数据堂

NEEQ: 831428

数据堂（北京）科技股份有限公司

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、公司负责人齐红威、主管会计工作负责人刘洁 及会计机构负责人（会计主管人员）曲小蓓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，存在未出席审议的董事。

董事龚印华因出差原因缺席本次会议。

四、天健会计师事务所（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

由于行业竞争激烈，客户均希望严格保密与之相关信息，公司与客户签订的购销合同亦有明确的保密条款，因此不便在 2024 年年度报告中披露客户名称，除此外本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目 录

第一节 公司概况 6
第二节 会计数据、经营情况和管理层分析 8
第三节 重大事件 20
第四节 股份变动、融资和利润分配 23
第五节 行业信息 26
第六节 公司治理 33
第七节 财务会计报告 39
附件 会计信息调整及差异情况 63

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	北京市海淀区宝盛南路 1 号院奥北科技园 11 号楼公司董事会办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、数据堂	指	数据堂（北京）科技股份有限公司
主办券商、民生证券	指	民生证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
全国股份转让系统公司、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
关联交易	指	关联方之间的交易
上海航御	指	上海航御投资管理合伙企业（有限合伙）
达晨创丰	指	深圳市达晨创丰股权投资企业（有限合伙）
一起做点事	指	一起做点事保定信息技术咨询服务中心（有限合伙）
宁波澳升	指	宁波澳升股权投资有限公司
中登公司	指	中国证券登记结算有限公司
大数据	指	“大数据”是需要新处理模式才能具有更强的决策力、洞察发现力和流程优化能力的海量、高增长率和多样化的信息资产。如果把大数据比作一种产业，那么这种产业实现盈利的关键，在于提高对数据的“加工能力”，通过“加工”实现数据的“增值”。
人工智能(AI)	指	人工智能是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学，为计算机科学的一个分支，旨在了解智能实质，并生产出一种能与人类智能相似的方式做出反应的智能机器，其研究包括机器人、语言识别、图像识别、自然语言处理和专家系统等。
数据要素	指	2020 年 4 月，中共中央、国务院发布《关于构建更加完善的要素市场化配置体制机制的意见》，明确将数据列为五生产要素之一。数据要素是数字经济的重要组成部分，是我国经济建设的核心生产要素，主要包括数据采集、数据存储、数据加工、数据流通、数据分析、数据应用、生态保障七大模块，具有可复制性强、迭代速度快、复用价值高等特点。
数据采集	指	从数据源收集、识别和选取数据的过程。可包括设备类采集，即指从传感器和其它待测设备等模拟和数字被测单元中自动采集信息的过程；也可包括网络类采到数据库或发布到网络的一种信息化工具；还可包括群体人采集，即从大量用户处直接或间接，主动或被动的收集大量的样本信息。
数据共享	指	在不同地方使用不同计算机、不同软件的用户能够读取他人数据并进行各种操作、运算和分析。
数据标注	指	图像、视频、语音、文本等多种海量的非结构化数据需要通过特征标注处理，才能变成计算机能够识别的信息。通过经过标注的大量特征数据的训练，不断优化人工智能的核心-神经网络模型，最终才能达到计

		算机能够自主识别的目的。
管理层、董监高	指	公司董事、监事及高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日

第一节　公司概况

企业情况			
公司中文全称	数据堂（北京）科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Datatang (Beijing) Technology Co.,Ltd		
	Datatang		
法定代表人	齐红威	成立时间	2010 年 8 月 26 日
控股股东	控股股东为（齐红威）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（齐红威），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）-数据处理和存储服务（I654）-数据处理和存储服务（I6540）		
主要产品与服务项目	为全球人工智能企业提供基础数据资源服务、基础数据生产服务及基础数据处理解决方案服务		
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	数据堂	证券代码	831428
挂牌时间	2014 年 12 月 10 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）	151,993,687
主办券商（报告期内）	民生证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	中国(上海)自由贸易试验区浦明路 8 号 010-85127844		
联系方式			
董事会秘书姓名	赵树发	联系地址	北京市海淀区宝盛南路 1 号院奥北科技园 11 号楼
电话	010-53938660	电子邮箱	affair@datatang.com
传真	010-53938660		
公司办公地址	北京市海淀区宝盛南路 1 号院奥北科技园 11 号楼	邮政编码	100190
公司网址	www.datatang.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	91110108560358422K		
注册地址	北京市海淀区宝盛南路 1 号院 11 号楼 1 层 101-01		

注册资本（元）	151,993,687	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

数据堂是一家面向支撑人工智能产业发展，专业从事人工智能基础数据服务的企业。经过 10 余年积累，形成了数据多模态采集、自动处理、质量评测、安全计算的全链条核心技术体系及服务平台。专注于为国内外人工智能技术和应用客户提供一站式的基础数据资源服务、基础数据生产服务以及基础数据处理解决方案服务，主要覆盖智能语音、自动驾驶、生物认证、智能安防、智能家居、智能娱乐、智慧城市、智能制造、智能医疗等领域。

目前，主要的业务模式包括：

1. 基础数据资源服务

利用企业的数据多模态采集、大规模数据自动处理及质量评测平台的能力，依法依规的持续积累智能语音、自动驾驶、生物认证、智能安防、智能家居、手机娱乐、智慧城市、智能制造、智能医疗等领域的版权数据资源，并通过建设的“数据堂”人工智能基础数据流通与服务平台，为全球客户提供人工智能传统模型及大模型学习和训练所需的数据资源授权使用服务、“原始数据不出域、数据可用不可见”的数据安全计算服务以及技术水平评测服务。

2. 基础数据生产服务

采用众包模式，在汇聚全球大规模社会化的采集与处理人力资源的基础上，并利用企业的数据采集、自动处理、质量评测、安全计算等技术能力，建设“数加加”数据工厂平台，为全球人工智能技术和应用客户提供半自助及全自助式的人工智能基础数据定制 SaaS 服务，包括大规模、高效率、自动化的多语种、多领域、多场景、多模态的数据采集、数据标注、数据处理、数据校对、数据质检等。

3. 基础数据处理解决方案服务

利用企业的数据采集、自动处理、质量评测、安全计算等技术能力，为全球人工智能客户提供数据处理软件或软硬件一体化的解决方案服务：

（1）私有化数据工厂平台：即“数加加 Pro”数据处理软件，满足客户的本地私有化安全处理数据的需求。

（2）人工智能技术能力评测平台：满足客户对人工智能技术的功能、性能、安全等方面的能力评测的

需求。

（3）智能数据标注实训平台：满足客户培养专业的智能数据标注与处理人才的需求。

报告期内，公司的商业模式和核心竞争力没有发生变化。公司坚持专注人工智能基础数据服务的战略定位，始终致力于不断获取版权数据资源和数据处理的自动化技术，构建起强大的数据资产能力和数据生产能力，随着数字经济的发展以及人工智能技术的不断深入应用，公司的基础数据服务将从人工智能传统数据需求、垂直领域数据需求，并逐渐向类 ChatGPT 模式的大模型数据需求深入发展。相应的，公司根据商业模式深入发展的同时对研发、运营及市场组织架构进行了优化调整，进一步扩大服务客户的深度、广度和效率。

（二） 行业情况

公司重点服务数字经济、人工智能大模型等业务领域，这些领域展现出极为广阔的应用前景，具体情况如下：

1. 数字经济：政策护航，数据要素市场蓬勃发展

近年来，数字经济已成为我国经济增长的重要驱动力。从国家层面看，自数字经济发展目标提出后，相关政策持续发力。2025 年 1 月，国家发展改革委等六部门制定了《关于完善数据流通安全治理更好促进数据要素市场化价值化的实施方案》，持续为数据要素产业的发展筑牢根基。自 2019 年起，一系列政策文件不断出台，党的十九届四中全会首次将数据增列为新的生产要素，随后的五中全会进一步确立其市场地位。此后，《关于构建更加完善的要素市场化配置体制机制的意见》、《关于新时代加快完善社会主义市场经济体制的意见》、《关于加快构建全国一体化大数据中心协同创新体系的指导意见》《建设高标准市场体系行动方案》以及《中共中央、国务院关于构建数据基础制度更好发挥数据要素作用的意见》等文件，从多维度系统部署了数据要素市场培育、数据中心布局优化以及数据产权制度构建等关键内容，营造了极为有利的政策环境。

此外，在 2025 年全国两会上，具身智能首次被写入政府工作报告，报告提出“建立未来产业投入增长机制，培育生物制造、量子科技、具身智能、6G 等未来产业”。具身智能主要研究如何使智能体具备类似人类的感知、规划、决策和行为能力。2025 年，随着大模型的广泛应用，具身智能技术迎来新突破。具身智能技术将逐渐应用于物流搬运、工业制造、健康养老等多个领域，推动产业加速迈向人机共生新阶段。从产业链角度看，具身智能的发展也将对数据要素市场产生积极影响，智能体在现实场景中的感知、决策等行为将产生海量数据，进一步丰富数据要素的来源和类型，推动数据要素市场规模的进一步扩张。

2. 人工智能大模型：技术引领，市场需求持续扩张

人工智能大模型领域正处于高速发展阶段，以 ChatGPT 为代表的大语言模型的成功，标志着人工智能从专用小模型训练的“手工作坊时代”迈入通用大模型训练的“工业化时代”，数据作为 AI 发展的基础，其重要性愈发突出。

市场研究机构 IDC 的数据显示，2024 年中国大模型应用整体市场规模达 47.9 亿元人民币（此处不包含算力类基础设施规模），云厂商、大模型初创企业、运营商、传统解决方案商在市场中各占一定份额。而在数据标注市场方面，据 IDC 预测，到 2025 年，中国人工智能数据采集与标注服务市场的规模将达到 123.4 亿元。增长的动力源于人工智能技术在各行业的深化渗透，其中自动驾驶端到端标注需求尤为迫切。同时，大模型数据标注同样成为关键增长点，海量高质量标注数据是训练出具备强大理解与生成能力大模型的基石。

超大规模训练模型推动训练数据量呈指数级增长。自 OpenAI 于 2020 年推出 GPT-3 以来，谷歌、华为、智源研究院、中科院、阿里巴巴等众多企业和研究机构纷纷推出超大规模训练模型，如 Gemini、盘古、悟道、紫东太初和通义千问等。现阶段，训练模型参数数量、训练数据规模依旧保持快速增长态势。然而，行业发展也面临挑战，如高质量训练数据短缺问题逐渐显现。

3.在市场规模增长方面，AI 基础数据服务行业表现突出 2023 年中国 AI 基础数据服务市场规模为 45 亿元，艾瑞咨询预测到 2028 年，这一市场规模将攀升至 170 亿元，未来五年的复合增长率达 30.4%。增长的主要原因包括：一方面，随着算法模型、技术理论和应用场景不断优化创新，AI 产业对训练数据的拓展性和前瞻性需求猛增；另一方面，业内对训练数据需求类型日益多元，对服务标准要求不断提高，促使产业链专业化分工愈发清晰，专业化训练数据服务提供商的地位愈发关键。

(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、“专精特新”认定 （1）国家级专精特新“小巨人”企业 2022 年 8 月，数据堂入选 2022 年度第四批国家级专精特新“小巨人”企业名单，有效期三年。 （2）北京市专精特新“小巨人”企业 2022 年 3 月，数据堂入选 2021 年度第二批北京市专精特新“小巨人”企业名单，有效期三年。 2、“高新技术企业”认定 数据堂于 2024 年 10 月 29 日被认定为高新技术企业，证书编号：GR202411002016，有效期三年。 3、“科技型中小企业”认定 北京市科学技术委员会中关村科技园区管理委员会发布了《北京市 2022 年第三批拟入库科技型中小企业名单公示》，数据堂入库科技型中小企业，入库登记日期 2022 年 5 月 17 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	242,865,025.08	235,907,442.75	2.95%
毛利率%	45.85%	48.52%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	18,592,389.91	39,721,857.33	-53.19%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	16,333,534.02	36,986,344.47	-55.84%
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）	11.24%	29.39%	-
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	9.87%	27.36%	-

后的净利润计算）			
基本每股收益	0.12	0.26	-53.85%
偿债能力	**本期期末**	**上年期末**	**增减比例%**
资产总计	295,759,558.63	243,365,991.23	21.53%
负债总计	115,206,338.43	82,075,072.64	40.37%
归属于挂牌公司股东的净资产	175,624,010.42	155,189,592.68	13.17%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.16	1.02	13.73%
资产负债率%（母公司）	42.36%	38.50%	-
资产负债率%（合并）	38.95%	33.72%	-
流动比率	3.24	3.63	-
利息保障倍数	-	-	-
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	34,681,826.02	9,638,910.22	259.81%
应收账款周转率	4.24	5.75	-
存货周转率	2.09	2.39	-
成长情况	**本期**	**上年同期**	**增减比例%**
总资产增长率%	21.53%	27.12%	-
营业收入增长率%	2.95%	39.04%	-
净利润增长率%	-57.97%	122.66%	-

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	144,824,453.48	48.97%	68,118,585.22	27.99%	112.61%
应收票据	1,064,896.08	0.36%	2,872,688.00	1.18%	-62.93%
应收账款	47,348,028.79	16.01%	60,714,893.12	24.95%	-22.02%
合同资产	249,896.21	0.08%	1,265,504.83	0.52%	-80.25%
其他流动资产	1,345,277.91	0.45%	3,174,069.81	1.30%	-57.62%
固定资产	1,022,746.48	0.35%	1,734,945.34	0.71%	-41.05%
无形资产	430,536.82	0.15%	700,737.22	0.29%	-38.56%
应交税费	4,015,988.00	1.36%	6,756,969.75	2.78%	-40.57%
其他应付款	206,094.38	0.07%	460,813.08	0.19%	-55.28%
其他流动负债	44,209.55	0.01%	591,137.85	0.24%	-92.52%
递延所得税负债	3,762.26	0.001%	36,385.57	0.01%	-89.66%
其他综合收益	-493,213.30	-0.17%	-799,241.13	-0.33%	38.29%
其他非流动资	3,660,800.00	1.24%	4,035,200.00	1.66%	-9.28%

产					
其他应收款	3,495,995.07	1.18%	1,697,073.31	0.70%	106.00%
存货	69,599,715.82	23.53%	44,075,844.01	18.11%	57.91%
使用权资产	17,643,735.98	5.97%	5,600,374.94	2.30%	215.05%
应付账款	31,132,396.55	10.53%	19,785,937.26	8.13%	57.35%
合同负债	22,146,286.05	7.49%	14,506,324.22	5.96%	52.67%
应付职工薪酬	21,464,845.17	7.26%	16,843,476.35	6.92%	27.44%
租赁负债	13,368,343.38	4.52%	854,603.09	0.35%	1,464.28%

项目重大变动原因

1、货币资金变动的原因为客户回款增加以及理财产品到期导致货币资金增加。
2、应收票据变动的原因为期末未到期的应收票据减少所致。
3、应收账款变动的原因为本期客户回款增加所致。
4、合同资产变动的原因主要系本期末与客户之间业务合作已交付尚未达到向客户收取对价条件的业务减少所致。
5、其他流动资产变动的原因主要系一年以上到期的合同资产计提减值所致。
6、固定资产变动的原因是因折旧导致固定资产净值减少。
7、无形资产变动的原因系摊销导致。
8、应交税费变动的原因是 2023 年汇算清缴报告调整企业所得税所致。
9、其他应付款变动的原因是员工报销款待付金额减少。
10、其他流动负债变动的原因系本年待转销项税减少所致。
11、递延所得税负债变动的原因使用权资产变化导致。
12、其他综合收益变动的原因主要系汇率变动导致的外币报表折算差异。
13、其他非流动资产变动的原因超过一年期的合同资产计提减值所致。
14、其他应收款变动的原因是客户押金保证金增加所致。
15、存货变动的原因 2024 年度大模型业务增加，公司增大版权数据集投入，同时积极拓展业务，在手订单增加所致。
16、使用权资产变动的原因北京办公场所重新签署租赁合同所致。
17、应付账款变动的原因是公司采购规模增加所致。
18、合同负债变动的原因主要系项目未达到收入确认条件，预收款增加所致。
19、应付职工薪酬变动的原因年末工资及奖金增加所致。
20、租赁负债变动的原因北京办公场所重新签署租赁合同所致。

（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	242,865,025.08	-	235,907,442.75	-	2.95%
营业成本	131,514,793.26	54.15%	121,439,487.26	51.48%	8.30%

