流出小计		266,554.00	558,091.00
投资活动产生的现金流量净额		-266,554.00	-558,091.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,000,000.00
取得借款收到的现金		36,558,310.71	30,161,956.43
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	三.（五）.34		748,751.11
筹资活动现金流入小计		36,558,310.71	31,910,707.54
偿还债务支付的现金		24,997,915.15	16,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,329,626.53	983,389.54
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			376,156.81
筹资活动现金流出小计		26,327,541.68	17,359,546.35
筹资活动产生的现金流量净额		10,230,769.03	14,551,161.19
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		-2,335,216.61	5,989,907.06
加：期初现金及现金等价物余额		9,636,146.74	3,646,239.68
六、期末现金及现金等价物余额		7,300,930.13	9,636,146.74

法定代表人：张自震

主管会计工作负责人：赵晓梅

会计机构负责人：李晓洁

(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		22,039,105.43	21,653,665.18
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,090,945.25	10,941,452.12
经营活动现金流入小计		31,130,050.68	32,595,117.30
购买商品、接受劳务支付的现金		14,181,682.02	5,782,768.94
支付给职工以及为职工支付的现金		23,069,122.82	23,274,056.60
支付的各项税费		5,197,028.65	2,297,872.56
支付其他与经营活动有关的现金		3,742,451.60	6,402,235.73
经营活动现金流出小计		46,190,285.09	37,756,933.83
经营活动产生的现金流量净额		-15,060,234.41	-5,161,816.53
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		259,996.00	529,000.00
投资支付的现金			1,000,000.00
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		259,996.00	1,529,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-259,996.00	-1,529,000.00
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		36,558,310.71	30,161,956.43
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,360,000.00	159,771.11
筹资活动现金流入小计		39,918,310.71	30,321,727.54
偿还债务支付的现金		24,997,915.15	16,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,329,626.53	983,389.54
支付其他与筹资活动有关的现金		99,019.00	981,605.00
筹资活动现金流出小计		26,426,560.68	17,964,994.54
筹资活动产生的现金流量净额		13,491,750.03	12,356,733.00
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		-1,828,480.38	5,665,916.47
加：期初现金及现金等价物余额		9,032,138.62	3,366,222.15
六、期末现金及现金等价物余额		7,203,658.24	9,032,138.62

(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	50,000,001.00				2,490,467.00				9,312,831.53		39,571,114.37	584,221.95	101,958,635.85
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	50,000,001.00				2,490,467.00				9,312,831.53		39,571,114.37	584,221.95	101,958,635.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									505,812.36		4,137,089.37	- 202,968.18	4,439,933.55
（一）综合收益总额											4,642,901.73	- 202,968.18	4,439,933.55
（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								505,812.36		-505,812.36			
1. 提取盈余公积								505,812.36		-505,812.36			
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	50,000,001.00				2,490,467.00				9,818,643.89		43,708,203.74	381,253.77	106,398,569.40
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	50,000,001.00				2,490,467.00				7,706,990.82		26,702,358.38	1,105,922.14	88,005,739.34
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	50,000,001.00				2,490,467.00				7,706,990.82		26,702,358.38	1,105,922.14	88,005,739.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,605,840.71		12,868,755.99	-521,700.19	13,952,896.51
（一）综合收益总额											14,474,596.70	-1,521,700.19	12,952,896.51
（二）所有者投入和减少资本												1,000,000.00	1,000,000.00
1. 股东投入的普通股												1,000,000.00	1,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权													

益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								1,605,840.71	-1,605,840.71				
1. 提取盈余公积								1,605,840.71	-1,605,840.71				
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	50,000,001.00				2,490,467.00			9,312,831.53	39,571,114.37	584,221.95	101,958,635.85		

法定代表人：张自震

主管会计工作负责人：赵晓梅

会计机构负责人：李晓洁

(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	50,000,001.00				2,490,467.00				9,312,831.53		41,706,998.44	103,510,297.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,000,001.00				2,490,467.00				9,312,831.53		41,706,998.44	103,510,297.97
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）									505,812.36		4,552,311.27	5,058,123.63
（一）综合收益总额											5,058,123.63	5,058,123.63
（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									505,812.36		-505,812.36	
1. 提取盈余公积									505,812.36		-505,812.36	

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	50,000,001.00				2,490,467.00				9,818,643.89		46,259,309.71	108,568,421.60

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	永续	其								

		先 股	债	他								
一、上年期末余额	50,000,001.00				2,490,467.00				7,706,990.82		27,254,432.03	87,451,890.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,000,001.00				2,490,467.00				7,706,990.82		27,254,432.03	87,451,890.85
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）									1,605,840.71		14,452,566.41	16,058,407.12
（一）综合收益总额											16,058,407.12	16,058,407.12
（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									1,605,840.71		-1,605,840.71	
1. 提取盈余公积									1,605,840.71		-1,605,840.71	
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	50,000,001.00				2,490,467.00				9,312,831.53		41,706,998.44	103,510,297.97

三、财务报表附注

（一）公司的基本情况

昆明安泰得软件股份有限公司（以下简称本公司或公司）的前身为昆明安泰得软件科技有限公司，于 2002 年 12 月成立，2011 年 11 月 23 日根据《昆明安泰得软件股份有限公司发起人协议书》整体变更设立为股份有限公司，公司股本总额为人民币 50,000,001.00 元。公司统一社会信用代码：915301007452676156，公司法定代表人：张自震，公司注册地及总部办公地址：云南省昆明市高新区科园路 99 号鼎易商务中心 B 座 13 楼。

本公司属科技推广和应用服务行业，主要从事计算机软件的开发、应用；计算机系统集成；计算机信息系统及自动化控制技术开发服务；工业自动化成套设备的安装、调试、销售；软件信息服务及咨询。

本财务报表于 2025 年 4 月 23 日由本公司董事会批准报出。

（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、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

2. 持续经营

公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

（三）重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

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、准确、完整地反映了本公司于 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3. 记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

4. 重要性标准确定方法和选择依据

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

涉及重要性标准判断的披露事项	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
重要的应付账款	五、13	单项金额超过 100 万元的
重要的其他应付款	五、16	单项金额超过 100 万元的
重要的销售费用	五、25	单项金额超过 50 万元的
重要的管理费用	五、26	单项金额超过 50 万元的
重要的研发费用	五、27	单项金额超过 50 万元的
重要或有事项	十一	预计对利润影响金额超过 100 万元的
重要的日后事项/其他重要事项	十三	对利润影响金额超过 100 万元的

5. 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

6. 控制的判断标准及合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。本公司判断控制的标准为，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其回报金额。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之

