

东华软件股份公司

2023 年年度报告



2024 年 04 月

## 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人薛向东、主管会计工作负责人叶莉及会计机构负责人（会计主管人员）初美伶声明：保证本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报告的董事会会议。

本报告中所涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“公司面临的风险和应对措施”，描述了公司未来经营中可能面临的风险以及应对的措施，敬请广大投资者注意查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 3,205,482,375 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	32
第五节 环境和社会责任.....	49
第六节 重要事项.....	51
第七节 股份变动及股东情况.....	61
第八节 优先股相关情况.....	67
第九节 债券相关情况.....	68
第十节 财务报告.....	69

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站和报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司负责人签名的公司 2023 年度报告文本。
- 五、其他备查文件。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	东华软件股份公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
诚信电脑/控股股东	指	北京东华诚信电脑科技发展有限公司
诚信投资	指	北京东华诚信投资管理中心（有限合伙）
东华医为	指	东华医为科技有限公司
东华云	指	东华云计算有限公司
东华云都	指	东华云都技术有限公司
东华厚盾	指	北京东华厚盾软件有限公司
《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	《东华软件股份公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、报告期内	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	东华软件	股票代码	002065
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	东华软件股份公司		
公司的中文简称	东华软件		
公司的外文名称（如有）	DHC Software Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	DHCC		
公司的法定代表人	薛向东		
注册地址	北京市海淀区紫金数码园 3 号楼 15 层 1501		
注册地址的邮政编码	100190		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	北京市海淀区紫金数码园 3 号楼 16 层		
办公地址的邮政编码	100190		
公司网址	<a href="http://www.dhcc.com.cn">http://www.dhcc.com.cn</a>		
电子信箱	lwp@dhcc.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林文平	张雯
联系地址	北京市海淀区紫金数码园 3 号楼 16 层	北京市海淀区紫金数码园 3 号楼 16 层
电话	010-62662188	010-62662188
传真	010-62662299	010-62662299
电子信箱	lwp@dhcc.com.cn	zhangwen_cw@dhcc.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	北京市海淀区紫金数码园 3 号楼 16 层公司证券部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	911100007226188818
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化
历次控股股东的变更情况（如有）	无变化

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通金融中心 A 座 24 层
签字会计师姓名	许满库、高金刚

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年 增减 调整后	2021 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	11,523,614,059.95	11,833,330,551.43	11,833,330,551.43	-2.62%	10,884,288,643.09	10,884,288,643.09
归属于上市公司股东的净利润（元）	438,433,523.30	400,882,638.69	399,728,281.87	9.68%	459,524,309.55	460,595,115.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	348,692,849.23	355,271,592.64	354,117,235.82	-1.53%	418,466,725.51	419,537,531.59
经营活动产生的现金流量净额（元）	249,994,069.01	26,160,984.54	26,160,984.54	855.60%	614,274,470.33	614,274,470.33
基本每股收益（元/股）	0.1368	0.1251	0.1247	9.70%	0.1434	0.1437
稀释每股收益（元/股）	0.1368	0.1251	0.1247	9.70%	0.1434	0.1437
加权平均净资产收益率	3.88%	3.63%	3.62%	0.26%	4.31%	4.32%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 年末增减 调整后	2021 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产（元）	23,637,525,159.03	22,226,021,419.40	22,229,375,802.90	6.33%	21,071,032,920.17	21,077,306,523.22
归属于上市公司股东的净资产（元）	11,480,590,261.40	11,147,552,765.68	11,147,469,214.94	2.99%	10,919,267,773.28	10,920,338,579.36

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

因执行《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号)中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定”导致追溯调整。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,793,633,901.08	2,333,679,282.03	2,306,084,516.48	4,090,216,360.36
归属于上市公司股东的净利润	137,749,343.41	303,229,476.55	97,063,972.23	-99,609,268.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	138,691,546.19	57,761,765.39	135,570,792.30	16,668,745.35
经营活动产生的现金流量净额	-352,862,906.81	-144,496,607.34	-118,630,614.30	865,984,197.46

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	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）	433,713.59	12,134.37	-2,412,061.77	
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）	42,933,662.83	29,255,212.39	28,810,444.49	



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	255,040,534.41	45,591,936.28	11,400,582.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,479,910.85	-13,481,523.20	2,526,897.25	
减：所得税影响额	22,125,012.00	1,538,596.94	-954,467.20	
少数股东权益影响额（税后）	185,062,313.91	14,228,116.85	222,745.88	
合计	89,740,674.07	45,611,046.05	41,057,584.04	--

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、报告期内公司所处行业情况

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》中软件与信息技术服务业的披露要求

近年来，数字经济已成为我国经济增长核心驱动力之一，作为数字经济发展的基础，软件不仅是新一代信息技术的灵魂，更是数字经济发展、智慧社会演进的重要驱动力量。2023 年，我国软件和信息技术服务业运行稳步向好，软件业务收入稳步增长。根据《2023 年软件和信息技术服务业统计公报》的数据显示，2023 年，全国软件和信息技术服务业累计完成业务收入 123,258 亿元，同比增长 13.4%，增速较上年同期提高 2.2 个百分点；软件业利润总额 14,591 亿元，同比增长 13.6%，增速较上年同期提高 7.9 个百分点，主营业务利润率提高 0.1 个百分点至 9.2%。