毛利率%	45.85%	-	48.52%	-	-
销售费用	30,755,164.21	12.66%	21,770,016.51	9.23%	41.27%
管理费用	50,048,511.51	20.61%	39,622,498.90	16.80%	26.31%
研发费用	14,937,116.89	6.15%	12,407,888.38	5.26%	20.38%
财务费用	-1,297,500.69	-0.53%	536,045.29	0.23%	-342.05%
其他收益	2,231,755.62	0.92%	2,935,113.99	1.24%	-23.96%
投资收益	624,704.30	0.26%	940,540.21	0.40%	-33.58%
公允价值变动收益	151,932.47	0.06%	23,219.05	0.01%	554.34%
信用减值损失	-417,704.63	-0.17%	-1,951,931.33	-0.83%	78.60%
资产减值损失	-1,099,078.69	-0.45%	-753,907.02	-0.32%	-45.78%
营业外收入	102,466.04	0.04%	52,715.60	0.02%	94.38%
营业外支出	412,424.93	0.17%	31,679.65	0.01%	1,201.86%
所得税费用	267,365.87	0.11%	-631,089.59	-0.27%	142.37%

项目重大变动原因

1、销售费用变动的原因主要系职工薪酬、房租物业费增加所致。
2、管理费用变动的原因主要系职工薪酬、咨询代理费增加所致。
3、研发费用变动的原因主要系新增研发项目增加研发投入所致。
4、财务费用变动的原因主要系汇兑收益增加益所致。
5、其他收益变动的原因主要系政府补助减少所致。
6、投资收益变动的原因主要系理财产品收益减少所致。
7、公允价值变动收益变动的原因是理财产品收益所致。
8、信用减值损失变动的原因主要系应收账款收回，坏账准备计提减少所致。
9、资产减值损失变动的原因主要系存货跌价准备冲回所致。
10、营业外收入变动的原因主要系侵权赔偿款所致。
11、营业外支出变动的原因主要系对外捐赠增加所致。
12、所得税费用变动的原因主要母公司 2023 年开始确认可抵扣暂时性差异所致。

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	242,824,906.12	235,851,891.66	2.96%
其他业务收入	40,118.96	55,551.09	-27.78%
主营业务成本	131,514,793.26	121,439,487.26	8.30%
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	营业成本比上年同期	毛利率比上年同期增减百分比

				增减%	增减%	
基础数据资源服务	97,496,994.16	32,454,769.35	66.71%	79.05%	64.14%	4.74%
基础数据生产服务	131,978,107.90	94,875,190.69	28.11%	8.88%	8.47%	0.98%
其他服务	13,349,804.06	4,184,833.22	68.65%	-77.82%	-70.52%	-10.15%

按地区分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
境内地区	136,074,004.57	93,112,230.12	31.57%	-21.10%	-7.34%	-24.34%
境外地区	106,750,901.55	38,402,563.14	64.03%	68.39%	83.25%	-4.35%

收入构成变动的原因

全球 AI 产业扩张带动需求，欧美市场专业标注需求旺盛，企业依托技术优势拓展海外业务，报告期内收入增长。

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 A	23,258,047.86	9.58%	否
2	客户 B	23,019,544.91	9.48%	否
3	客户 C	11,493,609.25	4.73%	否
4	客户 D	11,437,680.23	4.71%	否
5	客户 E	8,756,002.89	3.61%	否
合计		77,964,885.14	32.11%	-

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	永州众乐邦企业管理有限公司	4,628,484.33	2.98%	否
2	Mathpix Inc	4,302,790.60	2.77%	否
3	北京奥北兴华科贸中心有限公司	3,571,324.42	2.30%	否
4	安徽一数一人工智能科技有限公司	3,452,015.62	2.22%	否
5	北京德元通远人力资源管理有限公司	3,302,791.08	2.13%	否
合计		19,257,406.05	12.40%	-

(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	34,681,826.02	9,638,910.22	259.81%
投资活动产生的现金流量净额	45,284,375.78	-35,344,997.54	-228.12%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,099,051.72	-4,911,754.25	-16.55%

现金流量分析

1、 经营活动产生的现金流变化较大的原因：客户回款增加所致。
2、 投资活动产生的现金流变化较大的原因：理财产品到期赎回所致。

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
数据堂（北京）智能科技有限公司	控股子公司	数据服务	20,000,000	95,255,159.60	-59,250,221.93	2,747,641.16	-1,340,078.83
河北数云堂智能科技有限公司	控股子公司	数据服务	21,000,000	62,737,582.9	10,779,696.74	39,948,855.87	-3,613,853.13
安徽数据堂科技有限公司	控股子公司	数据服务	10,000,000	13,782,924.61	8,383,426.52	15,147,143.67	-3,744,971.41
南京纳贝信息技术有限公司	控股	数据	1,100,001	37,407,540.35	2,593,479.26	22,613,988.10	2,241,859.60

	子公司	服务					
NexdataTechnology,Inc.	控股子公司	数据服务	507,960	21,739,327.96	3,480,852.77	56,862,273.66	4,008,556.57
Datatang(Hongkong)IntelligenceCo., Limited	控股子公司	数据服务	426,150	16,416,238.09	11,997,622.80	41,003,268.79	5,222,758.49
データ・タング株式会社	控股子公司	数据服务	2,995,934	5,441,352.32	2,332,852.33	5,928,893.47	1,113,642.28
深圳市数智堂科技有限公司	控股子公司	数据服务	10,000,000	8,088,645.78	-496,381.39	8,317,803.30	-2,336,755.71

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
食药网（北京）科技发展有限公司	持股 2%	投资

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
贵州黔堂数据科技有限公司	注销	无影响

（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	14,937,116.89	12,407,888.38
研发支出占营业收入的比例%	6.15%	5.26%
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	2	3
本科以下	47	66
研发人员合计	50	70
研发人员占员工总量的比例%	17%	24%

(三) 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	39	37
公司拥有的发明专利数量	39	37

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。

(一) 收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十一)、五(二)1 及十四(二)1。数据堂公司营业收入主要来自于提供人工智能基础数据服务，2024 年度营业收入为 242,865,025.08 元。其中，基础数据服务营业收入为人民币 229,475,102.06 元，占营业收入的 94.49%。

由于营业收入是数据堂公司关键业绩指标之一，可能存在数据堂公司管理层（以下简称管理层）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。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查主要服务合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 按项目、服务类型、客户等对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；

(4) 选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、验收文件等；

(5) 结合应收账款和合同资产函证，选取项目函证销售金额；

(6) 实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款和合同资产减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十一)、五(一)4、五(一)8、五（一）15 及十四(一)1。

截至 2024 年 12 月 31 日，数据堂公司应收账款账面余额为人民币 51,270,307.26 元，坏账准备为人民币 3,922,278.47 元，账面价值为人民币 47,348,028.79 元，合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）账面余额为人民币 4,417,624.96 元，减值准备为人民币 506,928.75 元，账面价值为人民币 3,910,696.21 元。

管理层根据各项应收账款和合同资产的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款和合同资产金额重大，且应收账款和合同资产减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款和合同资产减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款和合同资产减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款和合同资产减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 针对管理层以前年度就坏账准备和减值准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 复核管理层对应收账款和合同资产进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款和合同资产的信用风险特征；

(4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层确定的应收账款和合同资产预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备和减值准备的计算是否准确；

(5) 结合应收账款和合同资产函证以及期后回款情况，评价管理层计提坏账准备和减值准备的合理性；

(6) 检查与应收账款和合同资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

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。

1.在保护股东的合法权益方面，公司建立由股东大会、董事会、监事会、经理层所构成的法人治理结构，持续建立健全以《公司章程》为核心的规章制度体系，使之成为一套行之有效的公司治理机制和内部控制机制，给所有股东提供合适的保护和平等权利。

2.在保护员工合法权益方面，公司不仅严格遵守《劳动法》等有关法律法规的规定，而且高度重视

员工的身体健康及工作环境，定期组织员工进行全面健康体检，积极开展专业技能提升课程，同时，维护职工合法权益，促进公司制度完善。同时，全年精心策划节日活动。在特殊群体关怀上，针对困难职工、住院员工及时开展慰问关怀。这些举措切实维护了员工的切身利益，将“企业关爱员工，共筑和谐劳动关系”的理念深入贯彻并落到实处，不断促进员工福祉与企业的可持续发展。

3. 在保护客户、供应商等利益相关者的权益方面，公司以诚信为基础，与客户和供应商建立了良好的合作伙伴关系，充分尊重并保护客户和供应商的合法权益。

八、 未来展望

是否自愿披露

□是 √否

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
高端技术人才流失的风险	公司是一家以技术和创新为核心的高新技术企业，业务发展各环节均需要核心的技术人员、优秀的营销人员进行决策、执行和服务，故拥有一支稳定的、高素质的人才队伍对公司的持续发展至关重要。目前公司已经建立了经验丰富且稳定的技术研发团队、营销团队和经营管理团队。随着业务规模的持续扩张，对更高层次管理型人才、技术型人才和营销型人才的需求必将不断增加，人才储备规模、人员的素质、研发的实力将进一步加强。考虑到同行业内其他竞争厂商对高层次的人才争夺日趋激烈，如何留住并吸引高层次人才，将是公司未来持续发展所面临的关键命题。如果在未来业务发展过程中，出现公司核心人员流失，将会对公司持续经营发展产生重大影响。
经营管理风险	报告期内，公司投入了大量的人力物力，努力实现商业模式的转型升级。公司通过打造自动生产的运营平台，实现数据的快速采集、快速处理、快速整合、快速交付。为配套运营平台的打造，公司对组织架构和管理模式也进行了一定的调整，这对公司的管理体系造成了一定的影响。若公司管理层、公司组织结构体系未能及时地适应业务发展需求，可能会对公司持续、稳定、健康的发展造成一定的影响。
公司累计亏损金额较大的风险	过去几年，因公司处于商业模式转型升级时期，投入大量的人力物力构建运营平台，同时为积累更多人工智能基础数据资源，公司投入大量成本进行人工智能基础数据资源的制作，导致公司持续亏损。2024 年公司盈利能力未完全释放，仍面临累计亏损金额较大的风险。
公司业务发展受人工智能行业发展状况波动影响的风险	公司主要为人工智能行业提供基础数据服务，服务于人工智能行业发展。公司的经营情况、业务发展与下游人工智能领域的发展状况息息相关如未来人工智能领域景气度下降使得对训练用基础数据资源的市场需求发生变动，将对公司业务发展产生较大影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

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.(二)
是否存在经股东会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三.二.三
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	三.二.四
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	

(一)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

(二)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	1,000,000	

销售产品、商品，提供劳务	1,000,000	92,905.66
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	100,000	630,142.22
其他重大关联交易情况	**审议金额**	**交易金额**
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	**预计金额**	**发生金额**
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

2024 年公司与关联方的关联交易系正常经营所需，是合理和必要的。公司与关联方交易不存在损害公司和其他股东利益的行为，公司独立性没有因关联交易而受到影响，公司的主要业务不会因关联交易而对关联方形成依赖或者被其控制。

其他关联交易实际发生金额超出预计金额主要系市场变化及业务扩展等因素，2024 年公司与关联方ウィンーナスフト株式会社发生的日常关联交易超出预计额度。公司已补充履行必要的决策程序和信息披露义务。详见《数据堂（北京）科技股份有限公司追认关联交易的公告》（公告编号：2025-015）。

违规关联交易情况

□适用 √不适用

三、 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014 年 11 月 24 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 11 月 24 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014 年 11 月 24 日	-	挂牌	限售承诺	承诺按规定锁定持有公司的相应股份	正在履行中
董监高	2014 年 11 月 24 日	-	挂牌	限售承诺	承诺按规定锁定持有公司的	正在履行中

					相应股份	
实际控制人或控股股东	2014 年 11 月 24 日	-	挂牌	减少关联交易的承诺	减少不必要的关联交易	正在履行中
董监高	2014 年 11 月 24 日	-	挂牌	减少关联交易的承诺	减少不必要的关联交易	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

四、 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	履约保函保证金及利息	2,581,347.49	0.88%	履约保函保证金及利息
总计	-	-	2,581,347.49	0.88%	-

资产权利受限事项对公司的影响

公司受限资金为履约保函保证金及利息，因项目合作过程中需我公司向客户开具正规银行保函产生。该笔履约保函保证金及利息占总资产比例为 0.88%，占比较小，不会对公司经营造成重大影响。

第四节股份变动、融资和利润分配

五、 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	111,894,828	73.62%	-6,843,090	105,051,738	69.1159%
	其中：控股股东、实际控制人	5,692,572	3.75%	2,236,029	7,928,601	5.2164%
	董事、监事、高管	2,527,380	1.66%	-145,200	2,382,180	1.5673%
	核心员工	0	0%		-	
有限售条件股份	有限售股份总数	40,098,859	26.38%	6,843,090	46,941,949	30.8841%
	其中：控股股东、实际控制人	29,647,716	19.51%	6,708,090	36,355,806	23.9193%
	董事、监事、高管	7,582,146	4.99%	135,000	7,717,146	5.0773%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		151,993,687	-	0	151,993,687	-
普通股股东人数		191				

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	齐红威	35,340,288	8,944,119	44,284,407	29.1357%	36,355,806	23.9193	0	0
2	付凤荣	10,930,000	0	10,930,000	7.1911%	0	0	0	0
3	上海航御	9,084,845	0	9,084,845	5.9771%	0	0	0	0
4	达晨创丰	9,060,576	0	9,060,576	5.9612%	0	0	0	0
5	一起做点	9,025,620	-1,307,287	7,718,333	5.0781%	0	0	0	0

	事								
6	宁波澳升	0	7,500,000	7,500,000	4.9344%	0	0	0	0
7	张秀红	6,570,406	0	6,570,406	4.3228%	0	0	0	0
8	肖永红	5,444,811	-190,200	5,254,611	3.4571%	4,083,609	2.6867	0	0
9	丰强泽	4,664,715	180,000	4,844,715	3.1874%	3,633,537	2.3906	0	0
10	柴银辉	3,535,213	1,307,287	4,842,500	3.1860%	0	0	0	0
合计		93,656,474	16,433,919	110,090,393	72.4309	44,072,952	28.9966	0	0

普通股前十名股东情况说明

□适用 √不适用

六、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

√是 □否

齐红威，男，1975 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2001 年毕业于河北工业大学机械系，研究生学历；2004 年 6 月获得中国科学院自动化所工学博士学位；2006 年获得中科院计算研究所博士后；2006 年 9 月至 2007 年 4 月在斯坦福大学计算机系做高级访问学者。2006 年 7 月至 2011 年 8 月，任 NEC 中国研究院（日电中国有限公司）研发部部长；2011 年 8 月至今，任数据堂（北京）科技股份有限公司董事长、总经理。报告期末直接持有公司股份 44,284,407 股，持股比例 29.1357%，为公司控股股东、实际控制人。

本报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

□是 √否

七、 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

八、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

九、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

十、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

十一、 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

第四节 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

报告期内新增资质 3 个：

序号	公司资质名称	发证单位	发证时间
1	高新技术企业证书	北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局	2024 年 10 月 29 日
2	信息系统安全等级保护备案证明	备案公安机关	2024 年 10 月 20 日
3	2023 中国自动化领域年度创新成长企业	中国自动化学会	2024 年 4 月

二、 知识产权

(一) 重要知识产权的变动情况

1、报告期内新增软著 39 项：

序号	数据名称	数据登记号	所有权人	登记日期
1	大模型技术评测系统	2024SR1527118	数据堂(北京)科技股份有限公司	2024 年 10 月 15 日
2	评测标准生成平台	2024SR1529896	数据堂(北京)科技股份有限公司	2024 年 10 月 15 日
3	评测方案生成平台	2024SR1529906	数据堂(北京)科技股份有限公司	2024 年 10 月 15 日
4	评测工具生成平台	2024SR1525708	数据堂(北京)科技股份有限公司	2024 年 10 月 15 日
5	评测数据生成平台	2024SR1527092	数据堂(北京)科技股份有限公司	2024 年 10 月 15 日
6	人工智能技术评测系统	2024SR1531143	数据堂(北京)科技股份有限公司	2024 年 10 月 15 日
7	计算机视觉评测自动测试软件	2024SR1067340	数据堂(北京)科技股份有限公司	2024 年 7 月 26 日
8	面向多场景的大规模语音数据标注与审核的预识别文本纠错系统	2024SR0847570	数据堂(北京)科技股份有限公司	2024 年 6 月 21 日
9	联邦数据基于私链的安	2024SR0590598	数据堂(北京)科技股份	2024 年 4 月 30 日