间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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属于一揽子交易的，应当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投资损益。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，不属于一揽子交易的，对每一项交易按照是否丧失控制权分别进行会计处理。

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指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。

8. 金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

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。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

1）收取金融资产现金流量的权利届满；

2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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，将金融资产分类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。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本公司考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本公司需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本公司需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对（货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小）等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。

②该金融资产的合同条款规定，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。本公司该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资等。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类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：

①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，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。

此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益

的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：其他债权投资、应收款项融资等。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择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，该指定一经作出，不得撤销。本公司仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当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从其他综合收益转出，计入留存收益。本公司该分类的金融资产为其他权益工具投资。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本公司将其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。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产等。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

只有能够消除或显著减少会计错配时，本公司才将金融资产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资产。

(3) 金融负债分类和计量

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。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，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 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（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债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，所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，

按照公允价值进行后续计量，除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之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果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会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

只有符合以下条件之一，本公司才将金融负债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能够消除或显著减少会计错配；

②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括交易性金融负债、衍生金融负债。本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（4）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。本公司考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：

①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；

②货币时间价值；

③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或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。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本公司基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本公司采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和

估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项，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。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本公司对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

应收账款(与合同资产)的组合类别及确定依据：本公司根据应收账款(与合同资产)的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款(与合同资产)，本公司判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本公司以账龄组合为基础评估其预期信用损失。本公司根据初始确认确定账龄。

应收票据的组合类别及确定依据：本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a. 承兑人为上市的商业银行的银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b. 承兑人为非上市的商业银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，参照本公司应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

2) 其他金融资产、财务担保合同等减值测试方法

(1) 债权投资、其他债权投资、贷款承诺及财务担保合同的减值测试方法

除上述采用简化计量方法以外的金融资产、财务担保合同等，本公司采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本公司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未显著增加，处于第一阶段，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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果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，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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确

认后发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只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未显著增加。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

（5）金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本公司已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，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。）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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（6）衍生金融工具

本公司使用衍生金融工具，例如以外汇远期合同、商品远期合同和利率互换，分别对汇率风险、商品价格风险和利率风险进行套期。衍生金融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。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

（7）金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）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。

9. 存货

本公司存货主要包括项目开发成本等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，项目开发成本按个别计价法、其他存货采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益，以后期间存货价值恢复的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

10. 合同资产与合同负债

（1）合同资产

合同资产，是指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。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注三、（八）金融工具相关内容。

（2）合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在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取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

11. 与合同成本有关的资产

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动

资产中。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产摊销期限不超过一年，本公司选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）与合同成本有关的资产的减值

本公司与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

12. 长期股权投资

本公司长期股权投资包括对子公司的投资、本年度内无对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

（1）重大影响、共同控制的判断

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本公司对被投资方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。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本公司不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。

本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指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。本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控

制该安排的参与方一致同意。

（2）投资成本的确定

本公司按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于一揽子交易的，以原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及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作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；以资产清偿债务方式进行债务重组取得的长期股权投资，按照放弃债权的公允价值及可直接归属于该投资的税金等其他成本作为初始投资成本；以非货币性资产交换取得的长期股权投资，以换出资产的公允价值及相关税费作为初始投资成本。

（3）后续计量及损益确认方法

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本公司对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资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的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资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的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本公司的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外

损失义务的除外。

（4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

全部处置权益法核算的长期股权投资的，采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益在终止采用权益法核算时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，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

部分处置权益法核算的长期股权投资后仍按权益法核算的，因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关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处理并按比例结转，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，按比例结转入当期投资收益。

部分处置权益法核算的长期股权投资后转为金融工具的，因处置部分股权后丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

部分处置子公司股权后剩余部分按照权益法核算的，因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

存在多次交易分步处置子公司股权至丧失控制权的，本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13. 固定资产

（1）固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度，单位价值超过 5000.00 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、办公及电子设备、酒店设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

(2) 本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20	5	4.75
2	办公设备	3	5	31.67
3	运输设备	5	5	19.00
4	其他设备	5	5	19.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

14.借款费用

本公司将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本公司确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本公司按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

15.无形资产

(1) 无形资产包括计算机软件等，按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

(3) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与

可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

（4）内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段的支出，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。

16. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

本公司在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本公司以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

17.长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

本公司的长期待摊费用包括装修改造费等本公司已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在1年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18.职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

（3）设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（4）设定受益计划

1）内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

19.预计负债

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

（2）本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（3）非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

20.收入

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的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

（1）软件开发、系统集成等服务收入：

本公司与客户签订的软件开发、系统集成等服务合同，基于合同条款及适用于合同的法律规定，公司据软件开发、系统集成等服务合同所载明的工程清单等识别履约义务，每个单项履约义务确定为按某一时点履行的履约义务，在项目投入用户试运行或取得用户的初验报告后确认收入的实现。

（2）软件运行维护服务收入

本公司与客户签订的软件运行维护服务合同，由于客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，公司将其作为按照某一时段内履行的履约义务，在服务期内，分期确认

收入。

（3）商品销售收入

本公司与客户签订的商品销售合同，公司按照时点法确认收入，在完成商品交付并经客户验收合格后确认收入。

（3）工程施工收入

本公司与客户签订的智能化工程改造合同，由于不满足时段法确认收入的三个条件，公司按照时点法确认收入，在工程竣工并经客户验收合格后确认收入。

21.政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

本公司的政府补助包括资产相关的政府补助、收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照合理系统的方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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。与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关

借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、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计税基础与其账面价值之间的差额产生的暂时性差异计算确认。

本公司对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：

(1) 暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；

(2) 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，本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

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，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：

(1) 暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；

(2) 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，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、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。

本公司在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，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。

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

23. 租赁

(1) 租赁的识别

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。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并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，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

（2）本公司作为承租人

1）租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④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（属于为生产存货而发生的除外）。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。

本公司根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

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。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③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；④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；⑤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，本集采用增量借款利率作为折现率。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，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本公司确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。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。

2）短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低（低于 100 万

元人民币)的低价值资产租赁,本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额,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资产成本或当期损益。

(3) 本公司为出租人

本公司作为出租人,如果一项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,本公司将该项租赁分类为融资租赁,除此之外分类为经营租赁。

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。本公司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。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

在租赁期内各个期间,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。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本,在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的,本公司自变更生效日开始,将其作为一项新的租赁进行会计处理,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。

24. 持有待售

本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售:①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;②出售极可能发生,即已经就一项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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司持有的非流动资产或处置组(除金融资产、递延所得税资产、以公允价值计量的投资性房地产、职工薪酬形成的资产等项目外)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。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的,无论出售后本公司是否保留部分权益性投资,在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时,在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

