

北京东方通科技股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-定-005



2023 年 8 月 31 日

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李利军、主管会计工作负责人孙姬明及会计机构负责人(会计主管人员)王巧瑞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中如有涉及未来计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

1. 宏观经济波动的风险

公司产品被广泛运用于政务、金融、电信、交通等众多行业，因此公司所处行业的发展与国民经济的发展具有较高的正相关关系。近期以来，国际环境错综复杂，局部战争尚未结束，国际贸易摩擦加剧，全球经济尚未产生根本性复苏。在此背景下，我国宏观经济增速亦面临下行压力加大的风险。未来若中国经济状况发生重大不利变化，如经济增长放缓或复苏不及预期，下游行业的消费能力将会受到一定影响，进而会影响整个行业及公司的经营与发展。

2. 行业竞争加剧的风险

公司所属的行业为软件和信息技术服务业，公司主营的基础软件和信息安全等业务面临着激烈的市场竞争。在国内基础软件中间件领域，IBM、

Oracle 国外软件企业仍然所占市场份额最高，其市场占有率高的主要原因在于品牌影响力、技术积累及其在数据库、服务器领域良好的配套支持。与国际知名软件厂商相比，公司在技术研发实力、市场培育、产品销售渠道建设等方面仍存在较大差距。随着软件国产化及企业信息化的不断推进，软件基础平台市场成长迅速，行业景气度的提升使得行业内原有竞争对手的规模和竞争力不断提高，同时市场新进入的竞争者会逐步增加。

在网络信息安全领域，行业进入爆发式增长，竞争加剧。随着《国家网络空间安全战略》的发布，国家对于网络安全和信息安全的重视程度极大提升，安全领域成为局部热点，行业也更加细分，在细分的专业也出现了一批新型的安全产品和服务提供厂家，竞争将更加激烈。进入大数据时代，信息安全技术的滞后于网络形态和数据规模的发展速度，可能影响新技术新业务甚至一些新兴行业的发展。信息安全市场的多元化发展趋势渐趋明朗，为行业内厂商的差异化定位提供了更大的发展空间，市场将逐渐向较具实力的信息安全企业集中。行业中具有一定规模和技术积累的公司，正在努力开拓技术门槛及毛利率均较高的新产品或新市场，以期获得市场竞争优势，而解决技术跨越，会出现复合型人才、关键技术、基础设施支撑等核心资源的紧张，存在研发投入是否准确和有效的风险。若公司不能紧跟行业发展趋势、满足客户需求的变化增强产品研发、技术创新和客户服务等方面的实力，或在新的时代不能通过自身的规模和技术、市场优势，去开拓技术门槛和毛利较高的新产品和新市场，则未来将面临市场竞争加剧的风险。

3. 核心技术人员流失风险

软件和信息技术服务业属于智力密集型行业，面临人员流动大、知识结构更新快等人力资源管理方面的问题。公司作为软件和信息技术服务企业，产品研发和技术创新依赖于优秀的研发人员，如果出现核心人员流失、人才结构失衡的情况，将对公司的持续创新能力和市场竞争力产生不利影响。

4. 技术研发风险

基于软件技术的研发规律，新技术、新产品的研发在创新成果和开发周期上存在较大的不确定性。一方面，新技术、新产品的技术研发难度较大，研发周期较长，开发环节中的个别难题有可能影响最终产品的研发进度，使新产品的推出时间出现滞后；另一方面，即使新技术、新产品顺利开发完成并推向市场，也有得不到市场和客户足够认可的风险，导致新技术、新产品推出后的经济效益与预期收益存在较大差距。如果公司在技术开发方向决策上出现失误，未能在前沿领域加大技术研发投入，未能及时跟上行业技术更新换代的速度，未能正确把握市场动向并顺应市场需求变化，或未能及时将最新技术运用于新产品的升级和开发等，可能导致公司丧失技术和市场的现有地位。此外，近年来，公司研发费用支出占营业收入的比重持续保持高比例，而研发活动本身存在一定的不确定性，因此还存在研发投入不能获得预期效果从而影响公司盈利能力的创新风险。

5. 业务规模迅速扩大导致的管理风险

随着公司逐步加快发展步伐，公司经营规模持续扩大，资产规模、业务规模、人员规模随之增长，对公司的管理能力、经营能力、盈利能力带来了更大的挑战。

6. 业务转型升级导致的经营风险

国内数字经济领域目前处于快速发展的阶段中，公司用安全为社会数字化转型保驾护航，用数据为政企数字化转型提供最佳路径，用 AI 为政企数字化转型提供智慧赋能。公司全面布局数字化转型新兴业务，并在国防军工、公共安全、能源电力、司法、教育等领域的探索已初见成效，但业务转型是个渐进的过程，若未把握住发展机会，可能导致出现一定的经营风险。

7. 业绩季节性波动风险

公司及子公司客户群体以政府、电信运营商、金融、交通等领域客户为主，受其采用的预算管理制度和集中采购制度等影响，通常在一季度制定本年度全年的信息技术采购计划和指标；在第二季度及第三季度上半段进行相关产品现场调研、邀请相关厂商进行产品测试以及对入围厂商进行招标、投标、评标和定标；第三季度下半段及第四季度才正式确定所需采购产品并与中标厂商签订采购合同。由此导致公司的收入确认主要集中在下半年，同时，由于软件企业员工工资性支出、固定资产摊销等成本所占比重较高，公司的收入呈现明显的季节性特征，经营业绩存在季节性波动的风险。

8. 商誉减值风险

目前公司商誉净值主要是因收购东方通网信和泰策科技两家全资子公司形成的商誉。根据《企业会计准则》规定，重大资产重组等交易形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了做减值测试。如果未来被收购资产所处行业不景气、自身业务下降或者其他因素导致未来经营状况和盈利能力未达预期，则上市公司存在商誉减值的风险，从而对上市公司当期损益造成

不利影响，若一旦集中计提大额的商誉减值，将对上市公司盈利水平产生较大的不利影响，提请投资者注意相应风险。

9. 公司控制权稳定性风险

截止报告期末，公司实际控制人黄永军先生直接持股比例为 6.39%，占比相对较低，因此不排除存在上市公司控制权稳定性风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 12 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 15 |
| 第四节 公司治理 | 34 |
| 第五节 环境和社会责任 | 37 |
| 第六节 重要事项 | 38 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 43 |
| 第八节 优先股相关情况 | 50 |
| 第九节 债券相关情况 | 51 |
| 第十节 财务报告 | 52 |

备查文件目录

- 一、载有法定代表人签字的 2023 年半年度报告文本；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露网站上披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------|---|---|
| 公司、东方通、本公司 | 指 | 北京东方通科技股份有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日 |
| 公司法 | 指 | 中华人民共和国公司法 |
| 证券法 | 指 | 中华人民共和国证券法 |
| 公司章程 | 指 | 北京东方通科技股份有限公司章程 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 大华、会计师 | 指 | 大华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 东方通网信 | 指 | 北京东方通网信科技有限公司(曾用名:北京微智信业科技有限公司) |
| 东方通软件 | 指 | 北京东方通软件有限公司 |
| 东方通泰 | 指 | 上海东方通泰软件科技有限公司 |
| 泰策科技 | 指 | 北京泰策科技有限公司 |
| 成都东方通 | 指 | 成都东方通科技有限责任公司 |
| 东方通宇 | 指 | 北京东方通宇技术有限公司 |
| 惠捷朗 | 指 | 北京惠捷朗科技有限公司 |
| 数字天堂 | 指 | 北京数字天堂信息科技有限公司 |
| 清响基金 | 指 | 杭州清响投资管理合伙企业(有限合伙) |
| 北京核高基 | 指 | 北京核高基软件有限公司 |
| 睿帆科技 | 指 | 广州睿帆科技有限公司 |
| 通办信息 | 指 | 上海通办信息服务有限公司 |
| 工信部 | 指 | 中华人民共和国工业和信息化部 |
| 空天院 | 指 | 中国科学院空天信息创新研究院 |
| 电信运营商 | 指 | 提供固定电话、移动电话和互联网接入的通信服务公司,中国三大电信运营商分别是中国移动、中国联通和中国电信 |
| 中国移动 | 指 | 中国移动通信集团有限公司 |
| 中移资本 | 指 | 中国移动全资子公司中移资本控股有限责任公司 |
| 中国联通 | 指 | 中国联合网络通信集团有限公司 |
| 中国电信 | 指 | 中国电信集团有限公司 |
| B 域、BSS | 指 | business support system, 业务支持系统(BSS)主要实现了对电信业务、电信资费、电信营销的管理,以及对客户的管理和服务的过程,它所包含的主要系统包括:计费系统、客服系统、帐务系统、结算系统以及经营分析系统等 |
| O 域、OSS | 指 | operation support system, 运营支撑系统(OSS)主要是面向资源(网络、设备、计算系统)的后台支撑系统,包括专业网络管理系统、综合网络管理系统、资源管理系统、业务开通系统、服务保障系统等,为网络可靠、安全和稳定运行提供支撑手段 |
| M 域、MSS | 指 | management support system, 管理支持系统(MSS), 包括为支撑企业所需的所有非核心业务流程,内容涵盖制订公司战略和发展方向、企业风险管理、审计管理、公众宣传与形象管理、财务与资产管理、人力资源管理、知识与研发管理、股东与外部关系管理、采购管理、企业绩效评估、政府政策与法律等 |
| 元 | 指 | 人民币元 |
| 《上市规则》 | 指 | 《深圳证券交易所创业板股票上市规则》 |

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|----------|---|---|
| 基础软件 | 指 | 计算机系统中最底层、与具体业务逻辑无关的一类软件，其主要作用是为应用软件对系统资源、数据和网络资源的访问和管理提供支撑，为应用软件的开发、部署和运行提供平台。计算机软件可以分为基础软件和应用软件两大类。基础软件包括操作系统、数据库系统、中间件与虚拟化软件等。 |
| 中间件 | 指 | 位于系统软件之上，用于支持分布式应用软件，连接不同软件实体的支撑软件。 |
| 核高基 | 指 | 国家对核心电子器件、高端通用芯片及基础软件的简称，是 2006 年国务院发布的《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020）》中所列的重大科技专项之一。 |
| 云计算 | 指 | 分布式计算的一种。通过网络“云”将巨大的数据计算处理程序分解成无数个小程序，通过多部服务器组成的系统进行处理和分析这些小程序得到结果并返回给用户。 |
| 虚拟化 | 指 | 是一种资源管理技术，是将计算机的各种实体资源，如服务器、网络、内存及存储等，予以抽象、转换后呈现出来，打破实体结构间的不可切割的障碍，使用户可以比原本的配置更好的方式来应用这些资源。这些资源的新虚拟部份是不受现有资源的架设方式，地域或物理配置所限制。 |
| 2G | 指 | second Generation 缩写，第二代数字通信技术 |
| 3G | 指 | 3rd Generation 缩写，第三代数字通信技术 |
| 4G | 指 | 4th Generation 缩写，第四代移动通信技术 |
| 5G | 指 | 5th Generation 缩写，第五代移动通信技术 |
| LTE | 指 | Long Term Evolution（长期演进）的英文缩写，是处于 3G 与 4G 之间的一个过渡技术 |
| 信令 | 指 | 在通信网络中控制协调实际应用信息传输的信号 |
| DPI | 指 | 信令采集监测。具备业务数据流识别、业务数据流控制能力，工作在 OSI 模型传输层到应用层，具有高数据处理能力，能够对网络所承载的业务进行识别和流量管理，可部署在网络骨干层、城域网和企业内部的网络设备。 |
| 新基建 | 指 | 新型基础设施建设，2018 年 12 月中央经济工作会议提出“加快 5G 商用步伐，加强人工智能、工业互联网、物联网等新型基础设施建设”；2020 年 3 月中央政治局常委会提出“加快 5G 网络、数据中心等新型基础设施建设进度”；2020 年 4 月国家发改委提出“新型基础设施是以新发展理念为引领，以技术创新为驱动，以信息网络为基础，面向高质量发展需要，提供数字转型、智能升级、融合创新等服务的基础设施体系”。 |
| 信息技术应用创新 | 指 | 泛指通过对信息技术领域核心技术的创新，持续突破传统的或垄断的应用系统或应用模式限制，建设全面满足用户要求的新型产业生态和应用环境。 |
| IDC 机房 | 指 | 互联网数据中心 (Internet Data Center) |
| 城域网 | 指 | (Metropolitan Area Network) 是在一个城市范围内所建立的计算机通信网 |
| 骨干网 | 指 | (Backbone Network) 是用来连接多个区域或地区的高速网络。 |
| 智慧城市 | 指 | 智慧城市就是运用信息和通信技术手段感测、分析、整合城市运行核心系统的各项关键信息，从而对包括民生、环保、公共安全、城市服务、工商业活动在内的各种需求做出智能响应。 |
| 等保 2.0 | 指 | 网络安全等级保护 2.0 制度。等级保护标准在 1.0 时代标准的基础上，注重主动防御，从被动防御到事前、事中、事后全流程的安全可信、动态感知和全面审计，实现了对传统信息系统、基础信息网络、云计算、大数据、物联网、移动互联网和工业控制信息系统等级保护对象的全覆盖。 |
| AI | 指 | Artificial Intelligence，即人工智能。是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人类智能的理论及应用的热点技术领域。 |
| Docker | 指 | 开源的应用容器引擎 |
| 工业互联网 | 指 | 工业互联网是新一代信息技术与工业系统的深度融合形成的新型业态和应用模式，是实现工业产业转型的关键基础。其核心是通过自动化、信息化、互联网化、云计算、大数据等技术手段，激发企业生产力活力，优化资源配置，最终达到工业产业格局重构。 |

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|----------|---|--|
| 网络流量 | 指 | 网络流量就是网络上传输的数据量。网络流量的大小对网络架构设计具有重要意义，就像要根据来往车辆的多少和流向来设计道路的宽度和连接方式类似，根据网络流量进行网络的设计是十分必要的 |
| 资产识别 | 指 | 基于网流量采集和协议解析能力，识别工业互联网平台、工业互联网应用、工控设备、物联网设备等资产 |
| 访问日志 | 指 | 对 IDC/ISP 的上行流量数据进行监测，并记录和统计访问信息，形成访问日志 |
| 4A | 指 | 认证 Authentication、授权 Authorization、账号 Account、审计 Audit，中文名称为统一安全管理平台解决方案。即将身份认证、授权、记账和审计定义为网络安全的四大组成部分，从而确立了身份认证在整个网络安全系统中的地位与作用。 |
| 零信任 | 指 | 零信任代表了新一代的网络安全防护理念，它的关键在于打破默认的“信任”，用一句通俗的话来概括，就是“持续验证，永不信任”。默认不信任企业网络内外的任何人、设备和系统，基于身份认证和授权重新构建访问控制的信任基础，从而确保身份可信、设备可信、应用可信和链路可信。基于零信任原则，可以保障办公系统的三个“安全”：终端安全、链路安全和访问控制安全 |
| 网络安全态势感知 | 指 | 在大规模网络环境中，对能够引起网络态势发生变化的安全要素进行获取、理解、显示并据此预测未来的网络安全发展趋势 |
| 车联网 | 指 | 车联网的内涵主要指：车辆上的车载设备通过无线通信技术，对信息网络平台中的所有车辆动态信息进行有效利用，在车辆运行中提供不同的功能服务。可以发现，车联网表现出以下几点特征：车联网能够为车与车之间的间距提供保障，降低车辆发生碰撞事故的几率；车联网可以帮助车主实时导航，并通过与其它车辆和网络系统的通信，提高交通运行的效率 |
| 物联网 | 指 | 物联网（InternetofThings，简称 IoT）是指通过各种信息传感器、射频识别技术、全球定位系统、红外感应器、激光扫描器等各种装置与技术，实时采集任何需要监控、连接、互动的物体或过程，采集其声、光、热、电、力学、化学、生物、位置等各种需要的信息，通过各类可能的网络接入，实现物与物、物与人的泛在连接，实现对物品和过程的智能化感知、识别和管理。物联网是一个基于互联网、传统电信网等的信息承载体，它让所有能够被独立寻址的普通物理对象形成互联互通的网络 |
| 边缘计算 | 指 | 边缘计算，是指在靠近物或数据源头的一侧，采用网络、计算、存储、应用核心能力为一体的开放平台，就近提供最近端服务。其应用程序在边缘侧发起，产生更快的网络服务响应，满足行业在实时业务、应用智能、安全与隐私保护等方面的基本需求。边缘计算处于物理实体和工业连接之间，或处于物理实体的顶端。而云端计算，仍然可以访问边缘计算的历史数据。 |
| CHBN | 指 | 即 C（customer，个人移动业务）、H（home，家庭业务）、B（business，政企业务）、N（new，新兴业务）。 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|----------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 东方通 | 股票代码 | 300379 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 北京东方通科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 东方通 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Beijing Tongtech Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Tongtech | | |
| 公司的法定代表人 | 李利军 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------------|------------------------------|
| 姓名 | 周惠东（代行） | 韩静 |
| 联系地址 | 北京海淀区中关村南大街 2 号数码大厦 A 座 22 层 | 北京海淀区中关村南大街 2 号数码大厦 A 座 22 层 |
| 电话 | 010-82652668 | 010-82652668 |
| 传真 | 010-82652226 | 010-82652226 |
| 电子信箱 | tongtech@tongtech.com | tongtech@tongtech.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|-------------|
| 营业收入（元） | 145,830,604.51 | 201,267,405.02 | -27.54% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -180,257,319.91 | -90,820,624.21 | -98.48% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -191,089,021.38 | -98,113,715.70 | -94.76% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -156,135,623.83 | -155,731,509.31 | -0.26% |
| 基本每股收益（元/股） | -0.3913 | -0.1982 | -97.43% |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.3884 | -0.1955 | -98.67% |
| 加权平均净资产收益率 | -7.72% | -4.06% | -3.66% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年末增减 |
| 总资产（元） | 4,887,740,323.16 | 2,949,387,930.70 | 65.72% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 4,398,152,154.15 | 2,426,188,520.65 | 81.28% |

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

| | |
|-----------------------|---------|
| 支付的优先股股利 | 0.00 |
| 支付的永续债利息（元） | 0.00 |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | -0.3181 |

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -252,499.22 | |
| 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） | 13,278,218.64 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -345,781.16 | |

| | | |
|----------|---------------|--|
| 减：所得税影响额 | 1,848,236.79 | |
| 合计 | 10,831,701.47 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

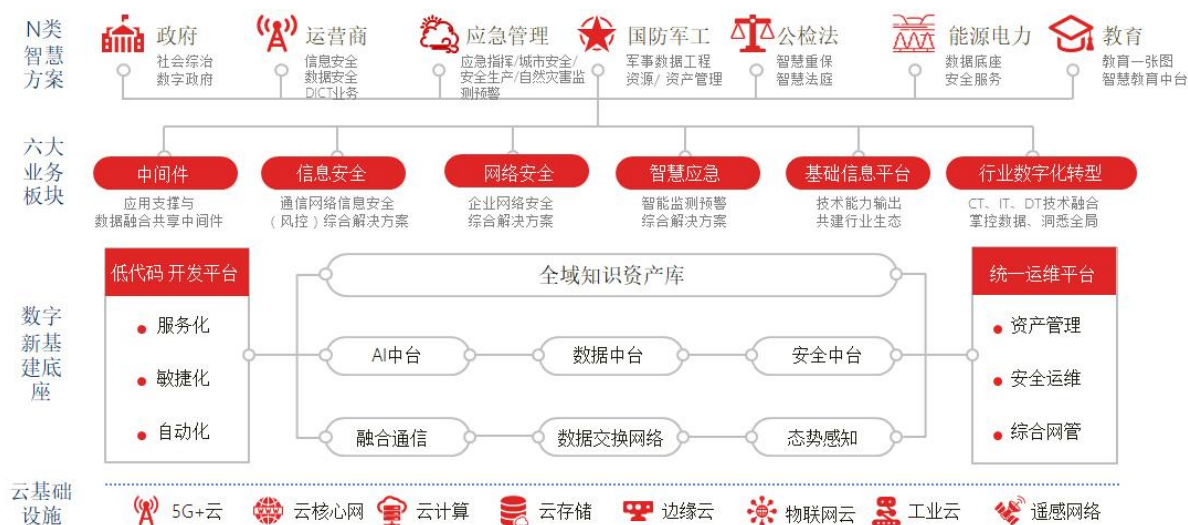
适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司坚持“自主可控，安全创新”的核心发展理念，依托基础软件的技术积累，拓展政务、金融等特定行业解决方案，为用户提供基础安全产品及解决方案，同时继续为电信运营商等传统用户提供领先的信息安全、网络安全、数据安全等产品及解决方案，依托“安全+，数据+”两大产品体系，提出“智慧+”战略，开始在政企数字化转型领域进行产品布局。业务领域从政务、金融、电信、交通等传统优势客户拓展至应急管理、自然资源、教育、法检、公安、国防军工、能源电力等行业领域。



1、基础软件中间件业务

作为中国自主中间件的开拓者和领导者，东方通从创立之初，便以“引领基础软件领域发展，助推网络强国基础设施建设”为己任，大力推动国产中间件的技术创新及市场拓展。通过 20 余载不断地创新与积累，拥有一批基础软件核心技术成果，TONG 系列中间件产品，服务和支撑了 2000 多家金融、通信、政府、能源、交通等行业企业级核心业务。

报告期内公司通过行业深耕、平台建设、渠道拓展、生态布局、标准制定、培训赋能等多重举措，充分挖掘既有客户与合作伙伴的资源潜能，在保持传统优势市场领先地位的同时，在新兴领域实现了业务突破，公司主营业务体系日臻丰满、竞争力持续提升。

通过在基础软件领域 20 余年的开拓，公司在中间件的核心技术方面积累了较为深厚的能力和丰富经验，形成品类完善的产品体系，并在保持持续迭代升级的同时，跟踪技术发展趋势不断推出满足市场需求的新款产品，服务客户 IT 系统建设。报告期内，专利和软著数量保持稳步提升，生态体系建设加速推进，与全国数十个省市的信息技术应用创新联盟、基地等开展合作，公司继续担任信息技术应用创新工作委员会中间件组组长单位，在中间件云原生、可信安全、智能运维等方面持续投入，产品在云化程度、安全防护能力及规范性、运维能力等方面均进一步增强。

2、网信安全业务

全资子公司东方通网信专注于网络安全、信息安全和通信业务安全领域的研究和应用，同时在数据安全、工业互联网等新兴领域内进行拓展。东方通网信充分发挥自身技术特长，以业内领先的网络数据采集分析能力为基础，结合网络安全新技术，深入研究网络空间中各种安全事件的特征、演变及传播形态，遵循国家有关法律法规要求，在安全事件研判、分析、预警、处置等方面积累了丰富的技术手段，形成了多样化、多场景的解决方案，产品广泛应用于电信运营商