	全数据交换系统		有限公司	
10	联邦数据的 docker 自动化部署软件	2024SR0568148	数据堂(北京)科技股份有限公司	2024 年 4 月 26 日
11	联邦数据安全学习平台软件	2024SR0573140	数据堂(北京)科技股份有限公司	2024 年 4 月 26 日
12	联邦数据安全通信系统软件	2024SR0574580	数据堂(北京)科技股份有限公司	2024 年 4 月 26 日
13	网络跟踪算力评测软件	2024SR0559193	数据堂(北京)科技股份有限公司	2024 年 4 月 24 日
14	大数据采集及优化自然语言处理评测软件	2024SR0555088	数据堂(北京)科技股份有限公司	2024 年 4 月 24 日
15	大模型评测软件	2024SR0280594	数据堂(北京)科技股份有限公司	2024 年 2 月 20 日
16	智能系统评测软件	2024SR0278744	数据堂(北京)科技股份有限公司	2024 年 2 月 19 日
17	智能模型评测工具综合管理系统	2025SR0191619	河北数云堂智能科技有限公司	2025 年 2 月 5 日
18	自动驾驶道路场景目标划线标注系统	2024SR1776743	河北数云堂智能科技有限公司	2024 年 11 月 13 日
19	自动驾驶道路场景目标描点标注系统	2024SR1769730	河北数云堂智能科技有限公司	2024 年 11 月 13 日
20	自动驾驶道路场景目标视频事件抽取系统	2024SR1768855	河北数云堂智能科技有限公司	2024 年 11 月 13 日
21	自动驾驶道路场景目标视频属性标注系统	2024SR1769084	河北数云堂智能科技有限公司	2024 年 11 月 13 日
22	自动驾驶道路场景目标追踪标注系统	2024SR1776802	河北数云堂智能科技有限公司	2024 年 11 月 13 日
23	自动驾驶道路场景点云单帧标注系统	2024SR1735062	河北数云堂智能科技有限公司	2024 年 11 月 8 日
24	自动驾驶道路场景点云静态物体分割标注系统	2024SR1730504	河北数云堂智能科技有限公司	2024 年 11 月 8 日
25	自动驾驶道路场景点云图像融合标注系统	2024SR1734182	河北数云堂智能科技有限公司	2024 年 11 月 8 日
26	自动驾驶道路场景点云追踪标注系统	2024SR1730480	河北数云堂智能科技有限公司	2024 年 11 月 8 日
27	自动驾驶道路场景目标分割标注系统	2024SR1726065	河北数云堂智能科技有限公司	2024 年 11 月 7 日
28	自动驾驶道路场景目标伪 3D 框标注系统	2024SR1120936	河北数云堂智能科技有限公司	2024 年 8 月 5 日
29	自动驾驶数据预处理系统	2024SR0980246	河北数云堂智能科技有限公司	2024 年 7 月 11 日
30	自动驾驶道路场景目标多边形标注系统	2024SR0980270	河北数云堂智能科技有限公司	2024 年 7 月 11 日

31	AI 方案管理信息服务平台	2024SR0770669	河北数云堂智能科技有限公司	2024 年 6 月 6 日
32	自动驾驶道路场景目标标框系统	2024SR0704179	河北数云堂智能科技有限公司	2024 年 5 月 23 日
33	自动驾驶道路场景目标预识别系统	2024SR0706678	河北数云堂智能科技有限公司	2024 年 5 月 23 日
34	AI 评测数据应用支撑平台软件	2024SR0568762	河北数云堂智能科技有限公司	2024 年 4 月 26 日
35	互联网 AI 基础评测软件	2024SR0559273	河北数云堂智能科技有限公司	2024 年 4 月 24 日
36	AI 评测工具仿真系统	2024SR0134153	河北数云堂智能科技有限公司	2024 年 2 月 29 日
37	AI 评测指标数据解析系统	2024SR0132696	河北数云堂智能科技有限公司	2024 年 2 月 29 日
38	评估工具示范系统	2024SR0278998	河北数云堂智能科技有限公司	2024 年 2 月 29 日

2、 报告期新增数据知识产权登记证 20 项：

序号	数据名称	数据登记号	所有权人	登记日期
1	高质量法律垂直领域文本解析处理数据集	SZ2024220000116.9	数据堂（北京）科技股份有限公司	2024 年 8 月 27 日
2	高质量学位论文结构化解析处理数据集	SZ2024120000101.2	数据堂（北京）科技股份有限公司	2024 年 7 月 30 日
3	高质量中文文章解析处理数据集	BJSZD202400000021	数据堂（北京）科技股份有限公司	2024 年 7 月 24 日
4	大模型内容安全文本数据集	SZ2024120000078.4	数据堂（北京）科技股份有限公司	2024 年 6 月 20 日
5	高质量英文期刊论文数据集	SZ2024120000074.0	数据堂（北京）科技股份有限公司	2024 年 5 月 30 日
6	多模态大模型视频-文本数据集	SZ2024120000070.7	数据堂（北京）科技股份有限公司	2024 年 5 月 30 日
7	高质量中文试题数据集	BJSZD202400000019	数据堂（北京）科技股份有限公司	2024 年 5 月 23 日
8	高质量英文书籍数据集	BJSZD202400000067	数据堂（北京）科技股份有限公司	2024 年 5 月 23 日
9	高质量中文书籍数据集	BJSZD202400000016	数据堂（北京）科技股份有限公司	2024 年 5 月 10 日
10	多模态大模型图像-文本数据集	BJSZD202400000063	数据堂（北京）科技股份有限公司	2024 年 5 月 8 日
11	高质量英文试题数据集	BJSZD202400000020	数据堂（北京）科技股份有限公司	2024 年 5 月 8 日
12	高质量中文百科文本数据集	BJSZD202400000032	数据堂（北京）科技股份有限公司	2024 年 5 月 8 日
13	高质量中文对话文本数	BJSZD202400000017	数据堂（北京）科技股	2024 年 5 月 8 日

	据集		份有限公司	
14	高质量中文期刊论文数据集	BJSZD202400000018	数据堂（北京）科技股份有限公司	2024 年 5 月 8 日
15	高质量中文问答数据集	BJSZD202400000015	数据堂（北京）科技股份有限公司	2024 年 4 月 19 日
16	人工智能语言理解文本数据集	BJSZD202300000079	数据堂（北京）科技股份有限公司	2024 年 3 月 28 日
17	美式英语自然对话手机采集语音数据集	BJSZD202300000007	数据堂（北京）科技股份有限公司	2024 年 1 月 5 日
18	人工智能多语言多模态数据集	BJSZD202300000078	数据堂（北京）科技股份有限公司	2024 年 1 月 5 日
19	人工智能多语言平行语料文本数据集	BJSZD202300000073	数据堂（北京）科技股份有限公司	2024 年 1 月 5 日
20	人工智能多语言自然对话语音数据集	BJSZD202300000071	数据堂（北京）科技股份有限公司	2024 年 1 月 3 日

3、报告期内新增发明专利 4 项：

序号	名称	登记号	所有权人	授权日期
1	自动驾驶场景下不完整点云数据标注方法、装置及终端	ZL202410213038.0	数据堂（北京）科技股份有限公司、河北数云堂智能科技有限公司	2024 年 8 月 27 日
2	一种可信联邦智能安全计算平台的方法和装置	202410167961.5	数据堂（北京）科技股份有限公司、河北数云堂智能科技有限公司	2024 年 5 月 28 日
3	一种联邦数据学习的安全参数交换方法	202410199786.8	数据堂（北京）科技股份有限公司、北京市大数据中心	2024 年 5 月 14 日
4	一种韵律短语识别方法、装置及电子设备	202010472771.6	数据堂（北京）智能科技有限公司	2024 年 4 月 16 日

（二） 知识产权保护措施的变动情况

公司重视知识产权的保护工作，将知识产权管理和保护工作纳入常态化管理。公司制定了相关管理制度，并设立专岗专人负责知识产权的申报、维护、管理工作，确保公司知识产权成果得以有效保护。

三、 研发情况

（一） 研发模式

公司的研发模式为自主研发。公司设有研发中心，主要负责公司公司业务系统、内部管理系统的

研发，截止报告期末，公司共有研发人员 70 人，研发工作按照立项—实施—验收—考核的流程实施，公司严格按照《软件研发管理制度》进行管理，有效保证了研发工作的规范性和研发成果的质量。

（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	数加加平台	7,294,285.72	35,490,148.77
2	数加加 Pro	2,170,316.40	8,021,052.47
3	大模型工具集与搜索应用原型研发项目	1,941,747.58	1,941,747.58
4	dataplus	1,621,771.65	3,756,632.73
5	联邦平台	551,496.27	836,621.69
合计		13,579,617.63	50,046,203.25

研发项目分析：

1.数加加平台：

该产品是一个专为项目执行的柔性生产系统，旨在为项目提供自助化、自动化的高效处理流程。通过该系统，项目管理人员可以实时了解项目执行情况，并管理项目结算和提现过程，项目执行人员可以得到全面的培训和考试，供应商可以快速有效地完成任务并进行内部管理。我们的目标是帮助供应商实现任务执行的高效与便利，最大限度地提升项目执行的效率和质量。并通过数智化和自动化的方式实现更好的业务运营和管理效果。无论是供应商还是项目执行人员，都能从我们的系统中获得更多的便利和效益。

2.数加加 Pro：

该产品是专为客户打造的一套数据标注生产线系统，旨在提供快速搭建数据标注生产线的解决方案。我们的系统注重客户数据的保密和不出门设计，并提供了 30 余套成熟的标注工具，全面覆盖各类标注需求，以高效管理客户的数据内部标注。提高数据标注的效率、准确性和安全性，从而更好地支持客户的业务发展。

3.大模型工具集与搜索应用原型研发项目：

大模型工具集研发，利用 NLP 大模型的调优工具，支持从基础模型到领域模型的调优，显著提升模型在垂直领域的任务准确率，实现模型调优效率提升，构建一套高效、易用且具备强适配性的调优体系，提供便捷的模型定制化能力。大模型典型应用原型研发，利用以上大模型工具集成果，采用 NLP 大模型应用技术，面向搜索应用开发大模型应用技术，打造智能语义搜索原型，实现多轮对话式搜索交互，支持复杂查询理解与精准结果返回，为领域性业务提供智能化搜索解决方案，以提升信息检索效率与服务质量。

4.DATAPLUS：

该产品是一个专为海外项目实施的生产系统，旨在为项目在海外实施、项目提供自助化、自动化的高效处理流程。通过该系统，项目管理人员可以实时了解项目执行情况，并管理项目结算和提现过程，供应商可以快速有效地完成任务并进行内部管理，帮助供应商实现任务执行的高效与便利，最大限度地提升项目执行的效率和质量。

5.联邦平台：

公司的联邦数据平台，以“原始数据不出域，数据可用不可见”为核心理念，解决企业数据孤岛、安全隐私及治理难题，助力打破数据壁垒，释放数据价值。随着各行业数字化转型加速，平台预期在更多领域深度应用，成为推动行业创新发展的关键力量。

四、 业务模式

1.基础数据资源服务

利用企业的数据多模态采集、大规模数据自动处理及质量评测平台的能力，依法依规的持续积累智能语音、自动驾驶、生物认证、智能安防、智能家居、手机娱乐、智慧城市、智能制造、智能医疗等领域的版权数据资源，并通过建设的“数据堂”人工智能基础数据流通与服务平台，为全球客户提供人工智能传统模型及大模型学习和训练所需的数据资源授权使用服务、“原始数据不出域、数据可用不可见”的数据安全计算服务以及技术水平评测服务。

2.基础数据生产服务

采用众包模式，在汇聚全球大规模社会化的采集与处理人力资源的基础上，并利用企业的数据采集、自动处理、质量评测、安全计算等技术能力，建设“数加加”数据工厂平台，为全球人工智能技术和应用客户提供半自助及全自助式的人工智能基础数据定制 SaaS 服务，包括大规模、高效率、自动化的多语种、多领域、多场景、多模态的数据采集、数据标注、数据处理、数据校对、数据质检等。

3.基础数据处理解决方案服务

利用企业的数据采集、自动处理、质量评测、安全计算等技术能力，为全球人工智能客户提供数据处理软件或软硬件一体化的解决方案服务：

（1）私有化数据工厂平台：即“数加加 Pro”数据处理软件，满足客户本地私有化安全处理数据的需求。

（2）人工智能技术能力评测平台：满足客户对人工智能技术的功能、性能、安全等方面的能力评测的需求。

（3）智能数据标注实训平台：满足客户培养专业的智能数据标注与处理人才的需求。

报告期内，公司的商业模式和核心竞争力没有发生变化。公司坚持专注人工智能基础数据服务的战略定位，始终致力于不断获取版权数据资源和数据处理的自动化技术，构建起强大的数据资产能力和数据生产能力，随着数字经济的发展以及人工智能技术的不断深入应用，公司的基础数据服务将从人工智能传统数据需求、垂直领域数据需求，并逐渐向类 ChatGPT 模式的大模型数据需求深入发展。相应的，公司根据商业模式深入发展的同时对研发、运营及市场组织架构进行了优化调整，进一步扩大服务客户的深度、广度和效率。

五、 产品迭代情况

□适用 √不适用

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

（一） 数据获取及存储

公司通过自行采集数据或委托供应商采集数据两种模式获取数据。公司通过建立了供应商管理制度、供应商入库审查制度、签订数据安全处理协议、数据交付验收、数据安全审查等方式保证供应商采集交付数据安全以及个人信息保护合规。在数据安全方面，公司建立了数据分类分级管理存储制度，根据数据类型和安全等级制定数据存储策略，所有数据均采用加密存储措施，通过物理存储服务器与办公环境隔离，未经批准人员无法进入；网络设置防火墙、身份认证、流量监测等技术措施，无权限人员无法访问、下载数据，并将数据多地备份，防止数据损毁。

（二） 数据应用及保密

公司向第三方提供数据前均签订书面协议，约定双方有关数据安全以及个人信息保护的权利义务以及违约追责条款，确保数据接收方履行数据安全义务。公司采用加密线上传输方式向数据接收方提供数据，确定数据传输安全。针对已经不具有使用价值或数据使用授权终止的数据，将依法依约对数据进行彻底销毁，确保数据无法被恢复。

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

第五节　公司治理

一、　董事、监事、高级管理人员情况

(一)　基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
齐红威	董事长、总经理	男	1975 年 10 月	2023 年 8 月 14 日	2026 年 8 月 13 日	35,340,288	8,944,119	44,284,407	29.1357%
肖永红	董事、副总经理	男	1976 年 6 月	2023 年 8 月 14 日	2026 年 8 月 13 日	5,444,811	-190,200	5,254,611	3.4571%
丰强泽	董事	男	1980 年 10 月	2023 年 8 月 14 日	2026 年 8 月 13 日	4,664,715	180,000	4,844,715	3.1874%
何鸿凌	董事、副总经理	男	1978 年 10 月	2023 年 8 月 14 日	2026 年 8 月 13 日	0	0	0	0%
刘洁	董事、财务总监	女	1986 年 9 月	2023 年 8 月 14 日	2026 年 8 月 13 日	0	0	0	0%
龚印华	董事	男	1984 年 6 月	2023 年 8 月 14 日	2026 年 8 月 13 日	0	0	0	0%
杜军	独立董事	男	1958 年 1 月	2024 年 8 月 22 日	2026 年 8 月 13 日	0	0	0	0%
郭文捷	独立董事	男	1968 年 12 月	2024 年 8 月 22 日	2026 年 8 月 13 日	0	0	0	0%
谢波峰	独立董事	男	1976 年 8 月	2024 年 8 月 22 日	2026 年 8 月 13 日	0	0	0	0%
栗全锋	监事会主席	女	1977 年 1 月	2023 年 8 月 14 日	2026 年 8 月 13 日	0	0	0	0%
王大	职工监事	男	1976 年 7	2023 年	2026 年 8	0	0	0	0%

亮			月	8 月 14 日	月 13 日				
李辰	监事	女	1988 年 9 月	2023 年 8 月 14 日	2026 年 8 月 13 日	0	0	0	0%
赵树发	董事会秘书	男	1987 年 10 月	2024 年 8 月 5 日	2026 年 8 月 13 日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