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。

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

25. 终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

在利润表中，本公司在利润表“净利润”项下增设“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目，以税后净额分别反映持续经营相关损益和终止经营相关损益。终止经营的相关损益应当作为终止经营损益列报，列报的终止经营损益包含整个报告期间，而不仅包含认定为终止经营后的报告期间。

26. 会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

（1）会计政策的变更

本公司自 2024 年 1 月 1 日执行《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号）、《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号），上述会计政策变更对本公司报表项目和金额无重大影响。

（2）会计估计的变更

本报告期内无重要会计估计变更的影响。

（3）前期会计差错更正

无。

（4）2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初财务报表

无。

（四）税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税抵减当期进项税后的余额、应税收入	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应纳流转税	7%、5%
教育费附加	应纳流转税	3%
地方教育附加	应纳流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
昆明安泰得软件股份有限公司	15%
安泰得（上海）软件科技有限公司	20%
安泰得（西安）软件科技有限责任公司	20%
安泰得河北软件科技有限公司	20%
安泰得（北京）信息技术有限公司	20%
文山建投智慧信息产业有限公司	25%

2. 重要税收优惠政策及其依据

（1）企业所得税

① 根据《财政部 国家税务总局关于小型微利企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 国家税务总局公告 2023 年第 6 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，2023 年 1 月 1 日起施行，2024 年 12 月 31 日终止执行。根据《财政部 税务总局为进一步支持小微企业发展有关税收政策公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，2022 年 1 月 1 日起施行，2024 年 12 月 31 日终止执行。

本公司之子公司安泰得（上海）软件科技有限公司、安泰得（西安）软件科技有限责任公司、安泰得河北软件科技有限公司、安泰得（北京）信息技术有限公司适用上述政策。

② 经云南省科学技术厅、云南省财政厅、国家税务总局云南省税务局等高新技术企业认定机构批准，昆明安泰得软件股份有限公司被认定为高新技术企业，于 2023 年 12 月 4 日取得高新技术企业证书，编号：GR202353000886，企业所得税优惠期为 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日。

（2）增值税

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

② 根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税(2016) 36 号)附件 3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第一条第(二十六)项，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税，本公司相关技术开发及技术服务

收入，免征增值税。

(五) 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，年初系指 2024 年 1 月 1 日，年末系指 2024 年 12 月 31 日，本年系指 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，上年系指 2023 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	2,634.34	3,240.46
银行存款	7,298,295.79	9,632,906.28
其他货币资金	448,822.00	463,707.20
合计	7,749,752.13	10,099,853.94
其中：存放在境外的款项总额		

受限制的货币资金明细

项目	年末余额	年初余额
ETC 保证金	3,800.00	3,800.00
其他货币资金-履约保证金	445,022.00	459,907.20
合计	448,822.00	463,707.20

2. 应收票据

应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
商业承兑汇票		528,000.00
合计		528,000.00

年末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种类/项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
商业承兑汇票	959,484.25	
合计	959,484.25	

应收票据按坏账计提方法分类列示

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 (%)	
按单项计提坏账准备					

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 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：商业承兑汇票					
合计					

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	528,000.00	100.00			528,000.00
其中：商业承兑汇票	528,000.00	100.00			528,000.00
合计	528,000.00	100.00			528,000.00

3. 应收账款

(1) 应收账款按账龄列示

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	74,916,738.82	76,068,204.78
1-2 年 (含 2 年)	68,842,528.26	50,150,384.06
2-3 年 (含 3 年)	46,206,989.53	25,413,708.42
3-4 年 (含 4 年)	21,456,758.03	8,712,402.44
4-5 年 (含 5 年)	6,141,306.75	3,145,408.65
5 年以上	10,724,576.00	9,418,485.65
合计	228,288,897.39	172,908,594.00

应收账款按坏账计提方法分类列示

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 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	228,288,897.39	100.00	60,183,840.28	26.36	168,105,057.11
其中：账龄组合	228,288,897.39	100.00	60,183,840.28	26.36	168,105,057.11
合计	228,288,897.39	100.00	60,183,840.28	26.36	168,105,057.11

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	172,908,594.00	100.00	31,028,000.55	17.94	141,880,593.45
其中：账龄组合	172,908,594.00	100.00	31,028,000.55	17.94	141,880,593.45
合计	172,908,594.00	100.00	31,028,000.55	17.94	141,880,593.45

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	74,916,738.82	9,739,176.05	13.00
1-2 年 (含 2 年)	68,842,528.26	14,456,930.93	21.00
2-3 年 (含 3 年)	46,206,989.53	12,013,817.27	26.00
3-4 年 (含 4 年)	21,456,758.03	9,011,838.37	42.00
4-5 年 (含 5 年)	6,141,306.75	4,237,501.66	69.00
5 年以上	10,724,576.00	10,724,576.00	100.00
合计	228,288,897.39	60,183,840.28	—

② 应收账款按组合计提坏账准备

名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	228,288,897.39	60,183,840.28	26.36
合计	228,288,897.39	60,183,840.28	—

应收账款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	31,028,000.55	29,267,839.73	112,000.00			60,183,840.28
合计	31,028,000.55	29,267,839.73	112,000.00			60,183,840.28

按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	账龄	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
客户 A	25,029,528.78	1-3 年	10.96	3,967,865.04
客户 B	16,484,154.59	1-4 年	7.22	3,235,610.59

债务人名称	账面余额	账龄	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
客户 C	11,947,224.55	1-3 年	5.23	2,703,020.79
客户 D	9,751,064.50	1 年以内	4.27	1,267,638.39
客户 E	9,652,210.50	2-4 年	4.23	2,995,606.68
合计	72,864,182.92		31.91	14,169,741.49

4. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	1,261,545.29	2,684,851.61
合计	1,261,545.29	2,684,851.61

4.1 其他应收款明细

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金及押金	820,107.75	1,262,309.42
代垫款项	571,312.26	915,842.11
往来款	894,068.91	894,068.91
合计	2,285,488.92	3,072,220.44

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	217,911.23	141,120.51
1-2 年 (含 2 年)	16,093.42	244,190.16
2-3 年 (含 3 年)	124,231.40	251,433.53
3-4 年 (含 4 年)	205,398.08	136,270.95
4-5 年 (含 5 年)	125,634.30	30,323.08
5 年以上	1,596,220.49	2,268,882.21
合计	2,285,488.92	3,072,220.44

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

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（%）	
按单项计提坏账准备	894,068.91	39.13	894,068.91	100.00	
按组合计提坏账准备	1,391,420.01	60.87	129,874.72	9.33	1,261,545.29

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 (%)	
其中：账龄组合	571,312.26	25.00	129,874.72	22.73	441,437.54
无风险组合	820,107.75	35.87			820,107.75
合计	2,285,488.92	100.00	1,023,943.63	-	1,261,545.29