在此背景下，软件产业中诸如国产软件平台、国产数据库、人工智能系统、数据安全产品等细分领域以及该类领域的拓展领域，展现了较快的发展趋势。公司作为一家长期致力于为客户提供应用软件和信息技术解决方案的综合性 IT 服务提供商，自成立以来，始终如一积极参与中国数字化进程，重点聚焦在数字基础设施建设、核心关键技术能力构建、数字行业应用等领域的业务深耕。伴随着国家各项政策的紧密出台，公司一方面迎来了数字中国建设过程中的巨大市场机遇，另一方面也面临整个软件行业提质升级的迫切需求。未来随着云计算、智慧城市、智能制造等新兴行业的进一步发展渗透，软件行业仍然有不可估量的前景空间。综合来看，软件和信息技术服务业运行态势良好，在这一趋势下，软件行业正不断迎来发展的新契机、新浪潮。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

公司根据本行业的现状和发展趋势，持续研发关键技术、构建核心竞争能力、精准匹配落地场景的要求，积极参与数字中国建设进程，在关键核心技术能力建设方面持续投入，在行业应用方面聚焦优势行业。报告期内，公司主要从事的业务包括以下几个方面：

#### （一）数字基础设施建设

“十四五”以来，算力规模持续扩大，智能算力成为行业增长的重要基础，经过几年的快速发展，算力行业实现了算力规模和供给水平的大幅提升，行业赋能效益日益显现，技术环境持续优化，带动相关行业蓬勃发展，从本公司所处的行业环境看，数据中心、智能计算中心、超算中心部署加快，业务模型开拓日新月异。伴随着全国一体化算力网络国家枢纽节点的部署和“东数西算”工程的推进，我国算力基础设施建设和应用保持快速发展。在此背景下，带动相关领域的投资建设项目增多。2023 年公司在算力行业深耕发展，已形成较为完备的算力部署及运维保障，算法构架设计能力，形成了一定的行业生态规模，在业内树立了良好的形象和口碑，通过不断努力，进一步拓展了应用算力能力链。

#### （二）核心关键能力建设

公司秉持核心技术驱动关键能力的理念，设立关键技术研究实验室，对人工智能技术、信息技术创新应用等方面进行持续投入，并积极参与各种软件生态。

##### 1、持续研究人工智能技术

###### （1）医疗领域

创新是企业发展的灵魂，东华医为致力于践行“技术创新、产品创新、业务模式创新”的创新战略，不断优化产品技术，以更好地服务客户，提升品牌竞争力。进入 2023 年以来，在“医为方法论”的指引下，利用 AI 等前沿技术，东华医

为在系统功能、成熟度、服务能力等维度对医院综合业务操作系统（HOS），城市智慧医疗操作系统（CMOS）进行革新突破，推出全面升级 HOS 与 CMOS 的 2.0 版。此外，报告期内，还发布了以数智驱动的技术支撑平台 iDIP 和基于东华医为方法论的医疗业务孪生（建模）与决策平台（DTS）。

报告期内，医疗软件产品开发及产品化情况如下：

**a、数字化医院解决方案（iMedical HO 9.0）：**报告期内，东华医为正式发布全新数字化医院解决方案 iMedical HO 9.0。iMedical HO 9.0 覆盖了医院全生产业务域和经营管理业务域，通过对全生产要素与全业务域的综合治理，使医院的每个职位、每个岗位、每个作业高度协调一致。iMedical HO 9.0 全面完成了国产化信创环境的支撑，并实现了多院区与集团化的架构能力的升级。此外，最新版电子病历系统已匹配 iMedical HO 9.0 同步上线，该系统具有良好的跨平台、跨终端兼容性，并提供丰富的 API 接口供二次研发。本报告期内，iMedical HO 9.0 已经在山东省立医院、南昌大学第二附属医院等全国多家医院上线，新产品的性能得到了百强医院的检验与认可。

**b、智慧医院数智底座：**智慧医院数智底座（iDIP）是东华医为基于数字孪生的思想，结合云计算、大数据、人工智能、物联网以及最新的 IT 技术，研发的新一代智慧医院和城市智慧医疗数字化支撑平台。iDIP 采用全新的开发技术和系统架构，以模块化、高可用、灵活可扩展为主要特点，实现多租户、多业务、微服务、分布式的应用架构，为各类应用提供统一、规范的技术和数据支撑。尤为重要的是，在生产要素的数据治理能力方面，为了支撑 DTS 业务孪生与流程建模的需要，iDIP 提供了诊断、药品、检查、检验、手术、组织、人员、设备、无形资产等生产要素的数据治理能力。此外，通过开放完善的赋能体系，iDIP 能够链接所有泛 IT 系统，为智慧医院和城市智慧医疗建设提供多种数智能力支撑。

**c、业务孪生（建模）与决策平台（DTS）：**报告期内，东华医为推出了基于医为方法论开发的软件产品：业务孪生（建模）与决策平台（DTS）。DTS 是东华医为对企业级系统深刻认知的数字化的结晶，该产品基于闭环可控的所有业务流程的 IT 孪生（IT 业务流程）技术，可实线医院岗位、作业、载体以及机构全生产要素的数据化。DTS 可以帮助客户完成构建 IT 基础设施平台、数据资产治理追溯、全局业务态势感知、业务系统闭环可控、细化企业绩效奖金数据、支撑企业数字化转型等众多需求。目前，DTS 已经内置 310 条五级业务域 711 条六级业务域、3,395 个流程中心词、6,453 个流程岗位模板、2,846 个岗位中心词、18,599 项作业，并预制超过 7,600 个推荐流程，为医院审视、评估自身流程提供“行业基线”。