无

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
何一君	董事	离任	无	个人原因
窦勇	董事	离任	无	个人原因
刘洁	财务总监、董事会秘书	新任	财务总监、董事	增选
刘洁	财务总监、董事会秘书	离任	财务总监、董事	个人原因
赵树发	无	新任	董事会秘书	增选
杜军	无	新任	独立董事	增选
郭文捷	无	新任	独立董事	增选
谢波峰	无	新任	独立董事	增选

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

刘洁，女，1986 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，注册会计师。2010 年 7 月至 2012 年 11 月，就职于兴华会计师事务所，担任审计员；2012 年 11 月至 2015 年 9 月,就职于大华会计师事务所，担任高级审计员、审计经理；2015 年 9 月至 2016 年 12 月,就职于湘财证券股份有限公司，担任项目经理；2016 年 12 月至 2021 年 1 月，就职于万和证券股份有限公司，担任高级经理；2021 年 1 月至 2021 年 3 月，就职于启明星辰信息技术集团股份有限公司，担任证券主管。2023 年 5 月至 2024 年 8 月，任数据堂（北京）科技股份有限公司董事会秘书。2021 年 3 月至今，就职于数据堂（北京）科技股份有限公司，担任财务负责人。

赵树发先生，1987 年出生，中国国籍，硕士研究生学历。2010 年 8 月-2014 年 7 月，任大华会计师事务所项目经理；2014 年 7 月-2016 年 12 月，任国泰君安证券股份有限公司高级经理；2016 年 12 月-2018 年 8 月，任申港证券股份有限公司业务副总经理；2018 年 8 月-2022 年 8 月，任北京利仁科技股份有限公司财务总监；2022 年 8 月-2024 年 5 月，任北京车讯互联网股份有限公司副总经理。

杜军，男，1958 年 1 月 16 日出生，无境外永久居留权，工学博士。1989 年 3 月至 1990 年 10 月任悉尼大学电气系研究助理；1990 年 11 月至 1993 年 2 月，任澳大利亚国家电信公司研发部高级工程师；1993 年 3 月至 1993 年 8 月，任日本日本邮政省通信综合研究所通信方式研究室外国人研究员；

1994 年 2 月至 2000 年 5 月历任中国空间技术研究院研究员、空间技术应用总公司副总经理兼总工程师、航天卫星应用总公司总经理；2000 年 6 月至 2005 年 7 月，任中国科学院研究生院网络多媒体研究中心主任、研究员；2002 年 4 月至 2017 年 3 月，任 NEC 日电（中国）有限公司董事、副总经理、兼 NEC 中国研究院院长。2017 年 4 月至 2021 年 3 月，任中节能环保装备股份公司科技委主任；2018 年 10 月至 2023 年 12 月，兼任浙江北大信息技术高等研究院院长特别顾问、资深研究员；2020 年 1 月至 2023 年 3 月，兼任浙江智慧视频安防创新中心有限公司董事长；2023 年 6 月至 2024 年 5 月，任中信控股有限公司首席科学家。

郭文捷，男，1968 年 12 月出生，无境外永久居留权，经济学学士，中共党员。1991 年 7 月至 2001 年 6 月，历任审计署驻深圳特派员办事处科员、副主任科员、主任科员；2001 年 6 月至 2008 年 9 月，历任中央政府驻香港特别行政区联络办公室主任科员、副调研员、副处长；2008 年 9 月至 2021 年 12 月，历任审计署驻深圳特派员办事处副处长、正处级审计员、二级调研员、一级调研员；2022 年 12 月至今，任茂业商业股份有限公司独立董事，2023 年 5 月至 2024 年 4 月，任广东文化长城集团股份有限公司独立董事。

谢波峰，男，1976 年 8 月出生，无境外永久居留权，财政学博士，中共党员。2004 年 7 月至今，历任中国人民大学财政金融学院讲师、副教授、教授。2019 年 3 月至今任天源迪科股份有限公司独立董事。

（三） 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	22	8	3	27
技术人员	209	51	55	205
销售人员	48	16	11	53
财务人员	11	4	3	12
员工总计	290	79	72	297

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	3
硕士	22	25
本科	171	186
专科	90	80
专科以下	4	3
员工总计	290	297

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

员工薪酬政策：

为促进公司的不断发展，公司特制定了较公平完善的薪酬制度与绩效考评体系。公司根据《中华人民共和国劳动法》和《中国人民共和国劳动合同法》及相关法律法规的规定，与正式员工签订《劳

动合同》、《保密协议》。向员工支付的薪酬包括且不限于：基本工资、绩效奖金、补贴等，并依据国家相关法律法规、地方政策为员工缴纳社保和公积金，为员工代扣代缴个人所得税。

培训计划：

公司重视员工的技能与自身能力的提升和职业生涯的发展，制定了与公司和业务相关的多系列培训课程，长期鼓励并安排员工和领导进行培训与分享，包括新员工入职培训、专业知识更新迭代培训、项目经验分享、销售知识与技能培训等，并会邀请行业内权威人士与公司全员分享行业最前沿的技术与经验。

需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，无公司需承担费用的离退休人员。

（二） 核心员工（公司及控股子公司）情况

□适用 √不适用

三、 公司治理及内部控制

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

（一） 公司治理基本情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。在公司运营中，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司重大生产经营决策、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，切实保障了投资者的信息知情权、资产收益权以及重大参与决策权等权利。

（二） 监事会对监督事项的意见

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

公司严格遵守《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

公司业务独立。公司建立了完整的业务流程、拥有独立的生产经营场所以及独立的业务部门和渠道；业务上独立于控股股东及实际控制人，独立开展业务，不依赖于控股股东及实际控制人。

公司资产完整。公司具备与生产经营业务体系相配套的资产，资产独立、完整，产权清晰。公司拥有的所有权或使用权的资产均在公司的控制和支配之下，公司控股股东及其关联方不存在占用公司资金和其他资产的情况。公司没有为控股股东、实际控制人及其控制的其它企业提供过担保；公司为防止股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为采取了措施，也做了相应的制度安排。

公司机构独立。公司依据业务经营发展的需要，设立了独立完整的组织机构。公司设立了研发部、销售部、财务部、运营部、人力行政中心等职能部门，各部门之间分工明确，协调合作；公司根据《公司法》等法律法规，建立了较为完善的治理结构；股东大会、董事会和监事会能够按照《公司章程》规范运作；公司具有独立的经营与办公场所，不存在与股东单位混合经营、合署办公的情形。

公司人员独立。公司员工的劳动、人事、工资薪酬以及相应的社会保障完全独立管理；公司董事、监事及其他高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律和规定选举或聘任产生，不存在违规兼职情况；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在股东单位兼职或领取薪酬，未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务；财务人员全职在公司工作并在公司领取薪酬。

公司财务独立。公司有独立的财务部门，建立规范的财务会计制度，配备了专职的财务人员，能够独立核算，独立做出财务决策。公司开立了独立的基本结算账户，未与股东单位及其他任何单位或人士共用银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税的情形。公司实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面保证独立性，能够保持自主经营能力。

（四） 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度是依据《公司法》、《公司章程》等相关法律法规及规范性文件的规定，并结合公司自身实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，未存在重大缺陷。

1、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，结合公司自身实际情况，制定会计核算的具体细则，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、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，不断完善公司财务管理体系。

3、风险控制体系

报告期内，公司密切关注和分析潜在的市场、政策、经营、法律等各类风险，采取事前防范、事中控制等措施，不断完善风险控制体系。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

√适用 □不适用

2024 年 8 月 22 日，公司召开 2024 年第一次临时股东大会，《关于选举公司第四届董事会独立董事的议案》采取采用累积投票的方式表决。具体内容详见公司 2024 年 8 月 7 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（http://www.neeq.com.cn）披露的《董事、高级管理人员任命公告》（公告编号 2024-035）。

(二) 提供网络投票的情况

□适用 √不适用

（三） 表决权差异安排

□适用 √不适用

第六节　财务会计报告

一、　审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	√无 □强调事项段 □其他事项段□持续经营重大不确定性段落 □其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	天健审[2025]1-1335 号			
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼			
审计报告日期	2025 年 4 月 28 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王振宇	王书勤		
	3 年	3 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	3 年			
会计师事务所审计报酬（万元）	50			

审　计　报　告

天健审〔2025〕1-1335 号

数据堂（北京）科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了数据堂（北京）科技股份有限公司（以下简称数据堂公司）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、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了数据堂公司 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，我们独立于数据堂公司，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。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十一)、五(二)1 及十四(二)1。数据堂公司营业收入主要来

自于提供人工智能基础数据服务，2024 年度营业收入为 242,865,025.08 元。其中，基础数据服务营业收入为人民币 229,475,102.06 元，占营业收入的 94.49%。

由于营业收入是数据堂公司关键业绩指标之一，可能存在数据堂公司管理层（以下简称管理层）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。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查主要服务合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 按项目、服务类型、客户等对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；

(4) 选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、验收文件等；

(5) 结合应收账款和合同资产函证，选取项目函证销售金额；

(6) 实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款和合同资产减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十一)、五(一)4、五(一)8、五（一）15 及十四(一)1。

截至 2024 年 12 月 31 日，数据堂公司应收账款账面余额为人民币 51,270,307.26 元，坏账准备为人民币 3,922,278.47 元，账面价值为人民币 47,348,028.79 元，合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）账面余额为人民币 4,417,624.96 元，减值准备为人民币 506,928.75 元，账面价值为人民币 3,910,696.21 元。

管理层根据各项应收账款和合同资产的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款和合同资产金额重大，且应收账款和合同资产减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款和合同资产减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款和合同资产减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款和合同资产减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 针对管理层以前年度就坏账准备和减值准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 复核管理层对应收账款和合同资产进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款和合同资产的信用风险特征；

(4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层确定的应收账款和合同资产预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备和减值准备的计算是否准确；

(5) 结合应收账款和合同资产函证以及期后回款情况，评价管理层计提坏账准备和减值准备的合理性；

(6) 检查与应收账款和合同资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

数据堂公司管理层对其他信息负责。其他信息包括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，管理层负责评估数据堂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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

数据堂公司治理层（以下简称治理层）负责监督数据堂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：

(一)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。

(二)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。

(三)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。

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

(五)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。

(六)就数据堂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。

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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国·杭州　　中国注册会计师：

二〇二五年四月二十八日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五（一）、1	144,824,453.48	68,118,585.22
结算备付金		-	
拆出资金		-	
交易性金融资产	五（一）、2		44,823,219.05
衍生金融资产		-	
应收票据	五（一）、3	1,064,896.08	2,872,688.00
应收账款	五（一）、4	47,348,028.79	60,714,893.12
应收款项融资		-	
预付款项	五（一）、5	1,100,038.03	910,960.65
应收保费		-	
应收分保账款		-	
应收分保合同准备金		-	
其他应收款	五（一）、6	3,495,995.07	1,697,073.31
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产		-	
存货	五（一）、7	69,599,715.82	44,075,844.01
其中：数据资源		66,425,221.15	42,851,695.24
合同资产	五（一）、8	249,896.21	1,265,504.83
持有待售资产		-	
一年内到期的非流动资产		-	
其他流动资产	五（一）、9	1,345,277.91	3,174,069.81
流动资产合计		269,028,301.39	227,652,838.00

非流动资产：		-	
发放贷款及垫款			
债权投资		-	
其他债权投资		-	
长期应收款		-	
长期股权投资	五（一）、10	-	
其他权益工具投资		-	
其他非流动金融资产		-	
投资性房地产		-	
固定资产	五（一）、11	1,022,746.48	1,734,945.34
在建工程		-	
生产性生物资产		-	
油气资产		-	
使用权资产	五（一）、12	17,643,735.98	5,600,374.94
无形资产	五（一）、13	430,536.82	700,737.22
其中：数据资源			
开发支出		-	
其中：数据资源			
商誉		-	
长期待摊费用		-	
递延所得税资产	五（一）、14	3,973,437.96	3,641,895.73
其他非流动资产	五（一）15	3,660,800.00	4,035,200.00
非流动资产合计		26,731,257.24	15,713,153.23
资产总计		295,759,558.63	243,365,991.23
流动负债：			
短期借款		-	
向中央银行借款		-	
拆入资金		-	
交易性金融负债		-	
衍生金融负债		-	
应付票据		-	
应付账款	五（一）、17	31,132,396.55	19,785,937.26
预收款项		-	
合同负债	五（一）、18	22,146,286.05	14,506,324.22
卖出回购金融资产款		-	
吸收存款及同业存放		-	
代理买卖证券款		-	
代理承销证券款		-	
应付职工薪酬	五（一）、19	21,464,845.17	16,843,476.35
应交税费	五（一）、20	4,015,988.00	6,756,969.75
其他应付款	五（一）、21	206,094.38	460,813.08
其中：应付利息			
应付股利			

应付手续费及佣金		-	
应付分保账款		-	
持有待售负债		-	
一年内到期的非流动负债	五（一）、22	4,100,000.80	3,815,013.18
其他流动负债	五（一）、23	44,209.55	591,137.85
流动负债合计		83,109,820.50	62,759,671.69
非流动负债：		-	
保险合同准备金		-	
长期借款		-	
应付债券		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
租赁负债	五（一）、24	13,368,343.38	854,603.09
长期应付款		-	
长期应付职工薪酬		-	
预计负债		-	
递延收益	五（一）、25	18,724,412.29	18,424,412.29
递延所得税负债		3,762.26	36,385.57
其他非流动负债		-	
非流动负债合计		32,096,517.93	19,315,400.95
负债合计		115,206,338.43	82,075,072.64
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）、26	151,993,687.00	151,993,687.00
其他权益工具		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
资本公积	五（一）、27	156,725,767.72	155,189,767.72
减：库存股		-	
其他综合收益	五（一）、28	-493,213.30	-799,241.13
专项储备		-	
盈余公积	五（一）、29	421,325.99	421,325.99
一般风险准备		-	
未分配利润	五（一）、30	-133,023,556.99	-151,615,946.90
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		175,624,010.42	155,189,592.68
少数股东权益		4,929,209.78	6,101,325.91
所有者权益（或股东权益）合计		180,553,220.20	161,290,918.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		295,759,558.63	243,365,991.23

法定代表人：齐红威　　主管会计工作负责人：刘洁　　会计机构负责人：曲小蓓

（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		114,626,554.11	30,439,544.91
交易性金融资产		-	44,823,219.05
衍生金融资产			
应收票据		1,064,896.08	2,872,688.00
应收账款	十四（一）1	35,503,288.70	54,474,867.95
应收款项融资			
预付款项		569,682.66	557,206.65
其他应收款	十四（一）2	177,025,189.88	190,953,661.78
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		55,107,903.08	12,792,210.85
其中：数据资源		52,622,319.92	11,733,133.35
合同资产		249,896.21	1,265,504.83
持有待售资产		-	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,194,063.02	2,509,044.35
流动资产合计		385,341,473.74	340,687,948.37
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四（一）3	24,955,134.20	25,782,802.49
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		525,589.76	773,556.55
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		17,369,966.29	4,466,370.56
无形资产		337,819.98	504,179.22
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,941,464.55	3,606,734.58

其他非流动资产		3,660,800.00	4,035,200.00
非流动资产合计		50,790,774.78	39,168,843.40
资产总计		436,132,248.52	379,856,791.77
流动负债：			
短期借款		-	
交易性金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		18,008,249.82	7,573,030.01
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		16,697,793.15	13,042,414.74
应交税费		623,922.09	1,557,372.10
其他应付款		101,543,082.22	94,844,678.40
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		15,748,465.02	10,155,623.58
持有待售负债		-	
一年内到期的非流动负债		3,843,559.26	3,017,072.08
其他流动负债		36,073.55	554,330.79
流动负债合计		156,501,145.11	130,744,521.70
非流动负债：			
长期借款		-	
应付债券		-	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		13,330,577.81	580,312.23
长期应付款		-	
长期应付职工薪酬		-	
预计负债		-	
递延收益		14,924,412.29	14,924,412.29
递延所得税负债		-	
其他非流动负债		-	
非流动负债合计		28,254,990.10	15,504,724.52
负债合计		184,756,135.21	146,249,246.22
所有者权益（或股东权益）：			
股本		151,993,687.00	151,993,687.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		156,779,153.08	155,209,436.01
减：库存股			
其他综合收益		-	

专项储备			
盈余公积		421,325.99	421,325.99
一般风险准备			
未分配利润		-57,818,052.76	-74,016,903.45
所有者权益（或股东权益）合计		251,376,113.31	233,607,545.55
负债和所有者权益（或股东权益）合计		436,132,248.52	379,856,791.77