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,072,220.44	100.00	387,368.83	12.61	2,684,851.61
其中：账龄组合	915,842.11	29.81	387,368.83	42.30	528,473.28
无风险组合	2,156,378.33	70.19			2,156,378.33
合计	3,072,220.44	100.00	387,368.83	-	2,684,851.61

① 其他应收款按单项计提坏账准备

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京中子星辰软件科技有限公司	894,068.91	894,068.91	100.00	预计无法收回
合计	894,068.91	894,068.91	—	—

② 其他应收款按组合计提坏账准备

名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	571,312.26	129,874.72	22.73
无风险组合	820,107.75		
合计	1,391,420.01	129,874.72	—

③ 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	387,368.83			387,368.83
上年初账面余额在本年	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提	27,470.88	894,068.91		921,539.79
本年转回	284,964.99			284,964.99
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2024 年 12 月 31 日余额	129,874.72	894,068.91		1,023,943.63

(4) 其他应收款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提		894,068.91				894,068.91
按账龄组合	387,368.83	27,470.88	284,964.99			129,874.72
合计	387,368.83	921,539.79	284,964.99			1,023,943.63

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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
北京中子星辰软件科技有限公司	往来款	894,068.91	5 年以上	39.12	894,068.91
云南建设基础设施投资股份有限公司	保证金	621,706.10	5 年以上	27.20	
缪姓自然人	代垫款	186,280.68	3-4 年	8.15	46,570.17
曲靖市交通投资开发有限公司	保证金	70,852.60	4-5 年	3.10	
李姓自然人	代垫款	66,242.00	2-3 年	2.90	9,936.30
合计	—	1,839,150.29	—	80.47	950,575.38

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
项目开发成本	358,512.40		358,512.40
合计	358,512.40		358,512.40

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
项目开发成本	530,937.62		530,937.62
合计	530,937.62		530,937.62

6. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	36,151.50	
合计	36,151.50	

7. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	5,463,930.09	6,045,841.80
合计	5,463,930.09	6,045,841.80

7.1 固定资产明细

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	10,617,504.36	4,034,844.05	9,922,318.83	1,088,000.00	25,662,667.24
2. 本年增加金额			250,271.28		250,271.28
(1) 购置			250,271.28		250,271.28
3. 本年减少金额					
4. 年末余额	10,617,504.36	4,034,844.05	10,172,590.11	1,088,000.00	25,912,938.52
二、累计折旧					
1. 年初余额	5,882,790.07	3,833,101.85	8,867,333.52	1,033,600.00	19,616,825.44
2. 本年增加金额	509,640.24		322,542.75		832,182.99
(1) 计提	509,640.24		322,542.75		832,182.99

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备	其他设备	合计
(2) 汇率变动					
3. 本年减少金额					
4. 年末余额	6,392,430.31	3,833,101.85	9,189,876.27	1,033,600.00	20,449,008.43
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	4,225,074.05	201,742.20	982,713.84	54,400.00	5,463,930.09
2. 年初账面价值	4,734,714.29	201,742.20	1,054,985.31	54,400.00	6,045,841.80

注：本公司无暂时闲置的固定资产，年末不存在尚未办理产权证的固定资产。

8. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	计算机软件	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	1,246,270.36	1,246,270.36
2. 本年增加金额	604,513.28	604,513.28
(1) 购置	604,513.28	604,513.28
3. 本年减少金额		
4. 年末余额	1,850,783.64	1,850,783.64
二、累计摊销		
1. 年初余额	1,006,240.91	1,006,240.91
2. 本年增加金额	102,287.62	102,287.62
(1) 计提	102,287.62	102,287.62
3. 本年减少金额		
4. 年末余额	1,108,528.53	1,108,528.53
三、减值准备		
1. 年初余额		
2. 本年增加金额		

项目	计算机软件	合计
3. 本年减少金额		
4. 年末余额		
四、账面价值		
1. 年末账面价值	742,255.11	742,255.11
2. 年初账面价值	240,029.45	240,029.45

9. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
装修费	125,637.19		55,933.66		69,703.53
合计	125,637.19		55,933.66		69,703.53

10. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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
资产减值准备	60,808,181.63	9,121,227.24	31,177,850.80	4,676,677.62
合计	60,808,181.63	9,121,227.24	31,177,850.80	4,676,677.62

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	399,602.28	431,297.01
可抵扣亏损	13,975,388.32	12,270,331.66
合计	14,374,990.60	12,701,628.67

(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

年度	年末余额	年初余额	备注
2025 年	1,145,034.62	636,832.57	
2026 年	890,348.21	1,232,692.77	
2027 年	333,631.12	890,348.21	
2028 年	3,779,659.74	333,631.12	
2029 年及以后年度	7,826,714.63	9,176,826.99	
合计	13,975,388.32	12,270,331.66	

11. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	448,822.00	448,822.00	冻结	ETC保证金、履约保证金

应收账款		公司省内高速公路项目合同项下不低于3000万元	质押	为金融机构借款提供担保
固定资产	10,617,504.36	4,225,074.05	抵押	为金融机构借款提供担保
合计	11,066,326.36	4,673,896.05	—	—

(续表)

项目	年初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	463,707.20	463,707.20	冻结	履约保证金
应收账款		公司省内高速公路项目合同项下不低于3000万元	质押	为金融机构借款提供担保
固定资产	10,617,504.36	4,734,714.29	抵押	为金融机构借款提供担保
合计	11,081,211.56	5,198,421.49	—	—

12. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	17,496,942.70	
抵押借款	8,895,002.84	6,967,915.15
保证借款	5,386,929.81	
信用借款	1,779,435.36	18,000,000.00
加：应付利息	45,429.10	29,898.21
合计	33,603,739.81	24,997,813.36

1) 质押借款 1749.69 万元，其中：

公司向中国银行股份有限公司昆明市西山支行分别借款 556.24 万元、176.48 万元、177.91 万元、206.58 万元、147.29 万元、252.34 万元、232.85 万元，借款期限分别为 2024 年 2 月 6 日至 2025 年 1 月 10 日、2024 年 4 月 10 日至 2025 年 1 月 10 日、2024 年 5 月 10 日至 2025 年 1 月 10 日、2024 年 6 月 7 日至 2025 年 1 月 10 日、2024 年 7 月 15 日至 2025 年 1 月 10 日、2024 年 8 月 9 日至 2025 年 1 月 10 日、2024 年 9 月 10 日至 2025 年 1 月 10 日。以公司持有的昆明高新区新发区鼎易天城 9 幢第 13 层商务办公楼（房产证号：昆房权证（昆明市）字第 201386584 号、昆房权证（昆明市）字第 201386588 号，昆房权证（昆明市）字第 201386586 号）作为抵押，公司 BIM 模型与三维地理信息系统快速集成展现的方法（证书号第 3110944 号）专利权质押，本公司省内高速公路项目合同项下不低于 3,000 万元应收账款为质押物，实际控制人张自震持有本公司的 1,000 万股的股权质押（个人股权安泰得 430472），张自震及其配偶李吉提供保证。