**d、医院综合业务操作系统（iMedical HOS）：**医院综合业务操作系统（iMedical HOS），简称 HOS（当前版本号为 2.0），是面向医院全场景生产业务和运营管理业务的综合解决方案。HOS 以系统论为指导，通过对表达医院或企业愿景的业务（生产业务和运营管理业务）流程，进行“要素、岗位、作业”的数据化表达，构建涉及全域业务流程的数字孪生平台，进而真实再现、管理、协同反映医院或企业愿景的全域业务流程及其运行逻辑规则，同时依据管理规则、算法和 AI 能力，辅助干预业务流程的运行以及之间复杂的逻辑关系。HOS 以医为方法论为支撑，由数智底座 iDIP 和数字化医院解决方案 iMedical HO 组成。

**e、城市智慧医疗操作系统 CMOS：**城市智慧医疗操作系统 CMOS（当前版本号为 2.0），是面向城市医疗/区域医疗全场景生产业务和运营管理业务的综合解决方案。CMOS 以系统论为指导，通过对表达城市医疗或区域医疗愿景的业务（生产业务和运营管理业务）流程，进行“要素、岗位、作业”的数据化表达，构建涉及全域业务流程的数字孪生平台，进而真实再现、管理、协同反映城市医疗/区域医疗愿景的全域业务流程及其运行逻辑规则，同时依据管理规则、算法和 AI 能力，辅助干预业务流程的运行以及之间复杂的逻辑关系。CMOS 由数智底座 iBDP、业务孪生与决策平台 DTS 以及 iMedical HO（智慧医院产品线）、iMedical HE（区域智慧健康产品线）、iMedical MI（智慧医保产品线）、iMedical IH（互联网医疗产品线）、iMedical EC（智慧养老产品线）组成。

## （2）金融领域

人工智能越来越成为推进金融科技发展的重要力量，在“人工智能+金融”的融合创新在中，基于 AI 技术研发出相应的模型和解决方案，在银行为代表的金融数字化转型过程中发挥着积极而重要的作用。金融科技方面在 AI 的技术层和

应用层发力更多。技术层主要解决业务痛点，创造核心应用价值，技术层主要以机器学习、知识图谱、自然语言处理、计算机视觉这四项技术应用较多。

应用层方面结合金融领域业务需求，衍生智能金融场景。公司积极开拓人工智能在金融场景的应用，目前与部分国内头部 AI 厂商合作，探索金融场景的应用，在知识库服务、信贷辅助等应用层面已经取得较大的进展。

**a、银行业：**继续提升产品的精细化设计和用户体验，提高产品平台化和配置化的能力，打造标准化、场景化、一体化的移动信贷新产品，以保持产品在业界的核心竞争力。我们的产品结合了移动互联、智能风控、音视频能力、大数据、AI 大模型等技术，对传统信贷业务进行流程再造。在零售信贷、小微信贷、对公信贷、移动营销、线上贷款等领域，我们深挖移动端信贷业务场景，提高银行客户经理的业务办理效率和使用体验，助力银行客户提升信贷业务的核心竞争力。

**b、信托业：**通过组件化、模块化的微服务系统构建，实现了一体化服务，并实现了前后端分离的架构。在监管推动信托新三分类的背景下，我们不断沉淀服务信托业务系统等软件产品，为客户提供高效的服务与支持。我们致力于引入大数据、人工智能等科技创新技术，为信托行业提供先进的解决方案。

### （3）智慧城市领域

公司自主研发的 HarryData 大数据平台、Bobby-Link 物联操作系统和神农 AI 大模型积累百余项目用例训练，升级 AI 视频分析、一机游小程序 SAAS 平台定制化极速生成等功能，持续提升客户体验，稳步提升项目毛利，客户粘性有效增强。公司旗下东华发思特主导起草的《物联网智慧农业数据传输技术应用指南》GB/7 43440-2023 将于 2024 年 6 月发布，成功入选首批 2023 年广东省数据经纪人，相继成为深圳数据交易所、广州数据交易所的官方授权数据服务商，正式持牌上岗，积极践行《“数据要素×”三年行动计划（2024—2026 年）》，参与国家数据要素市场建设实践。

在智慧新城领域，先后中标和签订多个亿级智慧城市项目和 AI 算力中心超大型项目，实现订单增幅超 17%，复购客户合同数量占比持续提升达 66%。上海、深圳、广州等多地政府单位均与公司签订项目二期或三期合同，20 余项目顺利达成运维合作。在智慧城市、智慧水利、智慧教育、智慧交通、智慧农业等领域与央企集团深入开展市场拓展，落地四川省、云南省多个市/县域项目合作；与国企集团合作，基于区块链 BaaS 平台及物流联盟链打造“区块链+物流+金融”的产业闭环商业生态；建设鄂尔多斯市 CIM 基础平台，实现时空基础数据、资源调查数据、规划管控数据、工程建设数据、业务类数据、BIM、CIM 数据融合共享，构建 BIM/CIM 三维数字底板，实现空间漫游和地图服务、模型服务、数据服务的灵活开发升级；报告期内，公司顺利交付甘肃地市政府智能算力中心、大兴机场（廊坊）数据中心、长春文创园智能化、陕西榆林某智慧化工园区工业互联网平台等项目。与腾讯、百度、字节等互联网头部企业在专业技术领域持续开展深入交流合作，共同探索云计算、大模型在在智慧城市与智慧产业智能场景应用的落地实践。