及政府机关等领域。

(1) 信息安全方面：公司网络内容风控系统可通过策略运营中心统筹指挥调度平台运营，结合六种爬虫引擎全量覆盖各种内容实体的内容采集，调用六种识别引擎对音频、视频、图像、文字、视频流、文档文件等内容进行识别分析检测，对检测结果以八大类识别类型进行个性化分类标注，辅以三种审核服务灵活组合对检测结果进行高效多级审核，实现覆盖网站、APP、公众号、视频号、小程序、微博等实体对象中的内容安全治理的全流程管理。该产品已经在监管部门、通信、广电、电力、政府、金融、医疗等行业进行推广、试用。

(2) 网络安全方面：目前公司产品覆盖电信运营商 IDC 机房、城域网、骨干网的网络攻击检测和防护、2/3/4/5G 手机恶意软件的检测和治理、互联网僵尸病毒的检测和阻断，并应用人工智能、大数据分析技术实现网络安全事件的发现和处置。同时提供针对内网安全内审内控类定制化产品解决方案，包括 4A 及 IAM、安全评估与检测、数据安全管控、漏洞全生命周期管理、零信任、安全运营管理、IDC/ISP 网安及数安升级改造等。产品同时支持运营商以外行业用户，如政府、企事业单位、金融等。

(3) 通信业务安全方面：公司反电信网络诈骗治理系统类业务以“数据驱动、技管结合、以技防诈、打防结合、信息共享、综合治理”的理念，指导不同业务场景下输出符合其特点的体系化、实战化的新型通信网络诈骗打击治理体系架构，通过业务编排提供涉诈号码检测、涉诈网址检测、涉诈 APP 检测、涉诈短信检测、潜在受害用户提醒、综合分析“六大领域”的服务能力，为基础电信企业、通信管理局、公安等行业提供全方位的产品研发、系统规划及交付服务。

(4) 数据安全方面：公司针对日益受到重视的数据安全保护需求，基于核心流量监测分析技术，提供各种数据安全监测和控制产品和方案，基于 Docker 容器化技术、AI 识别技术、OCR 识别、NLP 检测技术、SVM 检测技术实现敏感数据检测与识别，个人信息识别准确率 $\geq 90\%$ ；VPN 类协议解析识别 $\geq 60\%$ ；工控类协议解析识别 $\geq 90\%$ ；文本类、办公软件/文件类、压缩文件类、图片类还原识别率 $\geq 95\%$ ；

同时提供数据安全管控平台，实现数据安全的集约化管理，可有效支撑电信运营商、工业企业等的数据安全管控能力，降低数据泄露风险。

(5) 工业互联网安全方面：公司根据已有技术储备，结合工业互联网安全需求，进行了有关工业敏感数据检测方面的开发，产品已经实现现场验证和部署，为工业互联网数据安全提供有效保障。

3、智慧应急业务

全资子公司泰策科技聚焦智慧应急及城市安全领域，具备系列化产品与服务能力，主要包括应急管理信息化系统集成服务、监测预警及风险评估等软件开发类产品、应急指挥救援类硬件产品、预防防护类产品等四大类别。

泰策科技立足“十四五”应急体系整体规划和省级建设任务，整合现有产品、技术和外部资源条件，形成以大安全大应急框架为顶层架构的智慧应急产品线。构建“1+4+N”的分层松耦合体系架构，基于 1 个技术底座，聚焦监督管理、监测预警、指挥联动、社会动员 4 个业务域平台，孵化出城市安全、安全生产、自然灾害防治、应急通信指挥四个方向的 N 个解决方案，以及大数据平台、知识库、智能视频分析等核心技术与产品。

4、数字化转型业务

(1) 在政府行业，公司秉承“助力网络强国、服务数字中国”的理念，依托前沿技术，深度融合与挖掘业务数据效能，以自研产品和解决方案为主，融合生态伙伴技术能力，为政企单位提供前瞻性的业务模式，结合数字孪生等新兴技术，打造面向公共安全、教育、数字政务等行业的“数智化”产品和整体解决方案，并在行业中得到了广泛的应用。

(2) 在国防军工领域，在公司“安全+”、“数据+”和“智慧+”战略的基础上，综合运用大数据、云计算、物联网、区块链、人工智能、5G 通信方面的积累和研发能力，探索国防及军工数字化转型的新航道，助力提升军队信息化管理效率，服务军队数字化转型。

(3) 在运营商行业，依托信息安全业务的业务积累、技术特长、市场营销经验，拓展 OSS 网管领域。目前已成功切入运营商 OSS 网管领域的数据共享平台、政企/家宽运维、统一运维、故障管理等业务系统。

(4) 在电力行业，公司结合自身数据能力，基于企业中台构建企业级服务网关，形成对企业中台服务的统一服务纳管、服务发布、路由转发、鉴权、评价、注销等全生命周期管理，协助客户将电力大数据通过产品化来实现商业化，通过数据服务支撑新兴业务发展。目前已经形成基于电力行业的电力数据资产识别网关、数据价值链分析平台等产品。

(5) 在工业互联网方面，公司在工信部工业互联网创新发展工程平台和网络方向完成了多项国家重大专项，紧跟国家的政策，探索前沿科技方向，持续孵化出工业大数据平台、安全生产智能预警平台、新能源发电智能运维平台等一系列新产品。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

二、核心竞争力分析

(一) 聚焦行业发展，多业务协同发展

东方通一贯秉承拥抱变化、持续创新的企业价值观，顺应国家战略制定公司发展战略，从 2018 年开始更专注于智能安全领域的深耕与拓展，主推自主可控、安全可靠的全线安全产品和解决方案，致力成为大安全领域的核心企业。并把“构建安全科学的数字世界”确立为企业的战略使命，从科技安全、网络与信息安全及其他传统与非传统安全领域为总体国家安全贡献企业的力量，并深耕政企数字化转型领域助力国家和社会发展。

东方通面向数字新基建与数字化转型浪潮，坚持自主创新，以“安全+”、“数据+”、“智慧+”三大产品体系为基础，持续在网络信息安全、大数据、人工智能、5G 应用、智慧应急、工业互联网和信息技术应用创新等多领域完善布局，以“做精产品、做厚平台、做深应用”的企业发展思路，为客户提供先进的国产中间件及信息安全产品；打造“安全+数据+运维”的基础能力平台；深入行业应用需求，全面服务国计民生领域数字化转型，帮助客户实现从拥有数据到拥有价值的转变。

(二) 核心技术自主研发能力强，产品转化率高

公司一直高度重视产品研发和技术进步，并致力于不断的技术创新提升公司的竞争力。

公司拥有一支优秀的核心技术研发与软件开发团队，除北京总部外，在成都、武汉、郑州、广州、哈尔滨等地分别建有研发基地。公司拥有自主研发的多项软件著作权及产品证书，并取得多件国家专利授权证书，近年来多次承担国家重大科技研究课题任务，主持或参与国家技术标准制定，获得国家、北京市的成果转化、创新基金等方面的资金支持。

东方通作为中国中间件的先行者和信息安全领先企业，凭借多年在基础软件与信息安全领域的技术积累、产业实践以及前瞻理念，曾参与百余项国际、国家和行业等标准的制定，引领行业的创新与发展。作为信息技术应用创新工作委员会中间件组组长单位，公司积极配合行业主管部门，引领及助力国内中间件行业发展。

全资子公司东方通网信，专注于通信及网络安全、信息安全、业务安全及数据安全等领域的创新研究，在 5G 安全、物联网安全、工业互联网安全、人工智能安全、数据安全等领域开展新技术新业务创新研发，形成多业务平台协同发展的战略模式，积极参与国家标准及研究项目、行业标准以及团体标准制定工作。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司及全资子公司共取得发明专利 106 项，有效注册商标 77 项，软件著作权 757 项。

(三) 优质的客户基础优势和丰富的行业经验

公司所处行业为软件及信息技术业，采用设计+生产（开发）+销售型经营模式。虽然没有制造业生产加工环节，但具备完整的采购、研究、开发、测试、适配、售前、销售、售后服务等能力体系。公司根据市场上客户的需求，主要自主研发相关基础软件或应用软件产品，并提供相关技术服务，同时对以往的产品进行升级迭代、改造演进，开发出来的新产品能够通过现有的资源进行复制或者有足够的资金进行新的软件产品线建设，对于自己研发的软件产品通过自建的营销平台体系建立自己的直接客户群体或是生态渠道合作伙伴。

东方通的产品及解决方案广泛应用于国内数千个行业业务，服务电信、政府、金融、能源、交通等行业领域 8000 多家企业级用户，与 3000 多家合作伙伴携手打造合作共赢的产业生态。东方通连续十二年被认定为“国家规划布局内重点软件企业”，承担多项国家重大科技专项的研制任务，是北京软件和信息服务业综合实力百强企业，企业信用评价 AAA 级信用企业，曾荣获国家科技进步二等奖、北京市科学技术进步奖二等奖等多项荣誉。

(四) 以客户为中心，推进产学研和人才培养机制，提供精细化服务

公司已在全国 30 个省级地区均部署了服务网点，实现本地化服务，以客户为中心，及时、高效的为客户提供服务。

生态适配全面：与国内各个上下游厂商进行产品兼容适配 4000 余项，建立起产品良好的生态环境，持续加强与生态伙伴密切交流，建立东方通生态联盟，邀约近百家伙伴完成入驻。

主动服务：定期巡检，对可能存在的问题做出预见性分析，并为用户系统将来的发展和扩充提供建议。

服务及时高效：即快速反应，7*24 服务，采取电话、远程诊断和现场服务的方式及时解决各种突发的技术问题。

围绕产品提供全系列服务：积极提供涵盖选型适配、方案设计、研发实施、迁移测试到全面落地的全系列服务，对用户在使用系统中遇到的问题，提供改进的原则和手段。

服务规范：服务过程可监督、可管理、可追溯，从而保证服务的质量。

人才培养体系完整：东方通已建立起“线上+线下”的培训体系，对内加强新产品、新技术宣导，对外结合当前信创人才的现状和公司在中间件领域的技术优势，积极开展信创培训和人才培养工作。

深化“产学研”合作，致力于开展信息科学与技术领域创新人才联合培养、科研联合攻关，构建创新型产业生态，服务国家信息产业发展。

公司将继续依托现有的技术优势和人才优势为用户提供全面的技术支持、咨询服务；以及结合业务管理的需要设计有针对性、有重点，更精细化的服务内容。

三、主营业务分析

东方通创始业务是为企业级用户提供基础软件中的中间件产品研发、销售及相关技术服务。公司上市以来，一方面继续在中间件产品领域深挖市场需求，改善产品性能，提升用户体验，巩固国产中间件行业领先地位；另一方面，通过新设投资、收购等资本手段，拓展新业务，完善在网络信息安全、大数据、人工智能、5G 通信等新技术、新业态、新模式的布局，为用户提供基础软件产品及技术服务，同时继续为政府、电信运营商等行业用户提供领先的信息安全、网络安全、数据安全、智慧应急、政企数字化转型等产品及解决方案。

公司业务呈明显季节性特征，上半年销售额与全年相比占比较低。报告期内，受所处行业业务节奏滞后，部分业务用户侧的项目建设进程有所放缓，导致相关营业收入亦有所下降。

1、中间件业务

2022 年 10 月国家发改委公布的《关于数字经济发展情况的报告》指出，我国数字经济发展成效显著，互联网、大数据、云计算、人工智能、区块链等数字技术创新活跃。在下一步工作安排中，要集中力量推进关键核心技术攻关，牢牢掌握数字经济发展自主权，着力提升基础软硬件、核心电子元器件、关键基础材料和智能制造装备的供给水平，推动数字技术成果转化，打造安全可靠、系统完备的产业发展生态。

数字化转型需要新一代软件基础设施的支撑，以适应数字化时代对业务敏捷性、弹性及动态组合能力的要求，这些需求正符合中间件的定位，加上云原生的快速发展，为中间件带来了一种新的建设思路 and 开发模式，中间件产业将迎来新的发展空间。同时，在国家信息安全需求的驱动下，信息技术应用创新产业的发展及在各行各业的渗透预计持续加深，国产中间件市场份额有望持续增长。

在此背景下，公司紧抓垂直行业场景需求，推动“全线产品+解决方案”的模式推广，以党政部委及行业头部客户的案例影响地方用户，聚焦政府、金融、电信、央企、军工等重点行业，提供精细化服务，深挖客户需求，在夯实优势行业市场份额的基础上，积极开拓地方企业、教育、医疗等新兴市场，努力打造标杆案例。报告期内，公司中间件业务在金融行业实现较快增长，同比增幅达到 91.46%。

另外，公司积极拓展海外市场，与集成商、运营商、云厂商、应用开发商等出海企业开展合作，将中间件产品推向国际市场，在东南亚地区已实现落地应用案例。

产品方面，公司在云原生、安全可信、数据集成及工业互联网等领域持续推进中间件产品价值提升工作，根据市场需求不断丰富已有产品品类和能力特性，并通过功能扩展、性能优化和安全增强等改进措施，进一步提升了产品的差异化竞争优势，更好地满足各行业领域客户需求。

根据产品研制规划，2023 年上半年，公司陆续推出“云原生消息中间件”、“云原生中间件管理平台”等多款云原生中间件新品，推出国内首款安全可信中间件“安全可信应用服务器中间件”，发布“工业互联网标识与平台互通中间件”、“数据统一管控平台”及“数据同步软件”等新品，并实现对行业客户的销售。

报告期内，公司持续加大中间件研发投入，致力于构建国内最为全面的国产商用中间件产品体系，完成了“云原生数据缓存中间件”、“云服务集成中间件”、“API 网关中间件”、“分布式交易中间件”、“应用安全防御平台”等已有基础支撑的安全可信类产品版本升级的同时，一体化加强了数据类中间件产品的接入能力、集成能力和数据清洗能力，启动支持云原生数据工程的相关工作。

在生态建设方面，截至 2023 年上半年，公司累计与上下游近 4000 款产品完成兼容适配认证，成立东方通生态联盟，吸纳生态伙伴 100 余家，加入广东省计算机信息网络安全协会、中关村智慧能源产业联盟、深圳市计算机学会、山东信息协会及浪潮通信产业联盟等行业组织，携手众多生态伙伴共同推动产业协同发展、实现资源整合共赢。

在产学研合作方面，公司持续深化培训工作，推动信息技术应用创新人才培养，与天津信创及数字产业人才培养基地及两所职业学院签署合作协议，并加入广州职业教育产教融合信创联盟；受邀参与金融信创实验室多期培训班；继续开展东方通认证工程师培训工作，完成初级、中级认证培训八期；荣获中国软件测评中心颁发的人才培育突出贡献奖，上海市高等教育学会、智慧高校 CIO 信息化专业委员会颁发的智慧教育产教融合卓越奖等多个奖项。

2、网信安全业务

(1) 信安业务

1) 产业政策与新规方向

国家坚持发展和安全并重、促进创新和依法治理相结合的原则，基于已发布的《中华人民共和国网络安全法》、《中华人民共和国数据安全法》、《中华人民共和国反电信网络诈骗法》、《关键信息基础设施安全保护条例》、《中华人民共和国个人信息保护法》等法律法规，2023 年国家相继出台了《个人信息出境标准合同办法》、《生成式人工智能服务管理暂行办法》、《网络暴力信息治理规定（征求意见稿）》及《网络关键设备和网络安全专用产品目录》等一系列新的法律法规及管理办法，充分提振了东方通信息安全相关产品和解决方案的建设依据，为开拓和巩固信息安全市场注入了强大动力。

同时，以 ChatGPT 为代表的生成式人工智能在社会变革中的具有重要作用，但其可能存在的数据违法收集、知识产权侵权以及生成虚假信息等问题同样不容忽视。生成式人工智能技术的快速发展，在为经济社会带来新机遇的同时，也产生了传播虚假信息、侵害个人信息权益、数据安全和偏见歧视等问题，如何统筹生成式人工智能的发展与安全引起了各方关注。

东方通基于这一系列政策、法规，基于现有技术及产品快速迭代出新产品与解决方案，包括基于 DPI 技术的反诈骗封堵治理、基于 DPI 技术的互联网 ChatGPT 监测、基于 DPI 文件还原识别技术的 AI 深度合成监测、基于 DPI 技术结合 Docker 容器化技术、AI 识别技术、OCR 识别、NLP 检测技术、SVM 检测技术的个人、通信业及工业类敏感数据安全监测等新的安全应用场景，积极为新市场的开拓进行更全面的布局。

另外，《中华人民共和国反电信网络诈骗法》的实施，明确了执法机关职权及电信、金融、互联网等各方主体责任，更加注重源头治理、综合治理、坚持共管、群防群治，立足各环节、全链条防范治理电信网络诈骗，全面落实打防管控各项措施，报告期内相关需求显著上升，我国反电信网络诈骗治理行业预计将迎来高速发展时期。

2) 行业利好与新需求涌现

网络信息安全行业随着生成式人工智能等新技术的发展，形成了诸多新的市场需求，特别是在信息安全方面，诸如数据隐私和保护、安全漏洞和漏洞披露、防止恶意使用、身份认证和授权、内容审核和过滤、数据安全和加密、应急响应及合作与监管等方面，均需要技术及产品作为保证，来确保生成式人工智能服务在信息安全方面的合法合规运营。

在电信网络诈骗治理方面,《中华人民共和国反电信网络诈骗法》全力聚焦公安部门、电信行业、银行业金融机构、非银行支付机构及互联网服务提供者,要求各行业充分发挥在反电信网络诈骗治理工作中的引领作用,履行和承担相应职责。在公安部门、电信行业、银行业金融机构等行业内,相关主管部门重点推进和发布了行业治理措施和要求,进一步明确各反电信网络诈骗治理工作的方向和内容。

东方通深耕电信行业反电信网络诈骗治理多年,持续跟进电信网络诈骗形势,研究有关电信网络诈骗反制活动,体系化系统可用于监测发现、打击治理、预防拦截等反诈业务全流程,在深度服务运营商客户的同时,积极探索公安及金融银行业反诈业务场景和治理难点,构建全维度打击电信网络诈骗的产品体系。

3) 产品、研发与市场拓展

报告期内东方通信息安全业务积极拓展 DPI 产品在反诈、物联网、工业互联网、车联网、ChatGPT、AI 深度合成等场景的应用,凭借积累多年的网络内容不良信息监测系统建设和服务经验,广泛开拓并深耕电信、广电、新媒体监管、金融融合互通等行业,以确保行业应用和公众内容安全为己任,持续进行技术研发与产品迭代,提升网络内容安全管理的综合解决能力。

深度合成检测技术:随着 AI 深度伪造技术的发展,互联网上充斥着大量伪造人脸和语音的虚假视频,深度伪造类技术的滥用给社会带来了巨大的负面影响,如损坏他人名誉、伪造证据、传播谣言,影响政客形象干涉选举等,从国家领导人到普通的互联网公民,都有被此类技术侵害的风险。东方通基于 DPI 流量解析与文件还原技术、分布式爬虫技术、图像视频鉴伪技术、音频鉴伪技术研发出深度合成检测专用设备及网络深度合成内容监测系统,已在江苏、上海等地试点运行。

多模态内容检测与分析:东方通基于图像、视频、音频和文本等多种模态数据的内容安全检测和分析研究,形成了一套基于图文多模态大模型的高效算法,能够识别和过滤出色情、暴力、恶意广告和涉政等不良内容,极大提高了内容安全风控效率。同时,该系统具备以图搜图和以文字搜索图片和视频的功能,可通过算法准确识别图片特征,将用户提供的文本信息与视觉特征深度融合,实现高效、准确的图文搜索,提升了搜索体验和效率。

反诈大模型构建:在反电信网络诈骗治理中,利用大模型释放数据潜力,积极探索基于大模型构建诈骗业务行为模式预测的数据分析方式,在大模型下基于电信网络诈骗的治理场景,通过对用户业务数据和诈骗场景的深度建模,构建涉诈业务场景的数据挖掘和分析任务,自动分析任务及结果,基于结果序列建立决策预训练模型,形成诈骗行为的数据挖掘和分析预测能力。

此外,公司还在 ChatGPT 监测、加密流量识别等方面进行了业务布局,基于 10 余年网络信息安全及人工智能技术的研究与积累,结合 AI 研判引擎,利用机器学习的方式对元数据进行迭代训练,获取更多恶意样本特征,通过模型及规则库的不断更新,实现对 ChatGPT 应用的监测。

4) 科研创新与产业生态

东方通已在网络安全监测、数据安全监测、AI 识别技术等方面与北京邮电大学进行全面产学研用合作,针对网络安全规则库、网络攻防靶场、数据安全识别规则库、图像视频识别等相关技术达成战略合作。

公司应对 CentOS 停服带来的供应链风险、网络安全风险,东方通已与华为达成生态合作,提升操作系统自主可控能力,确保供应链安全。东方通 DPI 流量采集平台 V2.0 与华为 Kunpeng920 等国产服务器完成兼容性测试、全栈性能调优测试认证。此次兼容认证的完成,将加速东方通网络与信息安全产品国产化替代进程,积极布局国产化替代市场,为安全产品国产化赋能。

(2) 网安业务

公司网信安全业务以国家安全战略为牵引、业务应用场景为驱动,落实科学管理与分级分类思想,适配云化安全防护特性,将运营思维融入网络信息安全建设的各个环节,充分发挥技术、数据要素价值,持续沉淀丰富现有能力,构建

包括安全管控 4A、数据安全、漏洞全生命周期管理、零信任、智能审计、合规管理、网络空间测绘、安全运营中心等好用、易用的基础安全防护能力，支撑企业业务的精细化发展，推进客户体验的全面升级。

未来，公司将面向基础电信业务、5G+垂直行业、移动互联网、物联网、工业互联网等多个领域，结合“云网边端数”等需求场景，提供更为全面的安全防护能力，结合对企业数据资源的整合，进一步提升企业数智化服务支撑能力，为数字经济的建设保驾护航。

报告期内，公司网信安全业务聚焦产品核心技术研发及创新，通过对产品升级换代，立足电信运营商市场，实现多领域协同发展。受益于产业发展、政策及法规的监管要求不断更新，公司网信安全业务包括网络安全、数据安全等核心产品的市场需求预计将保持增长。报告期内，公司中标中国移动信安中心数据安全运营管理平台一期工程项目，该平台由中国移动信安中心统筹建设，是面向中国移动省/专公司打造的数据安全集中化管理平台。

数据安全方面，报告期内，公司数据安全业务通过优化核心技术指标、提升服务质量等手段，已累计服务了中国移动网络部 11 个省份，IT 域 5 个省份，并且承建了包括移动终端公司、中移金科、移动研究院及移动信安中心数据安全运营管理平台项目等一系列重点项目，产品广泛应用于电信、能源、金融、教育等领域，深受行业用户好评，并多次获得权威机构数据安全竞赛奖项。