2) 抵押借款 889.50 万元，其中：

公司向中信银行股份有限公司昆明分行分别借款 153.14 万元、157.84 万元、337.51 万元及 240.9 万元，借款期限分别为 2024 年 1 月 10 日至 2025 年 1 月 10 日、2024 年 3 月 8 日至 2025 年 3 月 8 日、2024 年 10 月 14 日至 2025 年 5 月 9 日、2024 年 11 月 7 日至 2025 年 5 月 9 日，与中信银行股份有限公司昆明分行签订《授信协议》，以张自震及其配偶持有的位于昆明市官渡区联盟镇张官营丽水天锦二期 6 幢 3 单元 6 层 601 室、昆明市广福路金盾花园 1 幢 1 单元 402 号住宅的房屋（房产证号：昆房权证（昆明市）字第 201361611 号、昆明市房权证西房管字第 200605049 号）作为抵押，张自震及其配偶李吉提供保证。

3) 保证借款 538.69 万元，其中：

公司向昆明市五华区农村信用合作联社马村信用社分别借款 343.74 万元、66.08 万元、128.87 万元，借款期限分别为 2024 年 10 月 11 日至 2025 年 3 月 20 日、2024 年 11 月 28 日至 2025 年 3 月 20 日、2024 年 12 月 10 日至 2025 年 3 月 10 日，张自震及其配偶李吉提供保证。

4) 信用借款 177.94 万元，其中：

公司向昆明市五华区农村信用合作联社马村信用社分别借款 147.39 万元、30.55 万元，借款期限分别为 2024 年 4 月 10 日至 2025 年 4 月 10 日、2024 年 12 月 10 日至 2025 年 12 月 10 日。

13. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
应付设备及工程款	12,830,439.66	7,124,709.08
应付其他款项	9,213,753.23	10,086,729.32
应付货款及劳务款	4,970,276.42	2,328,109.41
合计	27,014,469.31	19,539,547.81

注：应付账款年末余额较年初大幅上升，主要原因系本年收款速度放缓，对上游供应商的支付账期延长。

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称/单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
昆明高新技术产业开发区孵化器管理中心	4,442,620.36	尚未结算
云南雄鑫科技有限公司	3,505,789.13	尚未结算
河北理图信息技术有限公司	1,811,320.75	尚未结算
合计	9,759,730.24	—

14. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	5,263,282.64	23,486,158.88	23,285,546.88	5,463,894.64
离职后福利-设定提存计划	406,050.82	1,615,888.66	1,668,061.21	353,878.27
辞退福利		8,381.76	8,381.76	
合计	5,669,333.46	25,110,429.30	24,961,989.85	5,817,772.91

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	5,004,708.87	21,324,510.54	21,340,938.55	4,988,280.86
职工福利费		835,174.43	833,282.43	1,892.00
社会保险费	115,998.77	878,555.91	857,349.90	137,204.78
其中：医疗保险费	98,140.32	810,722.05	789,253.02	119,609.35
工伤保险费	13,230.79	64,844.60	65,887.65	12,187.74
生育保险费	4,627.66	2,989.26	2,209.23	5,407.69
住房公积金	142,575.00	447,918.00	253,976.00	336,517.00
合计	5,263,282.64	23,486,158.88	23,285,546.88	5,463,894.64

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	399,607.60	1,550,970.56	1,610,195.84	340,382.32
失业保险费	6,443.22	64,918.10	57,865.37	13,495.95
合计	406,050.82	1,615,888.66	1,668,061.21	353,878.27

15. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	9,243,428.38	7,712,606.95
企业所得税	3,296,976.04	2,906,879.42
城市维护建设税	652,955.31	532,152.46
教育费附加	283,923.34	232,181.72
地方教育费附加	183,398.87	148,904.45
个人所得税	51,667.56	341,207.24
房产税	44,593.48	44,593.48
印花税	8,238.92	914.00
土地使用税	320.00	320.00

项目	年末余额	年初余额
合计	13,765,501.90	11,919,759.72

16. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
其他应付款	3,356,679.91	2,753,915.07
合计	3,356,679.91	2,753,915.07

16.1. 其他应付款项

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
员工借款		68,535.50
代垫款	856,491.61	488,573.24
代收代付款	437,980.16	318,455.42
其他	2,062,208.14	1,878,350.91
合计	3,356,679.91	2,753,915.07

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还原因
昆明高新区创新科技发展有限公司	1,364,250.00	尚未结算
合计	1,364,250.00	—

17. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	60,000.00	
合计	60,000.00	

18. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额	年末利率区间(%)
保证借款	2,970,000.00		4.15-4.40
加：应付利息	4,083.75		
减：重分类至一年内到期的非流动负债	60,000.00		
合计	2,914,083.75		—

1) 保证借款297万元，其中：

公司向兴业银行股份有限公司昆明分行分别借款130万元、129万元及41万元，借款期限分别为2024年5月17日至2026年5月17日、2024年6月11日至2026年5月17日及2024年7

月9日至2026年5月17日，合同约定每半年还款3万元，本期已还款3万元，剩余297万元本金；与兴业银行股份有限公司昆明分行签订《授信协议》，张自震及其配偶李吉提供保证。

19. 股本

项目	年初余额	本年变动增减（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股份	38,029,848.00				-481,765.00		37,548,083.00
无限售流通股	11,970,153.00				481,765.00		12,451,918.00
股份总额	50,000,001.00						50,000,001.00

注：公司控股股东张自震持有本公司的股份38,037,320股，占公司股份总数76.07%，其中处于质押状态的股份共计1000万股，占其持有公司股份总额的26.29%，占公司总股本的20.00%。

张自震持有本公司的股份质押情况详见本附注“五.12 短期借款”。

20. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	2,490,467.00			2,490,467.00
合计	2,490,467.00			2,490,467.00

21. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	9,312,831.53	505,812.36		9,818,643.89
合计	9,312,831.53	505,812.36		9,818,643.89

22. 未分配利润

项目	年末余额	年初余额
上年年末余额	39,571,114.37	26,702,358.38
加：年初未分配利润调整数		
本年年初余额	39,571,114.37	26,702,358.38
加：本年归属于母公司所有者的净利润	4,642,901.73	14,474,596.70
减：提取法定盈余公积	505,812.36	1,605,840.71
本年年末余额	43,708,203.74	39,571,114.37