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、营业总收入		242,865,025.08	235,907,442.75
其中：营业收入	五（二）、1	242,865,025.08	235,907,442.75
利息收入		-	
已赚保费		-	
手续费及佣金收入		-	
二、营业总成本		226,468,466.40	196,225,349.10
其中：营业成本	五（二）、1	131,514,793.26	121,439,487.26
利息支出		-	
手续费及佣金支出		-	
退保金		-	
赔付支出净额		-	
提取保险责任准备金净额		-	
保单红利支出		-	
分保费用		-	
税金及附加	五（二）、2	510,381.22	449,412.76
销售费用	五（二）、3	30,755,164.21	21,770,016.51
管理费用	五（二）、4	50,048,511.51	39,622,498.90
研发费用	五（二）、5	14,937,116.89	12,407,888.38
财务费用	五（二）、6	-1,297,500.69	536,045.29
其中：利息费用		117,258.39	244,523.51
利息收入		648,019.20	180,637.07
加：其他收益	五（二）、	2,231,755.62	2,935,113.99

	7		
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）、8	624,704.30	940,540.21
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）	五（二）、9	151,932.47	23,219.05
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）、10	-417,704.63	-1,951,931.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）、11	-1,099,078.69	-753,907.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）		141,983.52	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,030,151.27	40,875,128.55
加：营业外收入	五（二）、13	102,466.04	52,715.60
减：营业外支出	五（二）、14	412,424.93	31,679.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	五（二）、15	17,720,192.38	40,896,164.50
减：所得税费用		267,365.87	-631,089.59
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		17,452,826.51	41,527,254.09
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）		17,452,816.79	41,527,254.09
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9.72	
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,139,563.40	1,805,396.76
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		18,592,389.91	39,721,857.33
六、其他综合收益的税后净额	五（二）、16	239,758.02	-594,882.22
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		306,027.83	-581,514.15
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		306,027.83	-581,514.15
（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		306,027.83	-581,514.15
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-66,269.81	-13,368.07
七、综合收益总额		17,692,584.53	40,932,371.87
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		18,898,417.74	39,140,343.18
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-1,205,833.21	1,792,028.69
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.12	0.26
（二）稀释每股收益（元/股）		0.12	0.26

法定代表人：齐红威　　主管会计工作负责人：刘洁　　会计机构负责人：曲小蓓

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、营业收入	十四（二）1	222,327,619.32	214,651,335.73
减：营业成本	十四（二）1	136,885,879.06	136,957,124.85
税金及附加		207,643.97	79,759.69
销售费用		20,678,013.55	15,555,817.00
管理费用		38,428,749.28	27,934,946.03
研发费用	十四（二）2	11,424,774.84	10,684,219.21
财务费用		-1,154,590.50	-66,090.80
其中：利息费用		91,463.22	199,592.51
利息收入		300,347.49	110,372.25
加：其他收益		2,135,037.06	2,204,342.67
投资收益（损失以“-”号填列）	十四（二）3	-2,070,087.52	642,964.67
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）		151,932.47	23,219.05
信用减值损失（损失以“-”号填列）		55,922.34	-1,927,722.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,107,460.34	-427,426.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,022,493.13	24,020,937.40
加：营业外收入		102,385.36	36,076.98
减：营业外支出		321,287.39	25,378.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,803,591.10	24,031,635.98
减：所得税费用		-1,395,259.59	-2,692,938.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,198,850.69	26,724,574.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,198,850.69	26,724,574.91
（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		16,198,850.69	26,724,574.91
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		280,794,879.50	192,131,746.21
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		18,000.00	217,703.27
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）、2	4,449,279.83	19,279,582.30
经营活动现金流入小计		285,262,159.33	211,629,031.78
购买商品、接受劳务支付的现金		135,364,929.92	106,995,647.57
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		80,000,442.68	73,389,877.83
支付的各项税费		8,471,183.79	4,434,265.46
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）、2	26,743,776.92	17,170,330.70
经营活动现金流出小计		250,580,333.31	201,990,121.56
经营活动产生的现金流量净额		34,681,826.02	9,638,910.22
二、投资活动产生的现金流量：		-	
收回投资收到的现金		194,800,000.00	179,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,098,172.44	940,540.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,000.00	
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		195,899,172.44	179,940,540.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		614,796.66	1,485,537.75
投资支付的现金		150,000,000.00	213,800,000.00
质押贷款净增加额		-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	

支付其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流出小计		150,614,796.66	215,285,537.75
投资活动产生的现金流量净额		45,284,375.78	-35,344,997.54
三、筹资活动产生的现金流量：		-	
吸收投资收到的现金		-	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	
取得借款收到的现金		-	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流入小计		-	
偿还债务支付的现金		-	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三）、2	4,099,051.72	4,911,754.25
筹资活动现金流出小计		4,099,051.72	4,911,754.25
筹资活动产生的现金流量净额		-4,099,051.72	-4,911,754.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		545,035.20	-228,541.41
五、现金及现金等价物净增加额		76,412,185.28	-30,846,382.98
加：期初现金及现金等价物余额		65,830,920.71	96,677,303.69
六、期末现金及现金等价物余额		142,243,105.99	65,830,920.71

法定代表人：齐红威　　主管会计工作负责人：刘洁　　会计机构负责人：曲小蓓

（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		260,566,900.04	167,979,840.11
收到的税费返还		18,000.00	217,703.27
收到其他与经营活动有关的现金		3,904,958.27	18,023,433.97
经营活动现金流入小计		264,489,858.31	186,220,977.35
购买商品、接受劳务支付的现金		144,883,195.96	109,140,518.62
支付给职工以及为职工支付的现金		58,739,595.75	45,648,789.32
支付的各项税费		347,992.83	571,679.94
支付其他与经营活动有关的现金		19,261,732.98	11,271,077.39
经营活动现金流出小计		223,232,517.52	166,632,065.27
经营活动产生的现金流量净额		41,257,340.79	19,588,912.08
二、投资活动产生的现金流量：		-	
收回投资收到的现金		194,800,000.00	118,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,098,172.44	642,964.67

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		-	235,608.51
收到其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流入小计		195,898,172.44	118,878,573.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		565,554.87	886,690.95
投资支付的现金		150,000,000.00	155,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	1,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		150,565,554.87	157,686,690.95
投资活动产生的现金流量净额		45,332,617.57	-38,808,117.77
三、筹资活动产生的现金流量：		-	
吸收投资收到的现金		-	
取得借款收到的现金		-	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流入小计		-	
偿还债务支付的现金		-	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	
支付其他与筹资活动有关的现金		3,622,238.76	4,041,798.30
筹资活动现金流出小计		3,622,238.76	4,041,798.30
筹资活动产生的现金流量净额		-3,622,238.76	-4,041,798.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		925,606.62	-170,340.46
五、现金及现金等价物净增加额		83,893,326.22	-23,431,344.45
加：期初现金及现金等价物余额		28,151,880.40	51,583,224.85
六、期末现金及现金等价物余额		112,045,206.62	28,151,880.40

（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	151,993,687.00				155,189,767.72		-799,241.13		421,325.99		-151,615,946.90	6,101,325.91	161,290,918.59
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	151,993,687.00				155,189,767.72		-799,241.13		421,325.99		-151,615,946.90	6,101,325.91	161,290,918.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,536,000.00		306,027.83				18,592,389.91	-1,172,116.13	19,262,301.61
（一）综合收益总额							306,027.83				18,592,389.91	-1,205,833.21	17,692,584.53
（二）所有者投入和减少资本					1,536,000.00							33,717.08	1,569,717.08
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					1,536,000.00							33,717.08	1,569,717.08
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

（六）其他													
四、本年期末余额	151,993,687.00				156,725,767.72		-493,213.30		421,325.99		-133,023,556.99	4,929,209.78	180, 553, 220. 20

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	151,993,687.00				154,293,767.72		-217,726.98		421,325.99		-191,343,082.46	4,405,312.30	119,553,283.57
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	151,993,687.00				154,293,767.72		-217,726.98		421,325.99		-191,343,082.46	4,405,312.30	119,553,283.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					896,000.00		-581,514.15				39,727,135.56	1,696,013.61	41,737,635.02

（一）综合收益总额							-581,514.15				39,721,857.33	1,792,028.69	40,932,371.87
（二）所有者投入和减少资本					896,000.00						5,278.23	-96,015.08	805,263.15
1. 股东投入的普通股												-115,683.37	-115,683.37
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					896,000.00						5,278.23	19,668.29	920,946.52
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补													

亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	151,993,687.00				155,189,767.72		-799,241.13		421,325.99		-151,615,946.90	6,101,325.91	161,290,918.59

法定代表人：齐红威　　主管会计工作负责人：刘洁　　会计机构负责人：曲小蓓

（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	151,993,687.00				155,209,436.01				421,325.99		-74,016,903.45	233,607,545.55
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	151,993,687.00				155,209,436.01				421,325.99		-74,016,903.45	233,607,545.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,569,717.07						16,198,850.69	17,768,567.76
（一）综合收益总额											16,198,850.69	16,198,850.69
（二）所有者投入和减少资本					1,569,717.07							1,569,717.07
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					1,569,717.07							1,569,717.07
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												

3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	151,993,687.00				156,779,153.08				421,325.99		-57,818,052.76	251,376,113.31

项目	2023 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	151,993,687.00				154,293,767.72				421,325.99		-100,741,478.36	205,967,302.35
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	151,993,687.00				154,293,767.72				421,325.99		-100,741,478.36	205,967,302.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填					915,668.29						26,724,574.91	27,640,243.20

列）												
（一）综合收益总额											26,724,574.91	26,724,574.91
（二）所有者投入和减少资本					915,668.29							915,668.29
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					915,668.29							915,668.29
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存												

收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	151,993,687.00				155,209,436.01				421,325.99		-74,016,903.45	233,607,545.55

数据堂（北京）科技股份有限公司

财务报表附注

2024 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

数据堂（北京）科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）成立于 2014 年 6 月 27 日，前身为北京西普在线软件有限公司，系由数据堂（北京）科技有限公司整体改制设立。公司现持有统一社会信用代码为 91110108560358422K 的营业执照，注册资本人民币 151,993,687.00 元，股份总数 151,993,687 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 46,941,949.00 股，无限售条件的流通股份 105,051,738.00 股。公司股票于 2014 年 12 月 10 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属软件和信息技术服务业行业。主要产品或服务为基础数据资源服务、基础数据生产服务、基础数据处理解决方案服务。

本财务报表业经公司 2025 年 4 月 28 日第四届第九次董事会批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）重要性标准确定方法和选择依据

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	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提坏账准备的应收账款	公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.5%的应收账款认定为重要应收账款
重要的账龄超过 1 年的预付款项	公司将预付款项账龄超过一年的金额超过资产总额 0.5%的认定为重要的账龄超过一年的预付款项
重要的子公司、非全资子公司	公司将利润总额超过集团利润总额的 15%的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司。
重要的投资活动现金流	单项金额超过资产总额 10%
重要的联营企业	单项权益法核算的投资收益超过集团利润总额的 15%

（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（七）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断

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可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（八）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 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；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考

虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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中转出，计入当期损益。

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

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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中转出，计入留存收益。

2) 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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4）以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1）当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2）当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与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为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与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为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）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；

除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

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务工具投资、合同资产、租赁应收款、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外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属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的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。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成本或者公司不考虑超过一年的合同中的融资成本的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

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的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 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) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十一) 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收账款——合并范围内关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合同资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账　龄	应收账款 预期信用损失率 （%）	其他应收款 预期信用损失率 （%）	合同资产 预期信用损失率 （%）
1 年以内（含，下同）	3.00	5.00	3.00
1-2 年	12.00	10.00	12.00
2-3 年	50.00	30.00	50.00

3-4 年	100.00	50.00	100.00
4-5 年	100.00	80.00	100.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

应收账款/其他应收款/合同资产的账龄自初始确认日起算。

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

（十二）存货

1. 存货的分类

存货包括自制数据产品形成的库存商品和在产品等，定制数据服务发生的合同履约成本列报为存货。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 存货跌价准备

存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（十三）划分为持有待售的非流动资产或处置组、终止经营

1. 终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

(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。

2. 终止经营的列报方法

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金

额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

（十四）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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收益，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1）个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2）合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（十五）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

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

（十六）无形资产

1. 无形资产包括专利权、非专利技术及软件等，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。具体如下：

项　目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
专利权	3 年，预计使用年限	年限平均法
非专利技术	3 年，预计使用年限	年限平均法
软件	3 年，预计使用年限	年限平均法

3. 研发支出的归集范围

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费

用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括采购加工后投入的数据等。

(3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的设备和租赁建筑物的租金摊销费用。

用于研发活动的设备及租赁建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类设备、建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

(4) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

(5) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括知识产权的申请费、会议费、差旅费、通讯费等。

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。

(十七) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。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。

（十九）职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(二十一) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在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；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司主营业务为提供人工智能基础数据服务，业务模式主要包括基础数据资源服务、基础数据生产服务、基础数据处理解决方案服务；基础数据资源服务收入主要是指公司向客户销售已经制作完成并拥有所有权的数据产品而产生的收入，公司与客户签订合同约定销售的数据产品及其交易金额；基础数据生产服务收入主要是指公司根据客户需求为客户提供数据定制服务而产生的收入，公司与客户通过合同或订单约定提供的服务内容、服务总量及交易总额；基础数据处理解决方案服务收入主要是指公司根据客户需求为其提供应用软件的授权使用或者是应用软件的开发和数据搭载服务而产生的收入。

公司向客户销售的数据集可以拆分为若干个单元数据，每单元数据被识别为单项履约义务，属于某一时点履行的履约义务，在将相关自制或定制数据产品向客户交付并经客户验收时确认收入；公司按照合同约定在某一期间内为客户提供的数据服务，属于在某一时段的履约义务，按照月度结算单确认收入；应用软件的授权许可或者定制开发属于可明确区分的单项履约义务，属于某一时点履行的履约义务，公司在向客户交付并经客户验收时确认收入。

（二十二）合同取得成本、合同履约成本

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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：

1. 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；

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十三）合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

（二十四）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十五）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 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。

（二十六）租赁

公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

1. 使用权资产

使用权资产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，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；(3) 承租人发生的初始直接费用；(4) 承租人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。

公司按照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，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

2. 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

(二十七) 重要会计政策变更

1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更

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

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

(3) 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于

售后租回交易的会计处理”规定(2) 公司自 2024 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(4) 公司自 2024 年 12 月 6 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定,并对可比期间信息进行追溯调整,该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税　种	计税依据	税　率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、13%
消费税	应纳税销售额（量）	10%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、境外适用税率

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
数据堂（北京）科技股份有限公司	15%
数据堂（北京）智能科技有限公司（以下简称智能科技公司）	20%
河北数云堂智能科技有限公司(以下简称河北数云堂公司）	15%
南京纳贝信息技术有限公司（以下简称南京纳贝公司）	20%
安徽数据堂科技有限公司（以下简称安徽数据堂公司）	20%
贵州黔堂数据科技有限公司(以下简称贵州黔堂数据公司）	20%
恩加一（天津）科技有限公司（以下简称恩加一科技公司）	20%
深圳市数智堂科技有限公司(以下简称深圳数智堂公司）	20%
Datatang(HONGKONG)Intelligence Co.,Limited（以下简称香港数据堂公司）	16.50%（首个 200 万港币的盈利，按 8.25%优惠税率缴纳）

Nexdata Technology Inc（以下简称美国数据堂公司）	美国联邦政府所得税税率 21%，加利福利亚州所得税税率 8.84%
データ・タング株式会社（以下简称日本株式会社）	年收入 800 万日元以下的金额 15%，年收入 800 万日元以上的金额 23.2%

（二）税收优惠

1. 取得高新技术企业认定证书，按 15%的税率缴纳企业所得税的纳税主体情况如下：

(1) 公司于 2024 年被认定为高新技术企业，证书编号 GR202411002016，享受高新技术企业 15%的所得税优惠税率，优惠期为 2024 年至 2026 年。

(2) 河北数云堂公司于 2024 年被认定为高新技术企业，证书编号 GR202413002797，享受高新技术企业 15%的所得税优惠税率，优惠期为 2024 年至 2026 年，其高新技术企业资格已正式公告，证书待统一发放。