零信任方面，报告期内，公司已承建中国移动网络部 12 个省份，IT 域 3 个省份，同时通过信通院零信任产品能力测试并取得认证证书，入选 IDC 中国零信任网络访问方案技术评估报告等，下半年将推出符合行业化零信任需求的全新单品，并将向非运营商行业重点拓展。

漏洞管理方面，报告期内，通过提升漏洞编排、多源高质量漏洞库、POC 及 EXP 库等核心竞争力，在技术创新及实践积累方面获得了客户的广泛认可，公司已承建中国移动网络部及信安部 4 个省份，IT 域 1 个省份。

安全管控 4A 方面，报告期内，通过优化国产化堡垒、WEB TERMINAL、审计追踪溯源、新版网盘、“六位一体”智能化审计等能力，实现用户精益化信任认证体系，公司已承建中国移动网络部 10 个省份，IT 域 3 个省份，并且以 4A 审计的名义，拓展出 4 个审计类项目，实现包括新华财经、联仁大数据、北大荒农垦、歌华有线、江苏电信天翼智慧家庭等大中型企业项目落地。

报告期内，网信安全业务在巩固原有市场的基础上，积极拓展新的市场机会：响应国家全民反诈的号召，在多个省份积极参与反诈项目，新增陕西电信、海南联通等地已正式签署合同；同时，重视数据安全项目的拓展与推进，在中国移动终端公司及其 6 地市公司完成签约。

3、智慧应急业务

(1) 产业政策情况及布局

党和国家积极推进应急管理体系与能力现代化，2022 年 2 月，国务院印发《“十四五”国家应急体系规划》，对“十四五”时期安全生产、防灾减灾救灾等工作进行全面部署。2022 年 4 月，国务院安全生产委员会印发《“十四五”国家安全生产规划》，明确“十四五”时期安全生产工作的指导思想、基本原则与规划目标，部署七个方面的主要任务和六类重大工程。2022 年 6 月，国家减灾委员会印发《“十四五”国家综合防灾减灾规划》，提出力争到 2035 年，基本实现自然灾害防治体系和防治能力现代化，重特大灾害防范应对更加有力有序有效。

2022 年 10 月 16 日，中国共产党第二十次全国代表大会在北京召开。党的二十大报告明确要求：健全国家安全体系，提高公共安全治理水平。坚持安全第一、预防为主，建立大安全大应急框架，完善公共安全体系，推动公共安全治理模式向事前预防转型。推进安全生产风险专项整治，加强重点行业、重点领域安全监管。提高防灾减灾救灾和重大突发公共事件处置保障能力，加强国家区域应急力量建设。

为推进应急管理信息化建设应用，推动应急管理从传统治理向现代“智”理转变，应急管理部科技和信息化工作领导小组办公室编制了《地方应急管理信息化 2023 年任务书》，任务书中明确提出了四项重点工作任务。

公司紧随国家应急产业政策和发展规划，面向国家公共安全治理重大需求及应急产业的四大类产品领域，打造安全应急一体化综合解决方案和服务产品，形成面向各级政府、行业和社区的应急平台软件及装备产品体系，并提供数据、基础支撑系统及场所的建设与集成服务，为各级应急管理部门提供强有力的保障。积极推动应急管理体系化建设，以政府应急平台作为应急体系的节点，形成国家、省、地市、区县到基层单位上下贯通，行业部门左右协同、互联互通、信

息共享、互有侧重、互为支撑、安全畅通的应急平台体系。同时针对城市安全体系建设需求，积极探索构建智慧应急综合解决方案，积极探索城市安全风险智能化管理发展路径，形成围绕应急信息化规划与设计服务、软件产品与系统定制化开发服务、系统集成与工程实施服务、应急指挥信息化建设的核心技术与重要成果，业务涉及城市生命线安全、生产安全、消防安全、应急指挥等领域。公司将全力打造“智慧应急先行者”，助力各级政府和行业用户应急管理工作的创新。

（2）业务拓展

结合国家应急管理信息化领域的业务需求，适应科技信息化发展大势，以信息化推进应急管理现代化，在业务拓展方面主要面向监测预警能力、监管执法能力、辅助指挥决策能力、救援实战能力和社会动员能力的提升项目。

1）城市安全方向：与南方应急研究院、北京师范大学等学术科研机构深度合作，以“沈阳城市安全风险综合监测预警平台”项目孵化“产学研用”一体化模式，提炼地方政府重点关注的燃气爆炸、城市内涝等安全场景，结合政府侧在城市生命线重点行业的建设规划及建设热点，加之城市感知网络硬件方案，布局单行业监测预警产品，形成硬件感知+软件监测的产品运行模式。重点布局燃气、供排水、供热、桥梁等行业领域，已在重庆市及其他多市县完成或正在进行市场突破。

2）安全生产方向。通过“安徽民爆领域应急系统”项目的交付，结合应急管理部门对企业安全生产管控要求，对安全生产监测预警平台的政府监管侧及企业侧进行产品升级，形成完整安全生产产品群，包括安全生产管理、封闭管理、应急管理、环境环保管理、能源管理等监管侧产品群，以及流程管理、隐患排查、封闭管控等企业侧产品群。利用公司的营销推广及专家站等方式，着力打造化工园区、危化品、烟花爆竹等领域的安全生产风险监测预警平台，已经在部分重点园区、企业等完成了项目交付，并结合政府建设指导意见继续在全国各地推进产品落地。

企业安全生产方向，通过“工业物联网+”模式，服务企业安全生产，提供工业智能主机+行业场景应用的模式，打造企业安全生产微脑，避免或降低企业安全风险。主要目标客户为企业安全生产中的园区管委会和重点企业（如危化企业、石油石化企业、矿山、工贸企业、制造型企业等），目前已经在山东、江苏、广西、甘肃等省开展试点。

3）自然灾害防治方向。利用公司成熟的营销网络和技术优势，在单灾种监测预警平台和综合监测预警平台领域全面发力，以“项目+产品”模式形成平台能力，不断优化产品能力，重点发力森林防火及防涝等政府特别关注的领域，提高市场竞争力和占有率。

4）应急指挥通信方向。基于已经完成交付的北京、河北、广东应急通信保障项目基础，结合自研的业务分析推演模型，成功中标重庆市通管局通信大数据平台项目。使得公司应急指挥通信产品完成了从 CT 向 IT 的业务升级，范围完成了从通信网向互联网、工业互联网的覆盖升级，完成了从通信保障到基础设施建设、网络资源评估、网络安全态势感知的场景升级，产品技术和覆盖能力已在国内处于领先地位。

（3）持续开展技术研发创新

公司以标准化产品为基础，以“微创新”为主导，推进基础和应用两个层面的产品创新。目前，已经规划并初步形成如下标准化产品集：城市安全风险综合监测预警系统、安全生产综合监测预警系统、自然灾害综合监测预警系统、应急通信指挥系统、应急大数据平台、应急知识库及智能视频分析平台。上述产品有效保障并增强了各类交付项目的实施能力，包括对各类态势感知数据与决策场景的融合，结合机理模型推演的风险影响的评估评价，基于应急知识库的辅助决策分析系统，实现“监警智能、高效准确”的城市安全、智慧应急决策与处置能力。

在技术储备方面，公司积极开展前沿技术的研究和探索。研发团队不断深入研究和应用计算机视觉、业务模型算法等前沿技术，以提高产品的技术含量和竞争力。

在计算机视觉分析方面，公司针对遥感核灾影像分析进行了更加深入的研究，开发了更加精准的图像识别和分析算法，提高了遥感影像的利用效率和灾损评估的准确性。实现了覆盖工地、园区、消防、交通、油田、矿区等场景下的视觉技术支持的目标检测、图像分割和语义识别能力，对视频监控能力有极大的提升。

在模型算法研究方面，进一步研究了指数类模型。这类模型利用一系列变量和参数，构建出能反映风险大小和灾损程度的量化指标，为决策者提供重要的参考依据，从而为城市安全和智慧应急决策提供更加可靠的技术支持。

（4）拓展产学研合作生态建设

本着充分利用高等院校、科研院所的科研优势，提供科研成果转化效率的原则，公司与广东南方应急管理研究院合作成立了南方院泰策智慧应急研究中心，基于公司实际情况和未来发展规划，在城市安全风险综合监测预警标准规范及预警机制、全生产责任体系法律法规库构建、安责险保障体系及安全生产八大作业大模型算力等方面开展课题研究，结合国家、地方政策规划和智慧应急产业发展趋势，进一步巩固提升公司的核心竞争力。

4、政企数字化转型

根据 2023 年 2 月中共中央、国务院印发《数字中国建设整体布局规划》，明确指出建设数字中国是数字时代推进中国式现代化的重要引擎，是构筑国家竞争新优势的有力支撑。公司“数据+”、“智慧+”、“安全+”系列产品契合当前行业数字化需求，将继续为用户提供高品质产品与解决方案，帮助用户快速以数据赋能业务，提升行业应用的智慧程度、保障数据资源安全，为用户带来数字化重塑价值体验。

（1）电力行业

公司结合自身数据能力，基于企业中台构建企业级服务网关，形成对企业中台服务的统一服务纳管、服务发布、路由转发、鉴权、评价、注销等全生命周期管理，协助客户将电力大数据通过产品化来实现商业化，通过数据服务支撑新兴业务发展。公司基于识别数据价值走向，形成从数据到资产的评估模型，量化数据价值，通过 DPI 流量分析，识别数据在全链路的动态分布以及活动路径，通过数据过滤器进标签标注，描述数据价值转换过程。目前已经形成基于电力行业的电力数据资产识别网关、数据价值链分析平台等产品。

在市场拓展方面，重点布局国家电网营销 2.0 业务领域，2019 年至今，根据国网公司十四五规划及数字化转型战略，营销 2.0 业务在涵盖营销 1.0 的业扩接入、计费结算、运行管理、资产管理、计量体系管理、客户管理等传统核心供电服务业务基础上，进一步优化完善电源并网、综合能源服务、售电市场、需求侧管理、渠道管理、服务体验管理等业务，并拓展增加数据服务、物联管理、数据资产等新兴业务。从去年下半年开始，东方通参与并完成了江苏、浙江两家试点单位的实施上线工作，截止报告期末，公司已参与了 10 个网省的业务系统建设，已经成为该领域的核心供应商之一；同时依托东方通核心技术能力，参与建设了电网数据治理及数据全链路管控等数据工程项目以及多个网省的数据安全管控平台项目。

（2）工业互联网

在工业互联网方面，公司紧跟国家在工业互联网领域的创新发展政策，牵头承建工信部工业互联网标识与平台互通中间件等项目，探索工业互联网标识解析、数据可信发布等技术在多层次工业互联网平台之间、多类型工业互联网应用之间的融通应用。同时，公司积极参与与矿山、发电、石油石化、化工等央企及地方国企项目，拓展了浙江油田、中粮贸易、乌鲁木齐轨道交通集团等客户，在安全生产、财务资产管理、数据资产管理等方面助力企业数字化转型。

（3）数网业务

公司依托在运营商信息安全领域的业务积累，已成功切入运营商 OSS 网管领域的数据共享平台、政企/家宽运维、统一运维、故障管理等业务系统。完整实现了运营商全域、全流程相关业务从数据采集、数据清洗、数据聚合，到业务监控、业务分析及业务 workflow 闭环管理等功能，有效支撑了运营商 CHBN 业务中三大类业务（面向个人的 2C 业务、面向家庭业务的 2H 业务、以及面向政企的 2B 业务）。

报告期内，公司涉足的运营商网管业务，紧紧围绕中国移动“2+5+N”网管整体规划，在深化存量市场的项目建设，加强平台业务支撑能力，紧抓各省 OSS 系统业务发展需求，增强用户黏着度的同时，积极开发增量市场，拓展了江西移动政企运维平台项目和浙江移动网络运维分析服务项目。

报告期内，为了解决用户生产过程中的核心问题，公司产品及解决方案中引入 AI 相关能力，积极与北京邮电大学和上海同济大学开展产学研协同合作。重点在数据治理过程中数据质量管理、政企业务故障诊断和定界定位、网络告警关联分析等方面开展课题研究与合作。

(4) 特种业务

在国防军工领域，公司综合运用大数据、云计算、物联网、区块链、人工智能、5G 通信方面的积累和研发能力，探索国防及军工数字化转型的新航道。

在自主研发的数据中台、知识图谱、非结构化数据管理平台、私域知识管理大模型、时空大数据、物联网操作系统、大数据处理与共享交换等基础产品的基础上，进一步打造适配国防军工领域的数智工程平台，从数据、智能、低代码等多维度赋能军工业务发展，提升公司产品的业务集成适配能力。主要产品包括业务领域相关数据平台、业务平台、共性组件、业务模组，满足行业信息服务、业务服务需求。报告期内，公司在军民融合领域取得进展，服务客户群体进一步拓展，进一步巩固了行业地位，发展势头良好。

(5) 政法业务

公司在报告期内围绕“数智”赋能客户业务，在持续深耕公共安全、数字政府、司法与教育等主航道行业市场的同时，积极拓展了更多行业客户。

1) 根据对数字政府的服务经验、深刻理解结合发展趋势方向，东方通率先提出了“一网统管 2.0”数字政府解决方案。将业务、技术、服务全方位的充分融合，涵盖了数字政府、数字城市、公共服务数字化等方面的各种大场景，为客户提供了业务数字化、服务标准化、工作细精化、体验便利化、场景智慧化、指挥融合化、办理一站式的服务模式，构建从数字化底座平台到智慧应用、公共服务一体的数智体系能力。

2) 2023 年 4 月公安部发布了十项涉及公安视频图像、移动警务等信息化公共安全行业新标准，这将带来全国公共安全相关市场的信息化升级机遇。报告期初，公司已通过自身对行业理解和自身优势能力，规划布局了具备“软硬结合”、“人工智能”属性的下一代公共安全核心产品系列，包含移动警务、无人机管控平台、立体化防控、视综卫士、智安会晤等产品，已在部分公共安全用户处进行测试及试用。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|-------------------|------------------|-----------------|-----------|---|
| 营业收入 | 145,830,604.51 | 201,267,405.02 | -27.54% | 受宏观经济、所处行业业务节奏、用户侧项目建设进程等因素影响，导致营业收入有所下降。 |
| 营业成本 | 42,011,711.77 | 72,974,817.47 | -42.43% | 报告期高毛利率基础软件收入占比提高 |
| 销售费用 | 131,523,357.62 | 104,707,657.14 | 25.61% | 主要系公司加大市场拓展力度所致 |
| 管理费用 | 50,432,776.74 | 43,414,160.79 | 16.17% | |
| 财务费用 | 2,014,042.42 | -384,564.44 | 623.72% | 主要系短期借款增加导致的利息支出增加 |
| 所得税费用 | -38,414,283.28 | -31,677,111.45 | -21.27% | |
| 研发投入 | 140,651,036.91 | 108,681,975.01 | 29.42% | 主要系报告期内公司增加研发投入所致 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -156,135,623.83 | -155,731,509.31 | -0.26% | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,864,754.42 | -75,952,105.42 | 93.59% | 主要差异为上年同期含支付收购泰策尾款 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,224,864,126.65 | 37,397,361.84 | 5,849.25% | 主要原因为报告期募集资金到账所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 2,063,866,568.99 | -194,286,252.89 | 1,162.28% | 主要原因为报告期募集资金到账所致 |
| 投资收益 | 1,974,152.58 | -1,211,452.60 | 262.96% | 报告期权益法核算的长期股权投资收益变动所致 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -22,239,396.09 | -15,494,515.50 | -43.53% | 报告期计提金融资产减值准备 |

| | | | | |
|-------------------|-------------|--------------|---------|--------------|
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -812,530.86 | -436,703.67 | -86.06% | 报告期计提资产减值准备 |
| 营业外支出 | 349,161.92 | 1,401,597.13 | -75.09% | 主要差异为上年同期含捐赠 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 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 |
|--------|---------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 基础软件 | 75,457,699.60 | 1,846,683.43 | 97.55% | 4.27% | 433.86% | -1.97% |
| 安全产品 | 62,771,955.26 | 33,914,160.90 | 45.97% | -9.66% | -13.07% | 2.11% |

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求：

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

适用 不适用

单位：元

| | 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 |
|---------|---------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分客户所处行业 | | | | | | |
| 电信 | 50,904,820.16 | 22,778,256.63 | 55.25% | -37.01% | -44.90% | 6.41% |
| 金融 | 36,251,237.06 | 3,091,949.36 | 91.47% | 91.46% | 29.02% | 4.13% |
| 政府 | 29,456,241.37 | 6,704,997.40 | 77.24% | -59.66% | -68.75% | 6.62% |
| 分产品 | | | | | | |
| 基础软件 | 75,457,699.60 | 1,846,683.43 | 97.55% | 4.27% | 433.86% | -1.97% |
| 安全产品 | 62,771,955.26 | 33,914,160.90 | 45.97% | -9.66% | -13.07% | 2.11% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华北地区 | 85,538,418.04 | 28,948,601.56 | 66.16% | -4.11% | -16.33% | 4.94% |
| 华东地区 | 18,866,802.21 | 2,336,608.79 | 87.62% | -49.95% | -85.67% | 30.88% |

主营业务成本构成

单位：元

| 成本构成 | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|--------|---------------|---------|---------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 外购软、硬件 | 7,852,416.63 | 18.69% | 24,142,126.25 | 33.08% | -67.47% |
| 人工成本 | 22,171,837.55 | 52.78% | 15,504,441.58 | 21.25% | 43.00% |
| 委外服务 | 11,987,457.59 | 28.53% | 33,328,249.64 | 45.67% | -64.03% |
| 合计 | 42,011,711.77 | 100.00% | 72,974,817.47 | 100.00% | -42.43% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

主营业务成本较上年同期下降 42.43%，其中外购软、硬件较上年同期下降 67.47%，人工成本较上年同期增长 43.00%，委外服务较上年同期下降 64.03%，主要原因是报告期高毛利率基础软件收入占比提高。

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|------------------|--------|----------------|--------|---------|-----------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 2,237,801,530.43 | 45.78% | 176,089,995.28 | 5.97% | 39.81% | 主要原因是报告期募集资金到账 |
| 应收账款 | 719,631,559.38 | 14.72% | 898,369,850.95 | 30.46% | -15.74% | 主要原因是报告期销售回款 |
| 合同资产 | 20,676,564.20 | 0.42% | 27,730,381.74 | 0.94% | -0.52% | 主要原因是报告期销售回款 |
| 存货 | 158,671,908.40 | 3.25% | 108,770,805.54 | 3.69% | -0.44% | 主要原因是报告期尚未确认收入的劳务成本增加 |
| 长期股权投资 | 157,965,125.06 | 3.23% | 155,990,972.48 | 5.29% | -2.06% | 报告期权益法核算的长期股权投资收益变动所致 |
| 固定资产 | 115,807,056.27 | 2.37% | 123,045,880.81 | 4.17% | -1.80% | 主要原因是报告期固定资产计提折旧 |
| 使用权资产 | 23,128,708.20 | 0.47% | 27,991,245.22 | 0.95% | -0.48% | 主要原因是报告期使用权资产计提折旧 |
| 短期借款 | 179,441,619.56 | 3.67% | 110,897,739.46 | 3.76% | -0.09% | 报告期新增银行贷款 |
| 合同负债 | 70,458,607.63 | 1.44% | 54,251,634.12 | 1.84% | -0.40% | 报告期预收项目款增加 |
| 租赁负债 | 9,167,644.06 | 0.19% | 13,852,903.07 | 0.47% | -0.28% | 报告期支付房屋及建筑物租金所致 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|-------------|----------------|------------|---------------|---------|--------|--------|------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 4. 其他权益工具投资 | 126,812,403.85 | | | | | | | 126,812,403.85 |
| 上述合计 | 126,812,403.85 | | | | | | | 126,812,403.85 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------------|-------|
| 货币资金 | 5,795,649.64 | 履约保证金 |
| 固定资产 | 510,567.34 | 提供担保 |
| 合计 | 6,306,216.98 | |

固定资产项具体受限原因详见公司 2022 年年度报告。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 其他变动 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|---------------|------------|---------------|----------|----------|--------------|------|----------------|------|
| 其他 | 54,100,000.00 | 0.00 | 73,639,872.32 | | | 2,784,305.66 | | 126,812,403.85 | 自有资金 |
| 合计 | 54,100,000.00 | 0.00 | 73,639,872.32 | 0.00 | 0.00 | 2,784,305.66 | 0.00 | 126,812,403.85 | -- |

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|---|------------|
| 募集资金总额 | 216,922.07 |
| 报告期投入募集资金总额 | 0 |
| 已累计投入募集资金总额 | 0 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| 报告期内，公司严格按照《募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，并随时接受保荐代表人的监督。本次发行的实际募集资金总额为人民币 2,199,999,992.00 元，扣除发行费用(不含税)人民币 30,779,267.93 元,实际募集资金净额为人民币 2,169,220,724.07 元，截至本报告期末尚未使用。 | |

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|-----------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|-----------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| Tong 系列中间件产品卓越能 | 否 | 105,775.05 | 105,775.05 | 0 | 0 | 0.00% | 2026年06月02日 | | | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|--|--|------------|------------|---|---|-------|-------------|---|---|-----|----|
| 力提升项目 | | | | | | | | | | | |
| 基于人工智能的下一代可持续运营安全产品开发项目 | 否 | 64,224.95 | 61,147.02 | 0 | 0 | 0.00% | 2026年06月02日 | | | 否 | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 50,000.00 | 50,000.00 | 0 | 0 | 0.00% | | | | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 220,000.00 | 216,922.07 | 0 | 0 | -- | -- | | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 220,000.00 | 216,922.07 | 0 | 0 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因) | 2023年6月2日募集资金到位,项目建设期为3年,公司将根据投资项目计划进度,合理安排募投项目建设。 | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 未发生重大变化 | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截至2023年6月30日,公司募集资金余额为2,169,480,279.10元。 | | | | | | | | | | |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 | | | | | | | | | | |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

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 | 营业利润 | 净利润 |
|---------------|------|-----------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 北京东方通网信科技有限公司 | 子公司 | 信息安全，网络安全 | 500,000,000.00 | 770,391,643.81 | 578,175,006.30 | 64,068,670.39 | -23,831,272.16 | -21,311,067.87 |
| 北京泰策科技有限公司 | 子公司 | 智慧应急 | 50,000,000.00 | 334,340,252.80 | 200,443,328.53 | 6,366,181.57 | -78,575,853.57 | -65,782,831.79 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 宏观经济波动的风险

公司产品被广泛运用于政务、金融、电信、交通等众多行业，因此公司所处行业的发展与国民经济的发展具有较高的正相关关系。近期以来，国际环境错综复杂，局部战争尚未结束，国际贸易摩擦加剧，全球经济尚未产生根本性复苏。在此背景下，我国宏观经济增速亦面临下行压力加大的风险。未来若中国经济状况发生重大不利变化，如经济增长放缓或复苏不及预期，下游行业的消费能力将会受到一定影响，进而会影响整个行业及公司的经营与发展。