23. 营业收入、营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	77,008,454.97	25,211,294.77	71,926,211.29	25,362,220.70

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务				
合计	77,008,454.97	25,211,294.77	71,926,211.29	25,362,220.70

24. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	257,820.59	313,481.24
教育费附加	110,517.91	135,657.93
房产税	89,186.96	89,186.96
地方教育费附加	73,678.61	90,438.63
印花税	20,803.72	15,914.88
车船使用税	11,850.00	11,850.00
城镇土地使用税	640.00	640.00
合计	564,497.79	657,169.64

25. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,459,249.14	1,720,646.74
广告及业务宣传费		568,514.85
业务招待费	536,023.80	697,029.46
其他	509,030.83	612,851.74
合计	2,504,303.77	3,599,042.79

26. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	5,069,626.27	5,293,738.84
业务招待费	975,368.66	1,508,245.69
办公费	644,999.48	842,932.63
咨询费	508,585.65	549,739.69
其他	1,932,242.69	2,272,710.20
合计	9,130,822.75	10,467,367.05

27. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	13,018,925.32	12,999,949.93
其他	44,856.60	56,918.92

项目	本年发生额	上年发生额
合计	13,063,781.92	13,056,868.85

28. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	1,180,520.75	982,396.15
减：利息收入	8,839.60	36,077.45
其他	61,093.03	43,675.06
合计	1,232,774.18	989,993.76

29. 其他收益

项目/产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
政府补助	7,785,803.41	9,132,467.68
增值税加计抵减		17,295.02
代扣个人所得税手续费返还	13,325.64	13,889.01
增值税及附加税减免	563.80	7,648.27
合计	7,799,692.85	9,171,299.98

30. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	-29,155,839.73	-12,994,206.74
其他应收款坏账损失	-636,574.80	-62,948.96
合计	-29,792,414.53	-13,057,155.70

31. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
其他	1,600.00		1,600.00
合计	1,600.00		1,600.00

32. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
罚款支出	1,515.26	51.80	1,515.26
合计	1,515.26	51.80	1,515.26

33. 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	3,312,958.92	2,885,482.98

项目	本年发生额	上年发生额
递延所得税费用	-4,444,549.62	-1,930,738.51
合计	-1,131,590.70	954,744.47

会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	3,308,342.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	496,251.43
子公司适用不同税率的影响	-106,770.53
调整以前期间所得税的影响	7,620.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	176,014.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-18,557.88
本年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	641,225.50
小型微利企业所得税税率的影响	-343,824.08
加计扣除所得税的影响	-1,983,550.02
所得税费用	-1,131,590.70

34. 现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

① 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	7,966,512.17	9,122,704.59
保证金	631,750.00	1,121,952.80
往来款	464,151.38	617,428.74
利息收入	8,316.21	36,077.44
其他	68,749.39	82,736.51
合计	9,139,479.15	10,980,900.08

② 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
日常费用	3,713,667.42	6,441,278.71
保证金	213,510.00	193,930.00
往来款	190,641.10	372,443.23
其他	203,327.41	27,658.42
合计	4,321,145.93	7,035,310.36

(2) 与筹资活动有关的现金

① 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
借款		748,751.11
合计		748,751.11

支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
借款		340,430.00
租赁租金及保证金		35,726.81
合计		376,156.81

(3) 筹资活动产生的各项负债变动情况

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	24,997,813.36	33,558,310.71	1,338,071.82	26,223,955.05	66,501.03	33,603,739.81
长期借款(含一年内到期的非流动负债)		3,000,000.00	77,670.38	103,586.63		2,974,083.75
合计	24,997,813.36	36,558,310.71	1,415,742.20	26,327,541.68	66,501.03	36,577,823.56

注：1、本年增加中非现金变动主要为：计提借款利息导致负债余额增加；

2、本年减少中非现金变动主要为：冲减计提的利息导致负债余额减少。

(4) 合并现金流量表补充资料

项目	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	4,439,933.55	12,952,896.51
加：资产减值准备		
信用减值损失	29,792,414.53	13,057,155.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	832,182.99	801,451.01
使用权资产折旧		65,354.60
无形资产摊销	102,287.62	74,513.28
长期待摊费用摊销	55,933.66	51,715.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	1,180,520.75	982,396.15
投资损失		
递延所得税资产减少	-4,444,549.62	-1,930,738.51
递延所得税负债增加		
存货的减少	172,425.22	344,123.55
经营性应收项目的减少	-54,097,823.37	-54,358,843.63
经营性应付项目的增加	9,667,243.03	19,956,812.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-12,299,431.64	-8,003,163.13
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	7,300,930.13	9,636,146.74
减：现金的期初余额	9,636,146.74	3,646,239.68
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	-2,335,216.61	5,989,907.06

(5) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	7,300,930.13	9,636,146.74
其中：库存现金	2,634.34	3,240.46
可随时用于支付的银行存款	7,298,295.79	9,632,906.28
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	7,300,930.13	9,636,146.74
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		

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	本年金额	上年金额	不属于现金及现金等价物的理由
履约保证金	445,022.00	459,907.20	不可随时支取
其他	3,800.00	3,800.00	不可随时支取
合计	448,822.00	463,707.20	—

(六) 合并范围的变化

1. 其他原因的合并范围变动

本期新设立子公司云南红隼智能科技有限公司并纳入合并范围。该公司成立于 2024 年 11 月 12 日，注册资本为 300 万元，昆明安泰得软件股份有限公司持股比例 51%，截至 2024 年 12 月 31 日未实际出资，且未实际经营。

(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	
安泰得河北软件科技有限公司	石家庄市	石家庄市	软件技术开发、咨询及服务	51.00		设立
安泰得(上海)软件科技有限公司	上海市	上海市	软件技术开发、咨询及服务	51.00		设立
安泰得(西安)软件科技有限责任公司	西安市	西安市	软件技术开发、咨询及服务	51.00		设立
安泰得(北京)信息技术有限公司	北京市	北京市	软件技术开发、咨询及服务	51.00		设立
文山建投智慧信息产业有限公司	文山市	文山市	建筑智能化系统设计、建设工程施工等	51.00		设立

云南红隼智能科技有限公司	昆明市	昆明市	人工智能应用软件 开发、理论与算法 软件开发等	51.00		设立
--------------	-----	-----	-------------------------------	-------	--	----