### （4）全面预算领域

东华厚盾持续耕耘企业数智化经营管理管控领域，结合国资委、财政部对央企“对标世界一流财务”“推进企业财务管理数智化转型升级”“加强数据资产管理”等要求，坚持全面预算管理为纽带的企业数智化经营管控平台系列产品研发，连续与南方航空、上汽通用五菱、山钢财务公司、中化氯碱、踏歌智行、南京河西国资集团、中航沈阳飞机研究所、中国移动终端公司、河南中烟等新老客户签约，承建客户的全面预算管理、业财一体化平台、经营决策系统、管理报告系统、司库管理系统、采购管理系统、数智化基础平台以及升级及增值服务。

报告期内，东华厚盾结合市场需求变化，积极推进新产品的研发，重点跟进与数据资产紧密相关的经营分析、管理报告等系统；为应对 ChatGPT 带来的冲击与机遇，提升客户体验与产品竞争力，与清华智谱合作，分析集团企业经营管理中的业务场景，运用智谱大模型在产品中开发 AI 智能化应用；在技术支持方面，东华厚盾从提升系统性能、架构升级、系统安全等多方面为产品提供先进的技术保障；内部管理方面，大力推进管理升级，进行内部挖潜，不仅从项目交

付上挖掘成本降低点，更加重点培养方案架构师、蓝图设计师、系统分析师，实现从项目顶层设计上推进降本增效，降低实施成本，提升客户价值与获得感。

## 2、积极参与信息技术创新应用

公司是信息技术创新应用的积极参与者，公司在国产芯片和操作系统、数据库平台上做了大量适配工作，已有百种公司自主知识产权的行业软件适配在上述平台上，并且进行优化取得了非常高的运行效率。

## 3、研发可信可控的数据安全产品

中国安全防范产品行业协会本着服务行业的理念，建设安防大数据服务平台项目。通过全面梳理行业数据资源，详细分析用户的需求，加强完善数据体系架构，加速大数据资源的开发利用，构建一个权威、及时、全面、开放、安全的行业大数据中心，满足行业对数据不同视角和场景诉求，进而提升行业竞争力，推动行业可持续健康发展。

### （三）数字化行业应用

通过上述核心技术能力的提升，促进了东华软件在金融、医疗健康、智慧城市、水利等行业的数字化应用，具体体现在以下方面：

#### 1、医疗行业

创新是企业发展的灵魂，报告期内，东华医为致力于践行“技术创新、产品创新、业务模式创新”的创新战略，不断优化产品技术，以更好地服务客户，提升品牌竞争力。

##### （1）智慧医院

公司核心产品 iMedical HOS，简称医院综合业务操作系统（HOS），报告期内推出 2.0 版本。“HOS”以“全域业务孪生表达，流程闭环可见可控”为主要特点，“HOS”的核心并不局限于 IT 本身，更聚焦于医院业务逻辑。“HOS”以生产要素治理、业务流程梳理为两大抓手切入医院信息化建设，是提升医院高质量发展的重要工具支撑。“HOS”通过整合汇集医院各 IT 系统的全生命周期数据，在医院管理、医疗、服务等领域进行融合计算，支撑医院运行的生命体征感知、医疗资源配置、指挥调度、事件预测预警、业务治理等各项活动开展，面向患者、医护人员和管理者，输出各类智慧结果与智慧能力。

报告期内，东华医为新签约广西医科大学第一附属医院、山东第一医科大学第二附属医院等 20 家客户。“HOS+订阅模式”已经成为东华医为践行客户成功战略和建设智慧医院的最佳解决方案和最佳商业模式。千万级以上的智慧医院合同总额超过 6.6 亿，包括山东大学齐鲁医院德州医院、长治市人民医院等客户。已支持 14 家医院通过电子病历系统功能应用水平分级评价五级以上测评，其中，四川大学华西第二医院实现了 6 级测评。截至目前，东华医为已支持 40 家医院客户通过电子病历五级、六级高级别评审。

此外，东华医为承接了澳门科技大学科大医院、埃塞俄比亚国防专业转诊医院 HIS 建设项目，并亮相医疗卫生信息与管理协会（HIMSS）亚太健康大会暨展览会，不断扩大产品在国际上的影响力。

##### （2）智慧城市医疗

在城市智慧医疗领域，公司推出 2.0 升级版的城市智慧医疗操作系统（City Health & Medical Intelligent Business Operating System, CMOS），以医为方法论为引领，以孪生实际应用场景为目标，对全域生产要素和业务流程进行治理，全面支撑城市医疗的数字化转型升级。CMOS 全面支持常态化数字监管应用，如城市医疗重要指标监测、医疗业务监管、医疗质量监管、医疗资源监管、公共卫生服务监管等，同时具备监管大屏和手机移动端展示功能。CMOS 全面支持国产化操作系统、数据库、服务器、存储、芯片等，并基于医为多年的评级经验，为用户提供专业的测评全流程咨询服务。

报告期内，东华医为助推五家医院客户通过互联互通五级乙等测评、一家区域客户通过互联互通四级甲等（地市级）测评、七家医院客户通过互联互通四级甲等测评。截至目前，东华医为已累计助力中南大学湘雅医院、河南省人民医院、青岛大学附属医院、深圳市中医院等全国十六家医院客户通过互联互通五级乙等测评。中标罗定市医共体、江山市医共体、昆明市晋宁区医共体、邢台市隆尧县医共体等全国多个医共体项目，并且成功打造了巩义、曲江、沙湾、南昌县等多个医共体或医疗集团项目案例，迎接了不少来自全国各地参观的客户，充分体现出东华医为在医共体信息化平台建设方面成熟的产品解决方案能力和丰富的落地经验。