应对措施：公司将密切关注国家产业政策导向，抓住发展机遇，持续地加大主营业务市场拓展，规避宏观经济变化而产生的不利影响。

2. 行业竞争加剧的风险

公司所属的行业为软件和信息技术服务业，公司主营的基础软件和信息安全等业务面临着激烈的市场竞争。在国内基础软件中间件领域，IBM、Oracle 国外软件企业仍然所占市场份额最高，其市场占有率高的主要原因在于品牌影响力、技术积累及其在数据库、服务器领域良好的配套支持。与国际知名软件厂商相比，公司在技术研发实力、市场培育、产品销售渠道建设等方面仍存在较大差距。随着软件国产化及企业信息化的不断推进，软件基础平台市场成长迅速，行业景气度的提升使得行业内原有竞争对手的规模和竞争力不断提高，同时市场新进入的竞争者会逐步增加。

在网络信息安全领域，行业进入爆发式增长，竞争加剧。随着《国家网络空间安全战略》的发布，国家对于网络安全和信息安全的重视程度极大提升，安全领域成为局部热点，行业也更加细分，在细分的专业也出现了一批新型的安全产品和服务提供厂家，竞争将更加激烈。进入大数据时代，信息安全技术的滞后于网络形态和数据规模的发展速度，可能影响新技术新业务甚至一些新兴行业的发展。信息安全市场的多元化发展趋势渐趋明朗，为行业内厂商的差异化定位提供了更大的发展空间，市场将逐渐向较具实力的信息安全企业集中。行业中具有一定规模和技术积累的公司，正在努力开拓技术门槛及毛利率均较高的新产品或新市场，以期获得市场竞争优势，而解决技术跨越，会出现复合型人才、关键技术、基础设施支撑等核心资源的紧张，存在研发投入是否准确和有效的风险。若公司不能紧跟行业发展趋势、满足客户需求的变化增强产品研发、技术创新和客户服务等方面的实力，或在新的数据时代不能通过自身的规模和技术、市场优势，去开拓技术门槛和毛利较高的新产品和新市场，则未来将面临市场竞争加剧的风险。

应对措施：公司将继续顺应市场需求，以自主可控、安全可靠作为核心发展理念，加强自身技术创新与销售渠道建设，加大品牌宣传力度，加强营销体系建设。同时，通过差异化定位，以互补性合作、参股、并购等整合方式获得竞争优势，壮大公司主营业务，以应对市场竞争风险。

3. 核心技术人员流失风险

软件和信息技术服务业属于智力密集型行业，面临人员流动大、知识结构更新快等人力资源管理方面的问题。公司作为软件和信息技术服务企业，产品研发和技术创新依赖于优秀的研发人员，如果出现核心人员流失、人才结构失衡的情况，将对公司的持续创新能力和市场竞争力产生不利影响。

应对措施：公司将通过建立完善有效的绩效考核机制，采用多种方式，包括不限于基本薪酬、绩效奖金、股权激励等手段，并加强企业文化建设，以吸引和留住人才。

4. 技术研发风险

基于软件技术的研发规律，新技术、新产品的研发在创新成果和开发周期上存在较大的不确定性。一方面，新技术、新产品的技术研发难度较大，研发周期较长，开发环节中的个别难题有可能影响最终产品的研发进度，使新产品的推出时间出现滞后；另一方面，即使新技术、新产品顺利开发完成并推向市场，也有得不到市场和客户足够认可的风险，导致新技术、新产品推出后的经济效益与预期收益存在较大差距。如果公司在技术开发方向决策上出现失误，未能在前沿领域加大技术研发投入，未能及时跟上行业技术更新换代的速度，未能正确把握市场动向并顺应市场需求变化，或未能及时将最新技术运用于新产品的升级和开发等，可能导致公司丧失技术和市场的现有地位。此外，近年来，公司研发费

用支出占营业收入的比重持续保持高比例，而研发活动本身存在一定的不确定性，因此还存在研发投入不能获得预期效果从而影响公司盈利能力的创新风险。

应对措施：公司以国家政策和行业客户需求为导向，深入解读国家规划布局的发展方向，切合实际的结合行业客户的需求，提供最优解决方案和产品，走在市场的前端，同时完善市场调研、研发项目立项、核心技术研究、产品发布、市场推广、客户营销、售后服务等环节的闭环管理，以降低技术研发风险。

5. 业务规模迅速扩大导致的管理风险

随着公司逐步加快发展步伐，公司经营规模持续扩大，资产规模、业务规模、人员规模随之增长，对公司的管理能力、经营能力、盈利能力带来了更大的挑战。

应对措施：根据公司整体战略规划，合并同类业务领域，建立共享营销业务平台、共享研发平台、共享运营管理平台，以最大化利用当前公司已有的经营基础，整合已有人才资源，并积极引进先进人才。同时通过加强各环节制度管理、企业信息化建设等措施完善内部控制，切实提高上市公司治理水平，以满足公司业务快速发展的需要。

6. 业务转型升级导致的经营风险

国内数字经济领域目前处于快速发展的阶段中，公司用安全为社会数字化转型保驾护航，用数据为政企数字化转型提供最佳路径，用 AI 为政企数字化转型提供智慧赋能。公司全面布局数字化转型新兴业务，并在国防军工、公共安全、能源电力、司法、教育等领域的探索已初见成效，但业务转型是个渐进的过程，若未把握住发展机会，可能导致出现一定的经营风险。

应对措施：公司管理层将紧跟国家政策导向以及行业客户实际需求，不断修订和完善公司未来战略发展规划，对落实到主航道业务板块。同时，加强各级关键岗位人员能力的提升、加大基础人才的培养、加快项目管理及实施交付人才的引进和储备，并积极进行内部协同整合，充分挖掘内部潜力。

7. 业绩季节性波动风险

公司及子公司客户群体以政府、电信运营商、金融、交通等领域客户为主，受其采用的预算管理制度和集中采购制度等影响，通常在第一季度制定本年度全年的信息技术采购计划和指标；在第二季度及第三季度上半段进行相关产品现场调研、邀请相关厂商进行产品测试以及对入围厂商进行招标、投标、评标和定标；第三季度下半段及第四季度才正式确定所需采购产品并与中标厂商签订采购合同。由此导致公司的收入确认主要集中在下半年，同时，由于软件企业员工工资性支出、固定资产摊销等成本所占比重较高，公司的收入呈现明显的季节性特征，经营业绩存在季节性波动的风险。

应对措施：公司将不断加强营销管理、项目过程管控、财务管理，强化公司整体预算的科学化、精细化，严格督导实际经营情况，尽可能改善业绩季节性波动风险。

8. 商誉减值风险

目前公司商誉净值主要是因收购东方通网信和泰策科技两家全资子公司形成的商誉。根据《企业会计准则》规定，重大资产重组等交易形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了做减值测试。如果未来被收购资产所处行业不景气、自身业务下降或者其他因素导致未来经营状况和盈利能力未达预期，则上市公司存在商誉减值的风险，从而对上市公司当期损益造成不利影响，若一旦集中计提大额的商誉减值，将对上市公司盈利水平产生较大的不利影响，提请投资者注意相应风险。

应对措施：公司持续从战略、业务、财务等多方面加强对子公司的管理，充分发挥业务协同效应，促进子公司核心业务向好发展，并建立健全集团经营管理体系，保持被收购资产的持续竞争力，将因企业合并形成的商誉对上市公司未来业绩的影响降到最低程度。

9. 公司控制权稳定性风险

截止报告期末，公司实际控制人黄永军先生直接持股比例为 6.39%，占比相对较低，因此不排除存在上市公司控制权稳定性风险。

应对措施：如有实际需要，可以在符合法律、法规、规章及规范性文件的前提下，通过在二级市场以集中竞价、大宗交易等方式增持公司股份，以稳定上市公司控制权。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------|------------|---|
| 2023 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 25.23% | 2023/03/20 | 2023/03/21 | 详见公司于巨潮资讯网披露的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-007） |
| 2022 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 18.43% | 2023/06/26 | 2023/06/26 | 详见公司于巨潮资讯网披露的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-026） |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

（1）2020 年限制性股票激励计划

① 2020 年 10 月 14 日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于公司〈2020 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》、《关于提请召开公司 2020 年第二次临时股东大会的议案》。公司独立董事发表了独立意见。

同日，公司第四届监事会第八次会议审议通过了《关于公司〈2020 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于核实公司〈2020 年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》。

② 2020 年 10 月 15 日至 2020 年 10 月 24 日，公司对本激励计划激励对象的姓名和职务进行了内部公示。在公示期内，公司监事会未收到任何异议，无反馈记录。2020 年 10 月 26 日，公司监事会披露了《监事会关于 2020 年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》（公告编号：2020-077）。

③ 2020 年 10 月 30 日，公司 2020 年第二次临时股东大会审议并通过了《关于公司〈2020 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。

2020 年 10 月 30 日，公司披露《关于 2020 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2020-080）。

④ 2020 年 10 月 30 日，公司第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第十次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司独立董事发表了独立意见。

⑤ 2021 年 6 月 11 日，公司第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十六次会议，审议通过了《关于调整 2020 年限制性股票激励计划限制性股票授予数量和授予价格的议案》，因实施 2020 年度权益分派，公司 2020 年限制性股票激励计划限制性股票数量由 11,000,000 股，调整为 17,600,000 股，授予价格由 38.32 元/股，调整为 23.88 元/股。公司独立董事对本议案发表了独立意见。

⑥ 2022 年 7 月 18 日，公司第四届董事会第二十八次会议和第四届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于调整 2020 年限制性股票激励计划限制性股票授予价格的议案》，因实施 2021 年度权益分派，公司 2020 年限制性股票激励计划限制性股票授予价格由 23.88 元/股，调整为 23.79 元/股。公司独立董事对本议案发表了独立意见。

⑦ 2022 年 10 月 27 日召开了第四届董事会第三十次会议和第四届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》。公司 2020 年限制性股票激励计划第一个归属期于 2022 年 10 月 29 日届满。归属期内，参与本次激励计划的激励对象选择放弃本次归属，公司作废已获授但尚未归属的限制性股票共 528.00 万股。

目前属于第二个归属期。

（2）2022 年股票期权激励计划

① 2022 年 4 月 27 日，公司召开第四届董事会第二十六次会议，审议通过《关于〈2022 年股票期权激励计划（草案）〉及摘要的议案》、《关于〈2022 年股票期权激励计划考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理 2022 年股票期权激励计划相关事项的议案》等议案，独立董事已就相关议案发表了独立意见。

② 2022 年 4 月 27 日，公司召开第四届监事会第二十三次会议，审议通过《关于〈2022 年股票期权激励计划（草案）〉及摘要的议案》、《关于〈2022 年股票期权激励计划考核管理办法〉的议案》、《关于核实〈2022 年股票期权激励计划激励对象名单〉的议案》等议案。

③ 2022 年 4 月 28 日至 2022 年 5 月 7 日，公司对本激励计划确定的激励对象的姓名和职务进行了内部公示。公示期内，公司监事会未收到任何异议，无反馈记录。2022 年 5 月 16 日，公司披露《监事会关于 2022 年股票期权激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

④ 2022 年 5 月 16 日，公司披露《关于 2022 年股票期权激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。

⑤ 2022 年 5 月 20 日，公司召开 2021 年年度股东大会，审议通过《关于〈2022 年股票期权激励计划（草案）〉及摘要的议案》、《关于〈2022 年股票期权激励计划考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理 2022 年股票期权激励计划相关事项的议案》等议案。

⑥ 2022 年 5 月 20 日，公司分别召开第四届董事会第二十七次会议和第四届监事会第二十四次会议，审议通过《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》，独立董事已就本议案发表了独立意见。

⑦ 2022 年 7 月 12 日，公司披露《关于 2022 年股票期权激励计划首次授予股票期权登记完成的公告》。

⑧ 2022 年 7 月 18 日，公司第四届董事会第二十八次会议和第四届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于调整 2022 年股票期权激励计划期权行权价格的议案》，因实施 2021 年度权益分派，公司 2022 年股票期权激励计划股票期权行权价格由 14.53 元/股，调整为 14.44 元/股。公司独立董事对本议案发表了独立意见。

⑨ 2023 年 7 月 11 日，公司第四届董事会第三十七次会议和第四届监事会第三十三次会议，审议通过了《关于公司 2022 年股票期权激励计划第一个行权期未达行权条件并注销部分股票期权的议案》，鉴于公司 2022 年股票期权激励计

划首次授予部分第一个行权期未达行权条件，董事会同意注销对应股票期权 6,745,000 份。公司独立董事对本议案发表了同意的独立意见。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司为软件公司

二、社会责任情况

公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等其他利益相关者的责任。

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱、投资者关系互动平台和实地调研等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。公司非常重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报股东。

公司一直坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度；通过知识技能的理论培训及实操技能培训等方式使员工得到切实的提高和发展，维护员工权益。

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济的发展。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|-------|------------|---------------------|------|---------|-----------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | | 0 | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | | 0 | | | |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | | 0 | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | | 0 | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 北京东方通网信科技有限公司 | 2022/08/30 | 4,000 | 2022/09/02 | 2,755 | | | | 2年 | 否 | 否 |
| 北京泰策科技有限公司 | 2022/08/30 | 2,000 | 2022/09/02 | 1,905.61 | | | | 2年 | 否 | 否 |
| 北京东方通网信科技有限公司 | 2022/11/04 | 5,000 | 2022/11/09 | 2,146.49 | | | | 1年 | 否 | 否 |

| 北京泰策科技有限公司 | 2022/11/04 | 5,000 | 2022/11/14 | 3,678.19 | | | | 1年 | 否 | 否 |
|---|--------------|-------|------------|--------------------------|------|----------|------------|-----|--------|----------|
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | | 0 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | | 4,234.29 | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | | 23,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | | 10,485.29 | | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物 (如有) | 反担保情况 (如有) | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1) | | | 0 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2) | | | 0 | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3) | | | 0 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4) | | | 0 | | | |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计) | | | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | | | 0 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | | 4,234.29 | | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | | 23,000 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | | 10,485.29 | | | |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | 2.38% | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D) | | | | 0 | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E) | | | | 0 | | | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F) | | | | 0 | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | | | 0 | | | | | | |
| 对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有) | | | | 无 | | | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | | | | 无 | | | | | | |

3、日常经营重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于 2023 年 7 月 25 日召开职工代表大会，选举产生了公司第五届监事会职工代表监事；于 2023 年 8 月 11 日召开了 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了董事会、监事会换届选举的相关议案，选举产生了公司第五届董事会董事和第五届监事会非职工代表监事。

2023 年 8 月 11 日，公司召开了第五届董事会第一次会议、第五届监事会第一次会议，分别审议通过了选举公司第五届董事会董事长、各专门委员会委员、第五届监事会主席、聘任公司高级管理人员等相关议案。公司独立董事对聘任高级管理人员事项发表了同意的独立意见。选举后的人员组成情况如下：

1、公司第五届董事会组成情况

非独立董事：李利军（董事长）、杨义先、周惠东、赵永杰；

独立董事：丁芸、吕廷杰、程贤权。

以上董事任期自 2023 年第二次临时股东大会审议通过之日起三年。

2、公司第五届董事会各专门委员会组成情况

公司第五届董事会设立战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会。具体组成情况如下：

| 名称 | 人员构成 | 主任委员（召集人） |
|----------|---------------------|-----------|
| 战略委员会 | 李利军、赵永杰、周惠东、杨义先、吕廷杰 | 李利军 |
| 审计委员会 | 丁芸、程贤权、周惠东 | 丁芸 |
| 提名委员会 | 程贤权、吕廷杰、赵永杰 | 程贤权 |
| 薪酬与考核委员会 | 吕廷杰、丁芸、李利军 | 吕廷杰 |

以上委员任期三年，自公司第五届董事会第一次会议审议通过之日起至第五届董事会任期届满之日止。

3、公司第五届监事会组成情况

非职工代表监事：陈乔（监事会主席）、安静；

职工代表监事：闫锡刚。

以上监事任期自 2023 年第二次临时股东大会审议通过之日起三年。

4、公司聘任高级管理人员情况

总经理：李利军；

副总经理：赵永杰、谢耘、周惠东；

财务总监：孙姬明。

公司于 2023 年 8 月 11 日召开的第五届董事会第一次会议，审议通过了《关于指定董事代行董事会秘书职责的公告》。因董事会秘书暂时空缺，为保证公司信息披露及相关工作正常开展，董事会指定公司董事、副总经理周惠东先生代行公司董事会秘书职责，代行期限自本次董事会审议通过之日起，最长不超过三个月。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|---------|-------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 27,840,139 | 6.04% | 106,024,096 | | | -96,000 | 105,928,096 | 133,768,235 | 23.60% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | 11,759,036 | | | | 11,759,036 | 11,759,036 | 2.07% |
| 3、其他内资持股 | 27,840,139 | 6.04% | 87,469,880 | | | -96,000 | 87,373,880 | 115,214,019 | 20.34% |
| 其中：境内法人持股 | | | 21,686,746 | | | | 21,686,746 | 21,686,746 | 3.83% |
| 境内自然人持股 | 27,840,139 | 6.04% | | | | -96,000 | -96,000 | 27,744,139 | 4.09% |
| 4、外资持股 | | | 6,795,180 | | | | 6,795,180 | 6,795,180 | 1.20% |
| 其中：境外法人持股 | | | 6,795,180 | | | | 6,795,180 | 6,795,180 | 1.20% |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 432,858,593 | 93.96% | | | | 96,000 | 96,000 | 432,954,593 | 76.40% |
| 1、人民币普通股 | 432,858,593 | 93.96% | | | | 96,000 | 96,000 | 432,954,593 | 76.40% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 460,698,732 | 100.00% | 106,024,096 | | | 0 | 106,024,096 | 566,722,828 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

1. 根据中国证券监督管理委员会《关于同意北京东方通科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕2806号），公司向特定对象发行人民币普通股（A股）106,024,096股，发行价格人民币20.75元/股，发行完成后，公司总股本由460,698,732股增加至566,722,828股。本次发行新增106,024,096股股份于2023年6月26日在深圳证券交易所上市；

2. 96,000股高管锁定股锁定期满转为流通股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于同意北京东方通科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕2806号），公司向特定对象发行人民币普通股（A股）106,024,096股，发行价格人民币20.75元/股，发行完成后，公司总股本由460,698,732股增加至566,722,828股。本次发行新增106,024,096股股份于2023年6月26日在深圳证券交易所上市。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

股份变动后，公司2022年度基本每股收益为0.1045元，稀释每股收益为0.1037元，归属于上市公司股东的每股净资产为8.1087元；2023年半年度基本每股收益为-0.3913元，稀释每股收益为-0.3884元，归属于上市公司股东的每股净资产为7.7607元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

☑适用 ☐不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初 限售股数 | 本期解除 限售股数 | 本期增加 限售股数 | 期末 限售股数 | 限售原因 | 拟解除 限售日期 |
|------------------------------|------------|--------------|--------------|-------------|--------|---|
| 黄永军 | 27,143,117 | 0 | 0 | 27,143,117 | 高管锁定股份 | 任期内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25% |
| 徐少璞 | 529,022 | 0 | 0 | 529,022 | 高管锁定股份 | 任期内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25% |
| 曲涛 | 96,000 | 96,000 | 0 | 0 | 高管锁定股份 | 已于 2023-06-21 解除限售 |
| 张春林 | 72,000 | 0 | 0 | 72,000 | 高管锁定股份 | 任期内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25% |
| 广发证券股份有限公司 | 0 | 0 | 14,457,831 | 14,457,831 | 首发后限售股 | 发行结束并上市之日起六个月内不得转让，自 2023 年 6 月 26 日起开始计算，2023 年 12 月 25 日解除限售。 |
| 中信证券股份有限公司 | 0 | 0 | 11,759,036 | 11,759,036 | 首发后限售股 | 发行结束并上市之日起六个月内不得转让，自 2023 年 6 月 26 日起开始计算，2023 年 12 月 26 日解除限售。 |
| 安联保险资管—兴业银行—安联裕远瑞汇 1 号资产管理产品 | 0 | 0 | 8,674,698 | 8,674,698 | 首发后限售股 | 发行结束并上市之日起六个月内不得转让，自 2023 年 6 月 26 日起开始计算，2023 年 12 月 27 日解除限售。 |
| 济南江山投资合伙企业（有限合伙） | 0 | 0 | 7,228,915 | 7,228,915 | 首发后限售股 | 发行结束并上市之日起六个月内不得转让，自 2023 年 6 月 26 日起开始计算，2023 年 12 月 28 日解除限售。 |
| UBS AG | 0 | 0 | 6,795,180 | 6,795,180 | 首发后限售股 | 发行结束并上市之日起六个月内不得转让，自 2023 年 6 月 26 日起开始计算，2023 年 12 月 29 日解除限售。 |
| 其他参与公司向特定对象发行股票发行对象 | 0 | 0 | 57,108,436 | 57,108,436 | 首发后限售股 | 发行结束并上市之日起六个月内不得转让，自 2023 年 6 月 26 日起开始计算，2023 年 12 月 30 日解除限售。 |
| 合计 | 27,840,139 | 96,000 | 106,024,096 | 133,768,235 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格 (或利率) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市 交易数量 | 交易终止 日期 | 披露索引 | 披露日期 |
|---------------------------|------|---------------|-------------|------------|--------------|------------|--|------------|
| 股票类 | | | | | | | | |
| 东方通 | | 20.75 | 106,024,096 | 2023/06/26 | | | 详见公司于巨潮资讯网披露的《北京东方通科技股份有限公司向特定对象发行 A 股股票上市公告书》 | 2023/06/20 |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | | | |
| 其他衍生证券类 | | | | | | | | |

报告期内证券发行情况的说明

根据中国证券监督管理委员会《关于同意北京东方通科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕2806号），公司向特定对象发行人民币普通股（A股）106,024,096股，发行价格人民币20.75元/股，发行完成后，公司总股本由460,698,732股增加至566,722,828股。