2. 智能科技公司、深圳数智堂公司、南京纳贝公司、安徽数据堂公司、贵州黔堂数据公司、恩加一科技公司符合小型微利企业条件，根据财政部 税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号)、《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号)和《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部、国家税务总局公告 2023 年第 12 号)，减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

3. 公司适用软件企业增值税实际税负超过 3%的部分即征即退的优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项　目	期末数	期初数
银行存款	142,026,342.72	65,654,524.87
其他货币资金	2,798,110.76	2,464,060.35
合 计	144,824,453.48	68,118,585.22
其中：存放在境外的款项总额	26,072,139.58	23,796,271.07

2. 交易性金融资产

项　目	期末数	期初数
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		44,823,219.05
其中：理财产品		5,023,219.05
结构性存款		39,800,000.00

合　计		44,823,219.05

3. 应收票据

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,064,896.08	2,872,688.00
合　计	1,064,896.08	2,872,688.00

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	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	1,064,896.08	100.00			1,064,896.08
其中：银行承兑汇票	1,064,896.08	100.00			1,064,896.08
合　计	1,064,896.08	100.00			1,064,896.08

（续上表）

种　类	期初数				
	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	2,872,688.00	100.00			2,872,688.00
其中：银行承兑汇票	2,872,688.00	100.00			2,872,688.00
合　计	2,872,688.00	100.00			2,872,688.00

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项　目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票组合	1,064,896.08		
小　计	1,064,896.08		

期后不存在已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

4. 应收账款

(1) 账龄情况

账　龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	38,208,842.58	61,251,772.52
1-2 年	11,690,848.00	1,281,978.02
2-3 年	918,492.50	345,066.22
3-4 年	27,650.00	49,821.00
4-5 年	49,820.00	
5 年以上	374,654.18	374,654.18
账面余额合计	51,270,307.26	63,303,291.94
减：坏账准备	3,922,278.47	2,588,398.82
账面价值合计	47,348,028.79	60,714,893.12

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备	1,085,263.47	2.12	1,085,263.47	100.00	
按组合计提坏账准备	50,185,043.79	97.88	2,837,015.00	5.65	47,348,028.79
合　计	51,270,307.26	100.00	3,922,278.47	7.65	47,348,028.79

（续上表）

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	63,303,291.94	100.00	2,588,398.82	4.09	60,714,893.12
合　计	63,303,291.94	100.00	2,588,398.82	4.09	60,714,893.12

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	38,114,592.76	1,143,437.78	3.00
1-2 年	11,490,942.88	1,378,913.14	12.00
2-3 年	529,688.15	264,844.08	50.00
4-5 年	49,820.00	49,820.00	100.00
合　计	50,185,043.79	2,837,015.00	5.65

(3) 坏账准备变动情况

项　目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,588,398.82	248,616.18				2,837,015.00
单项计提坏账准备		1,085,263.47				1,085,263.47
合　计	2,588,398.82	1,333,879.65				3,922,278.47

(4)应收账款和合同资产金额前 5 名情况

单位名称	期末账面余额			占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）期末余额合计数的比例（%）	应收账款坏账准备和合同资产减值准备
	应收账款	合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）	小　计		
单位 1	6,240,000.00	4,160,000.00	10,400,000.00	18.68	1,248,000.00
单位 2	2,940,000.00		2,940,000.00	5.28	88,200.00
单位 3	2,081,455.33		2,081,455.33	3.74	62,443.66
单位 4	2,049,160.00		2,049,160.00	3.68	116,587.20
单位 5	1,773,027.01		1,773,027.01	3.18	53,190.81
合　计	15,083,642.34	4,160,000.00	19,243,642.34	34.56	1,568,421.67

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账　龄	期末数			
	账面余额	比例（%）	减值准备	账面价值
1 年以内	1,098,458.86	99.86		1,098,458.86
1-2 年	1,579.17	0.14		1,579.17

合　计	1,100,038.03	100.00		1,100,038.03

（续上表）

账　龄	期初数			
	账面余额	比例（%）	减值准备	账面价值
1 年以内	910,960.65	100.00		910,960.65
1-2 年				
合　计	910,960.65	100.00		910,960.65

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例（%）
单位 1	232,089.77	21.10
单位 2	101,378.31	9.22
单位 3	91,369.91	8.31
单位 4	85,983.57	7.82
单位 5	85,828.54	7.80
小　计	596,650.10	54.25

6. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	3,463,144.06	2,679,065.15
备用金	53,905.88	54,299.58
其他	320,697.12	298,715.91
账面余额合计	3,837,747.06	3,032,080.64
减：坏账准备	341,751.99	1,335,007.33
账面价值合计	3,495,995.07	1,697,073.31

(2) 账龄情况

账　龄	期末数	期初数
1 年以内	3,488,690.09	1,172,393.12
1-2 年	65,840.00	255,651.35
2-3 年	205,792.70	89,650.00

3-4 年	27,997.20	4,400.00
4-5 年	4,400.00	1,441,293.17
5 年以上	45,027.07	68,693.00
账面余额合计	3,837,747.06	3,032,080.64
减：坏账准备	341,751.99	1,335,007.33
账面价值合计	3,495,995.07	1,697,073.31

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备	40,500.00	1.06	40,500.00	100.00	
按组合计提坏账准备	3,797,247.06	98.94	301,251.99	7.93	3,495,995.07
合　计	3,837,747.06	100.00	341,751.99	8.91	3,495,995.07

（续上表）

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,032,080.64	100.00	1,335,007.33	44.03	1,697,073.31
合　计	3,032,080.64	100.00	1,335,007.33	44.03	1,697,073.31

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	3,797,247.06	301,251.99	7.93
其中：1 年以内	3,488,690.09	174,434.51	5.00
1-2 年	25,340.00	2,534.00	10.00
2-3 年	205,792.70	61,737.81	30.00
3-4 年	27,997.20	13,998.60	50.00
4-5 年	4,400.00	3,520.00	80.00

5 年以上	45,027.07	45,027.07	100.00
小　计	3,797,247.06	301,251.99	7.93

(4) 坏账准备变动情况

项　目	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）	
期初数	58,619.66	25,565.14	1,250,822.53	1,335,007.33
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-1,267.00	1,267.00		
--转入第三阶段		-20,579.27	20,579.27	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	117,081.85	-3,718.87	-1,037,925.32	-924,562.34
本期收回或转回				
本期核销			68,693.00	68,693.00
其他变动				
期末数	174,434.51	2,534.00	164,783.48	341,751.99
期末坏账准备计提比例（%）	5.00	10.00	50.90	8.91

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例（%）	期末坏账准备
单位 1	押金保证金	1,347,266.10	1 年以内	35.11	67,363.31
单位 2	押金保证金	629,000.00	1 年以内	16.39	31,450.00
单位 3	押金保证金	200,000.00	1 年以内	5.21	10,000.00
单位 4	押金保证金	127,621.00	1 年以内	3.33	6,381.05
单位 5	押金保证金	127,621.00	1 年以内	3.33	6,381.05
小　计		2,431,508.10		63.37	121,575.41

7. 存货

(1) 明细情况

项　目	期末数

	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
库存商品	40,200,496.21	4,495,194.00	35,705,302.21
在产品	14,560,721.85	270,271.04	14,290,450.81
合同履约成本	20,377,079.28	773,116.48	19,603,962.80
合　计	75,138,297.34	5,538,581.52	69,599,715.82

（续上表）

项　目	期初数		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
库存商品	31,734,783.26	6,644,689.53	25,090,093.73
在产品	3,732,163.03		3,732,163.03
合同履约成本	15,253,587.25		15,253,587.25
合　计	50,720,533.54	6,644,689.53	44,075,844.01

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	6,644,689.53	268,642.06		2,418,137.59		4,495,194.00
在产品		270,271.04				270,271.04
合同履约成本		773,116.48				773,116.48
合　计	6,644,689.53	1,312,029.58		2,418,137.59		5,538,581.52

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项　目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
在产品、合同履约成本	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期无转销存货跌价准备
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货售出

(3) 合同履约成本

项　目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数

合同履约成本	15,253,587.25	104,198,796.83	99,060,023.91	773,116.48	19,603,962.80
小　计	15,253,587.25	104,198,796.83	99,060,023.91	773,116.48	19,603,962.80

(4) 确认为存货的数据资源

项　目	自行加工的数据资源存货	小　计
账面原值		
期初数	49,496,384.77	49,496,384.77
本期增加金额	149,797,377.94	149,797,377.94
其中：采集加工	149,797,377.94	149,797,377.94
本期减少金额	127,329,960.04	127,329,960.04
其中：出售	127,329,960.04	127,329,960.04
期末数	71,963,802.67	71,963,802.67
存货跌价准备		
期初数	6,644,689.53	6,644,689.53
本期增加金额	1,312,029.59	1,312,029.59
本期减少金额	2,418,137.60	2,418,137.60
其中：转回	555,940.33	555,940.33
转销	1,862,197.27	1,862,197.27
期末数	5,538,581.52	5,538,581.52
账面价值		
期末账面价值	66,425,221.15	66,425,221.15
期初账面价值	42,851,695.24	42,851,695.24

8. 合同资产

(1) 明细情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	33,000.00	990.00	32,010.00	426,800.00	12,804.00	413,996.00
应收结算款	224,624.96	6,738.75	217,886.21	877,844.15	26,335.32	851,508.83
合计	257,624.96	7,728.75	249,896.21	1,304,644.15	39,139.32	1,265,504.83

(2) 减值准备变动情况

项　目	期初数	本期变动金额	期末数

		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
按组合计提减值准备	39,139.32	-31,410.57				7,728.75
合　计	39,139.32	-31,410.57				7,728.75

9. 其他流动资产

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣及待认证进项税	1,093,327.87		1,093,327.87	2,580,553.28		2,580,553.28
预缴所得税款	205,880.84		205,880.84	593,516.53		593,516.53
预缴消费税	46,069.20		46,069.20			
合　计	1,345,277.91		1,345,277.91	3,174,069.81		3,174,069.81

10. 长期股权投资

(1) 分类情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	375,528.58	375,528.58		375,528.58	375,528.58	
合　计	375,528.58	375,528.58		375,528.58	375,528.58	

(2) 明细情况

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业						
食药网(北京)科技发展有限公司		375,528.58				
合　计		375,528.58				

（续上表）

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
联营企业						
食药网(北京)科技发展有限公司						375,528.58
合　计						375,528.58

11. 固定资产

项　目	办公家具	电子设备	合　计
账面原值			
期初数	701,990.05	5,609,156.95	6,311,147.00
本期增加金额		388,807.77	388,807.77
购置		388,807.77	388,807.77
本期减少金额	27,115.25	619,060.80	646,176.05
处置或报废	27,115.25	619,060.80	646,176.05
期末数	674,874.80	5,378,903.92	6,053,778.72
累计折旧			
期初数	636,108.12	3,940,093.54	4,576,201.66
本期增加金额	51,418.20	1,009,800.87	1,061,219.07
计提	51,418.20	1,009,800.87	1,061,219.07
本期减少金额	22,463.56	583,924.93	606,388.49
处置或报废	22,463.56	583,924.93	606,388.49
期末数	665,062.76	4,365,969.48	5,031,032.24
账面价值			
期末账面价值	9,812.04	1,012,934.44	1,022,746.48
期初账面价值	65,881.93	1,669,063.41	1,734,945.34

12. 使用权资产

项　目	房屋及建筑物	运输工具	合　计
账面原值			
期初数	17,237,703.87	1,273,303.93	18,511,007.80
本期增加金额	16,944,991.73		16,944,991.73
租入	16,944,991.73		16,944,991.73
本期减少金额	1,233,290.37		1,233,290.37
处置	1,233,290.37		1,233,290.37

期末数	32,949,405.23	1,273,303.93	34,222,709.16
累计折旧			
期初数	12,486,198.23	424,434.63	12,910,632.86
本期增加金额	4,531,075.32	141,478.21	4,672,553.53
计提	4,531,075.32	141,478.21	4,672,553.53
本期减少金额	1,004,213.21		1,004,213.21
处置	1,004,213.21		1,004,213.21
期末数	16,013,060.34	565,912.84	16,578,973.18
账面价值			
期末账面价值	16,936,344.89	707,391.09	17,643,735.98
期初账面价值	4,751,505.64	848,869.30	5,600,374.94

13. 无形资产

项　目	专利权	非专利技术	软件	合　计
账面原值				
期初数	8,500.00	9,535,243.38	6,600,229.13	16,143,972.51
本期增加金额			164,171.36	164,171.36
购置			164,171.36	164,171.36
本期减少金额		9,268,233.03	4,343,396.11	13,611,629.14
报废		9,268,233.03	4,343,396.11	13,611,629.14
期末数	8,500.00	267,010.35	2,421,004.38	2,696,514.73
累计摊销				
期初数	8,500.00	9,372,070.33	6,062,664.96	15,443,235.29
本期增加金额		89,003.40	215,913.43	304,916.83
计提		89,003.40	215,913.43	304,916.83
本期减少金额		9,268,233.03	4,213,941.18	13,482,174.21
报废		9,268,233.03	4,213,941.18	13,482,174.21
期末数	8,500.00	192,840.70	2,064,637.21	2,265,977.91
账面价值				
期末账面价值		74,169.65	356,367.17	430,536.82

期初账面价值		163,173.05	537,564.17	700,737.22

14. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项　目	期末数		期初数	
	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	9,502,920.96	1,415,288.13	9,311,154.97	1,392,421.22
租赁负债	17,468,344.18	2,598,574.44	4,669,616.27	647,912.79
递延收益	14,924,412.29	2,238,661.84	14,924,412.29	2,238,661.84
股份支付	2,331,160.99	343,742.44	858,848.78	126,641.95
合　计	44,226,838.42	6,596,266.85	29,764,032.31	4,405,637.80

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项　目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	17,643,735.98	2,626,591.15	5,600,374.94	796,644.78
公允价值变动			23,219.05	3,482.86
合　计	17,643,735.98	2,626,591.15	5,623,593.99	800,127.64

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项　目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	2,622,828.89	3,973,437.96	763,742.07	3,641,895.73
递延所得税负债	2,622,828.89	3,762.26	763,742.07	36,385.57

(4) 未确认递延所得税资产明细

项　目	期末数	期初数
可抵扣亏损	139,584,843.31	118,775,836.93
可抵扣暂时性差异	5,118,239.93	5,296,408.61
合　计	144,703,083.24	124,072,245.54

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年　份	期末数	期初数	备注
2024 年		8,239.45	贵州黔堂数据公司注销

2025 年		9,265.67	贵州黔堂数据公司注销
2026 年		1,731.51	贵州黔堂数据公司注销
2027 年	5,604,363.89	947.28	贵州黔堂数据公司注销；公司汇算清缴差异调整
2028 年	31,564,331.69	31,565,257.84	
2029 年	42,128,931.18	37,098,932.96	贵州黔堂数据公司注销；公司汇算清缴差异调整
2030 年	25,328,269.99	22,468,909.24	贵州黔堂数据公司注销；公司汇算清缴差异调整
2031 年	21,381,249.63	21,381,249.63	
2032 年	6,241,303.35	6,241,303.35	
2033 年			
2034 年	7,336,393.58		
合　计	139,584,843.31	118,775,836.93	

15. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	4,160,000.00	499,200.00	3,660,800.00	4,160,000.00	124,800.00	4,035,200.00
小计	4,160,000.00	499,200.00	3,660,800.00	4,160,000.00	124,800.00	4,035,200.00

(2) 减值准备计提情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提减值准备	4,160,000.00	100.00	499,200.00	12.00	3,660,800.00
合　计	4,160,000.00	100.00	499,200.00	12.00	3,660,800.00

（续上表）

种　类	期初数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提减值准备	4,160,000.00	100.00	124,800.00	3.00	4,035,200.00
合　计	4,160,000.00	100.00	124,800.00	3.00	4,035,200.00

2）采用组合计提减值准备的合同资产

项　目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例（%）
质保金组合	4,160,000.00	499,200.00	12.00
小　计	4,160,000.00	499,200.00	12.00

(3) 减值准备变动情况

项　目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
按组合计提减值准备	124,800.00	374,400.00				499,200.00
合　计	124,800.00	374,400.00				499,200.00

16. 所有权或使用权受到限制的资产

（1）期末资产受限情况

项　目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	2,581,347.49	2,581,347.49	冻结	履约保函保证金及利息
合　计	2,581,347.49	2,581,347.49		