### （3）智慧医保

本年度，东华医为持续发挥医保业务领域的行业优势，利用医保大数据分析和感知学习等技术手段，实现以价值医疗为导向的科学医疗保障体系。报告期内，东华在全国近百家医院上线 DRG/DIP 相关产品。在局端方面，公司累计为 11 个省级医保局提供信息化服务，除中标中国人民保险集团股份有限公司的门诊慢特病系统建设外，还成功中标山西省医疗保障信息平台二期项目中关于公共服务系统的建设，建设内容包含个人网厅、单位网厅、自助终端、电子处方、电子票据、慢病管理、移动支付等内容，已为山西省 11 万家单位和 51 万个人提供医保服务。2023 年 11 月，第三届“金如意奖”数字医疗优选解决方案评选颁奖典礼，在 2023 中国医院管理年会上隆重举行，东华医为“一站式”医保结算清单管理系统荣获“金如意奖”卓越解决方案。

### （4）智慧护理

东华医为 iCare 智慧护理整体解决方案（以下简称：智慧护理），是基于医为 24 年来的医疗信息行业积淀，历经多次重构迭代，覆盖临床与管理、院内与院外的新一代一体化、标准化、智能化的护理信息系统。

智慧护理以电子病历、互联互通、智慧服务等评级标准为准绳，以“医为方法论”为指导，秉承“服务导向，业务驱动”的理念，将护理业务从岗位、资质、作业、空间、应用环境、作业终端等全方位、由上至下、由整体到部分的划分与识别，拆解梳理业务流程 75+，管理流程 53+，通过流程治理和数据治理，细化数据粒度，内嵌数据埋点，同时通过标准术语、知识库、模型的构建，为护士提供更为规范化、同质化、智慧化的护理操作应用系统。

报告期内，智慧护理解决方案在北京协和医院、中国医学科学院肿瘤医院、四川大学华西第二附属医院、宁夏医科大学总医院均有新功能上线。

### （5）智慧后勤

《公立医院高质量发展促进行动（2021-2025 年）》中，明确提出“探索医院后勤“一站式”服务，建设后勤智能综合管理平台，全面提升后勤管理的精细化和信息化水平，降低万元收入能耗支出。”此外，在关于智慧管理分级评估、公立医院运营信息化功能指引等相关文件中，对于智慧后勤的具体建设也提出了明确要求。

东华医为 HOS 智慧后勤解决方案作为业界唯一全面支持国产化的医院后勤管理系统，基于“1+2+3+3+N”架构进行创新设计，即一个中心、两大平台、三类要素、三项治理、N 项应用。报告期内，HOS 智慧后勤解决方案已先后在珠海市人民医院、中国中医科学院广安门医院、山东第一医科大学第二附属医院、西安交通大学口腔医院、重庆市中医院等三甲医院全面落地，赋能医院后勤管理的“一站式”服务，实现建筑、动力设备生命周期 PDCA 闭环管理和人机物融合智能运维，精细化管控能源消耗成本，同时联动医院已有 HIS、HRP、办公 OA、视频监控等，赋能医院后勤向更高的智慧化程度迈进。

### （6）智慧养老

报告期内，东华医为数字化养老解决方案在泰山医养中心、颍上县人民医院、广州颐和豪庭养老公寓等多个项目成功上线。其中，泰山医养中心是国家医养结合服务标准化试点单位，依托于泰安市中心医院通过 iMedical HO 和 iMedical

EC 融合，实现了医养结合模式的落地，充分体现了公司在医养结合模式的信息化建设优势。2023 年 10 月，公司协助红日咏华养老公寓及杨浦区红日养老院通过“上海市智慧养老院评审”并获得市级领导表扬。

## 2、金融行业

在面临新形势下的金融科技变革和金融体制改革，为了能全方位多元化满足市场需求，东华金融软件携手联合腾讯、华为、海光科技、友虹科技、京东金融、麒麟软件、东方通、南大通用等诸多行业巨头参与合作，成为坚固的战略联盟伙伴，并定期举办开放式的金融主题产品发布会，营造了良好的市场声誉和氛围，奠定了东华金融的行业地位。

### （1）金融行业数字化转型

2022 年央行发布的《金融科技发展规划(2022—2025 年)》明确提出“充分发挥金融科技赋能作用，增强金融服务实体经济的能力和效率”，加快数字化转型、巩固数字化成果已成为金融行业的必由之路。公司金融软件在数字化转型中发挥着重要的角色，为金融机构和银行提供创新的技术解决方案和专业的支持。通过技术创新和解决方案、改善客户体验、提供数据分析和决策支持、加强安全防护和风险管理，以及促进技术合作和生态系统建设，推动了金融行业的数字化转型。

### （2）金融行业信创建设

信创作为我国信息化建设全面推进科技自立自强的关键举措，“金融信创”即金融行业信息技术应用创新，通过构建国产化金融信息技术底层架构，并在此之上构建国产化的应用，旨在解决金融产业关键技术“卡脖子”的问题，从而保障金融领域的安全。

