



北京东方通科技股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-定-005

2024 年 8 月 29 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。

公司负责人黄永军、主管会计工作负责人徐少璞及会计机构负责人(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。

公司在发展的过程中将会面临行业竞争加剧的风险、核心技术人员流失风险、技术研发风险、业务规模扩大导致的管理风险、业务转型升级导致的经营风险、业绩季节性波动风险、商誉减值风险、公司控制权稳定性风险等诸多风险因素，公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险的应对措施”部分进行了详细阐述，敬请投资者关注相关内容。

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.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	34
第五节 环境和社会责任.....	38
第六节 重要事项.....	39
第七节 股份变动及股东情况.....	44
第八节 优先股相关情况.....	49
第九节 债券相关情况.....	50
第十节 财务报告.....	51

备查文件目录

- 一、载有法定代表人签字的 2024 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	2024 年 1 月 1 日至 2024 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	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
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）
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
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
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》
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。
5G	指	5th Generation 缩写，第五代移动通信技术
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。
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。
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
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。
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。
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、网联化、云计算、大数据等技术手段，激发企业生产活力，优化资源配置，最终达到工业产业格局重构。
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
物联网	指	物联网 (Internet of Things, 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。
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
AIGC	指	Artificial Intelligence Generated Content，生成式人工智能，是指基于生成对抗网络、大型预训练模型等人工智能的技术方法，通过训练模型和大量数据的学习，可以根据输入的条件或指导，生成与之相关的内容。
云安全	指	Cloud Security，融合了并行处理、网格计算、未知病毒行为判断等新兴技术和概念，通过网状的大量客户端对网络中软件行为的异常监测。
OT	指	Operation Technology，是为工厂自动化控制系统提供技术支持，确保生产正常进行的专业技术。
IoT	指	Internet of Things，即物联网，指的是不属于传统计算设备，但却连接到互联网接收或发送数据的电子设备组成的网络。
情指行	指	“情报、指挥、行动”一体化运行机制。
双碳	指	是碳达峰和碳中和的简称。
API	指	Application Programming Interface，应用程序编程接口
NDR	指	Network Detection and Response，网络检测与响应服务
SOAR	指	安全编排自动化与响应
LLM	指	大型语言模型
智能体 Agent	指	以云为基础，以 AI 为核心，构建一个立体感知、全域协同、精准判断、持续进化、开放的智能系统。

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	黄永军		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐少璞	韩静
联系地址	北京市海淀区中关村南大街 2 号数码大厦 A 座 22 层	北京市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 2023 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 2023 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 2023 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）	161,184,732.53	145,830,604.51	10.53%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-166,134,971.77	-175,899,372.95	5.55%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-186,528,490.02	-186,731,074.42	0.11%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-178,984,131.50	-156,135,623.83	-14.63%
基本每股收益（元/股）	-0.2965	-0.3818	22.34%
稀释每股收益（元/股）	-0.2965	-0.3790	21.77%
加权平均净资产收益率	-4.57%	-7.85%	3.28%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减
总资产（元）	3,868,384,061.50	4,173,124,884.13	-7.30%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,516,889,255.97	3,802,357,702.55	-7.51%

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）	-0.2978

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
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-118,810.88	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	15,511,273.53	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	7,092,341.59	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,714,730.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,199,585.97	
减：所得税影响额	3,606,430.56	
合计	20,393,518.25	

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

(一) 公司从事的主要业务

公司作为中国中间件行业的开拓者和领导者，国内领先的大安全及行业信息化解决方案提供商，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，以“安全+”、“数据+”和“智慧+”三大产品体系为基础，为客户提供领先的中间件、网络信息安全及行业数字化产品、解决方案及服务支撑。



在中间件业务方面，公司面向企业级客户提供安全、高效的国产中间件产品及相关服务，持续在中间件领域开拓创新、深挖市场需求、改善产品性能、提升客户体验，推动国产基础软件的核心技术突破与创新。同时，面向云平台、5G、人工智能等新技术、新业态、新模式布局，更加贴近行业业务发展，提供满足中国信息化升级改造需求，并拥有完全自主知识产权的基础软件产品，服务和支撑新一代信息技术的应用创新与深度融合。

在网信安全业务方面，公司以领先的网络数据采集分析能力为基础，结合大数据、人工智能等网络安全新技术，深入研究网络空间各种安全事件的特征、演变及传播形态，在安全事件研判、分析、预警、处置等方面积累了丰富的经验，形成了多样化、多场景的解决方案。同时，公司深耕内容安全治理领域十余年，在内容风控方面基于多模态模型及优势样本数据积累，聚焦“互联网内容安全监测”和“电信网络诈骗治理”两个核心场景，为基础电信企业、监管部门、公安、电力、政府等行业提供全方位的内容安全治理产品、系统规划及交付服务。

在政企数字化转型领域，公司致力于提供“数智”化的数据工程实践与产品服务，以政企数字化转型中的数据基础工程为目标市场，以数据为核心的数据管理、数据组织、数据安全等能力为抓手，沉淀产品、打造敏捷交付能力，深入核心行业业务需求挖掘和引导，持续在公共安全、智慧应急、能源电力、国防军工等领域贡献力量。

面向企业和社会的数字化转型与升级，公司坚持自主创新，在基础软件、网络信息安全、大数据、人工智能、5G 通信、工业互联网和信息技术应用创新等多领域持续深耕，布局“做精产品、做厚平台、做深应用”的企业发展思路，致力于构建安全科学智能的数字世界，帮助用户实现业务创新、安全管控及数据的共享与价值挖掘等。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

（二）主要产品及其用途

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、中间件

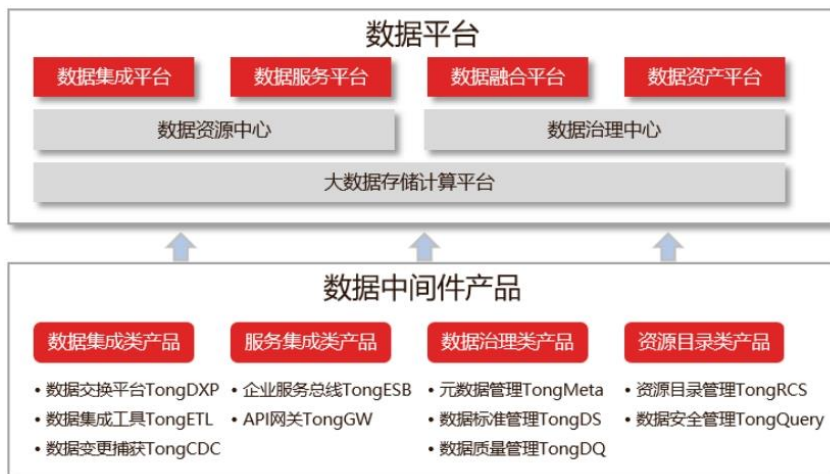
（1）标准中间件

2024 年以来，公司稳步推进中间件产品体系升级工作。根据市场需求及技术发展趋势，依托《Tong 系列中间件产品卓越能力提升项目》，公司基础类中间件全面向云计算方向升级，并结合人工智能等新兴应用场景，新增多款产品。



（2）数据中间件

公司数据中间件主要涵盖数据访问与集成处理类中间件产品，以及能帮助国家及各行业提升和保障数据要素高质量供给、合规高效流通，及支撑构建数据基础设施的数据加工、融合、治理与资产化管理类平台产品。



2、网络信息安全

公司网络与信息安全板块以安全管理与安全运营为核心，面向迫切且不断增长的安全需求，构建统一管控、统一支撑、统一呈现、统一运营的新一代立体化、大纵深防御体系，面向网络安全、数据安全、工业互联网安全及公共安全等应用领域，依托“AI 技术+行业模型+智能化应用”的综合支撑及创新能力，为企业构建“内生安全”防御机制，为更多行业客户提供全方位安全防护保障。



3、数字化转型业务

公司凭借着丰富的全行业经验和敏锐的行业洞察，强大的上下游合作伙伴生态，是行业数字化转型的可信赖合作伙伴。帮助各行业利用感知、AI、云计算、大数据等信息技术手段进行数字化重塑，构建具有前瞻性业务与运营及服务模式，帮助各企事业单位在资产数字化、运营数字化、决策数字化、业务数字化创新等方面提供从咨询到实践的服务。

在公共安全领域，以技术沉淀和能力创新为基础，聚焦公共安全信息化行业方向。以数据中台、业务中台、AI 中台“三台合一”为架构，打造智慧重保平台、新一代移动警务平台、情指行合成作战平台、智能设备管控平台、基管中心等多个业务平台产品，有效应用于公安行业的重大活动安保、移动警务建设、情指行一体化合成作战、警用无人机智能管理作战及社会治安防控体系建设等多个一线场景中，形成“全天候、全场景、零中断、零故障”的平台应用。

在能源电力领域，公司结合自身数据运营及数据安全能力，定位为专业的综合能源解决方案及服务提供商，在新能源及传统能源领域围绕数据贯通、数据运营、数据驱动，以及交能融合、双碳管理等应用场景，提供信息化、智能化的综合应用解决方案。

在智慧应急领域，具备全时空、全领域、全生命周期的应急管理产品体系与解决方案能力，拥有包括空天地一体化的应急指挥平台、城市安全风险综合监测预警平台、安全生产管控平台、自然灾害监测预警平台等核心产品集，帮助政企客户提升应急管理能力和水平，提高防灾减灾救灾能力。

在国防军工信息化领域，公司在自主研发的数据中台、知识图谱等基础产品的基础上，逐渐建设了“工程平台”技术底座，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。同时围绕核心业务，进步完善了产品所能覆盖的场景，增加了产品竞争力。

（三）经营模式

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。公司经过近 30 年的积累，已建立起完整的采购、研究、开发、测试、适配、售前、销售、售后服务等能力体系。公司根据市场需要，自主研发基础软件或应用软件产品，并提供相关技术服务，对研发产品进行持续升级迭代、改造演进，同时依据信息技术发展趋势和用户新需求持续扩充产品品类。公司自建营销平台体系，通过直销和渠道两种销售模式，建立自己的直接客户群体或是生态渠道合作伙伴。

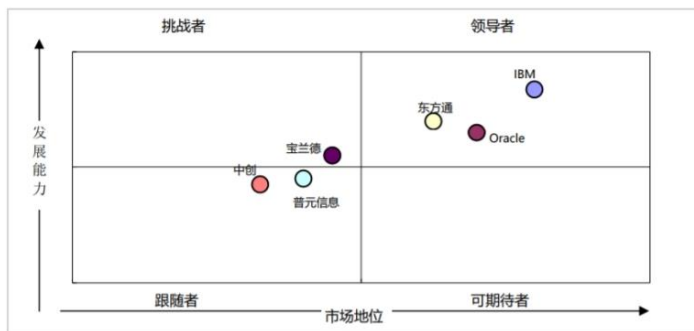
（四）公司在行业中的竞争地位

1、中间件领域

东方通作为国产中间件的开拓者和领导者，一直引领我国中间件的发展与创新，承担了多项国家重大科技专项的研制任务。TONG 系列中间件产品广泛应用于国内数千个行业业务，服务于政府、金融、电信、交通、军工等行业领域 10,000 多家企业级用户，始终保持在国产中间件市场的领先地位。

赛迪顾问《2023-2024 年中国平台软件市场研究年度报告》显示，2023 年东方通凭借在运营商、政府、金融等行业的拓展，位列中国中间件市场本土厂商第一名。中国中间件市场厂商竞争力象限分析图如下：

图 11 2023 年中国中间件市场厂商竞争力象限分析图



数据来源：赛迪顾问 2024.02

2、网络信息安全领域

（1）信息安全领域

公司全资子公司东方通网信属于该细分市场的头部企业，产品覆盖内容风控、数据安全、网安流量采集监测探针、安全管理平台、业务网管系统等。产品系列齐全，产品市场覆盖中国移动、中国联通、中国电信三大运营商，其中：

①内容风控业务在电信运营商市场稳步发展，并已在四川广播电视监测中心得到应用。电信网络诈骗治理领域，在服务运营商客户的同时，成功打入公安行业，推动互联网内容安全监测 SaaS 平台在内容监测行业领域的业务合作。

②以深度大模型为基础，结合 AI 智能体应用框架，为内容风控提供坚实的技术支撑。

（2）网络安全领域

公司定位于网络安全赛道的核心竞争厂家之一，相关产品具备解决方案家族覆盖全面、技术含量高超、创新能力突出、适配兼容性好、易用性强、稳定性高、可扩展性大等优势特点，利用深耕业务第一线的实践基础，引进最新创新理论，通过以公司战略为牵引、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中的各个环节，聚焦“能力建设”和“能力运营”两条主线，发挥技术、数据要素价值，持续沉淀丰富现有能力，构建易用、好用、管用的网络信息安全产品解决方案，支撑精细化服务，推进客户体验的全面升级。

未来可在基础电信业务、5G+垂直行业、移动互联网、物联网、工业互联网等多个领域，形成各条线的安全能力与数据资源整合，并通过资源共享、优势互补，深度协同的战略方针，实现一体化推进，进一步提升数智化服务支撑能力，加速推进核心业务场景落地，从而为企业网络信息安全建设与发展注智赋能。

在业务规划方面，公司持续为各企事业单位提供设计定制化的网络安全解决方案，主要包括 4A、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、安全运营管理等一系列网络安全解决方案，并适配政企及行业发展需要，推出了 NDR、SOAR、API 接口安全、数据安全风险监测与处置等多款标准化产品，满足客户网络安全管理需求。

3、数字化转型领域

公司近年来紧跟国家政策，在公共安全业务方面，公司携多年积累的大数据、人工智能、数据处理平台等综合技术能力，通过与各大科研院所、高校深入广泛合作发展，已初步具备领先于业界的公共安全、智能硬件管控等前沿技术支撑与应用能力。公司无人机智能管控平台服务国家低空经济发展布局，推进无人机管控业务的规范化、信息化、智能化及精益化升级。报告期内，公司智慧重保业务助力多项重大活动，构建并落地了新一代移动警务建设，同时在无人机管控领域已在多省市进行布局和落地，积累了丰富的技术产品交付实践经验。

智慧应急方面，公司全方面推进相关的应急业务规划、产品设计、技术研发等相关工作。在应急通信指挥领域，整合运营商通信网络管理能力，建设“数据集中、综合监测、统一指挥、全面保障”的信息化管理平台，提升网络实时监测保障和应急通信响应支撑能力。重点研发城市生命线监测预警、安全生产综合监测预警及自然灾害综合监测预警产品，形成了专业、有效、综合的产品体系。

（五）主要的业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入 16,118.47 万元，同比增长 10.53%，归属上市公司股东净利润同比增长 5.55%，主要系国内宏观经济在报告期内延续恢复向好态势，公司所属市场行业客户需求亦有所改善，公司在市场和产品两个方向持续拓展和技术创新，合同签约与营业收入实现双增长。另一方面，公司加强内部制度建设，进一步完善各项规章制度，结合业务战略及市场情况，统筹推进人员结构优化及内部组织效能提升。

1、中间件业务

2024 年上半年，国内宏观经济延续恢复向好态势，在数字时代的大背景下，新质生产

力与数字经济紧密相连，在信息技术应用创新产业的支持下，数字化转型成为经济发展的重要驱动力。面对复杂多变的国际形势，科技自立自强已上升为国家战略，基础软件作为“确保重要产业链供应链安全”的重要环节，得到国家更多重视与政策支持。