本次发行新增106,024,096股股份于2023年6月26日在深圳证券交易所上市。本次向特定对象发行完成后，发行对象认购的本次发行的股票，自本次发行结束并上市之日起六个月内不得转让。自2023年6月26日起开始计算至2023年12月25日止。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 36,298 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 | | | |
|---|---|------------------------------|------------|--------------------|--------------|--------------|------------|----|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 黄永军 | 境内自然人 | 6.39% | 36,190,823 | 0 | 27,143,117 | 9,047,706 | | |
| 广发证券股份有限公司 | 境内非国有法人 | 2.56% | 14,505,316 | 14,502,716 | 14,457,831 | 47,485 | | |
| 中信证券股份有限公司 | 国有法人 | 2.28% | 12,902,288 | 12,490,920 | 11,759,036 | 1,143,252 | | |
| 中国建设银行股份有限公司—华商智能生活灵活配置混合型证券投资基金 | 其他 | 1.96% | 11,125,752 | -801,568 | 0 | 11,125,752 | | |
| 交通银行—汇丰晋信动态策略混合型证券投资基金 | 其他 | 1.87% | 10,594,948 | -862,600 | 0 | 10,594,948 | | |
| 安联保险资管—兴业银行—安联裕远瑞汇 1 号资产管理产品 | 其他 | 1.53% | 8,674,698 | 8,674,698 | 8,674,698 | 0 | | |
| 济南江山投资合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 1.28% | 7,228,915 | 7,228,915 | 7,228,915 | 0 | | |
| UBS AG | 境外法人 | 1.21% | 6,851,380 | 6,845,120 | 6,795,180 | 56,200 | | |
| 中国工商银行股份有限公司—华商新兴活力灵活配置混合型证券投资基金 | 其他 | 1.11% | 6,316,649 | 1,456,254 | 0 | 6,316,649 | | |
| 中国工商银行股份有限公司—华商新趋势优选灵活配置混合型证券投资基金 | 其他 | 1.10% | 6,210,197 | 1,794,503 | 1,713,203 | 4,496,994 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | <p>股东“广发证券股份有限公司”共持有公司股份 14505316 股，其中 14457831 股为通过参与公司向特定对象发行股份认购，锁定期至 2023 年 12 月 25 日；</p> <p>股东“济南江山投资合伙企业（有限合伙）”共持有公司股份 7228915 股，其中 7228915 股为通过参与公司向特定对象发行股份认购，锁定期至 2023 年 12 月 25 日。</p> | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 无 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11） | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数 | | | 股份种类 | | | | |

| | 量 | 股份种类 | 数量 |
|--|---|--------|------------|
| 中国建设银行股份有限公司—华商智能生活灵活配置混合型证券投资基金 | 11,125,752 | 人民币普通股 | 11,125,752 |
| 交通银行—汇丰晋信动态策略混合型证券投资基金 | 10,594,948 | 人民币普通股 | 10,594,948 |
| 黄永军 | 9,047,706 | 人民币普通股 | 9,047,706 |
| 中国工商银行股份有限公司—华商新兴活力灵活配置混合型证券投资基金 | 6,316,649 | 人民币普通股 | 6,316,649 |
| #上海盎泽私募基金管理有限公司—盎泽大通一号私募证券投资基金 | 5,778,300 | 人民币普通股 | 5,778,300 |
| 香港中央结算有限公司 | 5,689,969 | 人民币普通股 | 5,689,969 |
| #吴志辉 | 5,572,139 | 人民币普通股 | 5,572,139 |
| 朱海东 | 5,361,260 | 人民币普通股 | 5,361,260 |
| 中国工商银行股份有限公司—华商新趋势优选灵活配置混合型证券投资基金 | 4,496,994 | 人民币普通股 | 4,496,994 |
| 牛合庆 | 4,191,988 | 人民币普通股 | 4,191,988 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 无 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | <p>股东“上海盎泽私募基金管理有限公司—盎泽大通一号私募证券投资基金”，通过“财通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有 5778300 股，实际合计持有 5778300 股；</p> <p>股东“吴志辉”，除通过普通证券账户持有 63800 股外，还通过“招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有 5508339 股，实际合计持有 5572139 股。</p> | | |

公司是否具有表决权差异安排

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：北京东方通科技股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2023 年 6 月 30 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 2,237,801,530.43 | 176,089,995.28 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 1,779,733.09 | 1,511,000.00 |
| 应收账款 | 719,631,559.38 | 898,369,850.95 |
| 应收款项融资 | 3,304,467.00 | 3,844,400.00 |
| 预付款项 | 8,808,846.72 | 11,300,816.28 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 24,111,795.25 | 27,308,543.70 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 158,671,908.40 | 108,770,805.54 |
| 合同资产 | 20,676,564.20 | 27,730,381.74 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 20,305,349.18 | 15,392,522.53 |
| 流动资产合计 | 3,195,091,753.65 | 1,270,318,316.02 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 157,965,125.06 | 155,990,972.48 |
| 其他权益工具投资 | 126,812,403.85 | 126,812,403.85 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 115,807,056.27 | 123,045,880.81 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 23,128,708.20 | 27,991,245.22 |
| 无形资产 | 101,931,830.33 | 116,133,794.53 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 1,059,486,925.88 | 1,059,486,925.88 |
| 长期待摊费用 | 2,339,965.68 | 3,122,963.16 |
| 递延所得税资产 | 101,983,012.71 | 62,841,549.08 |
| 其他非流动资产 | 3,193,541.53 | 3,643,879.67 |
| 非流动资产合计 | 1,692,648,569.51 | 1,679,069,614.68 |
| 资产总计 | 4,887,740,323.16 | 2,949,387,930.70 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 179,441,619.56 | 110,897,739.46 |
| 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 | | 3,205,505.37 |
| 应付账款 | 94,555,232.02 | 130,305,329.20 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 70,458,607.63 | 54,251,634.12 |
| 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 | 28,812,434.55 | 35,205,367.39 |
| 应交税费 | 13,691,205.68 | 103,555,921.19 |
| 其他应付款 | 27,285,369.45 | 9,728,721.79 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 17,001,684.84 | |
| 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 | 13,448,064.31 | 13,770,352.24 |
| 其他流动负债 | 3,354,708.23 | 4,123,926.73 |
| 流动负债合计 | 431,047,241.43 | 465,044,497.49 |
| 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 | 9,167,644.06 | 13,852,903.07 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 33,624,832.51 | 28,044,807.71 |
| 递延所得税负债 | 15,748,451.01 | 16,257,201.78 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 58,540,927.58 | 58,154,912.56 |
| 负债合计 | 489,588,169.01 | 523,199,410.05 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 566,722,828.00 | 460,698,732.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 3,248,035,005.41 | 1,184,838,377.34 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 91,217,357.10 | 91,113,822.71 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 71,574,863.12 | 71,574,863.12 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 420,602,100.52 | 617,962,725.48 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 4,398,152,154.15 | 2,426,188,520.65 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 4,398,152,154.15 | 2,426,188,520.65 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,887,740,323.16 | 2,949,387,930.70 |

法定代表人：李利军

主管会计工作负责人：孙姬明

会计机构负责人：王巧瑞

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2023年6月30日 | 2023年1月1日 |
|---------|------------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 2,190,181,702.78 | 26,594,324.60 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 1,059,733.09 | 561,000.00 |
| 应收账款 | 152,057,965.83 | 183,903,892.38 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 3,093,821.95 | 6,662,241.65 |
| 其他应收款 | 291,390,235.46 | 177,329,006.81 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 24,816,891.38 | 22,818,900.06 |
| 合同资产 | 13,256,844.83 | 18,175,176.99 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 12,922,860.00 | 14,304,535.64 |
| 流动资产合计 | 2,688,780,055.32 | 450,349,078.13 |
| 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 | 1,734,491,300.63 | 1,732,517,148.05 |
| 其他权益工具投资 | 127,294,173.76 | 127,294,173.76 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 24,239,066.72 | 27,913,579.88 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 4,728,497.97 | 4,677,096.08 |
| 无形资产 | 90,027,860.37 | 100,803,467.07 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 24,798,949.74 | 21,766,290.46 |
| 其他非流动资产 | 489,424.88 | 744,664.03 |
| 非流动资产合计 | 2,006,069,274.07 | 2,015,716,419.33 |
| 资产总计 | 4,694,849,329.39 | 2,466,065,497.46 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 73,079,962.50 | 31,257,954.44 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 46,082,120.13 | 71,280,618.69 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 21,192,730.94 | 19,286,531.16 |
| 应付职工薪酬 | 12,990,547.76 | 12,759,193.12 |
| 应交税费 | 10,380,172.59 | 41,930,445.15 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 233,573,453.08 | 141,452,709.75 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 17,001,684.84 | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,928,426.98 | 3,371,542.61 |
| 其他流动负债 | 272,410.82 | 82,149.71 |
| 流动负债合计 | 400,499,824.80 | 321,421,144.63 |
| 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 | 446,402.61 | 34,794.50 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 23,779,312.31 | 19,462,393.55 |
| 递延所得税负债 | 12,466,389.95 | 12,458,679.68 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 36,692,104.87 | 31,955,867.73 |
| 负债合计 | 437,191,929.67 | 353,377,012.36 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 566,722,828.00 | 460,698,732.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 3,247,582,228.19 | 1,184,385,600.12 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 92,366,686.94 | 92,366,686.94 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 71,574,863.12 | 71,574,863.12 |
| 未分配利润 | 279,410,793.47 | 303,662,602.92 |
| 所有者权益合计 | 4,257,657,399.72 | 2,112,688,485.10 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,694,849,329.39 | 2,466,065,497.46 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 145,830,604.51 | 201,267,405.02 |
| 其中：营业收入 | 145,830,604.51 | 201,267,405.02 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 376,620,574.38 | 331,600,869.06 |
| 其中：营业成本 | 42,011,711.77 | 72,974,817.47 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 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 | 1,563,416.42 | 1,922,468.97 |
| 销售费用 | 131,523,357.62 | 104,707,657.14 |
| 管理费用 | 50,432,776.74 | 43,414,160.79 |
| 研发费用 | 149,075,269.41 | 108,966,329.13 |
| 财务费用 | 2,014,042.42 | -384,564.44 |
| 其中：利息费用 | 2,664,810.56 | 1,076,001.57 |
| 利息收入 | 647,828.48 | 1,576,046.07 |
| 加：其他收益 | 33,794,421.43 | 26,296,409.16 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 1,974,152.58 | -1,211,452.60 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 1,974,152.58 | -1,211,452.60 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -22,239,396.09 | -15,494,515.50 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -812,530.86 | -436,703.67 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -249,318.97 | 22,184.54 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -218,322,641.78 | -121,157,542.11 |
| 加：营业外收入 | 200.51 | 61,403.58 |
| 减：营业外支出 | 349,161.92 | 1,401,597.13 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -218,671,603.19 | -122,497,735.66 |
| 减：所得税费用 | -38,414,283.28 | -31,677,111.45 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -180,257,319.91 | -90,820,624.21 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -180,257,319.91 | -90,820,624.21 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |

| | | |
|---------------------------------|-----------------|----------------|
| (二) 按所有权归属分类 | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列) | -180,257,319.91 | -90,820,624.21 |
| 2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列) | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -101,620.21 | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -101,620.21 | |
| (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 | -101,620.21 | |
| 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 | -101,620.21 | |
| 7. 其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | -180,358,940.12 | -90,820,624.21 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -180,358,940.12 | -90,820,624.21 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | |
| 八、每股收益: | | |
| (一) 基本每股收益 | -0.3913 | -0.1982 |
| (二) 稀释每股收益 | -0.3884 | -0.1955 |

法定代表人：李利军 主管会计工作负责人：孙姬明 会计机构负责人：王巧瑞

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|---------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 73,078,415.47 | 71,371,139.13 |
| 减：营业成本 | 1,300,462.95 | 267,459.48 |
| 税金及附加 | 973,737.07 | 933,569.81 |
| 销售费用 | 24,551,617.37 | 30,732,716.09 |
| 管理费用 | 20,754,936.78 | 17,017,287.83 |
| 研发费用 | 52,688,541.19 | 51,278,011.78 |
| 财务费用 | 659,119.21 | -30,374.88 |
| 其中：利息费用 | 1,027,046.18 | 355,238.08 |

| | | |
|------------------------|----------------|---------------|
| 利息收入 | 379,538.34 | 402,069.31 |
| 加：其他收益 | 21,987,929.48 | 19,191,222.94 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 1,974,152.58 | 7,548,662.69 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 1,974,152.58 | -1,211,452.60 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -5,364,327.20 | -5,345,658.37 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -536,643.80 | -328,318.86 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -247,217.49 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -10,036,105.53 | -7,761,622.58 |
| 加：营业外收入 | | 50,000.00 |
| 减：营业外支出 | 235,203.19 | 700,000.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -10,271,308.72 | -8,411,622.58 |
| 减：所得税费用 | -3,021,184.11 | -9,460,691.39 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | -7,250,124.61 | 1,049,068.81 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -7,250,124.61 | 1,049,068.81 |
| （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 | -7,250,124.61 | 1,049,068.81 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 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 | 346,016,218.16 | 264,655,922.39 |
| 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 | 24,716,020.62 | 28,521,912.91 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 47,598,645.20 | 55,663,221.90 |
| 经营活动现金流入小计 | 418,330,883.98 | 348,841,057.20 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 101,083,005.37 | 126,935,327.59 |
| 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 | | |
| 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 | 295,353,505.84 | 219,061,827.25 |
| 支付的各项税费 | 83,798,054.81 | 61,715,165.81 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 94,231,941.79 | 96,860,245.86 |
| 经营活动现金流出小计 | 574,466,507.81 | 504,572,566.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -156,135,623.83 | -155,731,509.31 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,270.00 | |
| 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 | 2,270.00 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 4,867,024.42 | 15,952,105.42 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |

| | | |
|---------------------|------------------|-----------------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 60,000,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 4,867,024.42 | 75,952,105.42 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,864,754.42 | -75,952,105.42 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 2,199,999,992.00 | 26,950,534.42 |
| 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 | 89,281,224.22 | 20,504,364.80 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,289,281,216.22 | 47,454,899.22 |
| 偿还债务支付的现金 | 26,641,766.71 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 2,167,512.32 | 3,755.56 |
| 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 | 35,607,810.54 | 10,053,781.82 |
| 筹资活动现金流出小计 | 64,417,089.57 | 10,057,537.38 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,224,864,126.65 | 37,397,361.84 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 2,820.59 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 2,063,866,568.99 | -194,286,252.89 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 168,139,311.80 | 310,226,294.25 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 2,232,005,880.79 | 115,940,041.36 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 114,364,091.48 | 105,639,766.71 |
| 收到的税费返还 | 11,200,266.34 | 19,281,781.40 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 100,920,334.18 | 55,156,374.91 |
| 经营活动现金流入小计 | 226,484,692.00 | 180,077,923.02 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 33,196,517.32 | 14,532,068.75 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 64,484,877.65 | 59,062,715.73 |
| 支付的各项税费 | 16,660,635.67 | 18,728,332.79 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 156,215,990.93 | 102,162,821.48 |
| 经营活动现金流出小计 | 270,558,021.57 | 194,485,938.75 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -44,073,329.57 | -14,408,015.73 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 70,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,270.00 | |
| 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 | 2,270.00 | 70,000,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 3,976,518.46 | 14,235,445.71 |
| 投资支付的现金 | | 77,900,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |

| | | |
|--------------------|------------------|----------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 3,976,518.46 | 92,135,445.71 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -3,974,248.46 | -22,135,445.71 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 2,199,999,992.00 | 26,950,534.42 |
| 取得借款收到的现金 | 47,200,000.00 | 5,600,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,247,199,992.00 | 32,550,534.42 |
| 偿还债务支付的现金 | 5,600,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 726,304.18 | 3,755.56 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 29,782,388.13 | 5,563,434.21 |
| 筹资活动现金流出小计 | 36,108,692.31 | 5,567,189.77 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,211,091,299.69 | 26,983,344.65 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 2,163,043,721.66 | -9,560,116.79 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 26,178,634.37 | 48,834,745.12 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 2,189,222,356.03 | 39,274,628.33 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|---------------|------|---------------|--------|----------------|--------|------------------|----|------------------|
| | 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 | | | 其他 | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 460,698,732.00 | | | | 1,184,838,377.34 | | 91,113,822.71 | | 71,574,863.12 | | 617,962,725.48 | | 2,426,188,520.65 | | 2,426,188,520.65 |
| 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 | 460,698,732.00 | | | | 1,184,838,377.34 | | 91,113,822.71 | | 71,574,863.12 | | 617,962,725.48 | | 2,426,188,520.65 | | 2,426,188,520.65 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 106,024,096.00 | | | | 2,063,196,628.07 | | 103,534.39 | | | | 197,360,624.96 | | 1,971,963,633.50 | | 1,971,963,633.50 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -101,620.21 | | | | 180,358,940.12 | | -180,460,560.33 | | -180,460,560.33 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|--|----------------|--|------------------|--|------------------|
| （二）所有者投入和减少资本 | 106,024,096.00 | | | | 2,063,196,628.07 | | | | | | | 2,169,220,724.07 | | 2,169,220,724.07 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 106,024,096.00 | | | | 2,063,196,628.07 | | | | | | | 2,169,220,724.07 | | 2,169,220,724.07 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -17,001,684.84 | | -17,001,684.84 | | -17,001,684.84 |
| 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 | | | | | | | | | | -17,001,684.84 | | -17,001,684.84 | | -17,001,684.84 |
| 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 | | | | | | 205,154.60 | | | | | 205,154.60 | | 205,154.60 | |
| 四、本期期末余额 | 566,722,828.00 | | | | 3,248,035,005.41 | 91,217,357.10 | 71,574,863.12 | | 420,602,100.52 | | 4,398,152,154.15 | | 4,398,152,154.15 | |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股 | 所有者权益合计 |
|----|-------------|--------|------|------|--------|----|------|----|-------|----|----|--|--|-----|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | 资本公积 | 减：库存 | 其他综合收益 | 专项 | 盈余公积 | 一般 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | 股 | | 储备 | | 风险准备 | | | 东权益 | |
|-----------------------|----------------|-----|-----|----|------------------|--|--------------------|---------------|------|---------------------|--|------------------|------------------|
| 一、上年年末余额 | 456,655,132.00 | | | | 1,151,362,314.94 | | - 14,286,816.21 | 65,368,106.93 | | 606,347,277.04 | | 2,265,446,014.70 | 2,265,446,014.70 |
| 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 | 456,655,132.00 | | | | 1,151,362,314.94 | | - 14,286,816.21 | 65,368,106.93 | | 606,347,277.04 | | 2,265,446,014.70 | 2,265,446,014.70 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 2,598,400.00 | | | | 21,518,186.78 | | | | | - 132,212,518.09 | | -108,095,931.31 | -108,095,931.31 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -90,820,624.21 | | -90,820,624.21 | -90,820,624.21 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 2,598,400.00 | | | | 21,518,186.78 | | | | | | | 24,116,586.78 | 24,116,586.78 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 2,598,400.00 | | | | 21,518,186.78 | | | | | | | | 24,116,586.78 | 24,116,586.78 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -41,391,893.88 | | | -41,391,893.88 | -41,391,893.88 |
| 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 | | | | | | | | | | -41,391,893.88 | | | -41,391,893.88 | -41,391,893.88 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|--|--|--|------------------|--|---------------|---------------|----------------|------------------|--|--|------------------|--|
| 转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 459,253,532.00 | | | | 1,172,880,501.72 | | 14,286,816.21 | 65,368,106.93 | 474,134,758.95 | 2,157,350,083.39 | | | 2,157,350,083.39 | |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------------|------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 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 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 460,698,732.00 | | | | 1,184,385,600.12 | | 92,366,686.94 | | 71,574,863.12 | 303,662,602.92 | | 2,112,688,485.10 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 二、本年期初余额 | 460,698,732.00 | | | | 1,184,385,600.12 | | 92,366,686.94 | | 71,574,863.12 | 303,662,602.92 | | 2,112,688,485.10 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 106,024,096.00 | | | | 2,063,196,628.07 | | | | | -24,251,809.45 | | 2,144,968,914.62 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -7,250,124.61 | | -7,250,124.61 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 106,024,096.00 | | | | 2,063,196,628.07 | | | | | | | 2,169,220,724.07 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 106,024,096.00 | | | | 2,063,196,628.07 | | | | | | | 2,169,220,724.07 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -17,001,684.84 | | -17,001,684.84 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -17,001,684.84 | | -17,001,684.84 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|---------------|----------------|--|------------------|
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 566,722,828.00 | | | | 3,247,582,228.19 | | 92,366,686.94 | | 71,574,863.12 | 279,410,793.47 | | 4,257,657,399.72 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------------------|------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 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 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 456,655,132.00 | | | | 1,151,362,314.94 | | - 13,007,741.93 | | 65,368,106.93 | 289,193,691.13 | | 1,949,571,503.07 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 456,655,132.00 | | | | 1,151,362,314.94 | | - 13,007,741.93 | | 65,368,106.93 | 289,193,691.13 | | 1,949,571,503.07 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 2,598,400.00 | | | | 21,518,186.78 | | | | | -40,342,825.07 | | -16,226,238.29 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 1,049,068.81 | | 1,049,068.81 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 2,598,400.00 | | | | 21,518,186.78 | | | | | | | 24,116,586.78 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所 | 2,598,400.00 | | | | 21,518,186.78 | | | | | | | 24,116,586.78 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|---|---------------|---------------|----------------|--|------------------|
| 所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -41,391,893.88 | | -41,391,893.88 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -41,391,893.88 | | -41,391,893.88 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 459,253,532.00 | | | | 1,172,880,501.72 | | - | 13,007,741.93 | 65,368,106.93 | 248,850,866.06 | | 1,933,345,264.78 |

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

北京东方通科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京东方通科技发展有限责任公司，于 2010 年 11 月 11 日由原股东共同发起设立的股份有限公司。公司于 2014 年 1 月 28 日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为 91110000633636471E 的营业执照。

经过历年的转增股本及增发新股及股票期权行权，截止 2023 年 6 月 30 日，本公司累计发行股份总数 566,722,828.00 股，注册资本为 45,853.7132 万人民币，注册地址：北京市丰台区丰台路口 139 号主楼 311 室(园区)，经营地址：北京市海淀区中关村南大街 2 号数码大厦 A 座 22 层，实际控制人为黄永军。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

公司创始业务是为企业级用户提供基础软件中的中间件产品及相关技术服务，于 2014 年 1 月在深圳证券交易所创业板上市。近年来，一方面继续在传统中间件产品领域深挖市场需求，比肩国外同类产品改善产品性能，持续提升用户体验，巩固国产中间件行业领先地位；另一方面，通过新设投资、收购等资本市场手段，拓展新业务，完善在网络与信息安全、大数据、人工智能、5G 通信等新技术、新业态、新模式的布局，坚持“自主可控，安全创新”的核心发展理念，依托基础软件的技术积累，拓展政务、金融等特定行业解决方案，为用户提供基础安全产品及解决方案，同时继续为电信运营商等传统用户提供领先的信息安全、网络安全、数据安全等产品及解决方案，依托“安全+，数据+”两大产品体系，提出“数据中台”战略，开始在数字化转型领域进行全新布局，业务领域从政务、金融、电信、交通等传统优势客户拓展至应急管理、自然资源、教育、气象、法检、公（国）安、部队军工等行业领域。至本报告期末，公司主要业务已覆盖基础软件、信息安全、网络安全、智慧应急、数字化转型等领域。