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东 持股比例 (%)	本年归属于少 数股东的损益	本年向少 数股东宣 告分派的 股利	年末少数股东 权益余额
安泰得河北软件科技有限公司	49.00	1,030,722.77		2,407,984.39
安泰得（上海）软件科技有限公司	49.00	-57,049.04		-1,258,210.64
安泰得（西安）软件科技有限责任公司	49.00	-10,276.44		-41,752.17
安泰得（北京）信息技术有限公司	49.00	33,010.49		449,425.68
文山建投智慧信息产业有限公司	49.00	-1,199,375.96		-1,176,193.49
合计		-202,968.18		381,253.77

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	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
安泰得河北软件科技有限公司	5,413,778.98	14,942.61	5,428,721.59	514,467.73		514,467.73
安泰得（上海）软件科技有限公司	882,376.93	25,421.72	907,798.65	3,475,415.05		3,475,415.05
安泰得（西安）软件科技有限责任公司	158,516.84	1,610.25	160,127.09	112,631.50		112,631.50
安泰得（北京）信息技术有限公司	702,178.43	7,660.20	709,838.63	17,943.35		17,943.35
文山建投智慧信息产业有限公司	828,049.52		828,049.52	3,269,260.74		3,269,260.74

(续)

子公司名称	年初余额					
	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
安泰得河北软件科技有限公司	3,008,359.41	14,942.61	3,023,302.02	212,564.02		212,564.02
安泰得（上海）软件科技有限公司	1,356,151.62	53,057.58	1,409,209.20	3,860,398.99		3,860,398.99
安泰得（西安）软件科技有限责任公司	179,489.16	1,610.25	181,099.41	112,631.50		112,631.50
安泰得（北京）信息技术有限公司	808,838.73	1,102.20	809,940.93	185,414.00		185,414.00
文山建投智慧信息产业有限公司	1,702,294.91		1,702,294.91	1,695,800.08		1,695,800.08

(续)

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安泰得河北软件科技有限公司	3,439,736.03	2,103,515.86	2,103,515.86	3,074,581.87

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安泰得（上海）软件科技有限公司	387,592.54	-116,426.61	-116,426.61	1,603.97
安泰得（西安）软件科技有限责任公司		-20,972.32	-20,972.32	521.09
安泰得（北京）信息技术有限公司	626,607.92	67,368.35	67,368.35	-112,328.93
文山建投智慧信息产业有限公司	3,773,584.91	-2,447,706.05	-2,447,706.05	-203,575.23

（续）

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安泰得河北软件科技有限公司	1,165,374.60	-79,041.53	-79,041.53	-989,205.80
安泰得（上海）软件科技有限公司	1,782,672.81	-969,958.90	-969,958.90	-233,420.29
安泰得（西安）软件科技有限责任公司		-11,535.29	-11,535.29	-846.22
安泰得（北京）信息技术有限公司	247,524.75	-51,469.72	-51,469.72	167,830.80
文山建投智慧信息产业有限公司	1,509,433.96	-1,993,505.17	-1,993,505.17	-1,785,705.09

（八）政府补助

1. 计入当期损益的政府补助

类型	本年发生额	上年发生额
与收益相关-财务费用	168,720.42	105,068.35
与收益相关-其他收益	7,785,803.41	9,132,467.68
合计	7,954,523.83	9,237,536.03

（九）与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1）市场风险

1) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2024年12月31日，本公司的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，本息金额合计为27,633,307.87元（2023年12月31日：21,994,396.69元），及人民币计价的固定利率合同，本息金额合计为8,895,002.84元（2023年12月31日：3,003,416.67元）。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

（2）信用风险

于2024年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：72,864,182.92 元。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

2024年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度（银行授信额度及流贷合同未提取的借款）为人民币15,474,331.84元。

2024年12月31日，本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	一年以内	一到五年	五年以上	合计
金融资产				
货币资金	7,749,752.13			7,749,752.13
应收账款	228,288,897.39			228,288,897.39
其他应收款	2,285,488.92			2,285,488.92
金融负债				
短期借款	33,603,739.81			33,603,739.81

应付账款	27,014,469.31			27,014,469.31
其他应付款	3,356,679.91			3,356,679.91
应付职工薪酬	5,817,772.91			5,817,772.91
一年内到期的非流动负债	60,000.00			60,000.00
长期借款	2,914,083.75			2,914,083.75

2. 金融资产

(1) 转移方式分类

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书/票据贴现	应收票据	959,484.25	终止确认	不带追索权贴现。已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		959,484.25		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据	票据背书/票据贴现	959,484.25	
合计		959,484.25	

(十) 关联方及关联交易

1. 关联方关系

(1) 本公司的大股东情况

大股东名称	持股金额		持股比例(%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
张自震	38,037,320.00	38,037,320.00	76.0746	76.0746

本公司最终控制方是张自震先生。

(2) 子公司

子公司情况详见本附注“七、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

2. 关联交易

(1) 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
张自震及其配偶李吉	昆明安泰得软件股份有限公司	1,531,428.44	2024-1-10	2028-1-10	否
		1,578,461.61	2024-3-8	2028-3-8	否
		3,375,175.68	2024-10-14	2028-5-9	否
		2,409,937.11	2024-11-7	2028-5-9	否
		5,562,443.31	2024-2-6	2028-1-10	否
		1,764,786.68	2024-4-10	2028-1-10	否
		1,779,099.99	2024-5-10	2028-1-10	否
		2,065,819.61	2024-6-7	2028-1-10	否
		1,472,850.65	2024-7-15	2028-1-10	否
		2,523,442.07	2024-8-9	2028-1-10	否
		2,328,500.39	2024-9-10	2028-1-10	否
		1,290,000.00	2024-5-17	2029-5-17	否
		1,280,000.00	2024-6-11	2029-5-17	否
		400,000.00	2024-7-9	2029-5-17	否
		3,437,382.27	2024-10-11	2028-3-20	否
		660,835.00	2024-11-28	2028-3-20	否
		1,288,712.54	2024-12-10	2028-3-10	否
合计		34,748,875.35	—	—	—

(十一) 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。

(十二) 承诺事项

1. 2018 年 4 月 26 日，公司与自然人股东栾娜共同设立控股子公司北京大有善能软件科技有限公司（已更名为安泰得（北京）信息技术有限公司），注册资本 100 万元，其中公司认缴 51 万元，占注册资本的比例为 51%，实际出资 28.47 万元，剩余出资款尚未实际投入。

2. 2024 年 11 月 12 日，公司与自然人股东庞铮芳共同设立控股子公司云南红隼智能科技有限

公司，注册资本为 300 万元，其中公司认缴 153 万元，占注册资本的比例为 51%，未实际出资。

（十三）资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

（十四）其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

（十五）母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

（1）应收账款按账龄列示

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1 年以内（含 1 年）	76,560,268.82	75,721,179.78
1-2 年（含 2 年）	69,237,603.26	50,177,080.66
2-3 年（含 3 年）	46,233,686.13	25,413,708.42
3-4 年（含 4 年）	21,456,758.03	8,712,402.44
4-5 年（含 5 年）	6,141,306.75	3,145,408.65
5 年以上	10,706,876.00	9,400,785.65
合计	230,336,498.99	172,570,565.60