2024 年召开的党的二十届三中全会发布了《中共中央关于进一步全面深化改革、推进中国式现代化的决定》，提出抓紧打造自主可控的产业链供应链，健全强化基础软件在内的重点产业链发展体制机制；工信部等七部门联合发布《关于推动未来产业创新发展的实施意见》，强调面向未来产业重点方向实施国家科技重大项目和重大科技攻关工程，加快突破关键核心技术；市场监管总局会同中央网信办、国家发改委等 18 部门联合印发《贯彻实施〈国家标准化发展纲要〉行动计划(2024—2025 年)》，明确强化基础软件、工业软件、应用软件标准体系建设。

同时，随着技术的不断进步，尤其是在工业互联网、人工智能、大数据等新兴技术的推动下，各行业应用场景不断拓展，对信息化投资的需求持续增长。

国家层面要求夯实基础软件产业发展根基，强化基础软件标准体系建设，为中间件行业的发展奠定了坚实的基础。各行业数字化转型逐步转向深水区，工业互联网、人工智能等新兴技术的快速发展，对中间件产品的需求亦在不断增加，推动了中间件市场的持续增长。

在此背景下，报告期内公司在市场方面，紧抓垂直行业场景需求，推动“全线产品+解决方案”的推广，以部委客户案例影响地方党政用户，以行业头部客户标杆案例带动下沉市场需求，进一步拓展了市场空间。紧跟信息技术应用创新工作推进节奏，主要聚焦政府、金融、电信、央国企、军工等重点行业，夯实优势行业客户，提供精细化服务，深挖需求；在传统客户群持续保持市场份额优势的基础上，将区域销售下沉至区县，并开拓地方企业、教育、医疗等不同领域新客户。例如在金融行业，伴随信息技术应用创新工作的全方位深入开展，银行、保险、券商、期货及基金等机构以消息总线、数据缓存、文件传输为核心配套的需求不断涌现，公司基于在该领域多年的深耕和积累，产品及解决方案能力得到充分释放；在运营商行业，配合 IT 系统的数智云原生转型，公司全面提升产品创新研发及技术服务能力，产品在分步式及云原生架构中广泛应用，助力运营商加强信息安全自主可控，稳定中间件供应链安全；Tong 系列中间件亦在军队各级单位得到应用，在军队医疗保障体系开展核心系统国产化改造试点。

同时，上半年“Redis 变更开源协议”等事件，无疑给基于开源软件提供中间件产品的厂商、提供 Redis 服务的云厂商及企业用户带来诸多供应链和法律合规方面的风险，促使用户开始寻求替代方案，引发“开源替代”需求。公司作为专业中间件厂商，始终坚持自主创新理念，对标产品 TongRDS 采用全自主内核，能够实现对 Redis 的高效、平滑替代，保障企业业务系统的稳定高效运行。

另外，公司积极开拓海外业务，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。

在产品方面，报告期内公司主要依托“Tong 系列中间件产品卓越能力提升项目”持续打造全栈国产化中间件产品体系，在云原生、安全可信、数据集成、工业互联网及大模型等领域前瞻布局并稳步推进中间件业务。

标准中间件产品线：

- 发布了多款产品的新版本，进一步增强了既有产品竞争力。以安全可信应用服务器中间件 TongWeb-T、数据智慧引擎软件 TongSearch、名称配置服务器软件 TongNCS 为代表的

多款新品销量呈上升趋势；积极打造基于中间件单品的解决方案，推出消息中心解决方案和数据缓存解决方案，更好地满足用户业务需求；

- 重点打造云原生中间件平台产品 TongCNMP，与其它各款产品的云原生版本共同构建形成目前国内中间件品类较为齐全的面向云原生的国产中间件产品体系；
- 在微服务治理、API 安全防护、智能运维等多个中间件细分领域布局产品研制工作，以缓解目前相关领域国产中间件产品匮乏的局面；
- 完成并发布了基于华为毕昇 JDK 研制的 TongJDK Java 开发工具包，开始面向各行业用户提供基于 TongJDK 的运维保障服务；两个捐献开放原子开源基金会的自主开源项目——数据缓存中间件云原生管理平台“云翼”、Web 管理软件开发平台“轻舟”——稳步发展，已形成社区活跃贡献者团体。

数据中间件产品线：

- 持续推进数据类中间件产品的竞争力，加强数据集成、应用集成和消息集成能力，新增可视化、资源目录、数据仓库以及大模型能力，积极探索一体化数据平台建设；
- 发布了“数据融合平台”全新产品，完成“数据交换平台”、“企业服务总线”等已有数据类产品的版本升级；后续将持续增强平台能力，提升产品易用性，增强低代码和无代码能力，更好的为用户数字化转型服务。

报告期内，公司中间件业务实现营业收入 9,222.38 万元，较上年同期增长 22.22%。党政、电信、教育行业增幅较大；产品结构上负载均衡软件 TongHttpServer、分布式数据缓存中间件软件 TongRDS 等产品呈现较好态势。

2、网信安全业务

(1) 信息安全业务：

① DPI 业务方面，2024 年上半年，政府出台了多项网络及信息安全相关的重要政策法规，涉及数据要素市场建设、人工智能产业安全、金融、政务等多个领域。这些政策法规旨在加强数据安全治理，提升网络安全防护能力，并促进数据安全有序流通。行业监管部门提出了信息安全管理能力优化要求，在基础电信企业 IDC/ISP 信安系统升级改造基础上，深化完善数据安全、网络安全风险监测能力，提升系统资源调度和数据应用管理水平。

针对运营商 IDC 网络及信息安全市场，对信息安全、数据安全和网络安全监测相关系统持续进行技术改造、能力升级。在 VPN 及加密流量检测技术储备方面，基于 DPI 技术对流量解析与识别、VPN 协议解析识别、会话层协议处理、检测等，支持常见 VPN 协议解析，支持对 VPN 常用工具等进行检测，多维度解析与识别 VPN 类的流量信息，结合威胁情报库、规则检测、AI 机器学习模型检测，对违规跨境 VPN 行为进行检测，布局数据跨境风险监测市场。基于深度 LLM+AI 智能体框架的安全大模型技术研究储备，采用亿级高质量训练数据，实现专家级研判分析能力，可应用于 IDC、算力中心的安全监测等场景。

② 内容安全业务方面，国家对信息安全的重视程度不断提升，2024 年相继出台了《互联网政务应用安全管理规定》、《网络暴力信息治理规定》、《信息化标准建设行动计划（2024—2027 年）》等一系列法规和管理规定，为公司信息安全相关产品和解决方案提供强有力的建设依据，为拓展信息安全市场注入强大动力。

2024 年 3 月 5 日《政府工作报告》明确提出开展“人工智能+”行动，旨在推动 AI 技术在多个行业的深入应用。大模型作为 AI 领域的一个重要分支，已日益成为推动社会进

步和创新的关键力量，随着大模型能力的不断增强和深度应用，大模型的安全性、可靠性、可控性正面临着前所未有的挑战。

公司基于上述政策、法规，积极拓展产品在内容风控治理、大模型内容安全等场景的应用，基于多年网络内容不良信息监测建设和服务经验，广泛开拓电信、广电、政务、教育等行业，以确保行业应用和公众内容安全为己任，基于现有技术及产品快速迭代相关产品和解决方案，包括基于 DPI 文件还原的 AI 不良信息识别、AI 深度伪造检测、多模态不良信息识别技术、大模型内容安全测评等新的信息安全应用场景，积极开拓新市场进行全方位布局，提升网络内容安全管理的综合解决能力。

③ 反诈业务方面，随着《中华人民共和国反电信网络诈骗法》的深入实施，各地各部门进一步织密反诈防护网，电信网络诈骗治理进入新阶段，但诈骗形式依然严峻，犯罪案件高发，全链条打击电信网络诈骗及关联犯罪仍是重要任务。

2024 年 1 月 1 日，中央政法工作会议将“深入推进电信网络诈骗犯罪打击整治”作为 2024 年政法领域重点工作之一，要求中国政法机关深入推进电信网络诈骗犯罪打击整治，管控源头，清剿窝点。2024 年 3 月 29 日，《全国打击治理电信网络诈骗工作视频会议》召开，会议强调，要深入贯彻落实党中央、国务院决策部署，准确把握当前电信网络诈骗犯罪的新变化新趋势，要在依法严打、强化预防、源头管控、综合治理上下更大功夫。尤其在网络安全等关键领域加速技术落地，助力打击网络诈骗，提升反诈能力。

报告期内，公司专注于重点诈骗场景的专项研究，聚焦诈骗场景还原与诈骗工具发现等涉诈场景，致力于人工智能信息伪造技术的检测、涉诈 APP 的增强识别、涉诈黑灰产业链条的监测预警等业务方向的技术研究，全面推进 AI 技术在反诈领域的应用和创新，构建了智能体 Agent、多模态大模型、智能工具体、LLM 应用等一系列技术底座，实现大模型在电信网络诈骗治理垂直领域的落地实践，坚持为基础电信企业、公安及金融行业提供高效反诈解决方案。

（2）网络安全业务：

2024 年网络安全相关政策的顶层设计逐渐完善，筑牢行业发展的政策基础；与此同时，数字经济的发展成为网络安全发展的新引擎、新动力，数据安全、云安全、个人隐私保护、工业互联网安全、物联网安全、AI 场景下的安全需求、智慧城市中的交通、能源、医疗等各种智能场景的安全需求，有望促使网络安全市场规模扩容并实现高速增长。

2024 年国家及各行业亦出台了多项网络信息安全法规，法规建设大大促进了网络信息安全行业的发展，也充分提振了公司网络信息安全相关产品和解决方案的建设依据，为公司开拓和巩固网络信息安全市场注入了强大动力。

公司紧跟国家十四五战略规划及行业监管要求，提前规划布局网络安全、数据安全市场业务，推出可适配行业需求的标准化产品，大力推广 NDR、SOAR、API 接口安全、数据安全风险监测与处置等优质产品解决方案，积极拓展政企、金融、教育、医疗、能源、政府、海外等行业化市场，支撑企业解决网络安全、数据安全痛点问题，满足企业自身管理及内控需要，进一步提升企业数智化能力，加速推进核心业务场景落地，为企业网络安全建设与发展注智赋能。

3、政企数字化转型业务

(1) 公共安全方面

政法业务作为国家治理体系的重要组成部分，在维护社会稳定、保障人民权利、促进社会公平正义以及服务国家发展大局等方面发挥核心作用。国家高度重视政法工作现代化建设，党的二十大报告将公共安全与社会治理作为并列标题放在国家安全之下进行论述，表明了公共安全的重要性及特殊性，对提高公共安全治理水平，完善公共安全体系作出了部署。《全国公安科技信息化暨大数据智能化建设工作会议》、《“十四五”国家信息化规划》以及《公共安全科技创新专项规划》等政策相继发布，成为公安科技信息化和大数据建设应用工作的方向性文件。

近年来随着科技兴警战略的深入实施，公安科技信息化工作的基础性支撑和前瞻性引领作用更加凸显。物联网、云计算、大数据、人工智能、区块链等创新技术和应用为政法工作注入新动能、创造新的发展机遇。通过数智化建设提升公共安全的警务实战化能力，整合建立公共安全综合业务应用系统将是公安科技创新和公安信息化建设的重要内容。

同时，中央经济工作会议和中央财经委员会第四次会议均强调了发展低空经济的重要性，并在今年全国两会首次将“低空经济”写入政府工作报告，低空经济作为国家战略新兴产业，得到了高度重视和支持。

报告期内，公司始终保持“以客户为中心，以新质技术为核心，以业务需求为驱动力”，不断创新和完善公共安全和数字政务行业的数智化建设能力，依托于成熟的产品平台，在重大活动安保领域持续发力，支撑了多项重大活动、赛事等安保工作，强化了公司在重大活动安保领域的技术优势。

面向新一代情指行警务机制改革需求，公司推出警情研判、场景勤务沙盘推演与移动指挥、智慧圈层巡防查控、智慧勤务等小模块应用产品，通过耦合拼装，整合联动情报、指挥、勤务行动等警务资源，实现快速响应和高效处置，有效提升了警务运行质效和合成作战能力。

在无人机管控领域，公司拥有面向数字政府的政务无人机管控平台解决方案。在公共安全、消防救援、城市治理、交通巡逻等多个场景实现了多事件应用和流转闭环管控。目前该系统已在多地市进行联合创新课题试点并实际投入商业应用，在以“释放数据要素价值 赋能数字政府建设”为主题的“2024 数字政府论坛”中获得“数字政府产品技术创新奖”。

(2) 能源电力方面

随着全球经济逐步复苏，我国电力需求保持稳定增长。根据中国电力企业联合会的数据，2023 年全社会用电量同比增长 6.8%，显示了经济活力对产业用电增速的明显影响。政府在“双碳”目标的引领下，推动了新能源的快速发展，非化石能源发电装机容量首次超过火电装机容量，占比过半，表明我国电力行业正处于绿色低碳转型的关键时期，信息化投资需求随着技术进步和市场需求的增加而日益增长。

公司在能源电力领域，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。

报告期内，公司能源电力业务保持良好发展势头。除既有的国家电网优势业务外，公司与河北冀交能源联手打造全国首个零碳服务示范区，沉淀综合能源管理系统的技术产品能力，结合公司自有 AI 及数据能力，积极参与国家电网大模型领域的项目建设。

(3) 智慧应急方面

报告期内，智慧应急行业在宏观经济形势、行业政策环境和信息化投资需求等外部因素上均呈现出积极的变化趋势。随着中国经济的恢复向好和城市化进程的加速，公共安全需求不断增加，智慧应急技术能够有效提升灾害事故应急响应速度和效率，保障人民生命财产安全，具备广阔的发展空间。

《“十四五”国家应急体系规划》明确提出要全面实现依法应急、科学应急、智慧应急，形成共建共治共享的应急管理新格局，到 2025 年大幅提升科技信息化水平，以及到 2035 年全面实现智慧应急的建设目标。国家对应急管理信息化的重视程度提高，为行业发展提供了有力的制度保障。2023 年四季度，中央财政决定增加发行 1 万亿元专项国债，重点支持灾后恢复重建和提升防灾减灾救灾能力的项目建设。

随着应急管理信息化建设的推进，多个省份的应急指挥能力提升、城市安全监测预警、化工园区智能化管控、自然灾害应急能力提升等项目相继启动。这些项目的实施不仅推动了智慧应急技术的发展和应用，还带动了相关产业链的协同发展。同时，生产经营企业也在加强自身的安全和应急管理能力，对应急信息化的需求也在不断增加。

报告期内，随着政策推动、技术创新和市场需求等因素的共同作用，智慧应急业务较上年同期呈现逐步回升态势。

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) 核心技术自主研发能力强，引领并助力相关行业发展

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深厚的能力和丰富的经验。目前公司已形成包括基础中间件、云原生中间件、数据中间件及安全中间件等品类完善的产品体系，并在保持已有产品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。

公司始终坚持自主创新与研发工作，截止报告期末，公司及子公司共取得软件著作权 844 项，发明专利 141 项，有效注册商标 90 项，形成了全面并具有前瞻性的知识产权体系，进一步提升了公司的产品创新开发能力。

报告期内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，并积极配合行业主管部门，引领及助力国内中间件行业发展。目前公司已主导或参与完成 55 项国家标准、团体标准、行业标准的制定及发布。

在网络信息安全领域，公司累计参与制定发布标准 72 项，报告期内参与制定的 1 项国家标准、29 项行业标准、6 项团体标准已正式发布，涵盖了网络安全、工业互联网安全、物联网安全、反诈、碳中和等重点领域，在带动企业技术创新能力、产品能力提升的同时，