（2）上年末资产受限情况

项　目	期初账面余额	期初账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	2,287,664.51	2,287,664.51	冻结	履约保函保证金及利息
合　计	2,287,664.51	2,287,664.51		

17. 应付账款

项　目	期末数	期初数
应付采购款	31,132,396.55	19,785,937.26
合　计	31,132,396.55	19,785,937.26

18. 合同负债

项　目	期末数	期初数
预收货款	22,146,286.05	14,506,324.22
合　计	22,146,286.05	14,506,324.22

19. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	16,611,357.56	80,012,831.40	75,449,412.47	21,174,776.49
离职后福利—设定提存计划	232,118.79	4,536,858.41	4,516,063.52	252,913.68
离职福利		127,155.00	90,000.00	37,155.00
合　计	16,843,476.35	84,676,844.81	80,055,475.99	21,464,845.17

(2) 短期薪酬明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	16,473,109.58	73,772,137.30	69,238,902.60	21,006,344.28
职工福利费		1,128,417.02	1,128,417.02	
社会保险费	133,084.11	2,937,585.17	2,908,205.37	162,463.91
其中：医疗保险费	129,490.92	2,841,385.20	2,812,431.62	158,444.50
工伤保险费	2,899.17	75,127.69	74,274.20	3,752.66
生育保险费	694.02	21,072.28	21,499.55	266.75
住房公积金	3,525.00	2,146,652.50	2,145,907.50	4,270.00
工会经费和职工教育经费	1,638.87	28,039.41	27,979.98	1,698.30
小　计	16,611,357.56	80,012,831.40	75,449,412.47	21,174,776.49

(3) 设定提存计划明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	224,855.67	4,324,436.82	4,304,113.03	245,179.46
失业保险费	7,263.12	212,421.59	211,950.49	7,734.22
小　计	232,118.79	4,536,858.41	4,516,063.52	252,913.68

20. 应交税费

项　目	期末数	期初数
增值税	2,154,489.29	2,712,687.01
企业所得税	1,153,626.00	3,040,310.21
代扣代缴个人所得税	407,801.72	309,500.53
城市维护建设税	140,666.66	113,726.20
印花税	58,383.70	54,889.90

教育费附加	60,285.72	48,739.81
地方教育附加	40,190.47	32,493.19
水利建设基金	544.44	1,421.27
消费税		443,201.63
合　计	4,015,988.00	6,756,969.75

21. 其他应付款

项　目	期末数	期初数
应付暂收款	79,559.98	142,325.74
员工报销款	90,814.01	318,487.34
押金保证金	1,000.00	
其他	34,720.39	
合　计	206,094.38	460,813.08

22. 一年内到期的非流动负债

项　目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	4,100,000.80	3,815,013.18
合　计	4,100,000.80	3,815,013.18

23. 其他流动负债

项　目	期末数	期初数
待转销项税额	44,209.55	591,137.85
合　计	44,209.55	591,137.85

24. 租赁负债

项　目	期末数	期初数
租赁负债	14,251,653.27	942,589.35
减：租赁负债未确认融资费用	883,309.89	87,986.26
合　计	13,368,343.38	854,603.09

25. 递延收益

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	18,424,412.29	300,000.00		18,724,412.29	收到政府补助
合　计	18,424,412.29	300,000.00		18,724,412.29	

26. 股本

项　目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	151,993,687.00						151,993,687.00

27. 资本公积

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	148,714,792.69			148,714,792.69
其他资本公积	6,474,975.03	1,536,000.00		8,010,975.03
合　计	155,189,767.72	1,536,000.00		156,725,767.72

注：资本公积新增系 2023 年实施员工持股计划，以权益结算的股份支付，确认本期相关费用同时增加资本公积 1,536,000.00 元

28. 其他综合收益

项目	期初数	本期发生额					期末数
		其他综合收益的税后净额					
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
其中：外币财务报表折算差额	-799,241.13	239,758.02			306,027.83	-66,269.81	-493,213.30
合　计	-799,241.13	239,758.02			306,027.83	-66,269.81	-493,213.30

29. 盈余公积

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	421,325.99			421,325.99
合　计	421,325.99			421,325.99

30. 未分配利润

项　目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	-151,615,946.90	-191,343,082.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,592,389.91	39,721,857.33
减：子公司注销上交利润归属于少数股东部分		-5,278.23
期末未分配利润	-133,023,556.99	-151,615,946.90

（二）合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项　目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	242,824,906.12	131,514,793.26	235,851,891.66	121,439,487.26
其他业务收入	40,118.96		55,551.09	
合　计	242,865,025.08	131,514,793.26	235,907,442.75	121,439,487.26
其中：与客户之间的合同产生的收入	242,824,906.12	131,514,793.26	235,851,891.66	121,439,487.26

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项　目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
基础数据资源	97,496,994.16	32,454,769.35	54,450,961.36	19,772,924.36
基础数据生产	131,978,107.90	94,875,190.69	121,214,574.89	87,468,910.79
其他服务	13,349,804.06	4,184,833.22	60,186,355.41	14,197,652.11
小　计	242,824,906.12	131,514,793.26	235,851,891.66	121,439,487.26

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项　目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境内地区	136,074,004.57	93,112,230.12	172,455,296.27	100,482,999.79
境外地区	106,750,901.55	38,402,563.14	63,396,595.39	20,956,487.47
小　计	242,824,906.12	131,514,793.26	235,851,891.66	121,439,487.26

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项　目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	239,122,716.94	231,604,717.39
在某一时段确认收入	3,702,189.18	4,247,174.27
小　计	242,824,906.12	235,851,891.66

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 8,638,271.18 元。

2. 税金及附加

项　目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	257,116.28	217,402.63
教育费附加	183,654.36	155,049.81
印花税	62,407.18	69,781.91
水利基金	7,203.40	7,178.41
合　计	510,381.22	449,412.76

3. 销售费用

项　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	22,399,873.47	16,401,663.44
业务宣传费	2,288,154.30	1,722,745.11
差旅费	1,508,580.55	1,105,456.11
业务招待费	1,394,405.14	1,055,512.60
试做费用	1,013,601.56	438,767.79
房租物业费	890,195.52	
招标代理费	477,522.86	279,328.66
股权激励	363,395.12	211,980.49
办公费	337,245.56	413,647.75
折旧摊销	32,510.81	
其他	49,679.32	140,914.56
合　计	30,755,164.21	21,770,016.51

4. 管理费用

项　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	31,723,854.19	25,608,469.24
中介机构费用	6,432,058.25	2,435,783.22
房租物业费	2,765,030.80	3,495,350.05
云服务网络费	2,145,596.83	1,027,563.81
办公费	2,106,505.76	1,700,018.76
折旧摊销	1,142,007.07	2,254,761.44
股权激励	1,047,753.15	581,323.53
业务招待费	790,454.20	1,025,616.68
差旅费	741,611.18	305,613.89
装修费	177,080.89	715,808.37
残保金	68,695.41	174,144.69
其他	907,863.78	298,045.22
合　计	50,048,511.51	39,622,498.90

5. 研发费用

项　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	10,293,519.99	9,728,503.08
联合实验室服务费	1,941,747.58	
劳务费	754,663.58	900,448.86
房租物业费	707,036.81	641,540.80
委外投入	700,274.55	761,069.43
云服务网络费	171,706.47	164,108.60
股权激励	142,647.76	95,674.91
测试化验加工费	127,989.29	
折旧摊销	81,298.51	2,138.60
其他	16,232.35	114,404.10
合　计	14,937,116.89	12,407,888.38

6. 财务费用

项　目	本期数	上年同期数
利息支出	117,258.39	244,523.51
减：利息收入	648,019.20	180,637.07
汇兑损益	-1,031,772.58	194,857.74
手续费及其他	265,032.70	277,301.11
合　计	-1,297,500.69	536,045.29

7. 其他收益

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	2,102,789.57	2,232,895.50	2,102,789.57
代扣个人所得税手续费返还	110,966.05	60,819.70	
即征即退增值税	18,000.00	217,703.27	
增值税加计抵减		423,695.52	
合　计	2,231,755.62	2,935,113.99	2,102,789.57

8. 投资收益

项　目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益	-298,316.62	109,925.14
处置交易性金融资产取得的投资收益	923,020.92	830,615.07
合　计	624,704.30	940,540.21

9. 公允价值变动收益

项　目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	151,932.47	23,219.05
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产生的公允价值变动收益	151,932.47	23,219.05
合　计	151,932.47	23,219.05

10. 信用减值损失

项　目	本期数	上年同期数
坏账损失	-417,704.63	-1,951,931.33
合　计	-417,704.63	-1,951,931.33

11. 资产减值损失

项　目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-756,089.26	-597,102.08
合同资产减值损失	-342,989.43	-156,804.94
合　计	-1,099,078.69	-753,907.02

12. 资产处置收益

项　目	本期数	上年同期数
使用权资产资产处置收益	141,983.52	
合　计	141,983.52	

13. 营业外收入

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
赔偿款	102,300.00	10,495.24	102,300.00
无需支付的款项		36,057.00	
其他	166.04	6,163.36	166.04
合　计	102,466.04	52,715.60	102,466.04

14. 营业外支出

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	200,000.00		200,000.00
非流动资产报废损失	34,388.13	29,788.03	34,388.13
其他	178,036.80	1,891.62	178,036.80
合　计	412,424.93	31,679.65	412,424.93

15. 所得税费用

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	631,531.41	3,134,893.02
递延所得税费用	-364,165.54	-3,765,982.61
合　计	267,365.87	-631,089.59

(2)会计利润与所得税费用调整过程

项　目	本期数	上年同期数
利润总额	17,720,192.38	40,896,164.50
按母公司适用税率计算的所得税费用	2,658,028.87	6,134,424.67
子公司适用不同税率的影响	2,460,932.83	-180,488.93
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-1,860.88	
调整以前期间所得税的影响	-2,374,812.23	824,322.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	164,816.11	225,260.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损或可抵扣暂时性差异的影响	-1,165,426.97	-5,904,053.92
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	755,378.98	19,729.02
研发费用加计扣除	-2,229,690.84	-1,750,283.32
所得税费用	267,365.87	-631,089.59

16. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)28 之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到或支付的重要的投资活动有关的现金

(1) 收回投资收到的现金

项　目	本期数	上年同期数
理财产品	194,800,000.00	179,000,000.00
合　计	194,800,000.00	179,000,000.00

(2) 取得投资收益收到的现金

项　目	本期数	上年同期数
理财产品	1,098,172.44	940,540.21
合　计	1,098,172.44	940,540.21

(3) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额

项　目	本期数	上年同期数
处置固定资产	1,000.00	
合　计	1,000.00	

(4) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金

项　目	本期数	上年同期数
固定资产	433,416.66	994,458.36
无形资产	181,380.00	491,079.39
合　计	614,796.66	1,485,537.75

(5) 投资支付的现金

项　目	本期数	上年同期数
理财产品	150,000,000.00	213,800,000.00
合　计	150,000,000.00	213,800,000.00

2. 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
政府补助	2,402,789.57	17,657,307.79
往来款	1,123,516.11	955,068.45
利息收入	648,019.20	180,637.07
其他	274,954.95	486,568.99
合　计	4,449,279.83	19,279,582.30

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
付现费用	23,498,675.85	15,629,917.49
往来款	2,602,031.57	1,175,652.98
银行手续费	265,032.70	277,301.11
其他	378,036.80	87,459.12
合　计	26,743,776.92	17,170,330.70

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
支付的租赁付款额	4,099,051.72	4,911,754.25

合　计	4,099,051.72	4,911,754.25

3. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	17,452,826.51	41,527,254.09
加：信用减值准备	417,704.63	1,951,931.33
资产减值准备	1,099,078.69	753,907.02
固定资产折旧、使用权资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,733,772.60	5,321,213.26
无形资产摊销	304,916.83	1,629,142.90
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-141,983.52	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	34,388.13	29,788.03
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-151,932.47	-23,219.05
财务费用（收益以“－”号填列）	-914,514.19	439,381.25
投资损失（收益以“－”号填列）	-624,704.30	-940,540.21
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-331,542.23	-3,618,404.81
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-32,623.31	-147,577.80
存货的减少（增加以“－”号填列）	-26,279,961.06	83,873.67
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	13,733,030.36	-52,088,501.56
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	22,813,652.28	13,804,993.81
其他	1,569,717.07	915,668.29
经营活动产生的现金流量净额	34,681,826.02	9,638,910.22
(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		
新增使用权资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	142,243,105.99	65,830,920.71

减：现金的期初余额	65,830,920.71	96,677,303.69
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	76,412,185.28	-30,846,382.98

4. 现金和现金等价物的构成

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
1) 现金	142,243,105.99	65,830,920.71
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	142,026,342.72	65,654,524.87
可随时用于支付的其他货币资金	216,763.27	176,395.84
2) 期末现金及现金等价物余额	142,243,105.99	65,830,920.71
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	26,072,139.58	23,796,271.07

(2) 公司持有的使用范围受限的现金和现金等价物

项　目	期末数	期初数	使用范围受限的原因、作为现金和现金等价物的理由
存放在境外的货币资金	26,072,139.58	23,796,271.07	受外汇管制的现金、境外子公司可以将现金用于随时支付
小　计	26,072,139.58	23,796,271.07	

(3) 不属于现金和现金等价物的货币资金

项　目	期末数	期初数	不属于现金和现金等价物的理由
货币资金	2,581,347.49	2,287,664.51	履约保函保证金及利息
小　计	2,581,347.49	2,287,664.51	

5. 筹资活动相关负债变动情况

项　目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	4,669,616.27		16,585,328.30	3,903,858.78	-117,258.39	17,468,344.18

小　计	4,669,616.27		16,585,328.30	3,903,858.78	-117,258.39	17,468,344.18

（四）其他

1. 外币货币性项目

项　目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			26,201,879.09
其中：美元	3,001,774.21	7.1884	21,577,953.73
港币	381,177.72	0.9260	352,985.82
日元	92,378,594.00	0.0462	4,270,939.54
应收账款			9,514,319.05
其中：美元	1,131,950.01	7.1884	8,136,909.45
日元	29,792,780.00	0.0462	1,377,409.60
应付账款			578,412.58
其中：美元	61,290.79	7.1884	440,582.71
日元	2,981,201.00	0.0462	137,829.87

2. 租赁

公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)12 之说明。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十五)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项　目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	1,435,764.35	739,650.86
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	262,251.84	518,923.50
合　计	1,698,016.19	1,258,574.36

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项　目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	117,258.39	244,523.50
与租赁相关的总现金流出	5,797,067.91	6,170,328.61

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注八(二)之说明。

六、在其他主体中的权益

（一）企业集团的构成

1. 公司将智能科技公司、河北数云堂公司、安徽数据堂公司、南京纳贝公司、香港数据堂公司、美国数据堂公司、日本株式会社、深圳数智堂公司等 8 家子公司纳入合并财务报表范围。

2. 重要子公司基本情况

子公司名称	注册资本（万元）	主要经营地及注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
南京纳贝信息技术有限公司	110.00	江苏南京	软件开发技术服务	100.00		同一控制下企业合并
数据堂(北京)智能科技有限公司	2,000.00	北京	软件开发技术服务	100.00		出资设立
Nexdata Technology Inc.	50.796	Sunnyvale	软件开发技术服务	100.00		出资设立
安徽数据堂科技有限公司	1,000.00	安徽合肥	软件开发技术服务	55.00		出资设立
Datatang(HONGKONG)Intelligence Co.,Limited	42.76	香港	互联网信息服务、技术开发	100.00		出资设立
データ・タング株式会社	122.93	日本东京	数据服务、信息处理业务	51.00		出资设立
河北数云堂智能科技有限公司	2,100.00	河北保定	计算机技术开发、技术服务		100.00	出资设立
深圳市数智堂科技有限公司	1,000.00	广东深圳	软件开发技术服务	100.00		出资设立

（二）其他原因的合并范围变动

合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
贵州黔堂数据科技有限公司	注销	2024/10/29	2,844,791.82	32.12
恩加一（天津）科技有限公司	注销	2024/1/24	-22.40	-22.40

（三）非全资子公司

1. 明细情况

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
安徽数据堂科技有限公司	45.00	-1,685,237.14		3,772,541.92

データ・タング株式会社	49.00	545,684.72		1,156,667.86

2. 非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数		
	流动资产	非流动资产	资产合计
安徽数据堂科技有限公司	13,640,236.93	142,687.68	13,782,924.61
データ・タング株式会社	5,429,539.79	11,812.53	5,441,352.32