本财务报表经公司董事会于 2023 年 8 月 30 日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 16 户，具体包括：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|---------------------------|-------|----|---------|----------|
| 成都东方通科技有限责任公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 上海东方通泰软件科技有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 北京东方通宇技术有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 北京惠捷朗科技有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 北京数字天堂信息科技有限责任公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 北京泰策科技有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 北京东方通网信科技有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 北京东方通软件有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 东方通科技无锡有限公司 | 全资孙公司 | 二级 | 100 | 100 |
| 重庆东方通软件有限公司 | 全资孙公司 | 二级 | 100 | 100 |
| 广东东方通软件有限公司 | 全资孙公司 | 二级 | 100 | 100 |
| 湖南东方通软件有限公司 | 全资孙公司 | 二级 | 100 | 100 |
| 广西东方通软件有限公司 | 全资孙公司 | 二级 | 100 | 100 |
| 辽宁东方通软件有限公司 | 全资孙公司 | 二级 | 100 | 100 |
| 东方通创新科技（重庆）有限公司 | 全资孙公司 | 二级 | 100 | 100 |
| TESTOR SINGAPORE PTE.LTD. | 全资孙公司 | 二级 | 100 | 100 |

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注各项具体会计政策和会计估计描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅“重要会计政策和会计估计变更”。

1、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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

(3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

(4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将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，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

C.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

D.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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。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。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (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。

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的存在应收款项融资时适用应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

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) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则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）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1）未保留对该金融资产控制的，则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，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）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）被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金融资产）之和。

（2）金融资产部分转移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（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）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）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2）终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本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，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 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；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十) 6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|----------|--|--------------------------------|
| 银行承兑票据组合 | 管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备。 | 通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率 |
| 商业承兑汇票组合 | 管理层评价该类款项为高信用企业发出商业承兑汇票，在汇票到期日内一般不计提减值准备。对于逾期的汇票的参照应收账款计提方法计提减值准备。 | 通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失 |

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （十）6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|------|----------|------------------------------|
| 组合一 | 合并范围内关联方 | 通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率 |
| 组合二 | 账龄组合 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|------|-----------------------|---------------------------------|
| 组合一 | 合并范围内关联方 | 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率 |
| 组合二 | 押金、备用金及职工暂借款、保证金 | 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率 |
| 组合三 | 除以上组合一、二外的其他各种应收及暂付款项 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

15、存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按个别计价法确定发出存货的实际成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(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单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见金融工具减值。

17、合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则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) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额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。

18、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资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。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（2）在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

19、固定资产

（1）确认条件

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3）投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

（4）购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

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

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|------|-------|--------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 35 | 5.00% | 2.71% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5.00% | 9.50% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5.00% | 19.00% |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 5 | 5.00% | 19.00% |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可

归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

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

20、在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

21、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

22、使用权资产

本公司对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. 本公司发生的初始直接费用；
4. 本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

23、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、外购软件和专利技术特许权。

1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|----|--------|--------|
| 软件 | 5 年 | 预计使用年限 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

a 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；

b 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

d 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；

e 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

内部研究开发支出的资本化时点：

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

24、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

25、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

26、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

27、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

28、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- 1.扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2.取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3.在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

- 4.在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
 - 5.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。
- 本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

29、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

30、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照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和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

31、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该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，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2. 收入确认的具体方法

(1) 商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含销售软件、硬件等的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。产品收入确认需满足以下条件：公司销售的商品需要安装和验收的，在安装验收完毕，公司获取验收证明或依据合同达到验收条件时确认收入；公司销售的商品不需要安装和验收的，在发货后并经客户签收后确认收入。

(2) 系统集成解决方案及开发合同

本公司与客户之间的解决方案合同主要包括方案设计、提供相关产品、设备安装及调试至达到与客户约定的验收要求，属于在某一时点履行履约义务。系统上线验收合格且后续不会发生大额履约成本后确认收入。

(3) 提供技术服务合同

公司技术服务业务主要是根据客户的需求，为其提供专业的技术服务，不包括系统集成解决方案及开发合同。对于合同中约定按固定金额、固定期限收取服务费用的，公司在满足提供劳务收入的确认条件时，按合同约定的服务期限采用直线法确认技术服务收入的实现；对于按次提供劳务的技术服务，公司在劳务已经提供，并符合合同约定的服务条款，同时符合劳务收入确认条件时，确认技术服务收入的实现。

3. 特定交易的收入处理原则

(1) 附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

（2）附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

（3）附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

（4）向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

（5）售后回购

1）因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

2）应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条 1）规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

32、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当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，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

33、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

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

3. 同时满足下列条件时，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）企业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。

34、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，会计政策如下：

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3. 本公司作为承租人的会计处理

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

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见使用权资产和租赁负债会计政策。

4. 本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

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

35、其他重要的会计政策和会计估计

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- (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。

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在利润表中列示。

36、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-------------|
| 增值税 | 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，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、6% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、17%、15% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 北京东方通科技股份有限公司 | 15% |
| 成都东方通科技有限责任公司 | 25% |
| 上海东方通泰软件科技有限公司 | 25% |
| 北京惠捷朗科技有限公司 | 25% |

| | |
|----------------------------|-----|
| 北京东方通网信科技有限公司 | 15% |
| 北京东方通宇技术有限公司 | 15% |
| 北京数字天堂信息科技有限责任公司 | 15% |
| 东方通科技无锡有限公司 | 25% |
| 北京泰策科技有限公司 | 15% |
| 北京东方通软件有限公司 | 15% |
| 重庆东方通软件有限公司 | 25% |
| 广东东方通软件有限公司 | 25% |
| 湖南东方通软件有限公司 | 25% |
| 广西东方通软件有限公司 | 25% |
| 辽宁东方通软件有限公司 | 25% |
| 东方通创新科技（重庆）有限公司 | 25% |
| TESTOR SINGAPORE PTE. LTD. | 17% |

2、税收优惠

（1）增值税

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）及《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的规定，本公司及子公司销售自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，享受增值税实际税负超过3%的部分即征即退的优惠政策。

（2）所得税

2020年10月21日，本公司被北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务局北京市税务局认定为高新技术企业，有效期三年，自2020年开始减按15%税率征收企业所得税。本公司高新技术企业证书已到期，截至报告期末处于申请阶段。

北京东方通网信科技有限公司于2020年7月31日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务局北京市税务局认定为高新技术企业，2020年至2022年可减按15%的税率计算缴纳企业所得税。北京东方通网信科技有限公司高新技术企业证书已到期，截至报告期末处于申请阶段。

北京泰策科技有限公司于2020年12月2日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务局北京市税务局认定为高新技术企业，2020年至2022年可减按15%的税率计算缴纳企业所得税。北京泰策科技有限公司高新技术企业证书已到期，截至报告期末处于申请阶段。

北京东方通软件有限公司于2022年12月1日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务局北京市税务局认定为高新技术企业，2022年至2024年可减按15%的税率计算缴纳企业所得税。

北京东方通宇技术有限公司于2022年12月30日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务局北京市税务局认定为高新技术企业，2022年至2024年可减按15%的税率计算缴纳企业所得税。

北京数字天堂信息科技有限责任公司于2022年12月30日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务局北京市税务局认定为高新技术企业，2022年至2024年可减按15%的税率计算缴纳企业所得税。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|----------------|
| 库存现金 | 20,064.93 | 140,064.93 |
| 银行存款 | 2,231,287,965.84 | 167,999,246.87 |

| | | |
|-----------------------|------------------|----------------|
| 其他货币资金 | 6,493,499.66 | 7,950,683.48 |
| 合计 | 2,237,801,530.43 | 176,089,995.28 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 5,795,649.64 | 7,797,596.96 |

其他说明

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司受限制的货币资金明细如下

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 履约保证金 | 5,795,649.64 | 7,797,596.96 |
| 合 计 | 5,795,649.64 | 7,797,596.96 |

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 1,779,733.09 | 1,511,000.00 |
| 合计 | 1,779,733.09 | 1,511,000.00 |

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|------|----|------|------|------|--------------|---------|-----------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | | | | | | 1,561,000.00 | 100.00% | 50,000.00 | 3.20% | 1,511,000.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑票据组合 | | | | | | 1,561,000.00 | 100.00% | 50,000.00 | 3.20% | 1,511,000.00 |
| 合计 | | | | | | 1,561,000.00 | 100.00% | 50,000.00 | 3.20% | 1,511,000.00 |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------|----------------|---------|----------------|---------|----------------|------------------|---------|----------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 10,190,994.45 | 1.13% | 10,190,994.45 | 100.00% | | 10,190,994.45 | 0.96% | 10,190,994.45 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 10,190,994.45 | 1.13% | 10,190,994.45 | 100.00% | | 10,190,994.45 | 0.96% | 10,190,994.45 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 892,185,520.22 | 98.87% | 172,553,960.84 | 19.34% | 719,631,559.38 | 1,048,634,415.70 | 99.04% | 150,264,564.75 | 14.33% | 898,369,850.95 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 892,185,520.22 | 98.87% | 172,553,960.84 | 19.34% | 719,631,559.38 | 1,048,634,415.70 | 99.04% | 150,264,564.75 | 14.33% | 898,369,850.95 |
| 合计 | 902,376,514.67 | 100.00% | 182,744,955.29 | 20.25% | 719,631,559.38 | 1,058,825,410.15 | 100.00% | 160,455,559.20 | 15.15% | 898,369,850.95 |

按单项计提坏账准备：单项计提预期信用损失的应收账款

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----------------|---------------|---------------|---------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 10,190,994.45 | 10,190,994.45 | 100.00% | 款项预计无法收回 |
| 合计 | 10,190,994.45 | 10,190,994.45 | | |

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 6个月内(含6个月) | 107,500,321.58 | | |
| 6个月以上-1年以内(含1年) | 424,420,286.47 | 21,221,014.32 | 5.00% |
| 1至2年 | 149,930,551.50 | 14,993,055.15 | 10.00% |
| 2至3年 | 62,855,617.91 | 12,571,123.58 | 20.00% |
| 3至4年 | 30,474,273.54 | 12,189,709.42 | 40.00% |
| 4至5年 | 27,127,054.23 | 21,701,643.38 | 80.00% |
| 5年以上 | 89,877,414.99 | 89,877,414.99 | 100.00% |
| 合计 | 892,185,520.22 | 172,553,960.84 | |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 531,920,608.05 |
| 其中：6个月内(含6个月) | 107,500,321.58 |
| 6个月以上-1年以内(含1年) | 424,420,286.47 |
| 1至2年 | 149,930,551.50 |
| 2至3年 | 62,855,617.91 |
| 3年以上 | 157,669,737.21 |
| 3至4年 | 30,474,273.54 |
| 4至5年 | 27,127,054.23 |
| 5年以上 | 100,068,409.44 |
| 合计 | 902,376,514.67 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------------------|----------------|---------------|-------|----|----|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 10,190,994.45 | | | | | 10,190,994.45 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 150,264,564.75 | 22,289,396.09 | | | | 172,553,960.84 |
| 合计 | 160,455,559.20 | 22,289,396.09 | | | | 182,744,955.29 |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---------------------|----------------|-----------------|--------------|
| 中国移动通信集团山东有限公司莒南分公司 | 120,005,920.68 | 13.30% | 6,000,296.03 |
| 大唐软件技术股份有限公司 | 44,785,389.54 | 4.96% | 4,094,462.90 |
| 北京东土拓明科技有限公司 | 27,315,309.68 | 3.03% | 2,280,941.07 |
| 中国电信集团有限公司江苏分公司 | 22,448,675.74 | 2.49% | 1,122,433.79 |
| 大连科利恩清洁能源有限公司 | 19,500,000.00 | 2.16% | 975,000.00 |
| 合计 | 234,055,295.64 | 25.94% | |

4、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 应收票据 | 3,304,467.00 | 3,844,400.00 |
| 合计 | 3,304,467.00 | 3,844,400.00 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 7,652,750.22 | 86.88% | 9,940,956.23 | 87.97% |
| 1至2年 | 121,687.18 | 1.38% | 189,867.38 | 1.68% |
| 2至3年 | 232,208.53 | 2.64% | 159,924.02 | 1.42% |
| 3年以上 | 802,200.79 | 9.10% | 1,010,068.65 | 8.93% |
| 合计 | 8,808,846.72 | | 11,300,816.28 | |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例(%) |
|----------------------|--------------|---------------|
| 中智(北京)经济技术合作有限公司 | 2,080,820.42 | 23.62% |
| Oracle America, Inc. | 1,022,937.70 | 11.61% |
| 中软信息系统工程有限公司 | 430,000.00 | 4.88% |
| 北京国酒茅台销售有限公司 | 382,308.00 | 4.34% |
| 上海前锦众程人力资源有限公司 | 334,721.85 | 3.81% |
| 合计 | 4,250,787.97 | 48.26% |

6、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 24,111,795.25 | 27,308,543.70 |
| 合计 | 24,111,795.25 | 27,308,543.70 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 备用金及职工暂借款 | 4,389,826.88 | 3,711,686.83 |
| 保证金 | 12,811,998.08 | 15,121,946.06 |
| 押金 | 4,676,723.20 | 6,349,109.58 |
| 单位往来款 | 499,037.38 | 417,396.51 |
| 其他 | 2,225,322.03 | 2,199,517.04 |
| 合计 | 24,602,907.57 | 27,799,656.02 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------|------------|
| | 未来 12 个月 预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 203,886.35 | | 287,225.97 | 491,112.32 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 287,225.97 | | 287,225.97 | 491,112.32 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|---------------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 13,859,722.00 |
| 其中：6 个月内（含 6 个月） | 7,933,529.85 |
| 6 个月以上—1 年以内（含 1 年） | 5,926,192.15 |
| 1 至 2 年 | 3,974,747.25 |
| 2 至 3 年 | 1,938,883.07 |
| 3 年以上 | 4,829,555.25 |
| 3 至 4 年 | 2,944,329.21 |
| 4 至 5 年 | 823,211.52 |
| 5 年以上 | 1,062,014.52 |
| 合计 | 24,602,907.57 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------------------|------------|--------|-------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提逾期信用损失的其他应收款 | 287,225.97 | | | | | 287,225.97 |
| 其他各种应收及暂付款项 | 203,886.35 | | | | | 203,886.35 |
| 合计 | 491,112.32 | | | | | 491,112.32 |

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款 期末余额 合计数的比例 | 坏账准备 期末余额 |
|-------------------|-------|--------------|--|--------------------------|--------------|
| 中移系统集成有限公司 | 保证金 | 1,460,517.36 | 6个月以内 877,215.24元； 6-12个月 583,302.12元 | 5.94% | |
| 北京通明湖信息城发展有限公司 | 押金 | 1,440,050.29 | 2-3年 23,310.00元，3-4年 1,416,740.29元 | 5.85% | |
| 长安通信科技有限责任公司 | 保证金 | 828,750.00 | 6个月以内 | 3.37% | |
| 北京达于行科技有限公司 | 押金 | 796,189.11 | 6-12个月 | 3.24% | |
| 中国电信股份有限公司全渠道运营中心 | 保证金 | 709,670.00 | 1-2年 | 2.88% | |
| 合计 | | 5,235,176.76 | | 21.28% | |

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 2,711,468.97 | 698,960.55 | 2,012,508.42 | 1,593,224.21 | 698,960.55 | 894,263.66 |
| 发出商品 | 24,125,494.13 | | 24,125,494.13 | 21,810,322.17 | | 21,810,322.17 |
| 劳务成本 | 132,533,905.85 | | 132,533,905.85 | 86,066,219.71 | | 86,066,219.71 |
| 合计 | 159,370,868.95 | 698,960.55 | 158,671,908.40 | 109,469,766.09 | 698,960.55 | 108,770,805.54 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|------|

| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
|------|------------|----|----|-------|----|------------|
| 库存商品 | 698,960.55 | | | | | 698,960.55 |
| 合计 | 698,960.55 | | | | | 698,960.55 |

8、合同资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 应收合同款 | 22,450,163.54 | 1,773,599.34 | 20,676,564.20 | 28,737,942.76 | 1,007,561.02 | 27,730,381.74 |
| 合计 | 22,450,163.54 | 1,773,599.34 | 20,676,564.20 | 28,737,942.76 | 1,007,561.02 | 27,730,381.74 |

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 待抵扣增值税 | 20,305,349.18 | 12,650,393.53 |
| 非公开发行费用 | | 2,742,129.00 |
| 合计 | 20,305,349.18 | 15,392,522.53 |

10、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 | |
|--------------------|----------------|--------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|----------------|--|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 杭州清响投资管理合伙企业（有限合伙） | 155,990,972.48 | | | 1,974,152.58 | | | | | | | 157,965,125.06 | |
| 小计 | 155,990,972.48 | | | 1,974,152.58 | | | | | | | 157,965,125.06 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 155,990,972.48 | | | 1,974,152.58 | | | | | | | 157,965,125.06 | |

11、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 北京海资联动创新股权投资管理中心（有限合伙） | 5,913,405.29 | 5,913,405.29 |
| 上海通办信息服务有限公司 | 79,697,900.00 | 79,697,900.00 |
| 上海软件促进中心 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 江苏信创技术适配攻关基地有限公司 | 245,698.56 | 245,698.56 |
| 广州睿帆科技有限公司 | 40,755,400.00 | 40,755,400.00 |
| 合计 | 126,812,403.85 | 126,812,403.85 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------------------------|---------|---------------|--------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 北京海资联动创新股权投资管理中心（有限合伙） | | | 4,086,594.71 | | 根据管理层持有意图判断 | |
| 上海通办信息服务有限公司 | | 56,697,900.00 | | | 根据管理层持有意图判断 | |
| 上海软件促进中心 | | | | | 根据管理层持有意图判断 | |
| 江苏信创技术适配攻关基地有限公司 | | | 654,301.44 | | 根据管理层持有意图判断 | |
| 广州睿帆科技有限公司 | | 20,755,400.00 | | | 根据管理层持有意图判断 | |
| 合计 | | 77,453,300.00 | 4,740,896.15 | | | |

12、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 115,807,056.27 | 123,045,880.81 |
| 合计 | 115,807,056.27 | 123,045,880.81 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 运输工具 | 电子设备及其他 | 合计 |
|------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | |
| 1. 期初余额 | 78,806,592.98 | 6,124,577.60 | 76,750,634.95 | 161,681,805.53 |
| 2. 本期增加金额 | | 425,938.05 | 738,479.32 | 1,164,417.37 |
| (1) 购置 | | 425,938.05 | 738,479.32 | 1,164,417.37 |
| (2) 在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合 | | | | |

| | | | | |
|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | 344,296.82 | 344,296.82 |
| (1) 处置或 报废 | | | 344,296.82 | 344,296.82 |
| 4. 期末余额 | 78,806,592.98 | 6,550,515.65 | 77,144,817.45 | 162,501,926.08 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1. 期初余额 | 6,595,361.30 | 4,833,294.81 | 27,015,020.76 | 38,443,676.87 |
| 2. 本期增加金额 | 1,093,403.04 | 186,698.12 | 6,973,648.93 | 8,253,750.09 |
| (1) 计提 | 1,093,403.04 | 186,698.12 | 6,973,648.93 | 8,253,750.09 |
| 3. 本期减少金额 | | | 194,805.00 | 194,805.00 |
| (1) 处置或 报废 | | | 194,805.00 | 194,805.00 |
| 4. 期末余额 | 7,688,764.34 | 5,019,992.93 | 33,793,864.69 | 46,502,621.96 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | 192,247.85 | 192,247.85 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置或 报废 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | 192,247.85 | 192,247.85 |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 71,117,828.64 | 1,530,522.72 | 43,158,704.91 | 115,807,056.27 |
| 2. 期初账面价值 | 72,211,231.68 | 1,291,282.79 | 49,543,366.34 | 123,045,880.81 |

13、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 53,138,416.32 | 53,138,416.32 |
| 2. 本期增加金额 | 3,006,559.72 | 3,006,559.72 |
| 租赁 | 3,006,559.72 | 3,006,559.72 |
| 3. 本期减少金额 | 3,304,333.82 | 3,304,333.82 |
| 租赁到期 | 3,304,333.82 | 3,304,333.82 |
| 4. 期末余额 | 52,840,642.22 | 52,840,642.22 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 25,147,171.10 | 25,147,171.10 |
| 2. 本期增加金额 | 7,090,058.91 | 7,090,058.91 |
| (1) 计提 | 7,090,058.91 | 7,090,058.91 |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 3. 本期减少金额 | 2,525,295.99 | 2,525,295.99 |
| (1) 处置 | | |
| 租赁到期 | 2,525,295.99 | 2,525,295.99 |
| 4. 期末余额 | 29,711,934.02 | 29,711,934.02 |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 23,128,708.20 | 23,128,708.20 |
| 2. 期初账面价值 | 27,991,245.22 | 27,991,245.22 |

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|-------|-----|-------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | 210,722,084.45 | 210,722,084.45 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 2,536,814.15 | 2,536,814.15 |
| (1) 购置 | | | | 2,536,814.15 | 2,536,814.15 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | 213,258,898.60 | 213,258,898.60 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | 94,588,289.92 | 94,588,289.92 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 16,738,778.35 | 16,738,778.35 |
| (1) 计提 | | | | 16,738,778.35 | 16,738,778.35 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | 111,327,068.27 | 111,327,068.27 |

| | | | | | |
|-----------|--|--|--|----------------|----------------|
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | | | | 101,931,830.33 | 101,931,830.33 |
| 2. 期初账面价值 | | | | 116,133,794.53 | 116,133,794.53 |

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------------------|---------|--|------|--|------------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 北京惠捷朗科技有限公司 | 363,369,417.11 | | | | | 363,369,417.11 |
| 北京同德一心科技有限公司 | 29,607,378.92 | | | | | 29,607,378.92 |
| 北京数字天堂信息科技有限公司 | 34,847,082.00 | | | | | 34,847,082.00 |
| 北京东方通网信科技有限公司 | 479,175,592.37 | | | | | 479,175,592.37 |
| 北京泰策科技有限公司 | 554,871,440.00 | | | | | 554,871,440.00 |
| 合计 | 1,461,870,910.40 | | | | | 1,461,870,910.40 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|----------------|------|--|------|--|----------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 北京同德一心科技有限公司 | 29,607,378.92 | | | | | 29,607,378.92 |
| 北京惠捷朗科技有限公司 | 337,929,523.60 | | | | | 337,929,523.60 |
| 北京数字天堂信息科技有限公司 | 34,847,082.00 | | | | | 34,847,082.00 |
| 合计 | 402,383,984.52 | | | | | 402,383,984.52 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合的构成：上述公司商誉减值测试时以收购的公司整体资产及业务作为资产组进行减值测试，主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入，该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组组合一致。