积极发挥示范作用，推动行业规范化建设。

公司以领先的网络数据采集分析能力为基础，结合大数据、人工智能等网络安全新技术，深入研究网络空间各种安全事件的特征、演变及传播形态，在安全事件研判、分析、预警、处置等方面积累了丰富的经验，形成了多样化、多场景的解决方案。面向数字化、智能化发展浪潮，东方通加快对现有安全产品的智能化升级，在 AI 内容监测及生成式 AI（AIGC）领域，持续增强行业模型训练效果，深化“技术+应用+模型+生态”的业务模式，服务行业 AI 智能化需求，发布深度安全大模型等创新产品。凭借优质的产品、服务，东方通在巩固运营商行业市场的同时，将网络安全、信息安全、数据安全的成功经验向政府、电力、金融、医疗、教育、广电等更多行业领域渗透发展。

面对日益复杂的网络安全威胁和不断变化的技术手段，东方通依托深厚的技术积累和丰富的实践经验，不断加强对新领域、新业务、新技术的洞察与研究，强化核心技术、产品及方案能力，积极响应相关部门对于网络信息安全标准化工作要求，持续推动标准研制和应用推广工作，通过标准的制定、推广与实施，高效推动网络信息安全产业的规范化、标准化发展，为各行业客户提供满足标准要求的安全产品和服务，助力产业探索高质量发展方向及路径，推动网络信息安全产业的创新与发展。

报告期内，公司凭借技术、产品、应用落地等多维度突出优势成功入选《2023 信创产业 TOP100 榜单》，再次肯定了东方通在信创领域强大的综合实力；公司所支撑的省级移动公司信创升级改造项目荣获“2023 年信息技术应用创新优秀案例”；荣获 2023 信创“大比武”通信行业应用场景赛道二等奖；再次荣获“信息技术应用创新工作委员会卓越贡献成员单位”，目前已连续 4 年获得该奖项，既是对东方通笃行自主创新信念的认可，也彰显了领导者企业的实干与担当；凭借在产品研发能力、科技创新能力、产业落地实践等方面的综合服务能力和经验积累，荣获北京软件和信息服务业协会颁发的“北京软件和信息服务业综合实力百强企业”、“2023 北京软件核心竞争力企业(市场应用型)”、“北京数字化服务商(2023)”三项荣誉认可，并有两项解决方案入选“北京数字化创新解决方案(2023)”；“东方通数据安全管控平台”凭借过硬的产品实力、丰富的技术与实践积累，入选中国软件评测中心发布数据安全综合管控平台类产品榜单。

公司蝉联《网信自主创新调研报告》突出贡献单位，并揽获“网信自主创新尖峰榜”三项大奖；凭借卓越的技术实力和市场表现成功入选国内科技产业研究平台第一新声联合天眼查启动的「2024 年中国最佳信创厂商系列榜单」评选“中国最佳信创中间件厂商”，再次证明了公司在基础软件领域的领先地位和强大实力。

（二）以开放态度与合作伙伴共筑生态体系建设

公司持续壮大品牌生态、教育生态、适配生态。目前已累计完成与上下游 5000 余款产品的兼容适配认证，生态体系建设加速推进，覆盖基础软硬件、办公软件、安全通用、平台系统、云服务及金融、医疗、教育、交通、电力等行业厂商。

报告期内，公司积极参与中国信通院等权威机构相关活动，应用服务器中间件 TongWeb、分布式数据缓存中间件 TongRDS、交易中间件 TongEASY 三款产品入选信通院铸基计划《高质量数字化转型产品及服务全景图(2024 年度)》。

公司成为首批入驻云计算应用软件适配研究中心企业，将与神州鲲泰、华为等企业共同以测试适配赋能信息技术创新应用，助推新质生产力跨越发展。

公司携手华为仓颉编程语言，借助华为仓颉编程语言开拓创新的步履，基于仓颉编程语言原生智能化能力，全面提升 TONG 系列中间件产品研发效率，提升产品智能化水平，同时借助其高性能、强安全的优势，大幅提升产品的高效、安全可靠，让基于仓颉编程语言开发的应用更好的对接东方通 TONG 系列中间件，在金融、政务、电信等重点行业领域中发挥更强大的基础支撑作用，助力客户的数字化转型升级与业务创新发展。

与海光信息等合作伙伴启动“星海计划”，共同推动国产软件生态的繁荣与发展，帮助千行百业紧握 AI 大爆发的时代机遇。

（三）与国内知名研究机构开展深度合作，推进产学研和人才培养机制

公司持续推进产学研深度融合的技术创新体系建设，加强生态人才建设，扩大认证培训的产品范围，持续对产业用户和高校学生进行赋能；承办首届开放原子开源大赛——“云原生数据缓存性能挑战赛”，推动开源技术的落地应用和开源生态的繁荣发展，助力应用人才培养；参与《教育行业数字化自主创新飞腾生态解决方案白皮书》白皮书编写，分享教育行业典型案例，为教育行业客户的数字化自主创新实践提供了可借鉴的经验与建设思路；受邀加入中西部高校关键计算技术人才培养共同体，携手高校和生态伙伴，推动产学研深度融合；和高校开展深度合作，积极参与工信部重点实验室信创实训课题中和中间件相关课题的共建，两所由东方通支撑的高校开展的课题分别获得“产教融合之星”和“优秀成果奖”；在北京邮电大学设立东方通企业奖学金，为北邮培养优秀创新人才加码，不断深化校企合作，加深前沿技术领域研究，积极推动科研成果转化，助力产业升级。

报告期内，公司成功通过工业和信息化部教育与考试中心审批，获得“工业和信息化人才培养工程培训基地”授牌，并被授权开展中间件相关技术培训支持及推广工作。

（四）培训和技术支持体系优势

公司在报告期内，在全国 30 余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。

在技术体系方面，公司做到：

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。

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

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

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	161,184,732.53	145,830,604.51	10.53%	
营业成本	44,600,901.35	42,011,711.77	6.16%	
销售费用	142,216,677.22	131,523,357.62	8.13%	
管理费用	69,491,428.75	58,857,009.24	18.07%	
财务费用	-8,938,640.53	2,014,042.42	-543.82%	主要系报告期存款利息收入增加所致
所得税费用	-15,058,602.95	-36,586,358.04	58.84%	主要原因为报告期亏损计提的递延所得税费用减少
研发投入	126,747,435.10	140,651,036.91	-9.89%	
经营活动产生的现金流量净额	-178,984,131.50	-156,135,623.83	-14.63%	
投资活动产生的现金流量净额	-700,778,672.49	-4,864,754.42	-14,305.22%	主要原因为报告期内购买结构性存款
筹资活动产生的现金流量净额	-142,568,434.36	2,224,864,126.65	-106.41%	主要原因为报告期内公司回购股份
现金及现金等价物净增加额	-1,022,339,237.37	2,063,866,568.99	-149.54%	主要原因为购买结构性存款及回购股份所致
投资收益（损失以“-”号填列）	7,472,552.74	1,974,152.58	278.52%	主要原因为报告期结构性存款收益所致
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,539,745.40	-16,239,100.06	-84.36%	报告期计提应收款项减值准备
营业外支出	1,430,483.12	349,161.92	309.69%	主要原因为报告期内对外捐赠所致

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	92,223,839.98	3,130,993.23	96.61%	22.22%	69.55%	-0.94%
安全产品	37,806,503.52	17,631,086.25	53.36%	-39.77%	-48.01%	7.39%
数字化转型	31,154,389.03	23,838,821.87	23.48%	353.07%	428.05%	-10.87%

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						
政府	48,576,944.84	12,008,581.23	75.28%	64.91%	79.10%	-1.96%
电信	46,098,454.79	18,142,992.16	60.64%	-9.44%	-20.35%	5.39%
金融	32,705,655.67	2,832,600.83	91.34%	-9.78%	-8.39%	-0.13%
分产品						
基础软件	92,223,839.98	3,130,993.23	96.61%	22.22%	69.55%	-0.94%
安全产品	37,806,503.52	17,631,086.25	53.36%	-39.77%	-48.01%	7.39%
数字化转型	31,154,389.03	23,838,821.87	23.48%	353.07%	428.05%	-10.87%
分地区						
华北地区	54,237,997.52	10,602,318.34	80.45%	-36.59%	-63.38%	14.29%
华东地区	39,574,836.30	10,507,618.23	73.45%	109.76%	349.70%	-14.17%
华南地区	22,430,338.62	5,400,672.16	75.92%	58.90%	64.90%	-0.88%
华中地区	17,644,601.87	9,455,617.73	46.41%	228.70%	116,761.68%	-53.44%

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	6,672,041.07	14.96%	7,852,416.63	18.69%	-15.03%
人工成本	24,294,713.70	54.47%	22,171,837.55	52.78%	9.57%
委外服务	13,634,146.58	30.57%	11,987,457.59	28.53%	13.74%
合计	44,600,901.35	100.00%	42,011,711.77	100.00%	6.16%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

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	1,033,978,984.66	26.73%	2,054,571,573.99	49.23%	-22.50%	主要原因是报告期购买结构性存款及回购股份所致
交易性金融资产	652,864,767.11	16.88%	0.00	0.00%	16.88%	主要原因是报告期购买结构性存款
应收账款	522,611,869.65	13.51%	611,708,217.71	14.66%	-1.15%	主要原因是报告期销售回款
合同资产	7,424,996.19	0.19%	8,416,152.06	0.20%	-0.01%	主要原因是报告期销售回款
存货	238,157,616.77	6.16%	129,554,908.19	3.10%	3.06%	主要原因是报告期尚未确认收入的发出商品及劳务成本增加
长期股权投资	206,588,881.77	5.34%	156,208,670.62	3.74%	1.60%	主要原因是报告期对杭州清响进行增资

固定资产	103,721,777.77	2.68%	110,597,085.08	2.65%	0.03%	
在建工程		0.00%		0.00%	0.00%	
使用权资产	8,014,817.70	0.21%	12,983,956.43	0.31%	-0.10%	
短期借款	55,706,526.94	1.44%	54,137,552.01	1.30%	0.14%	
合同负债	104,815,250.18	2.71%	64,135,963.04	1.54%	1.17%	报告期预收项目款增加
租赁负债	409,598.58	0.01%	2,417,264.43	0.06%	-0.05%	报告期支付房屋及建筑物租金及将租赁负债重分类至一年内到期的非流动负债所致

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								
2.衍生金融资产					1,780,000,000.00	1,130,000,000.00		650,000,000.00
4.其他权益工具投资	126,812,403.85		73,639,872.32					126,812,403.85
上述合计	126,812,403.85		73,639,872.32		1,780,000,000.00	1,130,000,000.00		776,812,403.85
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

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		受限情况	期初		受限情况
	账面余额	账面价值		账面余额	账面价值	
货币资金	9,691,308.38	9,691,308.38	保函保证金	7,908,508.76	7,908,508.76	保函保证金
固定资产	1,788,983.71	273,824.05	提供担保	2,589,583.71	435,846.08	提供担保
合计	11,480,292.09	9,965,132.43		10,498,092.47	10,498,092.47	

2021年8月公司前员工涉嫌职务侵占，将子公司北京东方通网信科技有限公司名下一辆别克车辆、一辆奔驰车辆、一辆奥迪车辆，子公司北京惠捷朗科技有限公司名下一辆别克车辆，以借款为目的，先后抵押于外部同一人员，共计借款100万元。前员工中途部分还款，奥迪车辆已解押，其他三辆均在抵押状态。员工因涉嫌职务侵占被判处有期徒刑。公司通过司法途径，起诉抵押权人申请确认抵押不成立，解除抵押登记（案件正在审理中）。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,830,000,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
杭州清响投资管理合伙企业(有限合伙)	投资管理	增资	50,000,000.00	99.00%	自有资金	深圳前海觅贝投资有限公司	无	无	无	0.00	380,211.15	否		
合计	--	--	50,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	380,211.15	--	--	--

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
金融衍生工具				1,780,000,000.00	1,130,000,000.00	7,092,341.59		650,000,000.00	自有资金、募集资金
合计	0.00	0.00	0.00	1,780,000,000.00	1,130,000,000.00	7,092,341.59	0.00	650,000,000.00	--

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	220,000.00
已累计投入募集资金总额	50,287.89

募集资金总体使用情况说明

报告期内，公司严格按照《北京东方通科技股份有限公司募集资金管理制度》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。

截至报告期末，公司募集资金账户余额 133,939.10 万元（包含利息收入扣除银行手续费的净额），使用闲置募集资金暂时补充流动资金 35,000.00 万元，利息收入 1,422.24 万元，银行结构性存款收益 882.71 万元，手续费支出 0.03 万元，项目累计使用募集资金 50,287.89 万元，其中：Tong 系列中间件产品卓越能力提升项目 105.98 万元，基于人工智能的下一代可持续运营安全产品开发项目 181.91 万元，补充流动资金 50,000.00 万元，尚未使用的募集资金后续将继续用于募投项目。

(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)	募集资金净额	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力提升项目	否	105,775.05	105,775.05	105,775.05		105.98	0.10%	2026/06/02	0	0	不适用	否
基于人工智能的下一代可持续运营安全产品开发项目	否	61,147.02	64,224.95	61,147.02		181.91	0.30%	2026/06/02	0	0	不适用	否
补充流动资金	否	50,000	50,000	50,000		50,000	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	216,922.07	220,000	216,922.07		50,287.89	--	--			--	--
超募资金投向												
无												
合计	--	216,922.07	220,000	216,922.07	0	50,287.89	--	--	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	适用 第五届董事会第六次会议和第五届监事会第六次会议，分别审议通过《关于使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金人民币 378.81 万元，大华会计师事务所（特殊普通合伙）对此出具了大华核字[2023]0016829 号鉴证报告，保荐机构第一创业证券承销保荐有限责任公司出具了核查意见。											
用闲置募集资金暂时补充流	适用											

动资金情况	第五届董事会第五次会议、第五届监事会第五次会议，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金项目正常进行的前提下，使用不超过 35,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过十二个月，到期前归还至公司募集资金专户。截至报告期末公司实际使用闲置募集资金暂时补充流动资金余额 35,000 万元。
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	截至报告期末，公司尚未使用的募集资金余额 133,939.10 万元（包含利息收入扣除银行手续费的净额），其中募集资金专项账户余额为 88,939.10 万元，募集资金用于现金管理购买结构性存款的余额为 45,000.00 万元，尚未使用的募集资金后续将继续用于募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(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	安全产品	500,000,000.00	820,337,417.94	557,274,376.80	39,210,217.07	-41,493,227.07	-35,103,884.16
北京泰策科技有限公司	子公司	数字化转型	50,000,000.00	197,516,916.93	49,892,488.48	8,507,473.13	-46,549,889.21	-39,889,985.65

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

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、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。随着信息技术应用创新产业的不断推进，对国产基础软件的需求日益旺盛，行业景气度的提升促使行业内现有厂商的规模和竞争力不断提高，使得行业在市场渠道及产品价格等方面的竞争日趋激烈。

在网络信息安全领域，行业进入新的发展阶段。国家对于网络安全和信息安全的重视程度日益提升，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。市场将逐渐向较具实力的信息安全企业集中，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。

2、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、绩效奖励、股权激励等手段，并加强企业文化建设，以吸引和留住人才。

3、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。

4、业务规模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。

5、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，对应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。

6、业绩季节性波动风险

公司及子公司客户群体以政府、运营商、金融、能源等领域客户为主，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。

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。

7、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。公司已充分意识到潜在的商誉减值风险，根据各收购项目实际经营情况进行了商誉减值测试，当前结果充分反映了各收购项目的当前价值。

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。

8、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 7.24%，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、大宗交易等方式进一步增持公司股份，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

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024/01/30	线上会议	网络平台线上交流	机构	东吴证券、中信证券、华夏基金、东兴证券、工银安盛保险等近 22 家机构投资者代表。	结合已披露的 2023 年度业绩预告，就公司经营与业务开展情况进行交流。	详见公司于巨潮资讯网披露的《2024 年 1 月 30 日投资者关系活动记录表》
2024/05/16	全景网“投资者关系互动平台”	网络平台线上交流	其他	社会公众投资者	公司与投资者就 2023 年度经营情况与投资者进行了互动交流，就投资者关注的问题进行了回复。	详见公司于巨潮资讯网披露的《2024 年 5 月 16 日 2023 年度网上业绩说明会投资者关系活动记录表》