### （3）“数字资产化”创新思路

推进数字化转型已成为当前我国金融业一道绕不开的必答题。同时国家发改委又发布了“数据二十条”，倡导产业构建数据基础制度更好发挥数据要素作用。金融行业数字化转型过程，必须考虑数据资产化，数据资产化是数字化转型的高级形态。东华金融软件在面对这一风口，结合 20 多年经验积累，把握数字化发展新机遇，利用我们的科技服务能力，在金融行业数字化转型过程中着重对数据标准、数据产权、数据流通、数据收益分配、数据治理、数据营销等问题做出了大胆的尝试。

## 3、智慧城市行业

东华云持续践行《数字中国建设整体布局规划》，不断深化公司智慧城市业务在各行业的纵深发展，结合国家数据要素相关政策，深挖智慧农业、智慧文旅、智慧交通、智慧教育、智慧园区和智慧住建 5 大核心领域应用场景的数据价值，为现代化产业体系建设提供新型基础设施和行业数字化核心应用的一站式解决方案。

智慧农业领域，公司始终以增强农业客户市场竞争力和可持续发展能力作为第一要务，建立“以平台载体搭建，促特色产业集聚升级”的特色模式。中标千万级光山县乡村振兴信创基地项目（一期），与河南省光山县供销社合作搭建了农资服务交易平台，激活农村资产，提高农村资产溢价能力，平台累计交易额过亿，被评选为国家乡村振兴示范县。紧贴农业农村需求打造定西马铃薯、长寿农码、云南救助、蒙山桑蚕、武夷茶树、耕地管控、集体三资、三化五定等数十余个典型成功案例，获广东乡村振兴局、广西乡村振兴局联合颁发“2023 年度粤桂协作先进民营企业”荣誉，建设从农业种养到农产品分销的数字赋能全产业链，推进农业优势特色产业建设。

智慧文旅领域，与中国文物报社、国家文物局、腾讯联合发起的繁星计划深度合作，以一机游小程序 SAAS 平台加速市场渗透，与四川省、山东省、陕西省 24 家国家博物馆展开合作。签约山东淄博景区、武侯电竞园、云上中轴、等知名文旅项目。Bobby-Link 物联操作系统在国家一级三星堆博物馆、世界文化和自然遗产乐山大佛 5A 景区、旅游城市长沙市洋湖湿地 4A 景区得到广泛应用，支持旅游经营主体共享气象、交通等数据，合理构建客群画像、城市画像，持续探索数据赋能旅游配套服务和提升消费体验新模式。在景区设计方面获刘少奇纪念馆智慧场馆的设计奖项。

智慧交通领域，随着十四五重大工程全面落地，公司积极践行交通强国工程，在铁路、机场、轨交、船运领域与头部集团客户落地 30 余个项目。联合其他合作伙伴持续为成都和重庆的智慧出行（Maas）提供建设和服务，为中国国际航空公司等大型交通企业持续提供移动业务平台的建设和服务。持续为 20 多家国企建设并持续服务企业移动化平台，提供从规划建设服务运营等全生命周期的服务，助力企业的移动化的发展和升级，发挥数据要素乘数效应，不断提升客户运载服务能力、挖掘数据复用价值、推进国家交通行业可持续发展。

智慧教育领域，持续践行“三全两高一”国家发展目标，与浙大、外经贸、北师大等多所院校签署十余项智慧校园建设项目，积极探索 AI 赋能加速硬件创新升级的新模式，与教学经验积淀丰厚的合作伙伴共同打造内容优势，持续提升客户体验，挖掘数据价值。在 AIGC 赋能教育行业应用领域，联合腾讯打造教育行业智能化解决方案。

智慧园区和智慧住建领域，紧密围绕国家“十四五”住建领域规划，以“数字孪生”技术体系为核心，打造智慧住建全生命周期业务场景，在小梅沙、地球物理、智慧园区、智慧楼宇等几十个项目中持续迭代，智慧住建市场规模持续拓展，光大集团智慧园区、中远海运企业大学智慧园区等项目荣获全国智标委“金标杯”智慧园区优秀项目案例奖。

报告期内，公司与腾讯签署深化战略合作协议，基于各自优势在 AI、数据库、算力中心、数字孪生等领域开展基于产品融合的深化合作。HarryData 大数据平台积极与国产芯片（飞腾）、国产操作系统（统信、麒麟）、国产数据库（达梦数据库）等生态厂商适配验证，Bobby-Link 物联操作系统已完成统信方面的全部认证，一机游小程序 SAAS 平台通过中国软件行业协会的优秀级成熟度评估。公司旗下东华发思特于 2023 年 6 月加入 OpenCloudOS 开源社区，与国内操作系统领域资深开发者、开源领袖、社区生态企业共同打造全链路自主演进操作系统社区，与腾讯 CSIG 的轻联产品团队达成战略合作，获得相关产品代理及实施认证资格，共享相关项目与商机。

报告期内，公司与腾讯签署深化战略合作协议，基于各自优势在 AI、数据库、算力中心、数字孪生等领域开展基于产品融合的深化合作。HarryData 大数据平台积极与国产芯片（飞腾）、国产操作系统（统信、麒麟）、国产数据库（达梦数据库）等生态厂商适配验证，Bobby-Link 物联操作系统已完成统信方面的全部认证，一机游小程序 SAAS 平台通过中国软件行业协会的优秀级成熟度评估。公司旗下发思特软件于 2023 年 6 月加入 OpenCloudOS 开源社区，与国内操作系统领域资深开发者、开源领袖、社区生态企业共同打造全链路自主演进操作系统社区，与腾讯 CSIG 的轻联产品团队达成战略合作，获得相关产品代理及实施认证资格，共享相关项目与商机。