(1) 关于北京惠捷朗科技有限公司商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

北京东方通科技股份有限公司于 2014 年 11 月 30 日以人民币 42,000 万元为对价，收购非同一控制下的北京惠捷朗科技有限公司（以下简称“惠捷朗”）100%的股权，收购取得的惠捷朗以公允价值持续计算可辨认净资产公允价值为 56,630,582.89 元，形成商誉人民币 363,369,417.11 元。

东方通管理层在充分考虑能够受益于企业合并的协同效应后，判断惠捷朗没有与商誉无关的资产和负债，所有资产负债在一个资产组范围内才可独立产生现金流，因此将惠捷朗划分为一个独立资产组。由于惠捷朗销售业绩持续下滑，2017 年经管理层对惠捷朗整体股权及商誉价值进行测试，提取商誉减值准备 337,929,523.60 元。

惠捷朗公司经营范围：技术推广；软件服务；销售计算机、软件及辅助设备。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；开展经营活动；依法经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

(2) 关于北京同德一心科技有限公司商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

北京东方通科技股份有限公司于 2014 年 8 月 31 日以人民币 3,000 万元为对价，收购非同一控制下的北京同德一心科技有限公司（以下简称“同德一心”）100%的股权，收购取得的同德一心可辨认净资产为 392,621.08 元，形成商誉人民币 29,607,378.92 元。

东方通管理层在充分考虑能够受益于企业合并的协同效应后，判断同德一心没有与商誉无关的资产和负债，所有资产负债在一个资产组范围内才可独立产生现金流，因此将同德一心划分为一个独立资产组。

同德一心是国内最早专业从事服务器虚拟化软件以及云管理平台系列软件研发的公司，其核心产品 oCloud-奥云虚拟化平台。2016 年 2 月 14 日东方通完成了对北京同德一心科技有限公司的吸收合并后，同德一心的商誉 29,607,378.92 元载入东方通账面。收购完成后，东方通对同德一心的人员、技术、品牌的融合，未能达到预期。账面同德一心相关资产仅剩商誉 29,607,378.92 元，2017 年度对商誉全额计提减值准备。

(3) 关于北京数字天堂信息科技有限责任公司商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

北京东方通科技股份有限公司于 2015 年 6 月以人民币 4,137 万元为对价，收购非同一控制下的北京数字天堂信息科技有限责任公司（以下简称“数字天堂”）100%的股权，收购取得的数字天堂可辨认的以公允价值持续计量的净资产 6,522,918.00 元，合并时确认商誉 34,847,082.00 元。

东方通管理层在充分考虑能够受益于企业合并的协同效应后，判断数字天堂没有与商誉无关的资产和负债，所有资产负债在一个资产组范围内才可独立产生现金流，因此将数字天堂划分为一个独立资产组。

随着国内市场移动互联网的广泛普及，HTML5 技术的成熟和广泛应用，数字天堂核心产品移动开发平台 MKey 已逐渐失去了产品竞争力。2019 年数字天堂核心管理团队已调整到其他部门，移动化产品也陆续停止研发和推广。目前数字天堂品牌不再独立存在，未来向从事政务等行业解决方案的实施转型，形成全新的国产化创新业务体系，因此与并购形成商誉时在核心管理及开发人员、主要客户群、业务和技术方向等方面均发生较大变化。经管理层对数字天堂整体股权及商誉价值进行测试，2017 年、2019 年分别提取商誉减值准备 17,280,395.46 元、17,566,686.54 元，已全额提取商誉减值准备。

(4) 关于北京东方通网信科技有限公司商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

北京东方通科技股份有限公司于 2016 年 5 月以人民币 58,100 万元为对价，收购非同一控制下的北京东方通网信科技有限公司（以下简称“微智信业”）100%的股权，收购取得的微智信业可辨认的以公允价值持续计量的净资产 101,824,407.63 元，合并时确认商誉 479,175,592.37 元。

微智信业是国内专业的网络内容安全管理产品及服务提供商。东方通管理层在充分考虑能够受益于企业合并的协同效应后，判断微智信业没有与商誉无关的资产和负债，所有资产负债在一个资产组范围内才可独立产生现金流，因此将微智信业划分为一个独立资产组。

(5) 关于北京泰策科技有限公司商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

北京东方通科技股份有限公司于 2018 年 11 月以人民币 60,000 万元为对价，收购非同一控制下的北京泰策科技有限公司（以下简称“泰策科技”）100%的股权，收购取得的泰策科技可辨认的以公允价值持续计量的净资产 45,128,560.00 元，合并时确认商誉 554,871,440.00 元。

东方通管理层在充分考虑能够受益于企业合并的协同效应后，判断泰策科技没有与商誉无关的资产和负债，所有资产负债在一个资产组范围内才可独立产生现金流，因此将泰策科技划分为一个独立资产组。

泰策科技是国内领先的数据应用安全和应急安全产品提供商，是高新技术企业和软件企业。泰策科技的主要产品包括域名解析系统（DNS）、应急通信系统和数据安全系统。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

(1) 重要假设及依据

①持续经营假设：是将资产组组合作为评估对象而作出的评估假定。即资产组组合作为经营主体，在所处的外部环境下，按照经营目标，持续经营下去。经营者负责并有能力担当责任；资产组组合合法经营，并能够获取适当利润，以维持持续经营能力。

②国家现行的有关法律、法规及政策，国家宏观经济形势无重大变化；本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化；无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响；

③假设资产组经营者是负责的，且管理层有能力担当其职务；管理团队在预测期内能保持稳定。

④假设有关利率、汇率、赋税基准及税率，政策性征收费用等不发生重大变化；

⑤假设企业在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、经营模式、及经营规模不发生重大变化。

(2) 关键参数

资产组的可回收金额是结合管理层编制的五年期预算，采用现金流量预算方法计算。东方通管理层于 2022 年末分别编制了上述公司未来的现金流量预测，并基于减值测试的结果提取商誉减值准备。预测期：2023 年-2027 年；税前折现率（加权平均资本成本 WACC）12%、13%。

16、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| 装修费 | 3,122,963.16 | | 782,997.48 | | 2,339,965.68 |
| 合计 | 3,122,963.16 | | 782,997.48 | | 2,339,965.68 |

17、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

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 181,609,637.98 | 29,267,522.31 | 158,969,253.17 | 26,046,832.63 |
| 可抵扣亏损 | 395,664,332.82 | 61,954,829.64 | 178,933,011.68 | 26,839,951.75 |
| 递延收益 | 33,624,832.60 | 4,695,235.29 | 28,044,807.71 | 3,813,465.36 |
| 股份支付形成的可抵扣差异 | 11,792,812.51 | 1,679,929.41 | 12,682,737.10 | 1,766,561.56 |
| 公允价值变动 | 6,568,299.83 | 915,684.84 | 6,568,299.83 | 915,684.84 |
| 新租赁准则影响 | 22,926,881.74 | 3,469,811.22 | 21,999,799.94 | 3,459,052.94 |

| | | | | |
|----|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 合计 | 652,186,797.48 | 101,983,012.71 | 407,197,909.43 | 62,841,549.08 |
|----|----------------|----------------|----------------|---------------|

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 78,380,768.47 | 11,757,115.27 | 78,380,768.47 | 11,757,115.27 |
| 新租赁准则影响 | 26,429,949.84 | 3,991,335.74 | 29,425,593.52 | 4,500,086.51 |
| 合计 | 104,810,718.31 | 15,748,451.01 | 107,806,361.99 | 16,257,201.78 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 101,983,012.71 | | 62,841,549.08 |
| 递延所得税负债 | | 15,748,451.01 | | 16,257,201.78 |

18、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同资产 | 2,574,112.54 | 203,087.56 | 2,371,024.98 | 2,931,804.63 | 110,441.51 | 2,821,363.12 |
| 存货 | 822,516.55 | | 822,516.55 | 822,516.55 | | 822,516.55 |
| 合计 | 3,396,629.09 | 203,087.56 | 3,193,541.53 | 3,754,321.18 | 110,441.51 | 3,643,879.67 |

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 178,961,657.06 | 110,543,561.74 |
| 未到期应付利息 | 479,962.50 | 354,177.72 |
| 合计 | 179,441,619.56 | 110,897,739.46 |

20、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|--------------|
| 商业承兑汇票 | | 3,205,505.37 |
| 合计 | | 3,205,505.37 |

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 1 年以内 | 62,831,044.90 | 73,570,483.86 |
| 1-2 年 | 11,099,331.32 | 37,315,263.43 |
| 2-3 年 | 15,637,124.67 | 8,397,819.69 |
| 3 年以上 | 4,987,731.13 | 11,021,762.22 |
| 合计 | 94,555,232.02 | 130,305,329.20 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|---------------|-----------|
| 北京百卓网络技术有限公司 | 7,860,000.00 | 尚未结算 |
| 中国电子科技集团公司第五十四研究所 | 1,958,700.00 | 尚未结算 |
| 北京蓝海讯通科技股份有限公司 | 1,518,992.00 | 尚未结算 |
| 树根互联技术有限公司 | 1,200,000.00 | 尚未结算 |
| 合计 | 12,537,692.00 | |

22、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 预收项目款 | 70,458,607.63 | 54,251,634.12 |
| 合计 | 70,458,607.63 | 54,251,634.12 |

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 30,659,584.85 | 258,375,066.39 | 265,964,679.78 | 23,069,971.46 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 4,545,782.54 | 17,417,679.29 | 16,220,998.74 | 5,742,463.09 |
| 三、辞退福利 | | 54,000.00 | 54,000.00 | |
| 合计 | 35,205,367.39 | 275,846,745.68 | 282,239,678.52 | 28,812,434.55 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 17,959,692.55 | 229,008,129.86 | 236,897,407.73 | 10,070,414.68 |
| 2、职工福利费 | | 659,901.63 | 659,901.63 | |

| | | | | |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 3、社会保险费 | 246,369.67 | 9,051,901.71 | 8,682,067.32 | 616,204.06 |
| 其中：医疗保险费 | 171,641.66 | 8,703,712.28 | 8,361,628.67 | 513,725.27 |
| 工伤保险费 | 74,347.11 | 263,337.70 | 240,610.10 | 97,074.71 |
| 生育保险费 | 380.90 | 84,851.73 | 79,828.55 | 5,404.08 |
| 4、住房公积金 | 84,442.80 | 19,642,533.19 | 19,592,237.79 | 134,738.20 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 12,369,079.83 | 12,600.00 | 133,065.31 | 12,248,614.52 |
| 合计 | 30,659,584.85 | 258,375,066.39 | 265,964,679.78 | 23,069,971.46 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 4,406,836.29 | 16,769,415.31 | 15,610,495.20 | 5,565,756.40 |
| 2、失业保险费 | 138,946.25 | 648,263.98 | 610,503.54 | 176,706.69 |
| 合计 | 4,545,782.54 | 17,417,679.29 | 16,220,998.74 | 5,742,463.09 |

24、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|----------------|
| 增值税 | 2,826,612.17 | 45,262,044.95 |
| 企业所得税 | 519,321.00 | 19,155,953.36 |
| 个人所得税 | 9,374,104.34 | 33,209,916.15 |
| 城市维护建设税 | 330,686.30 | 3,269,883.26 |
| 教育费附加 | 240,795.73 | 1,041,885.35 |
| 印花税 | 70,362.08 | 1,213,284.81 |
| 其他 | 329,324.06 | 402,953.31 |
| 合计 | 13,691,205.68 | 103,555,921.19 |

25、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 应付股利 | 17,001,684.84 | |
| 其他应付款 | 10,283,684.61 | 9,728,721.79 |
| 合计 | 27,285,369.45 | 9,728,721.79 |

(1) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|------|
| 普通股股利 | 17,001,684.84 | |
| 合计 | 17,001,684.84 | |

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 押金及保证金 | 18,269.60 | 105,814.25 |
| 单位往来款 | 7,158,862.68 | 973,701.10 |
| 员工往来款 | 117,610.40 | 5,332,630.38 |
| 其他 | 2,988,941.93 | 3,316,576.06 |
| 合计 | 10,283,684.61 | 9,728,721.79 |

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 13,448,064.31 | 13,770,352.24 |
| 合计 | 13,448,064.31 | 13,770,352.24 |

27、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 待转销项税 | 3,354,708.23 | 3,123,926.73 |
| 未终止确认的应收票据 | | 1,000,000.00 |
| 合计 | 3,354,708.23 | 4,123,926.73 |

28、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 9,167,644.06 | 13,852,903.07 |
| 合计 | 9,167,644.06 | 13,852,903.07 |

29、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|---------------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 28,044,807.71 | 14,866,000.00 | 9,285,975.20 | 33,624,832.51 | 政府补助 |
| 合计 | 28,044,807.71 | 14,866,000.00 | 9,285,975.20 | 33,624,832.51 | |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------------|--------------|---------------|-------------|--------------|------------|------|---------------|-------------|
| 工业互联网创新发展工程-工业互联网时序数据安全网关 | 6,466,421.86 | 2,096,000.00 | | 1,332,942.94 | | | 7,229,478.92 | 与资产相关 |
| 工业互联网创新发展工程-工业互联网时序数据安全网关 | 1,048,473.90 | | | | | | 1,048,473.90 | 与收益相关 |
| 工业互联网制造系统安全应用验证 | 245,463.13 | | | 21,061.92 | | | 224,401.21 | 与资产相关 |
| 工业互联网制造系统安全应用验证 | 254,100.00 | | | | | | 254,100.00 | 与收益相关 |
| 工业互联网项目-边缘计算（国拨） | 4,576,031.80 | 170,000.00 | | 711,653.82 | | | 4,034,377.98 | 与资产相关 |
| 数据安全风险监测追溯与综合管理平台（国拨） | 460,000.00 | | | 60,000.00 | | | 400,000.00 | 与资产相关 |
| 2018 年海淀重大科技专项 | 326,092.17 | | | 74,395.68 | | | 251,696.49 | 与资产相关 |
| 工业互联网安全防护模型指标体系 | 134,000.00 | | | 6,814.14 | | | 127,185.86 | 与资产相关 |
| 工业互联网安全防护模型指标体系 | 130,900.00 | | | | | | 130,900.00 | 与收益相关 |
| 工业互联网创新发展工程-工业互联网 APP | 1,116,387.68 | | | 148,000.02 | | | 968,387.66 | 与资产相关 |
| 2020 北邮高价值专利培育基金项目 | 432,000.00 | | | | | | 432,000.00 | 与收益相关 |
| 2020 数据项目 | 3,191,981.13 | | | 513,714.00 | | | 2,678,267.13 | 与资产相关 |
| 2019 核高基 | 334,764.09 | | | 62,699.10 | | | 272,064.99 | 与资产相关 |
| 2019 核高基 | 1,999,770.10 | | | | | | 1,999,770.10 | 与收益相关 |
| 2021 软件开发项目 | 6,263,123.56 | | | 6,263,123.56 | | | | 与收益相关 |
| 2020 年中间件项目 | 717,298.29 | | | 91,570.02 | | | 625,728.27 | 与资产相关 |
| 2022 互通中间件项目 | | 480,000.00 | | | | | 480,000.00 | 与资产相关 |
| 2022 互通中间件项目 | | 12,120,000.00 | | | | | 12,120,000.00 | 与收益相关 |
| 基于 M 标志的 S 网络防护监管一体化技术体系研究与实验验证 | 194,800.00 | | | | | | 194,800.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------|---------------|---------------|--|--------------|--|--|---------------|-------|
| 基于 M 标志的 S 网络防护监管一体化技术体系研究与实验验证 | 3,200.00 | | | | | | 3,200.00 | 与资产相关 |
| 2022 年首度标准化战略补助资金实施方案 | 150,000.00 | | | | | | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 28,044,807.71 | 14,866,000.00 | | 9,285,975.20 | | | 33,624,832.51 | |

30、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | 期末余额 |
|------|----------------|----------------|----|-------|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | |
| 股份总数 | 460,698,732.00 | 106,024,096.00 | | | | 566,722,828.00 |

31、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------------------|------|------------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 1,175,391,568.15 | 2,063,196,628.07 | | 3,238,588,196.22 |
| 其他资本公积 | 9,446,809.19 | | | 9,446,809.19 |
| 合计 | 1,184,838,377.34 | 2,063,196,628.07 | | 3,248,035,005.41 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2023年6月公司向特定对象发行股票增加资本溢价2,063,196,628.07元。

32、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|-------------------|---------------|------------|--------------------|----------------------|---------|------------|---------------|
| | | 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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 91,087,612.66 | | | | | | 91,087,612.66 |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | 29,216,639.24 | | | | | | 29,216,639.24 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 61,870,973.42 | | | | | | 61,870,973.42 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 26,210.05 | 103,534.39 | | | | 103,534.39 | 129,744.44 |
| 外币财务报表折算差额 | 26,210.05 | 103,534.39 | | | | 103,534.39 | 129,744.44 |
| 其他综合收益合计 | 91,113,822.71 | 103,534.39 | | | | 103,534.39 | 91,217,357.10 |

33、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 71,574,863.12 | | | 71,574,863.12 |
| 合计 | 71,574,863.12 | | | 71,574,863.12 |

34、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 617,962,725.48 | 606,347,277.04 |
| 调整后期初未分配利润 | 617,962,725.48 | 606,347,277.04 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | | 59,214,098.51 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 6,206,756.19 |
| 应付普通股股利 | 17,001,684.84 | 41,391,893.88 |
| 期末未分配利润 | 420,602,100.52 | 617,962,725.48 |

35、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 145,830,604.51 | 42,011,711.77 | 201,191,933.32 | 72,974,817.47 |
| 其他业务 | | | 75,471.70 | |
| 合计 | 145,830,604.51 | 42,011,711.77 | 201,267,405.02 | 72,974,817.47 |

36、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 649,932.45 | 850,970.61 |
| 教育费附加 | 282,739.01 | 364,684.14 |
| 房产税 | 299,782.64 | 316,087.15 |
| 土地使用税 | 2,099.35 | 2,059.20 |
| 车船使用税 | 7,133.33 | 8,000.00 |
| 印花税 | 133,236.95 | 137,545.09 |
| 地方教育费附加 | 188,492.69 | 243,122.78 |
| 合计 | 1,563,416.42 | 1,922,468.97 |

37、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|---------------|
| 职工薪酬 | 100,100,679.90 | 82,830,514.56 |

| | | |
|----------|----------------|----------------|
| 折旧费 | 102,545.18 | 71,325.23 |
| 服务费 | 7,877,543.90 | 9,649,851.26 |
| 广告及业务宣传费 | 1,660,016.30 | 517,497.61 |
| 业务招待费 | 10,598,338.00 | 4,983,234.00 |
| 差旅费 | 7,437,116.50 | 3,444,387.66 |
| 会议费 | 433,968.43 | 849,977.68 |
| 咨询费 | 10,958.56 | 379,356.58 |
| 交通费 | 896,568.84 | 613,904.86 |
| 通讯费 | 59,277.90 | 42,010.28 |
| 办公费 | 1,620,307.90 | 815,191.13 |
| 其他 | 726,036.21 | 510,406.29 |
| 合计 | 131,523,357.62 | 104,707,657.14 |

38、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 27,798,679.75 | 24,775,686.27 |
| 折旧费 | 7,229,720.60 | 4,854,058.52 |
| 无形资产摊销 | 302,510.04 | 304,501.17 |
| 业务招待费 | 1,876,039.50 | 1,091,657.52 |
| 差旅费 | 859,984.31 | 291,000.34 |
| 税金 | 24,372.62 | 14,235.05 |
| 租赁费 | 5,131,483.79 | 4,097,492.14 |
| 聘请中介机构费 | 1,262,264.15 | 1,181,894.79 |
| 咨询费 | 843,007.00 | 707,594.76 |
| 交通费 | 455,692.54 | 252,813.66 |
| 通讯费 | 13,467.95 | 149,157.16 |
| 办公费 | 1,861,012.23 | 2,763,114.48 |
| 网络服务费 | 264,632.14 | 150,361.56 |
| 会议费 | 104,046.79 | 135,543.27 |
| 装修费 | 1,204,220.02 | 1,534,663.71 |
| 服务费 | 590,805.01 | 460,860.26 |
| 其他 | 610,838.30 | 649,526.13 |
| 合计 | 50,432,776.74 | 43,414,160.79 |

39、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 99,749,800.29 | 57,900,326.83 |
| 办公费 | 2,804,306.07 | 1,749,460.88 |
| 差旅费 | 2,646,113.06 | 800,602.46 |
| 委外开发费 | 7,195,990.23 | 11,853,462.55 |
| 折旧费 | 7,322,602.64 | 6,153,722.40 |
| 无形资产摊销 | 16,436,268.31 | 14,702,011.25 |
| 业务招待费 | 411,970.86 | 497,249.02 |
| 技术服务费 | 11,705,746.58 | 10,882,338.63 |
| 测试费 | 251,800.00 | 2,884,448.12 |
| 房租 | 104,931.45 | 410,723.57 |
| 其他 | 445,739.92 | 1,131,983.42 |
| 合计 | 149,075,269.41 | 108,966,329.13 |

40、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 2,664,810.56 | 1,076,001.57 |
| 减：利息收入 | 647,828.48 | 1,576,046.07 |
| 汇兑损益 | -73,634.93 | |
| 银行手续费 | 70,695.27 | 115,480.06 |
| 合计 | 2,014,042.42 | -384,564.44 |

41、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 增值税即征即退 | 20,516,202.79 | 16,382,542.51 |
| 政府补助 | 13,278,218.64 | 9,913,866.65 |
| 合计 | 33,794,421.43 | 26,296,409.16 |

42、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,974,152.58 | -1,211,452.60 |
| 合计 | 1,974,152.58 | -1,211,452.60 |

43、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 坏账损失 | -22,239,396.09 | -15,494,515.50 |
| 合计 | -22,239,396.09 | -15,494,515.50 |

44、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-------------|-------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | | 2,943.97 |
| 十二、合同资产减值损失 | -812,530.86 | -439,647.64 |
| 合计 | -812,530.86 | -436,703.67 |

45、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|-------------|-----------|
| 固定资产处置利得或损失 | -2,101.48 | |
| 使用权资产处置利得或损失 | -247,217.49 | 22,184.54 |
| 合计 | -249,318.97 | 22,184.54 |

46、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|--------|-----------|---------------|
| 其他 | 200.51 | 61,403.58 | 200.51 |
| 合计 | 200.51 | 61,403.58 | 200.51 |

47、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------|------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠 | | 1,400,000.00 | |
| 非流动资产损毁或报废损失 | 3,180.25 | | |
| 其他 | 345,981.67 | 1,597.13 | |
| 合计 | 349,161.92 | 1,401,597.13 | |

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 1,234,188.57 | -11,327,582.11 |
| 递延所得税费用 | -39,648,471.85 | -20,349,529.34 |
| 合计 | -38,414,283.28 | -31,677,111.45 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|-----------------|
| 利润总额 | -218,671,603.19 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -35,251,734.89 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -2,645,487.91 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 1,235,931.12 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -4,535,295.56 |
| 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 | 2,782,303.96 |
| 所得税费用 | -38,414,283.28 |