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

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
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	10.68%	2024/01/29	2024/01/29	巨潮资讯网《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-012）
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	5.39%	2024/03/25	2024/03/25	巨潮资讯网《2024 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-030）
2023 年年度股东大会	年度股东大会	2.99%	2024/05/20	2024/05/20	巨潮资讯网《2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-058）
2024 年第三次临时股东大会	临时股东大会	3.04%	2024/06/27	2024/06/27	巨潮资讯网《2024 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-072）

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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李利军	董事长、总经理及战略委员会主任委员	任免	2024/03/25	因工作重心调整，申请辞去公司董事长、总经理及董事会专门委员会委员等职务。仍担任公司董事、副总经理及通软件总经理。同时，同次会议被聘任为公司副总经理。
孙姬明	财务总监	任免	2024/03/25	因工作内容调整，不再担任财务总监职务，将出任公司其它非高管职务。
周惠东	董事会秘书、董事会战略委员会委员及副总经理	任免	2024/03/25	因工作内容调整，董事会秘书、董事会战略委员会委员及副总经理职务，仍担任公司董事。
黄永军	董事长、总经理及战略委员会主任委员	被选举	2024/03/25	任期至第五届董事会届满。
徐少璞	董事、财务总监，董事会秘书	被选举	2024/03/25	任期至第五届董事会届满。
齐德军	副总经理	被选举	2024/03/25	任期至第五届董事会届满。

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。

⑧ 2023 年 10 月 25 日召开第五届董事会第五次会议和第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于作废部分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二个归属期于 2023 年 10 月 29 日届满。归属期内，1 名激励对象离职，已不具备激励对象资格，其已获授但尚未归属的限制性股票不得归属并由公司作废。其余参与本次激励计划的激励对象因选择放弃本次归属，所涉及的已获授但尚未归属的限制性股票由公司作废。本次合计作废 718.40 万股限制性股票。

目前属于第三个归属期。

(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。

⑩ 2024 年 5 月 20 日，公司第五届董事会第十三次会议和第五届监事会第十二次会议，审议通过了《关于注销 2022 年股票期权激励计划部分已授予尚未行权的股票期权的议案》，因第二个行权期行权条件未达成，公司对 2022 年股票期权激励计划已授予部分第二个行权期已获授的 6,745,000 份股票期权予以注销，涉及全部激励对象共计 258 人。本次注销完成后，公司 2022 年股票期权激励计划股票期权存量数为 0，自行终止。

2024 年 5 月 23 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成上述股票期权的注销事宜。

（3）2023 年股票期权激励计划

① 2023 年 9 月 27 日，公司召开第五届董事会第三次会议，审议通过《关于〈2023 年股票期权激励计划（草案）〉及摘要的议案》《关于〈2023 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 2023 年股票期权激励计划相关事项的议案》。公司独立董事发表了独立意见。

② 2023 年 9 月 27 日，公司召开第五届监事会第三次会议，审议通过《关于〈2023 年股票期权激励计划（草案）〉及摘要的议案》《关于〈2023 年股票期权激励计划考核管理办法〉的议案》《关于〈2023 年股票期权激励计划激励对象名单〉的议案》。

③ 2023 年 9 月 28 日至 2023 年 10 月 7 日，公司内部公示本激励计划激励对象的姓名和职务。公示期满，公司监事会未收到任何异议。

④ 2023 年 10 月 10 日，公司披露《监事会关于 2023 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》《关于 2023 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 2023 年 10 月 16 日，公司召开 2023 年第三次临时股东大会，审议通过《关于〈2023 年股票期权激励计划（草案）〉及摘要的议案》《关于〈2023 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 2023 年股票期权激励计划相关事项的议案》。

⑥ 2023 年 10 月 16 日，公司分别召开第五届董事会第四次会议和第五届监事会第四次会议，审议通过《关于向激励对象授予股票期权的议案》。公司独立董事发表了独立意见。

⑦ 2023 年 11 月 23 日，公司披露《关于 2023 年股票期权激励计划授予股票期权登记完成的公告》。

⑧ 2024 年 5 月 20 日，公司第五届董事会第十三次会议和第五届监事会第十二次会议，审议通过《关于注销 2023 年股票期权激励计划部分已授予尚未行权的股票期权的议案》。因第一个行权期行权条件未达成，公司将 2023 年股票期权激励计划已授予部分第一个行权期已获授的 5,175,000 份股票期权予以注销，涉及全部激励对象共计 59 人。本次注

销完成后，公司 2023 年股票期权激励计划激励对象获授但尚未行权的股票期权数量调整为 5,175,000 份，激励对象人数 59 人。

2024 年 5 月 23 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成上述股票期权的注销事宜。

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

不适用

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、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

公司报告期不存在处罚及整改情况。

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
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	2024/03/09	10,000	2024/05/30	1,818.00	连带责任担保	无	无	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	连带责任保证	无	无	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)				10,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				1,818.00	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)				10,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				3,091.10	
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
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				10,000	报告期内担保实际发生额合计				1,818.00	

(A1+B1+C1)		(A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	10,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	3,091.10
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			0.88%
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

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在日常经营重大合同。

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

1、2024 年 6 月 11 日，公司召开第五届董事会第十四次会议及第五届监事会第十三次会议，审议通过《关于变更回购股份用途并注销的议案》，为维护资本市场稳定、进一步提振投资者信心，保护广大投资者利益，同意公司将回购专用证券账户中 2024 年已回购的 880.00 万股公司股份的用途由“用于实施员工持股计划或股权激励”变更为“用于注销并相应减少注册资本”。本事项已经 2024 年 6 月 27 日召开的公司 2024 年第三次临时股东大会审议通过。

2024 年 7 月 8 日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成已回购股份 880.00 万股的注销事宜。公司总股本由 56,672.2828 万股减少为 55,792.2828 万股，注册资本由 56,672.2828 万元减少为 55,792.2828 万元。

本次回购的股份注销完成后，公司将根据相关法律法规对公司章程中涉及注册资本、股份总额等相关条款进行相应修改，并办理工商变更登记与备案等相关手续。

2、上海通办信息服务有限公司为公司参股公司，截止报告期末，公司持有其 14.5714% 股权。通办信息是“数字政府”的 AI 技术应用与内容服务提供商，通过“互联网+政务服务”与新一代信息技术的融合发展，通过实现“一网通办”等政务运营服务举措促进政务应用数字化转型升级，构建以“中台+SaaS 服务”为核心的完整产品体系，解决客户需求痛点，市场前景广阔。基于对其业务的认同，公司与北海星通睿福创业投资合伙企业（有限合伙）同通办信息及其原股东签订了《增资协议》，以新增注册资本的方式共对外融资 3,000 万元，其中公司认购 700 万元，43.9068 万元计入其注册资本，剩余 656.0932 万元计入资本公积。本投资事项在公司总经理办公会审批权限范围内，无需经公司董事会、股东会批准。

2024 年 8 月 15 日，通办信息办理完成工商变更登记手续，公司持股比例变更为 15.0326%。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

因业务发展需要，公司全资子公司东方通网信以自有资金与杭州鹰视界科技有限公司、上海盈百慧信息科技有限公司，及自然人张昶、赵丽娜等共同出资，在北京市丰台区设立北京东方智得科技有限公司，注册资本为 1,000 万元人民币，其中东方通网信持股比例为 40.00%，杭州鹰视界持股比例为 30.00%，上海盈百慧持股比例 15.00%，张昶持股比例为 8.00%，赵丽娜持股比例为 7.00%。该交易完成后，该子公司将纳入公司合并报表范围。本次投资资金来源为公司自有资金，不会对公司财务状况和经营成果产生重大不利影响。

本投资事项在公司总经理办公会审批权限范围内，无需经公司董事会、股东会批准。2024 年 8 月 7 日，北京东方智得科技有限公司完成工商注册登记手续，并取得了由北京市丰台区市场监督管理局颁发的《营业执照》。

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	37,220,086	6.57%				-5,934,822	-5,934,822	31,285,264	5.52%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	37,220,086	6.57%				-5,934,822	-5,934,822	31,285,264	5.52%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	37,220,086	6.57%				-5,934,822	-5,934,822	31,285,264	5.52%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	529,502,742	93.43%				5,934,822	5,934,822	535,437,564	94.48%
1、人民币普通股	529,502,742	93.43%				5,934,822	5,934,822	535,437,564	94.48%
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	566,722,828	100.00%				0	0	566,722,828	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内高管锁定股份减少 5,934,822 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

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

2024 年 1 月 12 日召开公司第五届董事会第九次会议、第五届监事会第九次会议，于 2024 年 1 月 29 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金或自筹资金以集中竞价交

易方式回购公司部分社会公众股份，用于实施员工持股计划或股权激励。本次回购的资金总额不低于人民币 8,000 万元（含），不超过人民币 12,000 万元（含），回购价格不超过人民币 28.00 元/股（含）。具体回购金额以回购实施完成时实际回购的金额为准。本次回购期限自公司股东大会审议通过本次回购股份方案之日起 12 个月内。具体内容详见公司于 2024 年 1 月 30 日在中国证监会指定创业板信息披露网站披露的《股份回购报告书》（公告编号：2024-013）。

截至 2024 年 3 月 4 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 8,800,000 股，占公司总股本 566,722,828 股（未扣除公司回购专用证券账户中的股份）的 1.55%，最高成交价为 14.60 元/股，最低成交价为 11.22 元/股，成交总金额为人民币 119,147,425.57 元（不含交易费用）。至此，公司本次回购方案已实施完毕。

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

公司于 2024 年 1 月 12 日召开公司第五届董事会第九次会议、第五届监事会第九次会议，于 2024 年 1 月 29 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金或自筹资金以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股份，用于实施员工持股计划或股权激励。本次回购的资金总额不低于人民币 8,000 万元（含），不超过人民币 12,000 万元（含），回购价格不超过人民币 28.00 元/股（含）。具体回购金额以回购实施完成时实际回购的金额为准。本次回购期限自公司股东大会审议通过本次回购股份方案之日起 12 个月内。

上述回购计划已于 2024 年 3 月 4 日实施完毕。公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 8,800,000 股，占公司总股本 566,722,828 股（未扣除公司回购专用证券账户中的股份）的 1.55%，最高成交价为 14.60 元/股，最低成交价为 11.22 元/股，成交总金额为人民币 119,147,425.57 元（不含交易费用）。

2024 年 6 月 11 日，公司召开第五届董事会第十四次会议及第五届监事会第十三次会议，审议通过《关于变更回购股份用途并注销的议案》，为维护资本市场稳定、进一步提振投资者信心，保护广大投资者利益，同意公司将回购专用证券账户中 2024 年已回购的 880.00 万股公司股份的用途由“用于实施员工持股计划或股权激励”变更为“用于注销并相应减少注册资本”。本事项已经 2024 年 6 月 27 日召开的公司 2024 年第三次临时股东大会审议通过。

公司于 2024 年 7 月 8 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成已回购股份 880.00 万股的注销事宜。公司总股本由 56,672.2828 万股减少为 55,792.2828 万股，注册资本由 56,672.2828 万元减少为 55,792.2828 万元。本次注销事项符合《上市公司股份回购规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 9 号——回购股份》等相关规定。

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

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

2023 年 12 月 29 日披露了《关于实际控制人股份增持计划的公告》（公告编号：2023-097），自公告日起未来 6 个月内（除法律、法规及深圳证券交易所业务规则等有关规定不允许增持的期间之外）黄永军先生拟增持公司股份，包括但不限于集中竞价、大宗交易等方式，拟增持股份的金额不低于人民币 5,000 万元。

截至 2024 年 6 月 28 日，黄永军先生的增持计划已实施完成。自增持计划公告之日至本公告披露日，黄永军先生通过二级市场累计增持公司股份 481.75 万股，占扣除公司回购股数后总股本的 0.86%，增持金额为 5,005.9155 万元（不含交易费用）。

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	36,190,823	9,047,706	3,613,125	30,756,242	高管锁定股	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	705,363	176,341	0	529,022	高管锁定股	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%
蔺思涛	227,900	227,900	0	0	高管离任股份 100%锁定	高管离任锁定期届满
张春林	96,000	96,000	0	0	高管离任股份 100%锁定	高管离任锁定期届满
合计	37,220,086	9,547,947	3,613,125	31,285,264	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

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	42,008	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（不含通过转融通出借股份）								
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	7.24%	41,008,323	4,817,500	30,756,242	10,252,081	质押	26,818,000
香港中央结算有限公司	境外法人	2.19%	12,416,607	10,597,829	0	12,416,607	不适用	0
朱海东	境内自然人	0.95%	5,361,260	0	0	5,361,260	不适用	0
长安基金—陕西省国际信托股份有限公司—长安多乐 1 号单一资产管理计划	其他	0.88%	4,983,132	-800,000	0	4,983,132	不适用	0
牛合庆	境内自然人	0.74%	4,192,088	100	0	4,192,088	不适用	0
朱律玮	境内自然人	0.69%	3,906,859	166,000	0	3,906,859	不适用	0
陈九阳	境内自然人	0.52%	2,964,080	-506,000	0	2,964,080	不适用	0
吕强	境内自然人	0.44%	2,500,000	2,500,000	0	2,500,000	不适用	0
招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.44%	2,492,067	1,955,500	0	2,492,067	不适用	0
李惠敏	境内自然人	0.44%	2,490,000	-1,090,000	0	2,490,000	不适用	0
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）				无				
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				无				

说明			
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	截止报告期末，公司回购专用证券共持有（回购）公司股份 8,800,000 股，持股比例为 1.55%，位列前 10 大股东第 3 位。		
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有 无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
香港中央结算有限公司	12,416,607.00	人民币普通股	12,416,607.00
黄永军	10,252,081.00	人民币普通股	10,252,081.00
朱海东	5,361,260.00	人民币普通股	5,361,260.00
长安基金—陕西省国际信托股份有限公司—长安多乐 1 号单一资产管理计划	4,983,132.00	人民币普通股	4,983,132.00
牛合庆	4,192,088.00	人民币普通股	4,192,088.00
朱律玮	3,906,859.00	人民币普通股	3,906,859.00
陈九阳	2,964,080.00	人民币普通股	2,964,080.00
吕强	2,500,000.00	人民币普通股	2,500,000.00
招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	2,492,067.00	人民币普通股	2,492,067.00
李惠敏	2,490,000.00	人民币普通股	2,490,000.00
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）	股东“吕强”通过“中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有 2,500,000 股，实际合计持有 2,500,000 股。 股东“李惠敏”通过“中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有 2,490,000 股，实际合计持有 2,490,000 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、 信用账户持股		期初转融通出借 股份且尚未归还		期末普通账户、 信用账户持股		期末转融通出借 股份且尚未归还	
	数量 合计	占总股本 的比例	数量 合计	占总股本 的比例	数量 合计	占总股本 的比例	数量 合计	占总股本 的比例
招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	536,567	0.09%	139,700	0.02%	2,492,067	0.44%	70,400	0.01%

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末 持股数 (股)	期初被授予 的限制性 股票数量 (股)	本期被授予 的限制性 股票数量 (股)	期末被授予 的限制性 股票数量 (股)
黄永军	董事长兼总经理	现任	36,190,823	4,817,500	0	41,008,323	0	0	0
合计	--	--	36,190,823	4,817,500	0	41,008,323	0	0	0