（续上表）

子公司名称	期末数		
	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽数据堂科技有限公司	5,362,260.18	37,237.91	5,399,498.09
データ・タング株式会社	3,108,499.99		3,108,499.99

（续上表）

子公司名称	期初数		
	流动资产	非流动资产	资产合计
安徽数据堂科技有限公司	19,169,125.74	347,798.33	19,516,924.07
データ・タング株式会社	10,020,966.54	4,701.37	10,025,667.91

（续上表）

子公司名称	期初数		
	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽数据堂科技有限公司	7,463,452.98		7,463,452.98
データ・タング株式会社	8,671,213.36		8,671,213.36

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安徽数据堂科技有限公司	15,147,143.67	-3,744,971.41	-3,744,971.41	678,232.24
データ・タング株式会社	5,928,893.47	1,113,642.28	978,397.78	-4,706,613.81

（续上表）

子公司名称	上年同期数

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安徽数据堂科技有限公司	29,904,124.08	3,154,720.36	3,154,720.36	-87,501.49
データ・タング株式会社	8,074,346.03	787,860.00	787,860.00	5,417,943.60

（四）在联营企业中的权益

1. 联营企业

(1) 基本情况

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
食药网(北京)科技发展有限公司	北京	北京	软件开发技术服务	2.00		权益法核算

(2) 持有 20%以下表决权但具有重大影响的依据

共 5 个董事席位中，数据堂占 1 个董事席位。因该公司经营状况不佳，公司已于 2019 年全额对该项投资计提了减值准备。

2. 联营企业的主要财务信息

项　目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
流动资产	30,895.58	58,187.09
非流动资产	190,085.21	267,469.25
资产合计	220,980.79	325,656.34
流动负债	470,304.48	394,679.55
负债合计	470,304.48	394,679.55
归属于母公司所有者权益	-249,323.69	-69,023.21
按持股比例计算的净资产份额	-4,986.47	-1,380.46
对联营企业权益投资的账面价值		
营业收入	94,339.62	
净利润	-180,300.48	-21,363.51
综合收益总额	-180,300.48	-21,363.51

七、政府补助

（一）本期新增的政府补助情况

项　目	本期新增补助金额
与收益相关的政府补助	

其中：计入递延收益	300,000.00
计入其他收益	2,102,789.57
合　计	2,402,789.57

（二）涉及政府补助的负债项目

财务报列报项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期计入营业外收入金额
递延收益	18,424,412.29	300,000.00		
小　计	18,424,412.29	300,000.00		

（续上表）

项　目	本期冲减成本费用金额	本期冲减资产金额	其他变动	期末数	与资产/收益相关
递延收益				18,724,412.29	与收益相关
小　计				18,724,412.29	与收益相关

（三）计入当期损益的政府补助金额

项　目	本期数	上年同期数
计入其他收益的政府补助金额	2,102,789.57	2,232,895.50
合　计	2,102,789.57	2,232,895.50

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他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认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级

以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1）定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2）定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1）债务人发生重大财务困难；

2）债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3）债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4）债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)6、五(一)8、五(一)15之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项和合同资产

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2024年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款和合同资产的34.56%（2023年12月31日：52.07%）源于余额前五名客户。本公

司对应收账款和合同资产余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（二）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项　目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	31,132,396.55	31,132,396.55	31,132,396.55		
其他应付款	206,094.38	206,094.38	206,094.38		
一年内到期的非流动负债	4,100,000.80	4,100,000.80	4,100,000.80		
租赁负债	13,368,343.38	13,368,343.38		11,097,082.41	2,271,260.97
小　计	48,806,835.11	48,806,835.11	35,438,491.73	11,097,082.41	2,271,260.97

（续上表）

项　目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	19,785,937.26	19,785,937.26	19,785,937.26		
其他应付款	460,813.08	460,813.08	460,813.08		
一年内到期的非流动负债	3,815,013.18	3,838,664.63	3,838,664.63		
租赁负债	854,603.09	942,589.36		677,102.64	265,486.72
小　计	24,916,366.61	25,028,004.33	24,085,414.97	677,102.64	265,486.72

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，

并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)1 之说明。

九、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的母公司情况

本公司的实际控制人为自然人股东齐红威，齐红威任公司董事长、总经理、法人代表。2024 年 12 月 31 日，齐红威持有公司 29.1357%股权。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

3. 本公司的联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注六之说明。本期与本公司未发生关联方交易。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
安徽斯百德信息技术有限公司	持有控股子公司安徽数据堂科技有限公司 38%的股权
ウィンナースフト株式会社	子公司的少数股东
保定市辰佳电子商务有限公司	其他关联方
保定市快数网络科技有限公司	其他关联方
北京立千川科技有限公司	其他关联方

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
安徽斯百德信息技术有限公司	市场宣传、推广服务 销售数据产品	92,905.66	
ウィンナースフト株式会社	服务	573,722.39	296,749.81

2. 关键管理人员报酬

项　目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	6,164,848.56	5,500,839.00

3. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期数			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
北京立千川科技有限公司	车辆租赁				56,419.83

（续上表）

出租方名称	租赁资产种类	上年同期数			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
北京立千川科技有限公司	车辆租赁				25,785.50

十、股份支付

（一）股份支付总体情况

2023 年 6 月 9 日，经公司 2023 年第二次临时股东大会审议通过《数据堂（北京）科技股份有限公司 2023 年员工持股计划授予的参与对象名单（修订稿）》，确定以 2023 年 6 月 9 日为本次员工持股计划的首次授予日，以 2.5 元/股的价格向 27 名激励对象授予 419.00 万股限制性股票，约定锁定期为 36 个月。

（二） 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法和重要参数	授予日前后的大宗交易价格
可行权权益工具数量的确定依据	按员工持股计划最新取得的可行权人数变动情况，修正预计可行权的股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,485,385.37

（三）本期确认的股份支付费用总额

授予对象	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	1,004,019.51	

研发人员	202,302.44	
销售人员	363,395.12	
合　计	1,569,717.07	

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

2017 年 7 月投资设立安徽数据堂科技有限公司，认缴出资额 550 万元，实际出资 55 万元，尚未实缴出资 495 万元，缴付期限至 2037 年 6 月 7 日。

2020 年 2 月公司在香港设立全资子公司 Datatang(HONG KONG)Intelligence Co.,Limited，认缴出资额 50 万港币，实际尚未实缴出资。

2022 年 12 月公司第三届董事会第九次会议审议通过了《数据堂（北京）科技股份有限公司关于拟投资设立子公司的议案》。公司拟在深圳设立全资子公司“深圳市数智堂科技有限公司”，注册资本 1000 万元，公司已于 2023 年 4 月 10 日完成相关工商登记注册手续，并已取得深圳市南山区市场监督管理局核发的营业执照，实际出资 100 万元，认缴出资期限至 2043 年 4 月 10 日。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

分部信息

确定报告分部考虑的因素

本公司主要业务为提供人工智能基础数据服务。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见本财务报表附注五(二)1 之说明。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 账龄情况

账　龄	期末数	期初数

1 年以内	27,959,748.63	55,003,171.89
1-2 年	9,665,986.80	1,042,772.52
2-3 年	676,010.30	345,066.22
3-4 年	27,650.00	49,821.00
4-5 年	49,820.00	
5 年以上	374,654.18	374,654.18
账面余额合计	38,753,869.91	56,815,485.81
减：坏账准备	3,250,581.21	2,340,617.86
账面价值合计	35,503,288.70	54,474,867.95

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备	1,085,263.47	2.80	1,085,263.47	100.00	
按组合计提坏账准备	37,668,606.44	97.20	2,165,317.74	5.75	35,503,288.70
合　计	38,753,869.91	100.00	3,250,581.21	8.39	35,503,288.70

（续上表）

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	56,815,485.81	100.00	2,340,617.86	4.12	54,474,867.95
合　计	56,815,485.81	100.00	2,340,617.86	4.12	54,474,867.95

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项　目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	37,668,606.44	2,165,317.74	5.75
小　计	37,668,606.44	2,165,317.74	5.75

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末数

	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	27,865,498.81	835,964.96	3.00
1-2 年	9,466,081.68	1,135,929.80	12.00
2-3 年	287,205.95	143,602.98	50.00
4-5 年	49,820.00	49,820.00	100.00
小　计	37,668,606.44	2,165,317.74	5.75

(3) 坏账准备变动情况

项　目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,340,617.86	-175,300.12				2,165,317.74
单项计提		1,085,263.47				1,085,263.47
合　计	2,340,617.86	909,963.35				3,250,581.21

(4) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

单位名称	期末账面余额			占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）期末余额合计数的比例（%）	应收账款坏账准备和合同资产减值准备
	应收账款	合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）	小　计		
单位 1	6,240,000.00	4,160,000.00	10,400,000.00	24.09	1,248,000.00
单位 2	2,940,000.00		2,940,000.00	6.81	88,200.00
单位 3	1,773,027.01		1,773,027.01	4.11	53,190.81
单位 4	1,711,996.89		1,711,996.89	3.97	51,359.91
单位 5	1,248,787.67		1,248,787.67	2.89	41,888.60
小　计	13,913,811.57	4,160,000.00	18,073,811.57	41.87	1,482,639.32

2. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
关联方往来款	173,828,321.31	189,556,407.02
押金保证金	3,243,068.16	2,374,302.45

备用金	525.98	54,299.58
其 他	212,001.16	193,265.15
账面余额合计	177,283,916.61	192,178,274.20
减：坏账准备	258,726.73	1,224,612.42
账面价值合计	177,025,189.88	190,953,661.78

(2) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	31,280,597.18	190,499,047.38
1-2 年	145,780,217.36	229,858.65
2-3 年	180,000.00	10,000.00
4-5 年		1,439,368.17
5 年以上	43,102.07	
账面余额合计	177,283,916.61	192,178,274.20
减：坏账准备	258,726.73	1,224,612.42
账面价值合计	177,025,189.88	190,953,661.78

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	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	177,283,916.61	100.00	258,726.73	0.15	177,025,189.88
合 计	177,283,916.61	100.00	258,726.73	0.15	177,025,189.88

（续上表）

种 类	期初数				
	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	192,178,274.20	100.00	1,224,612.42	0.64	190,953,661.78
合 计	192,178,274.20	100.00	1,224,612.42	0.64	190,953,661.78

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数

	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内关联方组合	173,828,321.31		
账龄组合	3,455,595.30	258,726.73	7.49
其中：1 年以内	3,232,493.23	161,624.66	5.00
2-3 年	180,000.00	54,000.00	30.00
5 年以上	43,102.07	43,102.07	100.00
小　计	177,283,916.61	258,726.73	0.15

(4) 坏账准备变动情况

项　目	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）	
期初数	47,132.01	22,985.87	1,154,494.54	1,224,612.42
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-18,000.00	18,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	114,492.65	-4,985.87	-1,075,392.47	-965,885.69
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	161,624.66		97,102.07	258,726.73
期末坏账准备计提比例（%）	5.00	10.00	100.00	0.15

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例（%）	期末坏账准备
数据堂（北京）智能科技有限公司	关联公司往来款	156,053,491.62	1 年以内	88.02	
NEXDATA TECHNOLOGY INC.	关联公司往来款	15,549,235.53	1 年以内	8.77	
数据堂日本株式会社	关联公司往来款	2,225,594.16	1 年以内	1.26	
北京奥北兴华科贸中心有限公司	押金保证金	1,347,266.10	1 年以内	0.76	67,363.31

北京航空航天大学	投标保证金	629,000.00	1年以内	0.35	31,450.00
小　计		175,804,587.41		99.16	98,813.31

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项　目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	24,955,134.20		24,955,134.20
对联营、合营企业投资	375,528.58	375,528.58	
合　计	25,330,662.78	375,528.58	24,955,134.20

（续上表）

项　目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	25,782,802.49		25,782,802.49
对联营、合营企业投资	375,528.58	375,528.58	
合　计	26,158,331.07	375,528.58	25,782,802.49

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数		本期增减变动	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资
数据堂（北京）智能科技有限公司	20,000,000.00		59,941.47	
贵州黔堂数据科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
南京纳贝信息技术有限公司	1,114,018.98		37,463.41	
Nexdata Technology Inc.	512,184.00			
安徽数据堂科技有限公司	593,707.32		74,926.83	
データ·タング株式会社	1,527,926.34			
深圳市数智堂科技有限公司	1,000,000.00			
河北数云堂智能科技有限公司	34,965.85			
小　计	25,782,802.49		172,331.71	1,000,000.00

（续上表）

被投资单位	本期增减变动	期末数

	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
数据堂（北京）智能科技有限公司			20,059,941.47	
贵州黔堂数据科技有限公司				
南京纳贝信息技术有限公司			1,151,482.39	
Nexdata Technology Inc.			512,184.00	
安徽数据堂科技有限公司			668,634.15	
データ·タング株式会社			1,527,926.34	
深圳市数智堂科技有限公司			1,000,000.00	
河北数云堂智能科技有限公司			34,965.85	
小　计			24,955,134.20	

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业						
食药网（北京）科技发展有限公司		375,528.58				
合　计		375,528.58				

（续上表）

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
联营企业						
食药网（北京）科技发展有限公司						375,528.58
合计						375,528.58

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项　目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本

主营业务收入	222,327,619.32	136,885,879.06	214,651,335.73	136,957,124.85
其他业务收入				
合　计	222,327,619.32	136,885,879.06	214,651,335.73	136,957,124.85
其中：与客户之间的合同产生的收入	222,327,619.32	136,885,879.06	214,651,335.73	136,957,124.85

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项　目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境内地区	133,219,162.73	98,460,985.82	161,177,304.39	116,000,637.38
境外地区	89,108,456.59	38,424,893.24	53,474,031.34	20,956,487.47
小　计	222,327,619.32	136,885,879.06	214,651,335.73	136,957,124.85

2) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项　目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	218,625,430.14	210,348,610.37
在某一时段内确认收入	3,702,189.18	4,302,725.36
小　计	222,327,619.32	214,651,335.73

3)在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 6,098,257.27 元。

2. 研发费用

项　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	9,293,409.84	8,443,758.77
劳务费	754,663.58	
房租物业费	675,334.55	703,928.58
委外投入	180,000.00	392,490.18
云服务网络费	171,706.47	158,711.63
股权激励	142,647.76	84,881.19
测试化验加工费	116,757.25	900,448.86
折旧摊销	81,298.51	
其他	8,956.88	
合　计	11,424,774.84	10,684,219.21

3. 投资收益

项　目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,993,108.44	-19,391.49
处置交易性金融资产取得的投资收益	923,020.92	662,356.16
合　计	-2,070,087.52	642,964.67

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

非经常性损益明细表

项　目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-190,721.23	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,102,789.57	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,074,953.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-275,570.76	
小　计	2,711,450.97	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	391,601.67	
少数股东权益影响额（税后）	60,993.41	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,258,855.89	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.24	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.87	0.11	0.11

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项　目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	18,592,389.91
非经常性损益	B	2,258,855.89
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	16,333,534.02

归属于公司普通股股东的期初净资产		D	155,189,592.68
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	执行股权激励增加的净资产	I1	1,536,000.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	外币报表折算增加的净资产	I2	306,027.83
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
报告期月份数		K	12.00
加权平均净资产		L= D+A/2+ E×F/K-G×H/K±I×J/K	165,406,801.55
加权平均净资产收益率		M=A/L	11.24%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		N=C/L	9.87%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项　目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	18,592,389.91
非经常性损益	B	2,258,855.89
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	16,333,534.02
期初股份总数	D	151,993,687.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	L=D+E+F×G/K-H×I/K-J	151,993,687.00
基本每股收益	M=A/L	0.12
扣除非经常性损益基本每股收益	N=C/L	0.11

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

数据堂（北京）科技股份有限公司

二〇二五年四月二十八日

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

1、会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”规定。	（1）
公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于供应商融资安排的披露”规定。	（2）
公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定。	（3）
公司自 2024 年 12 月 6 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定。	（4）

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

(2)公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于供应商融资安排的披露”规定。

(3)公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定(2)公司自 2024 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(4)公司自 2024 年 12 月 6 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定,并对可比期间信息进行追溯调整,该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-190,721.23
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,102,789.57
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期	1,074,953.39

损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
除上述项之外的其他营业外收入和支出	-275,570.76
非经常性损益合计	2,711,450.97
减：所得税影响数	391,601.67
少数股东权益影响额（税后）	60,993.41
非经常性损益净额	2,258,855.89

三、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用