#### 4、水利行业

公司水利信息化板块多年来一直沿着网络化、数字化、智能化路径深耕细作，紧跟新一代信息技术发展趋势，在数字孪生水利工程、数字孪生水网、智慧流域、智慧建管、AI 河湖治理、水利行业数据交换、数字化转型等方面重点发力。

在国家宏观利好政策指引下，公司水利信息化项目的数量与规模均处于上升态势。报告期内，公司实施了一批智慧水利、数字孪生水利工程、数字孪生流域项目。水利部及直属单位，根据水利部的规划设计，承接了水利部、长委、黄委、淮委、海委、珠委、松辽委、太湖局等一批数据交换平台项目，实现水利数据资源的跨部门、跨层级、跨节点、跨网域共享与交换，目前该平台作为水利行业指定产品面向全国推广应用。公司作为长期合作伙伴，长期承担水利部工程建管、水利安全监督、水利市场信用监管、农村水利、安全度汛等全国水利业务应用系统的建设与运维保障工作。承接了中国水科院“数智水科院”项目，构建实验园区、大型土工离心机、综合试验楼等 BIM 模型，建设实验安全监控体系和智慧业务应用。基于水利四预要求，运用大数据、人工智能、水利机理模型等技术，完成了扬州智慧水利建设，斩获“大运河杯”二等奖，完成数字孪生陈家湾水库项目，在山西省数字孪生先行先试评选中闯入前五。成果建设长沙智慧水利、山西智慧水利全业务平台、安康河长制平台。参与珠三角智慧水利工程二期、引绰济辽智慧水利工程、引汉济渭智慧水利工程建设，获得业主好评与行业领导高度认可。

公司在水利行业顶层设计、资源整合、智能应用研发、系统集成方面拥有突出优势，聚焦水资源开发利用、防汛抗旱减灾、引调水工程建设与运行、河湖治理、城乡供水一体化、大中型灌区现代化改造等水业务领域，提供一站式解决方案和全链条系列产品，为推动与促进智慧水利发展提供新质生产力。



### 三、核心竞争力分析

#### 1、研发能力强

公司是国家级高新技术企业，坚持创新驱动。持续强化技术能力优势，目前公司拥有超过 2,500 项软件著作权，始终围绕人工智能、大数据、云计算等技术领域，结合前沿技术与业务发展，进行技术与业务融合的创新探索，持续强化公司在相应领域的技术应用能力。在人工智能领域，公司与各地政府进行合作，在基础施工、硬件构建、业务场景、算力模型及保障运维等多方面进行合作，参与多地的智能算力中心的运维及场景落地相关的推广工作。在大数据领域，HarryData 大数据平台积极与国产芯片（飞腾）、国产操作系统（统信、麒麟）、国产数据库（达梦数据库）等生态厂商适配验证，Bobby-Link 物联操作系统已完成统信方面的全部认证，一机游小程序 SAAS 平台通过中国软件行业协会的优秀级成熟度评估。在云计算领域，东华云都持续打造“云都模式”，基于大数据中心的云计算能力，为当地政府及重要行业机构提供安全可靠的全云服务能力，目前总规模已经超过 500+台服务器、PB 级存储、4000+虚拟云主机、支撑 100+委办局 2500+信息化系统，实现两地三中心、数据互通、主机互备、应用系统双活，云平台可用性达到 99.99%，数据可靠性达到 99.9999%。

#### 2、优质的客户资源

公司长期坚持面向行业应用，在医疗、金融、电力、政府等行业积累了大批稳定的优质客户资源，面对这些行业客户，公司具备突出的行业业务理解能力，有充分的能力与客户共同优化业务流程、防范风险、适应需求，持续的为客户提供优质的服务，与客户形成了紧密的相互依存、共同发展的关系。通过公司政企客户多、业务覆盖广、生态合作强、研发人员多、业内口碑好的优势，更加主动的借助政府行业协会桥梁纽带平台，与各类企业主体打造战略同盟。

#### 3、生态合作强

近年来，公司特别注重软件产业生态合作，建立了多层次的生态合作模式。首先是与腾讯、华为、百度等头部企业在专业技术领域持续开展深入交流合作；其次是与国产芯片、国产操作系统、国产数据库等进行适配验证工作；另外与合作伙伴联合开展技术创新、产品创新和业务模式的创新，通过构建跨行业生态网络渠道、构建多元化规模更大的用户网络以及突破“信息孤岛”约束等方面，推动产业、企业提高供应链效率，这将降低匹配成本、信息共享成本、管理成本等经营成本，显著提升整个企业生态网络的创新水平和业绩水平，实现企业、产业的高质量发展。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

参见“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	11,523,614,059.95	100%	11,833,330,551.43	100%	-2.62%
分行业					
金融健康行业	7,199,163,724.21	62.47%	7,284,619,819.44	61.56%	-1.17%