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

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,033,978,984.66	2,054,571,573.99
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	652,864,767.11	
衍生金融资产		
应收票据	528,299.30	9,045,081.28
应收账款	522,611,869.65	611,708,217.71
应收款项融资		490,000.00
预付款项	28,105,384.28	10,120,350.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	42,018,939.11	43,386,887.71
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	238,157,616.77	129,554,908.19
其中：数据资源		
合同资产	7,424,996.19	8,416,152.06
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	37,348,382.41	36,919,634.79
流动资产合计	2,563,039,239.48	2,904,212,806.26
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	206,588,881.77	156,208,670.62
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	103,721,777.77	110,597,085.08
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,014,817.70	12,983,956.43
无形资产	79,049,089.84	95,611,346.89
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	677,307,823.31	677,307,823.31
长期待摊费用	994,619.25	1,612,130.19
递延所得税资产	100,523,444.62	84,841,578.31
其他非流动资产	2,331,963.91	2,937,083.19
非流动资产合计	1,305,344,822.02	1,268,912,077.87
资产总计	3,868,384,061.50	4,173,124,884.13
流动负债：		
短期借款	55,706,526.94	54,137,552.01
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	91,754,697.81	94,771,263.08
预收款项		
合同负债	104,815,250.18	64,135,963.04
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	28,951,191.67	22,989,455.05
应交税费	9,234,042.04	27,704,393.67
其他应付款	2,273,013.27	41,633,450.20
其中：应付利息		
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,849,961.29	9,980,220.48
其他流动负债	3,606,249.63	1,911,027.15
流动负债合计	303,190,932.83	317,263,324.68
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	409,598.58	2,417,264.43
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	34,927,475.23	37,422,797.77
递延所得税负债	12,966,859.76	13,663,794.70
其他非流动负债		
非流动负债合计	48,303,933.57	53,503,856.90
负债合计	351,494,866.40	370,767,181.58
所有者权益：		
股本	566,722,828.00	566,722,828.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,243,352,845.82	3,243,352,845.82
减：库存股	119,161,034.96	
其他综合收益	90,930,515.49	91,102,955.34
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	-336,530,761.50	-170,395,789.73
归属于母公司所有者权益合计	3,516,889,255.97	3,802,357,702.55
少数股东权益	-60.87	
所有者权益合计	3,516,889,195.10	3,802,357,702.55
负债和所有者权益总计	3,868,384,061.50	4,173,124,884.13

法定代表人：黄永军 主管会计工作负责人：徐少璞 会计机构负责人：王巧瑞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	929,415,745.36	1,916,679,623.44
交易性金融资产	652,864,767.11	

衍生金融资产		
应收票据	234,899.30	191,000.00
应收账款	149,879,750.20	199,656,883.83
应收款项融资		490,000.00
预付款项	23,149,454.41	2,606,697.16
其他应收款	671,326,578.26	491,579,120.11
其中：应收利息		
应收股利		
存货	27,616,839.13	27,032,908.55
其中：数据资源		
合同资产	2,937,522.80	2,203,202.86
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,075,276.65	11,282,520.04
流动资产合计	2,468,500,833.22	2,651,721,955.99
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	1,485,327,229.51	1,434,947,018.36
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	18,264,891.66	21,981,475.74
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	456,961.63	968,680.16
无形资产	70,739,838.19	84,650,306.06
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	20,581,016.16	17,975,903.68
其他非流动资产	421,361.67	471,074.44
非流动资产合计	1,723,085,472.58	1,688,288,632.20
资产总计	4,191,586,305.80	4,340,010,588.19
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	47,968,562.57	43,620,959.88
预收款项		
合同负债	27,156,185.30	25,879,487.62
应付职工薪酬	9,831,654.76	10,296,819.93
应交税费	3,201,129.25	16,209,268.60
其他应付款	184,031,414.35	210,907,449.32
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	461,656.65	492,085.09
其他流动负债	416,202.05	32,202.20
流动负债合计	273,066,804.93	307,438,272.64
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		296,252.68
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	24,038,344.63	28,074,978.56
递延所得税负债	11,825,659.51	11,902,417.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	35,864,004.14	40,273,648.53
负债合计	308,930,809.07	347,711,921.17
所有者权益：		
股本	566,722,828.00	566,722,828.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,243,352,845.82	3,243,352,845.82
减：库存股	119,161,034.96	
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	27,799,307.81	18,281,443.14
所有者权益合计	3,882,655,496.73	3,992,298,667.02
负债和所有者权益总计	4,191,586,305.80	4,340,010,588.19

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	161,184,732.53	145,830,604.51

其中：营业收入	161,184,732.53	145,830,604.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	376,343,452.93	376,620,574.38
其中：营业成本	44,600,901.35	42,011,711.77
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	2,225,651.04	1,563,416.42
销售费用	142,216,677.22	131,523,357.62
管理费用	69,491,428.75	58,857,009.24
研发费用	126,747,435.10	140,651,036.91
财务费用	-8,938,640.53	2,014,042.42
其中：利息费用	1,499,793.34	2,664,810.56
利息收入	10,488,261.29	647,828.48
加：其他收益	30,587,847.94	33,794,421.43
投资收益（损失以“-”号填列）	7,472,552.74	1,974,152.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	380,211.15	1,974,152.58
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）	-2,539,745.40	-16,239,100.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-237,173.62	-626,954.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	68,828.70	-249,318.97
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-179,806,410.04	-212,136,769.58
加：营业外收入	43,257.57	200.51
减：营业外支出	1,430,483.12	349,161.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-181,193,635.59	-212,485,730.99
减：所得税费用	-15,058,602.95	-36,586,358.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-166,135,032.64	-175,899,372.95
（一）按经营持续性分类		

1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-166,135,032.64	-175,899,372.95
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）	-166,134,971.77	-175,899,372.95
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-60.87	
六、其他综合收益的税后净额	-172,439.85	-101,620.21
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-172,439.85	-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	-172,439.85	-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	-172,439.85	-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	-166,307,472.49	-176,000,993.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	-166,307,411.62	-176,000,993.16
归属于少数股东的综合收益总额	-60.87	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.2965	-0.3818
（二）稀释每股收益	-0.2965	-0.3790

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：黄永军 主管会计工作负责人：徐少璞 会计机构负责人：王巧瑞

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	72,237,495.46	73,078,415.47
减：营业成本	1,873,553.67	1,300,462.95
税金及附加	987,779.91	973,737.07
销售费用	20,082,944.10	24,551,617.37
管理费用	30,942,269.55	29,179,169.28

研发费用	46,721,695.67	44,264,308.69
财务费用	-9,660,611.24	659,119.21
其中：利息费用	14,946.50	1,027,046.18
利息收入	9,691,560.96	379,538.34
加：其他收益	25,101,181.36	21,987,929.48
投资收益（损失以“-”号填列）	7,472,552.74	1,974,152.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	380,211.15	1,974,152.58
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）	-4,690,353.94	-5,364,327.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-97,376.59	-536,643.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	52,669.38	-247,217.49
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,128,536.75	-10,036,105.53
加：营业外收入	36,154.00	
减：营业外支出	1,014,552.13	235,203.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,150,138.62	-10,271,308.72
减：所得税费用	-1,367,726.05	-3,021,184.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,517,864.67	-7,250,124.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	9,517,864.67	-7,250,124.61
（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	9,517,864.67	-7,250,124.61
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	2024 年半年度	2023 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	325,462,812.60	346,016,218.16
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
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	15,076,574.41	24,716,020.62
收到其他与经营活动有关的现金	87,815,743.84	47,598,645.20
经营活动现金流入小计	428,355,130.85	418,330,883.98
购买商品、接受劳务支付的现金	86,519,619.91	101,083,005.37
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	327,140,969.07	295,353,505.84
支付的各项税费	38,367,345.65	83,798,054.81
支付其他与经营活动有关的现金	155,311,327.72	94,231,941.79
经营活动现金流出小计	607,339,262.35	574,466,507.81
经营活动产生的现金流量净额	-178,984,131.50	-156,135,623.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,130,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	4,654,506.84	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	117,940.00	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	1,134,772,446.84	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	5,551,119.33	4,867,024.42
投资支付的现金	1,830,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现		

金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,835,551,119.33	4,867,024.42
投资活动产生的现金流量净额	-700,778,672.49	-4,864,754.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,173,018,860.01
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	14,404,320.65	89,281,224.22
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	14,404,320.65	2,262,300,084.23
偿还债务支付的现金	31,015,345.72	26,641,766.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,271,417.40	2,167,512.32
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	124,685,991.89	8,626,678.55
筹资活动现金流出小计	156,972,755.01	37,435,957.58
筹资活动产生的现金流量净额	-142,568,434.36	2,224,864,126.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,999.02	2,820.59
五、现金及现金等价物净增加额	-1,022,339,237.37	2,063,866,568.99
加：期初现金及现金等价物余额	2,046,048,606.90	168,139,311.80
六、期末现金及现金等价物余额	1,023,709,369.53	2,232,005,880.79

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 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	127,544,377.61	114,364,091.48
收到的税费返还	11,344,048.56	11,200,266.34
收到其他与经营活动有关的现金	74,259,437.61	100,920,334.18
经营活动现金流入小计	213,147,863.78	226,484,692.00
购买商品、接受劳务支付的现金	24,360,113.62	33,196,517.32
支付给职工以及为职工支付的现金	54,957,152.66	64,484,877.65
支付的各项税费	23,331,508.22	16,660,635.67
支付其他与经营活动有关的现金	245,576,786.43	156,215,990.93
经营活动现金流出小计	348,225,560.93	270,558,021.57
经营活动产生的现金流量净额	-135,077,697.15	-44,073,329.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,130,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	4,654,506.84	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,815.00	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	1,134,664,321.84	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	3,585,866.56	3,976,518.46
投资支付的现金	1,830,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	35,000,000.00	

投资活动现金流出小计	1,868,585,866.56	3,976,518.46
投资活动产生的现金流量净额	-733,921,544.72	-3,974,248.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,173,018,860.01
取得借款收到的现金		47,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		2,220,218,860.01
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
支付其他与筹资活动有关的现金	119,351,960.96	2,801,256.14
筹资活动现金流出小计	119,351,960.96	9,127,560.32
筹资活动产生的现金流量净额	-119,351,960.96	2,211,091,299.69
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	-988,351,202.83	2,163,043,721.66
加：期初现金及现金等价物余额	1,915,210,568.98	26,178,634.37
六、期末现金及现金等价物余额	926,859,366.15	2,189,222,356.03

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024年半年度													少数 股东 权益	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	566,722,828.00				3,243,352,845.82		91,102,955.34		71,574,863.12		-170,395,789.73		3,802,357,702.55		3,802,357,702.55
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	566,722,828.00				3,243,352,845.82		91,102,955.34		71,574,863.12		-170,395,789.73		3,802,357,702.55		3,802,357,702.55
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						119,161,034.96	-172,439.85				-166,134,971.77		-285,468,446.58	-60.87	-285,468,507.45
(一) 综合收益总额							-172,439.85				-166,134,971.77		-166,307,411.62	-60.87	-166,307,472.49
(二) 所有者投入和减少资本						119,161,034.96							-119,161,034.96		-119,161,034.96
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															
4. 其他						119,161,034.96							-119,161,034.96		-119,161,034.96
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															

5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	566,722,828.00				3,243,352,845.82	119,161,034.96	90,930,515.49		71,574,863.12		-336,530,761.50		3,516,889,255.97	-60.87	3,516,889,195.10

上年金额

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		519,382,098.78		2,327,607,893.95		2,327,607,893.95
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				1,184,838,377.34		91,113,822.71		71,574,863.12		519,382,098.78		2,327,607,893.95		2,327,607,893.95
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				-193,002,678.00		1,976,321,580.46		1,976,321,580.46
(一) 综合收益总额							-101,620.21				-176,000,993.16		-176,102,613.37		-176,102,613.37
(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		326,379,420.78		4,303,929,474.41	4,303,929,474.41

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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	566,722,828.00				3,243,352,845.82		92,366,686.94		71,574,863.12	18,281,443.14		3,992,298,667.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	566,722,828.00				3,243,352,845.82		92,366,686.94		71,574,863.12	18,281,443.14		3,992,298,667.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						119,161,034.96				9,517,864.67		-109,643,170.29
（一）综合收益总额										9,517,864.67		9,517,864.67
（二）所有者投入和减少资本						119,161,034.96						-119,161,034.96
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												
4. 其他						119,161,034.96						-119,161,034.96
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
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				3,243,352,845.82	119,161,034.96	92,366,686.94		71,574,863.12	27,799,307.81		3,882,655,496.73
----------	----------------	--	--	--	------------------	----------------	---------------	--	---------------	---------------	--	------------------

上期金额

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

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 12 月 31 日，本公司累计发行股份总数 566,722,828.00 股，注册资本为 566,722,828.00 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，开始在政企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、政企数字化转型等领域。

(三) 合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 22 户，详见本附注在其他主体中的权益。

(四) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 28 日批准报出。

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》（2023 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

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定新加坡币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

2. 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。

3. 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，采用当期平均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，采用当期平均汇率折算。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

本公司在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. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的商业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商业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应收票据、应收账款、其他应收款等。

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. 金融负债的分类、确认和计量

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. 金融资产减值

本公司对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、租赁应收款、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因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金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础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。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款以及由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款/应收融资租赁款/应收经营租赁款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。

本公司在上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) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

3) 对于财务担保合同，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。

4) 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金融资产减值。

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金融资产减值。

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。其相关会计政策参见本附注金融工具。

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

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本附注金融资产减值。

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、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本附注金融资产减值。

16、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、劳务成本等。

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。存货发出时按个别认定法计价。

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

存货盘存制度为永续盘存制。

17、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（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应对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。

18、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：

- a 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- b 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。

a 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。

b 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。

c 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。

d 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

a 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。

b 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。

c 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%

19、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。

20、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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。

21、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。

22、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。

23、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。

24、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。

25、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。

26、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。

27、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- （1）商品销售收入
- （2）系统集成解决方案及开发业务
- （3）提供技术服务

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。

(6) 向客户收取无需退回的初始费的合同

在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

28、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。

29、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。

30、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。

31、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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。

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。
- (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) 使用权资产的会计政策

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- a 租赁负债的初始计量金额；
- b 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- c 本公司发生的初始直接费用；
- d 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。

(3) 租赁负债的会计政策

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：

- a 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；
- b 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- c 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；
- d 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；
- e 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。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

(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。

(3) 对经营租赁的会计处理

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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

(一) 终止经营

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。

(二) 债务重组

1. 本公司作为债务人

在债务的现时义务解除时终止确认债务，具体而言，在债务重组协议的执行过程和结果不确定性消除时，确认债务重组相关损益。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定，确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

2. 本公司作为债权人

在收取债权现金流量的合同权利终止时终止确认债权。具体而言，在债务重组协议的执行过程和结果不确定性消除时，确认债务重组相关损益。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的金融资产以外的资产时，以成本计量，其中存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该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税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致本公司将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定，确认和计量重组债权。

采用多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，首先按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

33、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

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%、15%、17%
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%
成都东方通软件有限公司	25%
北京东方通数讯科技有限公司	25%
江西数天智能信息科技有限责任公司	25%
成都东方通创新科技有限公司	25%
上海东方通慧科技有限公司	25%
辽宁泰策科技有限公司	25%

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

2023年11月30日，本公司被北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局认定为高新技术企业，有效期三年，自2023年开始减按15%税率征收企业所得税。

北京东方通网信科技有限公司于2023年10月31日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局认定为高新技术企业，2023年至2025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于 2023 年 10 月 26 日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局认定为高新技术企业，2023 年至 2025 年可减按 15% 的税率计算缴纳企业所得税。

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、国家税务总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、国家税务总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、国家税务总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	22,064.94	22,064.94
银行存款	1,023,687,304.59	2,046,026,541.96
其他货币资金	10,269,615.13	8,522,967.09
合计	1,033,978,984.66	2,054,571,573.99