（2）应收账款按坏账计提方法分类列示

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 (%)	
按单项计提					
按组合计提	230,336,498.99	100.00	59,847,710.55	25.98	170,488,788.44
其中：账龄组合	226,364,823.99	98.28	59,847,710.55	26.44	166,517,113.44
关联方组合	3,971,675.00	1.72			3,971,675.00
合计	230,336,498.99	100.00	59,847,710.55	—	170,488,788.44

（续表）

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提					
按组合计提	172,570,565.60	100.00	30,826,483.61	17.86	141,744,081.99
其中：账龄组合	170,269,890.60	98.67	30,826,483.61	18.10	139,443,406.99
关联方组合	2,300,675.00	1.33			2,300,675.00
合计	172,570,565.60	100.00	30,826,483.61	—	141,744,081.99

①按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	73,889,268.82	9,605,604.95	13.00
1-2 年 (含 2 年)	67,969,403.26	14,273,574.68	21.00
2-3 年 (含 3 年)	46,201,211.13	12,012,314.89	26.00
3-4 年 (含 4 年)	21,456,758.03	9,011,838.37	42.00
4-5 年 (含 5 年)	6,141,306.75	4,237,501.66	69.00
5 年以上	10,706,876.00	10,706,876.00	100.00
合计	226,364,823.99	59,847,710.55	—

(3) 应收账款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	30,826,483.61	29,021,226.94				59,847,710.55
合计	30,826,483.61	29,021,226.94				59,847,710.55

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款合 计的比例 (%)	坏账准备 年末余额
客户 A	24,258,528.78	2 年以内	10.53	3,805,815.04
客户 B	16,484,154.59	4 年以内	7.16	3,235,610.59
客户 C	11,947,224.55	3 年以内	5.19	2,703,020.79
客户 D	9,751,064.50	1 年以内	4.23	1,267,638.39
客户 E	9,652,210.50	4 年以内	4.19	2,995,606.68
合计	72,093,182.92		31.30	14,007,691.49

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,399,634.87	3,822,240.90
合计	2,399,634.87	3,822,240.90

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	2,291,084.11	2,291,084.11
保证金及押金	805,588.70	1,211,078.70
代垫款项	263,433.14	671,445.25
小计	3,360,105.95	4,173,608.06
坏账准备	960,471.08	351,367.16
合计	2,399,634.87	3,822,240.90

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1 年以内（含 1 年）	154,428.97	141,120.51
1-2 年（含 2 年）	16,093.42	187,130.04
2-3 年（含 3 年）	81,462.00	23,614.50
3-4 年（含 4 年）		126,295.60
4-5 年（含 5 年）	115,658.95	30,000.00
5 年以上	2,992,462.61	3,665,447.41
合计	3,360,105.95	4,173,608.06

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

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 (%)	
按单项计提	894,068.91	26.62	894,068.91	100.00	
按组合计提	2,466,037.04	73.38	66,402.17	2.69	2,399,634.87
其中：账龄组合	263,433.14	7.84	66,402.17	25.21	197,030.97
无风险组合	2,202,603.90	65.54			2,202,603.90
合计	3,360,105.95	100.00	960,471.08	—	2,399,634.87

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提					
按组合计提	4,173,608.06	100.00	351,367.16	8.42	3,822,240.90
其中：账龄组合	671,445.25	16.09	351,367.16	52.33	320,078.09

无风险组合	3,502,162.81	83.91			3,502,162.81
合计	4,173,608.06	100.00	351,367.16	—	3,822,240.90

①其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2024年1月1日余额	351,367.16			351,367.16
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提		894,068.91		894,068.91
本年转回	284,964.99			284,964.99
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2024年12月31日余额	66,402.17	894,068.91		960,471.08

(4)其他应收款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提		894,068.91				894,068.91
账龄组合	351,367.16		284,964.99			66,402.17
合计	351,367.16	894,068.91	284,964.99			960,471.08

(5)按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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
------	------	------	----	---------------------	----------

安泰得（上海）软件科技有限公司	往来款	1,397,015.20	5 年以上	41.58	
北京中子星辰软件科技有限公司	往来款	894,068.91	5 年以上	26.61	894,068.91
云南建设基础设施投资股份有限公司	保证金	621,706.10	5 年以上	18.50	
曲靖市交通投资开发有限公司	保证金	70,852.60	4-5 年	2.11	
李姓自然人	代垫款	66,242.00	2-3 年	1.97	9,936.30
合计	—	3,049,884.81	—	90.77	904,005.21

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	2,610,700.00		2,610,700.00	2,610,700.00		2,610,700.00
合计	2,610,700.00		2,610,700.00	2,610,700.00		2,610,700.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额（账面价值）	减值准备年初余额	本年增减变动				年末余额（账面价值）	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
安泰得（河北）软件科技有限公司	306,000.00						306,000.00	
安泰得（上海）软件科技有限公司	510,000.00						510,000.00	
安泰得（西安）软件科技有限责任公司	510,000.00						510,000.00	
安泰得（北京）信息技术有限公司	284,700.00						284,700.00	
文山建投智慧信息产业有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
合计	2,610,700.00						2,610,700.00	

注：1. 长期股权投资情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”相关内容。

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	74,863,273.00	24,947,497.07	70,615,736.65	24,684,037.80
其他业务				
合计	74,863,273.00	24,947,497.07	70,615,736.65	24,684,037.80

（十六）财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

（1）中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司 2024 年度非经常性损益如下：

项目	本年金额	说明
计入当期损益的政府补助	7,954,523.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	84.74	
小计	7,954,608.57	
减：所得税影响额	1,192,631.31	
少数股东权益影响额（税后）	2,606.70	
合计	6,759,370.56	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均	每股收益（元/股）	
	净资产收益率（%）	基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	4.48	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-2.04	-0.04	-0.04

昆明安泰得软件股份有限公司

二〇二五年四月二十四日

附件会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 会计政策的变更

本公司自 2024 年 1 月 1 日执行《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号）、《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号），上述会计政策变更对本公司报表项目和金额无重大影响。

2. 会计估计的变更

本报告期内无重要会计估计变更的影响。

3. 前期会计差错更正

无。

4. 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初财务报表

无。

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	7,954,523.83
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	84.74
非经常性损益合计	7,954,608.57
减：所得税影响数	1,192,631.31
少数股东权益影响额（税后）	2,606.70
非经常性损益净额	6,759,370.56

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用