49、其他综合收益

详见附注

50、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 729,183.34 | 2,888,914.11 |
| 政府补助或者研发项目经费 | 27,841,819.18 | 15,185,473.37 |
| 保证金 | 14,591,828.41 | 6,431,652.95 |
| 职工暂借款及备用金返还 | 1,906,376.92 | 3,587,164.67 |
| 押金 | 930,230.17 | 181,835.08 |
| 代收代付款 | 1,150,636.75 | 24,106,211.55 |
| 其他 | 448,570.43 | 3,281,970.17 |
| 合计 | 47,598,645.20 | 55,663,221.90 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 金融机构手续费 | 70,695.27 | 69,165.46 |
| 押金 | 261,975.92 | 1,180,406.71 |
| 保证金 | 6,163,363.98 | 6,296,221.60 |
| 备用金及职工暂借款 | 8,643,410.90 | 10,783,821.98 |
| 直接付现的销售费用、管理费用 | 69,489,259.22 | 55,592,960.64 |
| 预付房租、物业费 | 3,155,537.33 | 2,301,040.51 |
| 往来款 | 6,447,699.17 | 20,636,628.96 |
| 合计 | 94,231,941.79 | 96,860,245.86 |

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 非公开发行费用 | 27,087,156.09 | |
| 支付房租 | 8,520,654.45 | 10,053,781.82 |
| 合计 | 35,607,810.54 | 10,053,781.82 |

51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|-----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -180,257,319.91 | -90,820,624.21 |
| 加：资产减值准备 | 23,051,926.95 | 15,931,219.17 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 8,058,945.09 | 7,706,066.36 |
| 使用权资产折旧 | 4,564,762.92 | 7,003,300.05 |
| 无形资产摊销 | 16,738,778.35 | 15,056,706.59 |

| | | |
|----------------------------------|------------------|-----------------|
| 长期待摊费用摊销 | 782,997.48 | 1,256,991.12 |
| 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） | 249,318.97 | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 3,180.25 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 2,664,810.56 | 1,076,001.57 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -1,974,152.58 | 1,211,452.60 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -39,141,463.63 | -22,426,650.64 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -508,750.77 | 201,175.16 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -49,901,102.86 | -71,754,089.16 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 169,104,284.71 | 51,091,785.53 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -109,571,839.36 | -71,264,843.45 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -156,135,623.83 | -155,731,509.31 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 2,232,005,880.79 | 115,940,041.36 |
| 减：现金的期初余额 | 168,139,311.80 | 310,226,294.25 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 2,063,866,568.99 | -194,286,252.89 |

（2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|----------------|
| 一、现金 | 2,232,005,880.79 | 168,139,311.80 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,232,005,880.79 | 168,139,311.80 |

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------------|-------|
| 货币资金 | 5,795,649.64 | 履约保证金 |
| 固定资产 | 510,567.34 | 提供担保 |
| 合计 | 6,306,216.98 | |

其他说明：

详见第三节管理层讨论与分析五、资产及负债状况分析 4、截至报告期末的资产权利受限情况。

53、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|----------|--------|-----------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 新加坡元 | 3,179.23 | 5.3442 | 16,990.44 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

TESTOR SINGAPORE PTE.LTD.系公司全资子公司北京泰策科技有限公司在新加坡设立的全资子公司，成立于2022年3月9日，注册资本110,000.00新加坡元，记账本位币为新加坡元。

54、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------------|---------------|-----------|---------------|
| 计入递延收益的政府补助 | 9,285,975.20 | 递延收益、其他收益 | 9,285,975.20 |
| 计入其他收益的政府补助 | 3,992,243.44 | 其他收益 | 3,992,243.44 |
| 合计 | 13,278,218.64 | | 13,278,218.64 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

报告期内公司注销 2 家全资孙公司，具体信息如下：

武汉东方通软件有限公司系子公司北京东方通软件有限公司的全资子公司，成立于 2020 年 7 月 15 日，注册资本 500 万元，法定代表人：陈小东，间接持股比例 100%。于 2023 年 7 月 6 日注销。

广州微智信业科技有限公司系子公司北京东方通网信科技有限公司的全资子公司，成立于 2020 年 11 月 2 日，注册资本 500 万元，法定代表人：周俊，间接持股比例 100%。于 2023 年 6 月 7 日注销。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|------------------|-------|--|-------|---------|---------|----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 成都东方通科技有限责任公司 | 成都市 | 成都高新区天府大道中段 801 号天府软件园 B3 栋 4 层 | 信息技术业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 上海东方通泰软件科技有限公司 | 上海市 | 江场三路 26、28 号 303 室 | 信息技术业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 北京东方通宇技术有限公司 | 北京市 | 北京市海淀区中关村南大街 2 号 1 号楼 19 层 A 座 2217 | 信息技术业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 北京惠捷朗科技有限公司 | 北京市 | 北京市海淀区中关村南大街 2 号 1 号楼 19 层 A 座 2203 | 信息技术业 | 100.00% | | 非同一控制下合并 |
| 北京数字天堂信息科技有限责任公司 | 北京市 | 北京市海淀区中关村南大街 2 号 1 号楼 19 层 A 座 2210 | 信息技术业 | 100.00% | | 非同一控制下合并 |
| 东方通科技无锡有限公司 | 无锡市 | 无锡市新吴区震泽路 18 号无锡软件园二期——巨蟹座 A-507、502 | 信息技术业 | | 100.00% | 投资设立 |
| 北京东方通网信科技有限公司 | 北京市 | 北京市海淀区中关村南大街 2 号 1 号楼 19 层 A 座 2201 | 信息技术业 | 100.00% | | 非同一控制下合并 |
| 北京泰策科技有限公司 | 北京市 | 北京市北京经济技术开发区科谷一街 8 号院 1 号楼 18 层 1801 | 信息技术业 | 100.00% | | 非同一控制下合并 |
| 北京东方通软件有限公司 | 北京市 | 北京市北京经济技术开发区科谷一街 8 号院 1 号楼 17 层 1701 | 信息技术业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 辽宁东方通软件有限公司 | 辽宁 | 辽宁省沈阳市皇姑区鸭绿江东街 73 号 701 室 1003 | 信息技术业 | | 100.00% | 投资设立 |
| 广西东方通软件有限公司 | 广西 | 南宁市青秀区竹溪大道 86 号广源国际社区 8 号楼二十三层 2303 号 | 信息技术业 | | 100.00% | 投资设立 |
| 湖南东方通软件有限公司 | 湖南 | 长沙高新开发区尖山路 39 号长沙中电软件园一期总部大楼 1212 室 | 信息技术业 | | 100.00% | 投资设立 |
| 广东东方通软件有限公司 | 广东 | 广州市天河区林和西路 161 号中泰国际广场写字楼第 20 层 B2005 单元 | 信息技术业 | | 100.00% | 投资设立 |

| | | | | | | |
|----------------------------|-----|--|-------|--|---------|------|
| 重庆东方通软件有限公司 | 重庆 | 重庆市沙坪坝区学城大道 62 号附 4 号研发楼一期 B4#1-301-02 | 信息技术业 | | 100.00% | 投资设立 |
| 东方通创新科技(重庆)有限公司 | 重庆 | 重庆高新区金凤镇凤笙路 21 号 1 幢 | 信息技术业 | | 100.00% | 投资设立 |
| TESTOR SINGAPORE PTE. LTD. | 新加坡 | 55AYERRAJAHCRESCENT#01-01 SINGAPORE (139949) | 信息技术业 | | 100.00% | 投资设立 |

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 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 | |
| 杭州清响投资管理合伙企业(有限合伙) | 杭州 | 杭州市余杭区仓前街道景兴路 999 号 | 投资管理 | 99.00% | | 权益法 |

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|--------------------|--------------------|
| | 杭州清响投资管理合伙企业(有限合伙) | 杭州清响投资管理合伙企业(有限合伙) |
| 流动资产 | | |
| 其中：现金和现金等价物 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 财务费用 | | |
| 所得税费用 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |

| | | |
|-----------------|----------------|----------------|
| 综合收益总额 | | |
| 投资账面价值合计 | 157,965,125.06 | 155,990,972.48 |
| 按持股比例计算的净利润 | 1,974,152.58 | -1,652,578.88 |
| 按持股比例计算的综合收益总额 | 1,974,152.58 | -1,652,578.88 |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------|------------|----------------|--------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 应收款项融资 | | | 3,304,467.00 | 3,304,467.00 |
| （三）其他权益工具投资 | | 120,453,300.00 | 6,359,103.85 | 126,812,403.85 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

| 项目 | 2023年6月30日公允价值 | 估值技术 | 重大不可观察值 | 不可观察值与公允价值的关系 |
|----------|----------------|-----------|---------|---------------|
| 应收款项融资 | 3,304,467.00 | 公允价值的最佳估计 | 投资成本 | |
| 其他权益工具投资 | 6,359,103.85 | 公允价值的最佳估计 | 投资成本 | |

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是黄永军。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------|--------------------------------------|
| 北京宏链科技有限公司 | 董事徐少璞任职董事的公司、合营企业杭州清响投资管理合伙企业（有限合伙）持 |

| | |
|-----------------|--|
| | 股比例 20% |
| 友虹（北京）科技有限公司 | 董事徐少璞任职董事的公司、合营企业杭州清响投资管理合伙企业（有限合伙）持股比例 19.13% |
| 北京触点互动信息技术有限公司 | 合营企业杭州清响投资管理合伙企业（有限合伙）持股比例 15.81% |
| 贵州时代纵广传媒有限公司 | 蔺思涛配偶哥哥孙宇桥持股 10%并担任董事 |
| 上海长帆通信设备系统有限公司 | 黄永军配偶顾湘荣持股 20%并担任监事 |
| 北京蓝信通无线通信技术有限公司 | 范贵福 2017 年至今担任董事长 |
| 北京中电君腾通信技术有限公司 | 范贵福 2017 年至今董事 |
| 北京波涛广告有限责任公司 | 范贵福持有 40%股权 |
| 天津泰策精能科技有限公司 | 齐红持股 91%并担任执行董事、齐红配偶持股 9%并担任总经理 |
| 广州睿帆科技有限公司 | 公司直接持股 6.0208%，董事徐少璞 2021.4 至今担任董事 |
| 上海通办信息服务有限公司 | 公司直接持股 14.5714%，董事徐少璞 2021.4 至今担任董事 |
| 云南利丰行传媒有限公司 | 蔺思涛配偶哥哥孙宇桥 2021 年 11 月前担任董事 |
| 云南勐凯工程技术咨询有限公司 | 蔺思涛配偶哥哥孙宇桥持股 100%并担任执行董事兼总经理 |

其他说明

除上述外，本公司董事、监事、高级管理人员、主要投资者及其关系密切的家庭成员等亦为公司关联方。

5、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/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|------------|--------|-------|---------|----------|------------|
| 广州睿帆科技有限公司 | 采购服务 | | | 否 | 679,245.28 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|-------|------------|
| 友虹（北京）科技有限公司 | 销售产品 | | 300,884.96 |

（2）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------|---------------|------------|------------|------------|
| 北京东方通网信科技有限公司 | 40,000,000.00 | 2022/09/02 | 2024/09/02 | 否 |
| 北京泰策科技有限公司 | 20,000,000.00 | 2022/09/02 | 2024/09/02 | 否 |
| 北京东方通网信科技有限公司 | 50,000,000.00 | 2022/11/09 | 2023/11/09 | 否 |
| 北京泰策科技有限公司 | 50,000,000.00 | 2022/11/14 | 2023/11/14 | 否 |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|----------------|------------|------------|------------|
| 黄永军 | 30,000,000.00 | 2022/04/20 | | 否 |
| 黄永军 | 30,000,000.00 | 2022/07/14 | 2023/07/14 | 否 |
| 黄永军 | 100,000,000.00 | 2022/09/02 | 2024/09/02 | 否 |
| 黄永军 | 200,000,000.00 | 2023/02/22 | 2024/02/22 | 否 |

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 2,190,300.00 | 3,418,100.00 |

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 北京宏链科技有限公司 | 45,000.00 | 45,000.00 | 45,000.00 | 45,000.00 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|------------|------------|--------------|
| 其他应付款 | 刘东婷 | | 2,224.18 |
| | 张春林 | | 59,325.50 |
| | 蔺思涛 | | 64,849.98 |
| | 齐红 | 80,098.90 | |
| 应付账款 | 广州睿帆科技有限公司 | 328,132.13 | 1,825,142.70 |

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-------------------------------|---------------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 6,745,000.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 授予的股票期权行权价格 14.44 元 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 授予的限制性股票价格 23.79 元 |

其他说明

2020 年限制性股票激励计划：

2020 年度，公司授予的限制性股票：1,100.00 万股，本次授予的股票期权的行权价格 38.32 元。

报告期内实施 2020 年度权益分派，公司 2020 年限制性股票激励计划限制性股票数量由 11,000,000 股，调整为 17,600,000 股，授予价格由 38.32 元/股，调整为 23.88 元/股。

报告期内实施 2021 年度权益分派，公司 2020 年限制性股票激励计划授予价格由 23.88 元/股，调整为 23.79 元/股。

2022 年股票期权激励计划：

2022 年度，公司授予的股票期权工具总额：1,349.00 万股，本次授予的股票期权的行权价格 14.53 元。

报告期内实施 2021 年度权益分派，股票期权激励计划股票期权行权价格应由 14.53 元/股调整为 14.44 元/股。

2022 年度因绩效考评原因，导致股票期权失效总额：674.50 万股。

2、以权益结算的股份支付情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | Black-Scholes 模型计算 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动，业绩指标完成情况等信息，修正预计可行权的股票期权数量 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 6,676,300.00 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 0.00 |

其他说明

2022 年股票期权激励计划：

授予日权益工具公允价值的确定方法：Black-Scholes 模型。

对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等信息，修正预计可行权的股票期权数量。

2022 年度以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额：667.63 万元。

以权益结算的股份支付确认的费用总额：667.63 万元。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 232,631,396.67 | 100.00% | 80,573,430.84 | 34.64% | 152,057,965.83 | 259,112,996.02 | 100.00% | 75,209,103.64 | 29.03% | 183,903,892.38 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合并范围内关联方 | 3,221,480.00 | 1.38% | | | 3,221,480.00 | 1,971,960.00 | 0.76% | | | 1,971,960.00 |
| 账龄组合 | 229,409,916.67 | 98.62% | 80,573,430.84 | 35.12% | 148,836,485.83 | 257,141,036.02 | 99.24% | 75,209,103.64 | 29.25% | 181,931,932.38 |
| 合计 | 232,631,396.67 | 100.00% | 80,573,430.84 | 34.64% | 152,057,965.83 | 259,112,996.02 | 100.00% | 75,209,103.64 | 29.02% | 183,903,892.38 |

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------------------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 6 个月以内（含 6 个月） | 43,951,201.93 | | |
| 6 个月以上—1 年以内（含 1 年） | 59,428,651.23 | 2,971,432.56 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 23,766,169.31 | 2,376,616.93 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 18,854,082.45 | 3,770,816.49 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 16,679,503.92 | 6,671,801.57 | 40.00% |
| 4 至 5 年 | 9,737,722.68 | 7,790,178.14 | 80.00% |
| 5 年以上 | 56,992,585.15 | 56,992,585.15 | 100.00% |
| 合计 | 229,409,916.67 | 80,573,430.84 | |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|---------------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 105,646,073.16 |
| 6 个月以内（含 6 个月） | 45,710,721.93 |
| 6 个月以上—1 年以内（含 1 年） | 59,935,351.23 |
| 1 至 2 年 | 24,721,429.31 |
| 2 至 3 年 | 18,854,082.45 |
| 3 年以上 | 83,409,811.75 |
| 3 至 4 年 | 16,679,503.92 |
| 4 至 5 年 | 9,737,722.68 |
| 5 年以上 | 56,992,585.15 |
| 合计 | 232,631,396.67 |

（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------------------|---------------|--------------|-------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 75,209,103.64 | 5,364,327.20 | | | | 80,573,430.84 |
| 合计 | 75,209,103.64 | 5,364,327.20 | | | | 80,573,430.84 |

（3） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|---------------|-----------------|--------------|
| 北京宇信安成科技有限公司 | 16,704,000.00 | 7.18% | 835,200.00 |
| 中建材信息技术股份有限公司 | 11,183,322.00 | 4.81% | 383,435.98 |
| 中移动信息技术有限公司 | 7,550,031.57 | 3.25% | 331,247.24 |
| 北京蓝海讯通科技股份有限公司 | 6,000,000.00 | 2.58% | 5,635,562.26 |
| 中国软件与技术股份有限公司 | 5,601,935.75 | 2.40% | 813,387.14 |
| 合计 | 47,039,289.32 | 20.22% | |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 291,390,235.46 | 177,329,006.81 |
| 合计 | 291,390,235.46 | 177,329,006.81 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 备用金及职工暂借款 | 270,213.80 | 322,997.62 |
| 保证金 | 2,073,640.00 | 1,801,283.00 |
| 押金 | 1,123,287.37 | 2,988,665.87 |
| 单位往来款 | 287,316,951.66 | 171,719,270.70 |
| 其他 | 808,773.61 | 699,420.60 |
| 合计 | 291,592,866.44 | 177,531,637.79 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|--------------------|------------------------------|------------------------------|------------|
| | 未来 12 个月 预期信用损失 | 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 202,630.98 | | | 202,630.98 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 202,630.98 | | | 202,630.98 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|---------------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 234,949,516.33 |
| 6 个月以内（含 6 个月） | 117,476,136.66 |
| 6 个月以上—1 年以内（含 1 年） | 117,473,379.67 |
| 1 至 2 年 | 28,810,258.38 |
| 2 至 3 年 | 15,297,833.63 |
| 3 年以上 | 12,535,258.10 |
| 3 至 4 年 | 6,220,544.44 |
| 4 至 5 年 | 203,307.35 |
| 5 年以上 | 6,111,406.31 |
| 合计 | 291,592,866.44 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------------------|------------|--------|-------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 202,630.98 | | | | | 202,630.98 |
| 合计 | 202,630.98 | | | | | 202,630.98 |

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款 期末余额 合计数的比例 | 坏账准备 期末余额 |
|--------------------------|-------|----------------|--|--------------------------|--------------|
| 上海东方通泰软件科技有限公司 | 关联方往来 | 107,817,715.29 | 6个月以内 51,860,000.00元；6-12 个月55,957,715.29元 | 36.98% | |
| 北京东方通软件有限公司 | 关联方往来 | 87,777,478.84 | 6个月以内 43,490,000.00元；6个- 12个月44,287,478.84元 | 30.10% | |
| 北京东方通宇技术有限公司 | 关联方往来 | 66,770,567.96 | 6个月以内 14,560,000.00元；6-12 个月16,450,000.00元； 1-2年22,370,000.00 元；2-3年 10,409,834.44元；3-4 年2,980,733.52元 | 22.90% | |
| 北京数字天堂信息科技有限公司 有限责任公司 | 关联方往来 | 18,097,000.00 | 6个月以内6,000,000.00 元；1-2年5,247,000.00 元；2-3年250,000.00 元；3-4年3,000,000.00 元；5年以上 3,600,000.00元 | 6.21% | |
| 成都东方通科技有限责任公司 | 关联方往来 | 6,769,935.82 | 1-2年200,000.00元；2- 3年4,400,000.00元；5 年以上2,169,935.82元 | 2.31% | |
| 合计 | | 287,232,697.91 | | 98.50% | |

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,949,302,781.17 | 372,776,605.60 | 1,576,526,175.57 | 1,949,302,781.17 | 372,776,605.60 | 1,576,526,175.57 |
| 对联营、合营 企业投资 | 157,965,125.06 | | 157,965,125.06 | 155,990,972.48 | | 155,990,972.48 |
| 合计 | 2,107,267,906.23 | 372,776,605.60 | 1,734,491,300.63 | 2,105,293,753.65 | 372,776,605.60 | 1,732,517,148.05 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 |
|----------------|------------------|----------|----------|----------------|----|------------------|----------------|
| | | 追加 投资 | 减少 投资 | 计提 减值 准备 | 其他 | | |
| 成都东方通科技有限责任公司 | 3,000,000.00 | | | | | 3,000,000.00 | |
| 上海东方通泰软件科技有限公司 | 10,008,908.33 | | | | | 10,008,908.33 | |
| 北京东方通宇技术有限公司 | 10,197,962.94 | | | | | 10,197,962.94 | |
| 北京惠捷朗科技有限公司 | 82,070,476.40 | | | | | 82,070,476.40 | 337,929,523.60 |
| 北京数字天堂信息科技有限公司 | 6,902,759.38 | | | | | 6,902,759.38 | 34,847,082.00 |
| 北京东方通网信科技有限公司 | 762,025,448.01 | | | | | 762,025,448.01 | |
| 北京泰策科技有限公司 | 600,989,814.68 | | | | | 600,989,814.68 | |
| 北京东方通软件有限公司 | 101,330,805.83 | | | | | 101,330,805.83 | |
| 合计 | 1,576,526,175.57 | | | | | 1,576,526,175.57 | 372,776,605.60 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值 准备 期末 余额 | |
|--------------------|----------------|----------|----------|-----------------|----------------------|----------------|---------------------------------|----------------|----|----------------|----------------------|--|
| | | 追加 投资 | 减少 投资 | 权益法下确认 的投资损益 | 其他 综合 收益 调整 | 其他 权益 变动 | 宣告 发放 现金 股利 或利 润 | 计提 减值 准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 杭州清响投资管理合伙企业(有限合伙) | 155,990,972.48 | | | 1,974,152.58 | | | | | | | 157,965,125.06 | |
| 小计 | 155,990,972.48 | | | 1,974,152.58 | | | | | | | 157,965,125.06 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 155,990,972.48 | | | 1,974,152.58 | | | | | | | 157,965,125.06 | |

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|--------------|---------------|------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 73,078,415.47 | 1,300,462.95 | 71,295,667.43 | 267,459.48 |
| 其他业务 | | | 75,471.70 | |

| | | | | |
|----|---------------|--------------|---------------|------------|
| 合计 | 73,078,415.47 | 1,300,462.95 | 71,371,139.13 | 267,459.48 |
|----|---------------|--------------|---------------|------------|

与履约义务相关的信息：

不适用

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 8,760,115.29 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,974,152.58 | -1,211,452.60 |
| 合计 | 1,974,152.58 | 7,548,662.69 |

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -252,499.22 | |
| 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） | 13,278,218.64 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -345,781.16 | |
| 减：所得税影响额 | 1,848,236.79 | |
| 合计 | 10,831,701.47 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -7.72% | -0.3913 | -0.3884 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -8.18% | -0.4148 | -0.4117 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用