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	9,691,308.38	7,908,508.76
合计	9,691,308.38	7,908,508.76

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	652,864,767.11	
其中：		
结构性存款	652,864,767.11	
其中：		
合计	652,864,767.11	

3、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	234,899.30	1,079,300.00

商业承兑票据	293,400.00	7,965,781.28
合计	528,299.30	9,045,081.28

(2) 按坏账计提方法分类披露

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票据	528,299.30	100.00%			528,299.30	9,409,073.93	100.00%	363,992.65	3.87%	9,045,081.28
其中：										
银行承兑汇票	234,899.30	44.46%			234,899.30	1,187,000.00	12.62%	107,700.00	9.07%	1,079,300.00
商业承兑汇票	293,400.00	55.54%			293,400.00	8,222,073.93	87.38%	256,292.65	3.12%	7,965,781.28
合计	528,299.30	100.00%			528,299.30	9,409,073.93	100.00%	363,992.65	3.87%	9,045,081.28

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备的应收票据

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	234,899.30		
商业承兑汇票	293,400.00		
合计	528,299.30		

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(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	
银行承兑汇票	107,700.00		107,700.00			
商业承兑汇票	256,292.65		256,292.65			
合计	363,992.65		363,992.65			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	282,644,194.30	332,653,389.19
其中：6个月内（含6个月）	115,933,269.37	301,069,276.72
6个月以上-1年以内（含1年）	166,710,924.93	31,584,112.47
1至2年	166,474,050.36	204,357,434.28
2至3年	93,769,779.91	93,097,205.55
3年以上	187,587,355.26	186,559,960.82
3至4年	42,418,473.14	41,771,781.86
4至5年	27,024,153.94	37,117,282.09
5年以上	118,144,728.18	107,670,896.87
合计	730,475,379.83	816,667,989.84

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	29,046,116.01	3.98%	29,046,116.01	100.00%		31,760,846.55	3.89%	31,760,846.55	100.00%	
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	29,046,116.01	3.98%	29,046,116.01	100.00%		31,760,846.55	3.89%	31,760,846.55	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	701,429,263.82	96.02%	178,817,394.17	25.49%	522,611,869.65	784,907,143.29	96.11%	173,198,925.58	22.07%	611,708,217.71
其中：										
账龄组合	701,429,263.82	96.02%	178,817,394.17	25.49%	522,611,869.65	784,907,143.29	96.11%	173,198,925.58	22.07%	611,708,217.71
合计	730,475,379.83	100.00%	207,863,510.18	28.46%	522,611,869.65	816,667,989.84	100.00%	204,959,772.13	25.10%	611,708,217.71

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备的应收账款	31,760,846.55	31,760,846.55	29,046,116.01	29,046,116.01	100.00%	款项预计无法收回
合计	31,760,846.55	31,760,846.55	29,046,116.01	29,046,116.01		

按组合计提坏账准备类别名称：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）	115,933,269.37		0.00%
6个月以上-1年以内（含1年）	166,710,924.93	8,335,546.25	5.00%
1-2年	161,944,050.36	16,194,405.04	10.00%
2-3年	92,719,779.91	18,543,955.99	20.00%
3-4年	38,892,973.14	15,557,189.26	40.00%
4-5年	25,209,842.35	20,167,873.88	80.00%
5年以上	100,018,423.76	100,018,423.76	100.00%
合计	701,429,263.82	178,817,394.17	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(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	
单项计提坏账准备的应收账款	31,760,846.55		2,714,730.54			29,046,116.01
按组合计提坏账准备的应收账款	173,198,925.58	6,664,279.50	1,045,810.91			178,817,394.17
合计	204,959,772.13	6,664,279.50	3,760,541.45			207,863,510.18

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	22,366,689.25	1,391,000.00	23,757,689.25	3.21%	1,184,900.00
第二名	23,379,226.29		23,379,226.29	3.16%	4,073,132.56
第三名	19,500,000.00		19,500,000.00	2.63%	1,950,000.00
第四名	17,701,666.68		17,701,666.68	2.39%	2,466,261.46
第五名	15,211,935.85		15,211,935.85	2.06%	13,126,920.00
合计	98,159,518.07	1,391,000.00	99,550,518.07	13.45%	22,801,214.02

5、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
应收合同款	7,883,524.21	458,528.02	7,424,996.19	8,682,788.24	266,636.18	8,416,152.06
合计	7,883,524.21	458,528.02	7,424,996.19	8,682,788.24	266,636.18	8,416,152.06

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	7,883,524.21	100.00%	458,528.02	5.82%	7,424,996.19	8,682,788.24	100.00%	266,636.18	3.07%	8,416,152.06
其中：										
预期信用风险特征计提坏账	7,883,524.21	100.00%	458,528.02	5.82%	7,424,996.19	8,682,788.24	100.00%	266,636.18	3.07%	8,416,152.06

准备的 应收账款 组合										
合计	7,883,524.21	100.00%	458,528.02	5.82%	7,424,996.19	8,682,788.24	100.00%	266,636.18	3.07%	8,416,152.06

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：预期信用风险特征计提坏账准备的应收账款组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
预期信用风险特征计提坏账准备的应收账款组合	7,883,524.21	458,528.02	5.82%
合计	7,883,524.21	458,528.02	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
预期信用风险特征计提坏账准备的应收账款组合	191,891.84			
合计	191,891.84			—

6、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据		490,000.00
合计		490,000.00

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	42,018,939.11	43,386,887.71
合计	42,018,939.11	43,386,887.71

(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	21,671,969.14	4,883,909.87
保证金	8,199,139.66	11,435,867.95
押金	4,193,845.39	3,908,508.98
单位往来款	6,622,619.52	22,405,032.04

其他	1,836,549.47	1,258,752.94
合计	42,524,123.18	43,892,071.78

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	33,089,034.98	32,163,412.15
其中：6个月内（含6个月）	30,087,621.46	29,740,853.98
6个月以上—1年以内（含1年）	3,001,413.52	2,422,558.17
1至2年	3,803,724.24	5,244,129.89
2至3年	937,350.37	1,321,099.48
3年以上	4,694,013.59	5,163,430.26
3至4年	777,611.32	3,629,330.40
4至5年	2,382,302.41	99,255.20
5年以上	1,534,099.86	1,434,844.66
合计	42,524,123.18	43,892,071.78

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

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	287,225.97	0.68%	287,225.97	100.00%		287,225.97	0.65%	287,225.97	100.00%	
其中：										
单项计提坏账准备的其他应收款	287,225.97	0.68%	287,225.97	100.00%		287,225.97	0.65%	287,225.97	100.00%	
按组合计提坏账准备	42,236,897.21	99.32%	217,958.10	0.52%	42,018,939.11	43,604,845.81	99.35%	217,958.10	0.50%	43,386,887.71
其中：										
押金、备用金及职工暂借款、保证金	33,777,728.22	79.43%			33,777,728.22	19,941,060.83	45.43%			19,941,060.83
其他各种应收及暂付款项	8,459,168.99	19.89%	217,958.10	2.58%	8,241,210.89	23,663,784.98	53.92%	217,958.10	0.92%	23,445,826.88
合计	42,524,123.18	100.00%	505,184.07	1.19%	42,018,939.11	43,892,071.78	100.00%	505,184.07	1.15%	43,386,887.71

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备的其他应收款	287,225.97	287,225.97	287,225.97	287,225.97	100.00%	款项预计无法收回
合计	287,225.97	287,225.97	287,225.97	287,225.97		

按组合计提坏账准备类别名称：其他各种应收及暂付款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他各种应收及暂付款项	8,459,168.99	217,958.10	2.58%
合计	8,459,168.99	217,958.10	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	217,958.10		287,225.97	505,184.07
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
2024 年 6 月 30 日余额	217,958.10		287,225.97	505,184.07

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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	转销或核销	其他	
单项计提坏账准备的其他应收款	287,225.97					287,225.97
其他各种应收及暂付款项	217,958.10					217,958.10
合计	505,184.07					505,184.07

5) 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
第一名	单位往来款	2,239,829.58	6个月以内：2,236,517.30元；6-12个月：3,035.41元；3-4年：276.87元	5.27%	262.52
第二名	押金	1,592,151.29	6个月以内：136,448.00元；6-12个月：15,653.00元；2-3年：23,310元；4-5年：1,416,740.29元	3.74%	
第三名	保证金	828,750.00	1-2年	1.95%	
第四名	保证金	800,000.00	6个月以内	1.88%	
第五名	押金	796,189.11	6个月以内	1.87%	
合计		6,256,919.98		14.71%	262.52

8、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	26,798,379.86	95.35%	7,601,167.34	75.11%
1至2年	452,753.47	1.61%	1,743,616.26	17.23%
2至3年	143,956.19	0.51%	65,272.17	0.64%
3年以上	710,294.76	2.53%	710,294.76	7.02%
合计	28,105,384.28		10,120,350.53	

(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
第一名	20,032,000.00	71.27%
第二名	1,440,000.00	5.12%
第三名	1,059,168.92	3.77%
第四名	735,113.27	2.62%
第五名	430,000.00	1.53%
合计	23,696,282.19	84.31%

9、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	2,350,640.90	674,526.47	1,676,114.43	2,172,465.65	674,526.47	1,497,939.18
发出商品	42,247,086.38	164,149.49	42,082,936.89	23,103,829.32	436,651.60	22,667,177.72
劳务成本	218,484,529.11	24,085,963.66	194,398,565.45	129,538,442.72	24,148,651.43	105,389,791.29
合计	263,082,256.39	24,924,639.62	238,157,616.77	154,814,737.69	25,259,829.50	129,554,908.19

(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	674,526.47					674,526.47
发出商品	436,651.60			272,502.11		164,149.49
劳务成本	24,148,651.43			62,687.77		24,085,963.66
合计	25,259,829.50			335,189.88		24,924,639.62

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	14,973,449.41	16,627,891.64
预缴增值税	8,998,845.40	7,002,874.61
预缴附加税	927,564.01	840,344.95
预缴所得税	12,448,523.59	12,448,523.59
合计	37,348,382.41	36,919,634.79

11、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他 综合收益的利 得	本期计入其他 综合收益的损 失	本期末累计计入 其他综合收益的 利得	本期末累计计 入其他综合收 益的损失	本期确 认的股 利收 入	期末余额	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
北京海资联 动创新股权 投资管理中	5,913,405.29				4,086,594.71		5,913,405.29	根据管理层持有 意图判断

心（有限合伙）							
上海通办信息服务有限公司	79,697,900.00		56,697,900.00			79,697,900.00	根据管理层持有意图判断
上海软件促进中心	200,000.00					200,000.00	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	245,698.56			654,301.44		245,698.56	根据管理层持有意图判断
广州睿帆科技有限公司	40,755,400.00		20,755,400.00			40,755,400.00	根据管理层持有意图判断
合计	126,812,403.85		77,453,300.00	4,740,896.15		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、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	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）	156,208,670.62		50,000,000.00		380,211.15						206,588,881.77	
小计	156,208,670.62		50,000,000.00		380,211.15						206,588,881.77	
二、联营企业												

合计	156,208,670.62	50,000,000.00	380,211.15						206,588,881.77
----	----------------	---------------	------------	--	--	--	--	--	----------------

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	103,721,777.77	110,597,085.08
合计	103,721,777.77	110,597,085.08

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	78,806,592.98	6,550,515.66	79,815,807.10	165,172,915.74
2.本期增加金额		1,386,544.25	280,218.45	1,666,762.70
(1) 购置		1,386,544.25	280,218.45	1,666,762.70
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额		1,639,776.49	1,312,962.17	2,952,738.66
(1) 处置或报废		1,639,776.49	1,312,962.17	2,952,738.66
4.期末余额	78,806,592.98	6,297,283.42	78,783,063.38	163,886,939.78
二、累计折旧				
1.期初余额	8,734,392.74	5,255,880.51	40,395,241.18	54,385,514.43
2.本期增加金额	1,069,515.72	204,117.37	7,105,580.97	8,379,214.06
(1) 计提	1,069,515.72	204,117.37	7,105,580.97	8,379,214.06
3.本期减少金额		1,557,116.90	1,232,765.81	2,789,882.71
(1) 处置或报废		1,557,116.90	1,232,765.81	2,789,882.71
4.期末余额	9,803,908.46	3,902,880.98	46,268,056.34	59,974,845.78
三、减值准备				
1.期初余额			190,316.23	190,316.23
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			190,316.23	190,316.23
四、账面价值				
1.期末账面价值	69,002,684.52	2,394,402.44	32,324,690.81	103,721,777.77
2.期初账面价值	70,072,200.24	1,294,635.15	39,230,249.69	110,597,085.08

14、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	31,356,997.57	31,356,997.57
2.本期增加金额	563,637.54	563,637.54
租赁	563,637.54	563,637.54
3.本期减少金额	1,421,211.83	1,421,211.83
租赁到期	1,421,211.83	1,421,211.83
4.期末余额	30,499,423.28	30,499,423.28
二、累计折旧		
1.期初余额	18,373,041.14	18,373,041.14
2.本期增加金额	4,998,749.80	4,998,749.80
(1) 计提	4,998,749.80	4,998,749.80
3.本期减少金额	887,185.36	887,185.36
(1) 处置		
租赁到期	887,185.36	887,185.36
4.期末余额	22,484,605.58	22,484,605.58
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	8,014,817.70	8,014,817.70
2.期初账面价值	12,983,956.43	12,983,956.43

15、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				210,008,338.06	210,008,338.06
2.本期增加金额				254,420.94	254,420.94
(1) 购置				254,420.94	254,420.94
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				21,038.83	21,038.83
(1) 处置				21,038.83	21,038.83
4.期末余额				210,241,720.17	210,241,720.17
二、累计摊销					
1.期初余额				114,396,991.17	114,396,991.17
2.本期增加金额				16,816,677.99	16,816,677.99
(1) 计提				16,816,677.99	16,816,677.99
3.本期减少金额				21,038.83	21,038.83
(1) 处置				21,038.83	21,038.83
4.期末余额				131,192,630.33	131,192,630.33
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				79,049,089.84	79,049,089.84
2.期初账面价值				95,611,346.89	95,611,346.89

16、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	29,255,946.90					29,255,946.90
北京泰策科技有限公司	327,483,262.16					327,483,262.16
合计	784,563,087.09					784,563,087.09

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
北京惠捷朗科技有限公司	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 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。		是
北京同德一心科技有限公司	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 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。		是
北京数字天堂信息科技有限公司	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公司 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。		是
北京东方通网信科技有限公司	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 100% 的股权，收购取得的网信科技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。		是
北京泰策科技有限公司	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 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。		是

17、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	1,612,130.19		617,510.94		994,619.25
合计	1,612,130.19		617,510.94		994,619.25

其他说明

18、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	182,315,968.36	27,347,395.24	225,659,219.87	33,848,537.04
可抵扣亏损	437,928,478.24	65,689,271.72	282,974,578.29	42,446,186.74
递延收益	34,627,475.07	5,194,121.26	37,122,797.77	5,568,419.66
股份支付形成的可抵扣差异	1,857,600.00	278,640.00	1,857,600.00	278,640.00
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	6,879,533.66	1,098,331.56	11,231,572.69	1,784,110.03
合计	670,177,355.16	100,523,444.62	565,414,068.45	84,841,578.31

(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	8,014,817.70	1,209,744.49	11,946,507.95	1,906,679.43
合计	86,395,586.17	12,966,859.76	90,327,276.42	13,663,794.70

(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		100,523,444.62		84,841,578.31
递延所得税负债		12,966,859.76		13,663,794.70

19、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	1,796,631.89	287,184.53	1,509,447.36	2,419,114.39	140,199.20	2,278,915.19
存货	822,516.55		822,516.55	658,168.00		658,168.00
合计	2,619,148.44	287,184.53	2,331,963.91	3,077,282.39	140,199.20	2,937,083.19

20、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	55,706,526.94	54,052,793.50
未到期应付利息		84,758.51
合计	55,706,526.94	54,137,552.01

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	48,915,546.99	53,970,044.76
1-2年	22,638,062.58	25,872,583.29
2-3年	7,553,741.92	4,974,761.13
3年以上	12,647,346.32	9,953,873.90
合计	91,754,697.81	94,771,263.08

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	11,020,600.82	尚未结算
第二名	2,160,750.00	尚未结算
第三名	1,518,992.00	尚未结算
第四名	1,471,500.00	尚未结算
第五名	1,390,000.00	尚未结算
合计	17,561,842.82	

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,273,013.27	41,633,450.20
合计	2,273,013.27	41,633,450.20

(1) 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		50,000.00
单位往来款	1,749,245.95	32,293,026.40

员工往来款	147,443.31	4,046,386.24
其他	376,324.01	244,037.56
应退回股权转让款		5,000,000.00
合计	2,273,013.27	41,633,450.20

23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收项目款	104,815,250.18	64,135,963.04
合计	104,815,250.18	64,135,963.04

24、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	22,459,014.39	316,932,816.83	312,848,875.54	26,542,955.68
二、离职后福利-设定提存计划	530,440.66	16,708,471.16	14,830,675.83	2,408,235.99
合计	22,989,455.05	333,641,287.99	327,679,551.37	28,951,191.67

(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	9,781,032.96	290,541,638.86	289,033,604.97	11,289,066.85
2、职工福利费		1,554,244.67	1,554,244.67	
3、社会保险费	328,756.91	9,605,516.37	8,618,422.00	1,315,851.28
其中：医疗保险费	317,590.83	9,183,057.56	8,280,917.72	1,219,730.67
工伤保险费	10,785.18	326,400.23	269,931.35	67,254.06
生育保险费	380.90	96,058.58	67,572.93	28,866.55
4、住房公积金	111,098.00	15,231,416.93	13,623,778.03	1,718,736.90
5、工会经费和职工教育经费	12,238,126.52		18,825.87	12,219,300.65
合计	22,459,014.39	316,932,816.83	312,848,875.54	26,542,955.68

(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	513,589.38	16,143,162.81	14,333,256.24	2,323,495.95
2、失业保险费	16,851.28	565,308.35	497,419.59	84,740.04
合计	530,440.66	16,708,471.16	14,830,675.83	2,408,235.99

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,022,717.58	15,480,402.09
企业所得税	34,716.00	4,692,043.69
个人所得税	3,608,541.81	4,551,810.35
城市维护建设税	272,248.45	1,159,801.08
教育费附加	196,797.69	689,857.72
印花税	98,831.62	1,048,883.09
其他	188.89	81,595.65
合计	9,234,042.04	27,704,393.67

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	6,849,961.29	9,980,220.48
合计	6,849,961.29	9,980,220.48

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	3,606,249.63	1,911,027.15
合计	3,606,249.63	1,911,027.15

28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	409,598.58	2,417,264.43
合计	409,598.58	2,417,264.43

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	37,422,797.77	11,934,500.00	14,429,822.54	34,927,475.23	政府补助
合计	37,422,797.77	11,934,500.00	14,429,822.54	34,927,475.23	

其他说明：

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 其他收益金额	加：其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
2019 网关项目	823,473.90				823,473.90	与收益相关
2019 网关项目	5,792,478.82		1,457,000.10		4,335,478.72	与资产相关
2019 边缘计算	3,283,493.43		737,807.64		2,545,685.79	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
工业互联网制造系统安全应用验证	224,725.63		16,637.16		208,088.47	与资产相关
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
数据安全风险监测追溯与综合管理平台（国拨）	340,000.00	600,000.00	60,000.00		880,000.00	与资产相关
2018 年海淀重大科技专项	177,300.81		62,802.28		114,498.53	与资产相关
2019 核高基					0.00	与收益相关
2019 核高基	209,365.89		62,699.10		146,666.79	与资产相关
2020 北邮高价值专利培育基金项目	648,000.00	72,000.00			720,000.00	与收益相关
2020 年中间件项目	4,221,720.77		719,855.41		3,501,865.36	与资产相关
2020 年中间件项目					0.00	与收益相关
2020 数据项目	7,561,550.30		1,426,701.60		6,134,848.70	与资产相关
2020 数据项目					0.00	与收益相关
2021 软件开发项目					0.00	与收益相关
2022 年年度标准化战略补助资金实施方案	150,000.00		150,000.00		0.00	与收益相关
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
工业互联网安全防护模型指标体系	120,371.72		6,814.14		113,557.58	与资产相关
2019APP 项目	1,792,387.64		310,000.02		1,482,387.62	与资产相关
2022 互通中间件	10,761,454.27		9,341,454.27		1,420,000.00	与收益相关
2022 互通中间件	733,474.59		78,050.82		655,423.77	与资产相关
2023 工控中间件项目		7,762,500.00			7,762,500.00	与收益相关
应用编程语言关键技术及配套工具项目		3,500,000.00			3,500,000.00	与收益相关
合计	37,422,797.77	11,934,500.00	14,429,822.54		34,927,475.23	

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	小计	
股份总数	566,722,828.00						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）	3,238,588,196.22			3,238,588,196.22
其他资本公积	4,764,649.60			4,764,649.60
合计	3,243,352,845.82			3,243,352,845.82

32、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购		119,161,034.96		119,161,034.96

合计		119,161,034.96	119,161,034.96
----	--	----------------	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于 2024 年 1 月 29 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，报告期内通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 8,800,000 股，占公司总股本 566,722,828 股（未扣除公司回购专用证券账户中的股份）的 1.55%，回购方案已实施完毕。

33、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	税后归属于少数股东	
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	15,342.68	-172,439.85				-172,439.85		-157,097.17
外币财务报表折算差额	15,342.68	-172,439.85				-172,439.85		-157,097.17
其他综合收益合计	91,102,955.34	-172,439.85				-172,439.85		90,930,515.49

34、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

35、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	-170,395,789.73	519,382,098.78
调整后期初未分配利润	-170,395,789.73	519,382,098.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-166,134,971.77	-672,776,203.67
应付普通股股利		17,001,684.84

期末未分配利润	-336,530,761.50	-170,395,789.73
---------	-----------------	-----------------

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

36、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	161,182,323.47	44,600,901.35	145,830,604.51	42,011,711.77
其他业务	2,409.06			
合计	161,184,732.53	44,600,901.35	145,830,604.51	42,011,711.77

37、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	1,040,333.54	649,932.45
教育费附加	745,320.18	471,231.70
房产税	286,702.58	299,782.64
土地使用税	2,059.20	2,099.35
车船使用税	2,800.00	7,133.33
印花税	148,435.54	133,236.95
合计	2,225,651.04	1,563,416.42

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,046,055.08	27,798,679.75
折旧费	5,816,918.85	7,229,720.60
无形资产摊销	8,825,461.83	8,726,742.54
业务招待费	4,912,623.37	1,876,039.50
差旅费	908,984.32	859,984.31
税金	40,543.09	24,372.62
租赁费	5,661,142.63	5,131,483.79
聘请中介机构费	2,557,637.76	1,262,264.15
咨询费	547,553.44	843,007.00
交通费	681,611.33	455,692.54
通讯费	16,858.60	13,467.95
办公费	1,749,458.02	1,861,012.23
网络服务费	197,708.43	264,632.14
会议费	800.00	104,046.79

装修费	617,510.94	1,204,220.02
服务费	571,825.19	590,805.01
其他	338,735.87	610,838.30
合计	69,491,428.75	58,857,009.24

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	120,422,959.89	100,100,679.90
折旧费	111,158.73	102,545.18
服务费	1,918,787.05	7,877,543.90
广告及业务宣传费	987,823.11	1,660,016.30
业务招待费	8,972,465.92	10,598,338.00
差旅费	6,426,076.34	7,437,116.50
会议费	437,366.31	433,968.43
咨询费	83,400.14	10,958.56
交通费	723,296.46	896,568.84
通讯费	32,715.26	59,277.90
办公费	1,397,163.73	1,620,307.90
其他	703,464.28	726,036.21
合计	142,216,677.22	131,523,357.62

40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	90,680,608.87	99,749,800.29
办公费	547,333.53	2,804,306.07
差旅费	1,696,419.17	2,646,113.06
委外开发费	1,919,969.95	7,195,990.23
折旧费	6,461,252.54	7,322,602.64
无形资产摊销	7,719,167.10	8,012,035.81
业务招待费	258,221.83	411,970.86
技术服务费	1,945,890.42	11,705,746.58
测试费	14,756,513.72	251,800.00
房租	452,501.33	104,931.45
其他	309,556.64	445,739.92
合计	126,747,435.10	140,651,036.91

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,499,793.34	2,664,810.56
减：利息收入	10,488,261.29	647,828.48
汇兑损益		-73,634.93
银行手续费	49,827.42	70,695.27
合计	-8,938,640.53	2,014,042.42

42、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	15,076,574.41	20,516,202.79
2019 网关项目	1,457,000.10	1,332,942.94
2019 边缘计算	737,807.64	711,653.82
工业互联网制造系统安全应用验证	16,637.16	21,061.92
数据安全风险监测追溯与综合管理平台（国拨）	60,000.00	60,000.00
2018 年海淀重大科技专项	62,802.28	74,395.68
2019 核高基	62,699.10	62,699.10
2020 年中间件项目	719,855.41	91,570.02
2020 数据项目	1,426,701.60	513,714.00
2021 软件开发项目		6,263,123.56
2022 年首度标准化战略补助资金实施方案	150,000.00	
工业互联网安全防护模型指标体系	6,814.14	6,814.14
2019APP 项目	310,000.02	148,000.02
2022 互通中间件	9,341,454.27	
2022 互通中间件	78,050.82	
北京市商务局资质证书奖励	30,000.00	
丰台区“丰九条”2021 年度支持资金		2,700,000.00
创新十二条 2022 年度奖励支持资金		200,000.00
专利补助	2,700.00	
个税手续费返还	1,017,783.98	1,083,829.36
代扣代缴增值税手续费返还	30,967.01	8,414.08
合计	30,587,847.94	33,794,421.43

43、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	380,211.15	1,974,152.58
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,496,937.18	
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,595,404.41	
合计	7,472,552.74	1,974,152.58

44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	363,992.65	
应收账款坏账损失	-2,903,738.05	-16,239,100.06
合计	-2,539,745.40	-16,239,100.06

45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	-237,173.62	-626,954.69

合计	-237,173.62	-626,954.69
----	-------------	-------------

46、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	569.48	-2,101.48
使用权资产处置利得或损失	68,259.22	-247,217.49
合计	68,828.70	-249,318.97

47、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	43,257.57	200.51	43,257.57
合计	43,257.57	200.51	43,257.57

48、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	1,000,000.00		1,000,000.00
非流动资产损毁或报废损失	187,639.58	3,180.25	187,639.58
其他	242,843.54	345,981.67	242,843.54
合计	1,430,483.12	349,161.92	1,430,483.12

49、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	1,320,198.31	1,234,188.57
递延所得税费用	-16,378,801.26	-37,820,546.61
合计	-15,058,602.95	-36,586,358.04

(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	-181,193,635.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	-27,179,045.36
子公司适用不同税率的影响	-4,805,138.30
调整以前期间所得税的影响	1,320,198.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,029,056.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-52,011.80

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	20,085,929.30
研发加计扣除	-3,762,620.96
递延收益	374,298.40
新租赁准则递延所得税资产	647,338.16
新租赁准则递延所得税负债	-658,494.63
所得税费用	-15,058,602.95

50、其他综合收益

详见附注

51、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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	10,527,490.16	729,183.34
政府补助或者研发项目经费	26,942,079.73	27,841,819.18
保证金	6,841,330.36	14,591,828.41
职工暂借款及备用金返还	20,952,754.05	1,906,376.92
押金	314,695.67	930,230.17
代收代付款	1,163,008.52	1,150,636.75
其他	21,074,385.35	448,570.43
合计	87,815,743.84	47,598,645.20

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	49,839.20	70,695.27
押金	530,626.00	261,975.92
保证金	5,412,848.68	6,163,363.98
备用金及职工暂借款	38,448,491.74	8,643,410.90
直接付现的销售费用、管理费用	51,554,006.68	51,610,019.13
预付房租、物业费	4,525,349.72	3,155,537.33
往来款	39,985,420.70	6,387,699.17
其他	1,680,371.84	992,950.00
捐赠	1,000,000.00	
代扣代缴个税	199,373.16	11,662,290.09
代收代付款	11,925,000.00	5,284,000.00
合计	155,311,327.72	94,231,941.79

(2) 与筹资活动有关的现金

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		106,024.10
回购股份	119,161,034.96	
支付房租	5,524,956.93	8,520,654.45

合计	124,685,991.89	8,626,678.55
----	----------------	--------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	54,137,552.01	32,584,320.65		31,015,345.72		55,706,526.94
租赁负债	12,397,484.91		387,031.89	5,524,956.93		7,259,559.87
合计	66,535,036.92	32,584,320.65	387,031.89	36,540,302.65		62,966,086.81

(3) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
上海悦氢信息科技有限公司款项	报告期内收到上海悦氢信息科技有限公司股权收购款 17,000 万元，股权转让协议终止后退还 17,000 万元	《企业会计准则第 31 号——现金流量表》（2006）第五条“下列各项可以按照净额列报：（二）周转快、金额大、期限短项目的现金流入和现金流出。”	采用净额法列示，避免虚增收到其他与经营活动有关的现金、支付其他与经营活动有关的现金

52、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	-166,135,032.64	-175,899,372.95
加：资产减值准备	2,776,919.02	16,866,054.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,589,331.35	8,058,945.09
使用权资产折旧	4,998,749.80	4,564,762.92
无形资产摊销	16,795,639.16	16,738,778.35
长期待摊费用摊销	617,510.94	782,997.48
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）	-47,865.35	249,318.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	134,954.35	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）	1,499,793.34	2,664,810.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,472,552.74	-1,974,152.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-15,681,866.31	-37,313,538.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-696,934.94	-508,750.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	-108,267,518.70	-49,901,102.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	99,415,848.81	169,104,284.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,511,107.59	-109,571,839.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-178,984,131.50	-156,135,623.83

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	1,023,709,369.53	2,232,005,880.79
减: 现金的期初余额	2,046,048,606.90	168,139,311.80
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	-1,022,339,237.37	2,063,866,568.99

(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	1,023,709,369.53	2,046,048,606.90
其中: 库存现金	22,064.94	22,064.94
可随时用于支付的银行存款	1,023,687,304.59	2,046,026,541.96
三、期末现金及现金等价物余额	1,023,709,369.53	2,046,048,606.90
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	9,691,308.38	7,908,508.76

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	9,691,308.38	5,795,649.64	履约保证金、保函等受限资金
其他货币资金	578,306.75	697,850.02	银行通知存款计提未收到利息
合计	10,269,615.13	6,493,499.66	

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			62,873.27
其中: 美元	354.32	7.1268	2,525.17
欧元			
港币			
新加坡元	11,431.73	5.2790	60,348.10
应收账款			
其中: 美元			
欧元			
港币			
其他应收款			4,125.33

其中：新加坡元	781.46	5.2790	4,125.33
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			370,489.72
其中：新加坡元	70,181.80	5.2790	370,489.72

(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 1,100,000.00 新加坡元，记账本位币为新加坡元。

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	90,680,608.87	99,749,800.29
办公费	547,333.53	2,804,306.07
差旅费	1,696,419.17	2,646,113.06
委外开发费	1,919,969.95	7,195,990.23
折旧费	6,461,252.54	7,322,602.64
无形资产摊销	7,719,167.10	8,012,035.81
业务招待费	258,221.83	411,970.86
技术服务费	1,945,890.42	11,705,746.58
测试费	14,756,513.72	251,800.00
房租	452,501.33	104,931.45
其他	309,556.64	445,739.92
合计	126,747,435.10	140,651,036.91
其中：费用化研发支出	126,747,435.10	140,651,036.91

九、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：

本报告期内公司合并范围因投资设立新子公司及注销清算子公司变动如下：

上海东方通慧科技有限公司系子公司北京东方通网信科技有限公司成立的全资子公司，成立于 2024 年 3 月 7 日，注册资本 500 万人民币，法定代表人：赵永杰，间接持股比例 100%。

辽宁泰策科技有限公司系子公司北京泰策科技有限公司成立的全资子公司，成立于 2024 年 3 月 8 日，注册资本 1,000 万人民币，法定代表人：傅未来，间接持股比例 100%。

湖南东方通软件有限公司系北京东方通软件有限公司成立的全资子公司，成立于 2020 年 7 月 21 日，注册资本 500 万人民币，法定代表人：陈小冬，间接持股比例 100%。于 2024 年 4 月 29 日注销。

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	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	3,000,000.00	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	软件和信息技术服务业	100.00%		投资设立
上海东方通泰软件科技有限公司	10,000,000.00	上海市	江场三路 26、28 号 303 室	软件和信息技术服务业	100.00%		投资设立
北京东方通宇技术有限公司	10,000,000.00	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	软件和信息技术服务业	100.00%		投资设立
北京惠捷朗科技有限公司	10,000,000.00	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	软件和信息技术服务业	100.00%		非同一控制下合并
北京数字天堂信息科技有限公司	40,185,688.00	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	软件和信息技术服务业	100.00%		非同一控制下合并
江西数天智能信息科技有限公司	2,000,000.00	江西	江西省新余市新宜吉合作示范区钟灵大道 99 号 1 栋 6014 室	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
北京东方通网信科技有限公司	500,000,000.00	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	软件和信息技术服务业	100.00%		非同一控制下合并
北京东方通数讯科技有限公司	10,000,000.00	北京	北京市丰台区南四环西路 188 号十七区 18 号楼 2 层 202-210 号	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
上海东方通慧科技有限公司	5,000,000.00	上海市	上海市普陀区宜昌路 458 弄 8 号二楼	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
北京泰策科技有限公司	50,000,000.00	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	软件和信息技术服务业	100.00%		非同一控制下合并
东方通创新科技（重庆）有限公司	20,000,000.00	重庆	重庆高新区金凤镇凤笙路 21 号 1 幢	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
辽宁泰策科技有限	10,000,000.00	辽宁	辽宁省大连市中山区友好路 155 号 18	软件和		100.00%	投资

公司			层 1297 室	信息技术服务业			设立
TESTOR SINGAPORE PTE.LTD.	5,417,170.00	新加坡	55 AYER RAJAH CRESCENT#01-01 SINGAPORE(139949)	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
北京东方通软件有限公司	100,000,000.00	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	软件和信息技术服务业	100.00%		投资设立
东方通科技无锡有限公司	10,000,000.00	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	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
辽宁东方通软件有限公司	3,000,000.00	辽宁	辽宁省沈阳市皇姑区鸭绿江东街 73 号 701 室 1003	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
广西东方通软件有限公司	3,000,000.00	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	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
湖南东方通软件有限公司	5,000,000.00	湖南	湖南省长沙市开福区清水塘街道芙蓉中路一段 319 号绿地中心新华保险大厦栋 3607 室	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
广东东方通软件有限公司	5,000,000.00	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	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
重庆东方通软件有限公司	3,000,000.00	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	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
成都东方通软件有限公司	50,000,000.00	成都	四川省成都市武侯区二环路西一段六号 A 区 8 楼 (C8075) 号	软件和信息技术服务业		70.00%	投资设立
成都东方通创新科技有限公司	1,000,000.00	成都	四川省成都市武侯区二环路西一段六号 A 区 (C8087) 号	软件和信息技术服务业		70.00%	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	206,588,881.77	156,208,670.62
按持股比例计算的净利润	380,211.15	217,698.14
本年度收到的来自合营企业的股利		

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 □不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	24,460,069.60	600,000.00		4,938,368.27		20,121,701.33	与资产相关
递延收益	12,962,728.17	11,334,500.00		9,491,454.27		14,805,773.90	与收益相关
合计	37,422,797.77	11,934,500.00		14,429,822.54		34,927,475.23	

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	30,587,847.94	33,794,421.43

十二、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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		652,864,767.11		652,864,767.11
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		652,864,767.11		652,864,767.11
（4）结构性存款		652,864,767.11		652,864,767.11
（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	2024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
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	

十三、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。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
杭州清响投资管理合伙企业（有限合伙）	合营企业

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，曲涛持股 80%并担任执行董事
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
云南勋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
哇棒移动传媒股份有限公司	吕廷杰自 2014 年 9 月担任董事

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	15,018.11		否	
广州睿帆科技有限公司	采购产品	1,268,867.26		否	
北京宏链科技有限公司	采购服务	20,500.00		否	

（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年09月02日	2024年05月08日	是
北京东方通网信科技有限公司	50,000,000.00	2024年05月08日	2026年05月08日	否
北京泰策科技有限公司	20,000,000.00	2022年09月02日	2024年09月02日	否
北京泰策科技有限公司	50,000,000.00	2022年11月14日	2024年09月15日	否

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年04月20日	2026年07月12日	否
黄永军	100,000,000.00	2022年09月02日	2024年05月08日	是
黄永军	200,000,000.00	2023年02月22日	2024年02月22日	是

(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	3,273,720.00	2,190,300.00

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
	友虹（北京）科技有限公司			6,000.00	

(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
应付账款	广州睿帆科技有限公司	1,923,495.08	

十四、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
期末发行在外的股票期权或其他权益工具								

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
公司（含子公司）高级管理人员及其他核心员工	13.96 元	本激励计划的有效期为自股票期权授予登记完成之日起至全部行权或注销之日止，最长不超过 36 个月		

其他说明

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	2,762,300.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

3、本期股份支付费用

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2024 年 6 月 27 日公司召开 2024 年第三次临时股东大会审议通过《关于变更回购股份用途并注销的议案》，本次注销回购专用证券账户股份为 880.00 万股，占注销前公司总股本的 1.55%。公司总股本将由 56,672.2828 万股减少为 55,792.2828 万股。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司本次已回购股份于 2024 年 7 月 8 日注销。

(2) 上海通办信息服务有限公司为公司参股公司，截止报告期末，公司持有其 14.5714% 股权。基于对其业务的认同，公司与北海星通睿福创业投资合伙企业（有限合伙）同通办信息及其原股东签订了《增资协议》，以新增注册资本的方式共对外融资 3,000 万元，其中公司认购 700 万元，43.9068 万元计入其注册资本，剩余 656.0932 万元计入资本公积。本投资事项在公司总经理办公会审批权限范围内，无需经公司董事会、股东会批准。2024 年 8 月 15 日，通办信息办理完成工商变更登记手续，公司持股比例变更为 15.0326%。

(3) 因业务发展需要，公司全资子公司东方通网信以自有资金与杭州鹰视界科技有限公司、上海盈百慧信息科技有限公司，及自然人张映、赵丽娜等共同出资，在北京市丰台区设立北京东方智得科技有限公司，注册资本为 1,000 万人民币，其中东方通网信持股比例为 40.00%，该交易完成后，该子公司将纳入公司合并报表范围。本次投资资金来源为公司自有资金，不会对公司财务状况和经营成果产生重大不利影响。本投资事项在公司总经理办公会审批权限范围内，无需经公司董事会、股东会批准。2024 年 8 月 7 日，北京东方智得科技有限公司完成工商注册登记手续，并取得了由北京市丰台区市场监督管理局颁发的《营业执照》。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	102,308,422.28	146,999,812.95
6个月以内（含6个月）	43,587,179.95	129,867,602.73
6个月以上—1年以内（含1年）	58,721,242.33	17,132,210.22
1至2年	27,715,217.69	29,189,411.00
2至3年	17,054,755.88	18,056,364.12
3年以上	92,960,097.10	90,870,684.57
3至4年	14,040,979.91	15,619,069.96
4至5年	14,259,725.85	16,121,836.03
5年以上	64,659,391.34	59,129,778.58
合计	240,038,492.95	285,116,272.64

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	240,038,492.95	100.00%	90,158,742.75	37.56%	149,879,750.20	285,116,272.64	100.00%	85,459,388.81	29.97%	199,656,883.83
其中：										
合并范围内关联方	9,949,109.93	4.14%			9,949,109.93	11,408,676.00	4.00%			11,408,676.00
账龄组合	230,089,383.02	95.86%	90,158,742.75	39.18%	139,930,640.27	273,707,596.64	96.00%	85,459,388.81	31.22%	188,248,207.83
合计	240,038,492.95	100.00%	90,158,742.75	37.56%	149,879,750.20	285,116,272.64	100.00%	85,459,388.81	29.97%	199,656,883.83

按组合计提坏账准备类别名称：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）	42,815,196.02		
6个月以上—1年以内（含1年）	51,323,596.33	2,566,179.82	5.00%
1—2年	26,890,997.69	2,689,099.77	10.00%
2—3年	16,099,495.88	3,219,899.18	20.00%
3—4年	14,040,979.91	5,616,391.96	40.00%
4—5年	14,259,725.85	11,407,780.68	80.00%
5年以上	64,659,391.34	64,659,391.34	100.00%

合计	230,089,383.02	90,158,742.75	
----	----------------	---------------	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(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	
按组合计提坏账准备的应收账款	85,459,388.81	4,699,353.94				90,158,742.75
合计	85,459,388.81	4,699,353.94				90,158,742.75

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	7,593,281.00		7,593,281.00	3.12%	331,192.68
第二名	6,128,550.00	32,400.00	6,160,950.00	2.53%	
第三名	6,000,000.00		6,000,000.00	2.46%	6,000,000.00
第四名	5,899,122.14		5,899,122.14	2.42%	833,235.22
第五名	5,701,935.75		5,701,935.75	2.34%	1,462,274.30
合计	31,322,888.89	32,400.00	31,355,288.89	12.87%	8,626,702.20

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	671,326,578.26	491,579,120.11
合计	671,326,578.26	491,579,120.11

(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	14,304,461.00	2,148,024.35
保证金	1,147,205.75	1,613,867.75
押金	357,783.65	361,039.65
单位往来款	654,651,467.88	487,489,933.65
其他	1,072,249.42	172,844.15
合计	671,533,167.70	491,785,709.55

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	451,051,746.74	366,743,543.58
6个月以内（含6个月）	181,440,739.34	265,131,420.02
6个月以上—1年以内（含1年）	269,611,007.40	101,612,123.56
1至2年	96,061,366.36	95,653,106.63
2至3年	100,224,797.91	19,283,981.24
3年以上	24,195,256.69	10,105,078.10
3至4年	14,120,250.41	3,240,733.52
4至5年	6,055,045.64	3,072,865.20
5年以上	4,019,960.64	3,791,479.38
合计	671,533,167.70	491,785,709.55

3) 按坏账计提方法分类披露

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	671,533,167.70	100.00%	206,589.44	0.03%	671,326,578.26	491,785,709.55	100.00%	206,589.44	0.04%	491,579,120.11
其中：										
组合	671,533,167.70	100.00%	206,589.44	0.03%	671,326,578.26	491,785,709.55	100.00%	206,589.44	0.04%	491,579,120.11
合计	671,533,167.70	100.00%	206,589.44	0.03%	671,326,578.26	491,785,709.55	100.00%	206,589.44	0.04%	491,579,120.11

按组合计提坏账准备类别名称：组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合	671,533,167.70	206,589.44	0.03%
合计	671,533,167.70	206,589.44	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2024年1月1日余额	206,589.44			206,589.44
2024年1月1日余额在本期				
2024年6月30日余额	206,589.44			206,589.44

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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	转销或核销	其他	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	206,589.44					206,589.44
合计	206,589.44					206,589.44

5) 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
第一名	关联方往来	243,097,715.29	6个月内65,600,000.00元，6个月以上—1年以内（含1年）69,830,000.00元，1-2年54,060,000.00元，2-3年53,607,715.29元	36.20%	
第二名	关联方往来	168,539,323.87	6个月内41,241,845.03元，6个月以上—1年以内（含1年）100,520,000.00元，1-2年26,777,478.84元	25.10%	
第三名	关联方往来	93,500,000.00	6个月内3,500,000.00元，6个月以上—1年以内（含1年）23,229,432.04元，1-2年14,560,000.00元，2-3年38,820,000.00元，3-4年10,409,834.44元，4-5年2,980,733.52元	13.92%	
第四名	关联方往来	74,408,320.75	6个月内22,288,719.06元，6个月以上—1年以内（含1年）34,022,601.69元，1-2年6,000,000.00元，2-3年5,247,000.00元，3-4年250,000.00元，4-5年3,000,000.00元，5年以上3,600,000.00元	11.08%	
第五名	关联方往来	65,072,564.61	6个月内35,072,564.61元，6个月以上—1年以内（含1年）30,000,000.00元	9.69%	
合计		644,617,924.52		95.99%	

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	1,996,514,953.34	717,776,605.60	1,278,738,347.74	1,996,514,953.34	717,776,605.60	1,278,738,347.74
对联营、合营企业投资	206,588,881.77		206,588,881.77	156,208,670.62		156,208,670.62
合计	2,203,103,835.11	717,776,605.60	1,485,327,229.51	2,152,723,623.96	717,776,605.60	1,434,947,018.36

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面）	减值准备期初	本期增减变动	期末余额（账面）	减值准备期末
-------	----------	--------	--------	----------	--------

	价值)	余额	追加 投资	减少 投资	计提 减值 准备	其他	价值)	余额
成都东方通科技 科技有限责任公司	3,008,006.67						3,008,006.67	
上海东方通泰 软件科技有限 公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
北京东方通宇 技术有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
北京惠捷朗科 技有限公司	82,070,476.40	337,929,523.60					82,070,476.40	337,929,523.60
北京数字天堂 信息科技有限 责任公司	6,557,613.56	34,847,082.00					6,557,613.56	34,847,082.00
北京东方通网 信科技有限公 司	771,565,804.44						771,565,804.44	
北京泰策科技 有限公司	295,000,000.00	345,000,000.00					295,000,000.00	345,000,000.00
北京东方通软 件有限公司	100,536,446.67						100,536,446.67	
合计	1,278,738,347.74	717,776,605.60					1,278,738,347.74	717,776,605.60

(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）	减 值 准 备 期 初 余 额	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）	156,208,670.62		50,000,000.00		380,211.15						206,588,881.77	
小计	156,208,670.62		50,000,000.00		380,211.15						206,588,881.77	
二、联营企业												
合计	156,208,670.62		50,000,000.00		380,211.15						206,588,881.77	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

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	72,235,086.40	1,873,553.67	73,078,415.47	1,300,462.95
其他业务	2,409.06			
合计	72,237,495.46	1,873,553.67	73,078,415.47	1,300,462.95

5、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	380,211.15	1,974,152.58
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,496,937.18	
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,595,404.41	
合计	7,472,552.74	1,974,152.58

十七、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
非流动性资产处置损益	-118,810.88	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	15,511,273.53	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	7,092,341.59	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,714,730.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,199,585.97	
减：所得税影响额	3,606,430.56	
合计	20,393,518.25	--

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	-4.57%	-0.2965	-0.2965
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.13%	-0.3328	-0.3361

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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用