政府及公共事业	2,285,437,924.75	19.83%	2,395,698,670.86	20.25%	-4.60%
互联网及计算机服务行业	483,098,377.30	4.19%	465,739,455.76	3.94%	3.73%
通信行业	861,558,661.21	7.48%	918,163,180.03	7.76%	-6.16%
其他	688,716,759.25	5.98%	760,681,792.58	6.43%	-9.46%
非主营业务收入	5,638,613.23	0.05%	8,427,632.76	0.07%	-33.09%
分产品					
系统集成收入	7,814,354,131.95	67.81%	8,357,892,879.02	70.63%	-6.50%
软件收入	1,096,854,021.29	9.52%	1,014,092,533.38	8.57%	8.16%
技术服务收入	2,606,767,293.48	22.62%	2,452,917,506.27	20.73%	6.27%
其他业务收入	5,638,613.23	0.05%	8,427,632.76	0.07%	-33.09%
分地区					
东北地区	800,125,216.37	6.94%	800,471,650.58	6.76%	-0.04%
华北地区	7,222,941,018.96	62.68%	7,546,732,864.64	63.78%	-4.29%
华东地区	1,524,135,935.87	13.23%	1,524,346,369.12	12.88%	-0.01%
华南地区	335,908,268.13	2.91%	327,224,642.27	2.77%	2.65%
华中地区	517,726,546.03	4.49%	507,275,290.24	4.29%	2.06%
西北地区	549,529,494.88	4.77%	550,359,778.66	4.65%	-0.15%
西南地区	567,608,966.48	4.93%	568,492,323.16	4.80%	-0.16%
非主营业务收入	5,638,613.23	0.05%	8,427,632.76	0.07%	-33.09%
分销售模式					
不适用					

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》中软件与信息技术服务业的披露要求

单位：元

	2023 年度				2022 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,793,633,901.08	2,333,679,282.03	2,306,084,516.48	4,090,216,360.36	2,288,621,406.25	2,295,887,551.76	2,735,848,257.13	4,512,973,336.29
归属于上市公司股东的净利润	137,749,343.41	303,229,476.55	97,063,972.23	-99,609,268.89	119,077,986.32	272,336,564.32	92,218,629.29	-82,750,541.24

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

目前公司收入主要来源于行业应用软件开发、计算机信息系统集成和信息技术服务，客户主要涉金融健康、政府及公共事业等行业。公司客户大多会依据严格的财务预算和支出管理制度，在年初规划项目及安排支出，在下半年完成项目的招标和验收等相关工作。因此，公司实现营业收入的高峰期通常在第四季度，存在一定的季节性波动风险。从各季度的营业收入占比来看，2022 年公司第一到第四季度的营业收入占全年收入的比重分别为 19.34%、19.4%、23.12% 和 38.14%，2023 年公司第一到第四季度的营业收入占全年收入的比重分别为 24.24%、20.25%、20.01% 和 35.49%。公司第四季度营业收入占比较高，呈现较强的季节性特征。

**(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况**

适用 不适用

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》中软件与信息技术服务业的披露要求

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						

金融健康行业	7,199,163,724.21	5,371,534,474.52	25.39%	-1.17%	-2.24%	0.81%
政府及公共事业	2,285,437,924.75	1,741,497,337.07	23.80%	-4.60%	-5.22%	0.49%
分产品						
系统集成收入	7,814,354,131.95	6,810,085,155.49	12.85%	-6.50%	-6.26%	-0.23%
技术服务收入	2,606,767,293.48	1,553,437,503.74	40.41%	6.27%	-8.92%	9.94%
分地区						
华北地区	7,222,941,018.96	5,412,020,817.28	25.07%	-4.29%	-4.84%	0.43%
华东地区	1,524,135,935.87	1,187,619,161.28	22.08%	-0.01%	-3.68%	2.96%
分销售模式						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
金融健康行业	成本	5,371,534,474.52	61.32%	5,494,413,195.41	60.43%	-2.24%
政府及公共事业	成本	1,741,497,337.07	19.88%	1,837,362,763.30	20.21%	-5.22%
互联网及计算机服务行业	成本	378,486,712.12	4.32%	369,633,648.93	4.07%	2.40%
通信行业	成本	663,389,491.29	7.57%	714,079,251.31	7.85%	-7.10%
其他	成本	604,094,721.62	6.90%	673,025,720.06	7.40%	-10.24%
非主营业务收入	成本	1,289,653.11	0.01%	3,763,095.46	0.04%	-65.73%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
系统集成收入	成本	6,810,085,155.49	77.74%	7,264,647,925.87	79.90%	-6.26%
软件收入	成本	395,480,077.39	4.51%	118,220,997.74	1.30%	234.53%
技术服务收入	成本	1,553,437,503.74	17.73%	1,705,645,655.40	18.76%	-8.92%
其他业务收入	成本	1,289,653.11	0.01%	3,763,095.46	0.04%	-65.73%

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》中软件与信息技术服务业的披露要求

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	
系统集成收入	6,810,085,155.49	77.74%	7,264,647,925.87	79.90%	-6.26%

软件收入	395,480,077.39	4.51%	118,220,997.74	1.30%	234.53%
技术服务收入	1,553,437,503.74	17.73%	1,705,645,655.40	18.76%	-8.92%
其他业务收入	1,289,653.11	0.01%	3,763,095.46	0.04%	-65.73%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 69 家，新增 4 家子公司，其中由于 2023 年度产生财务数据纳入 1 家子公司，减少 4 家子公司及孙公司。合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,930,548,303.65
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.75%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	2.39%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	502,150,224.74	4.36%
2	客户 2	462,590,696.50	4.01%
3	客户 3	351,807,801.77	3.05%
4	客户 4	338,777,303.86	2.94%
5	客户 5	275,222,276.78	2.39%
合计	--	1,930,548,303.65	16.75%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司前 5 大客户中，客户 5 为腾讯云计算（北京）有限责任公司。根据《深圳证券交易所股票上市规则（2023 年修订）》6.3.3 条等规定，该客户为本公司的关联法人。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,850,072,604.98
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	19.33%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	913,147,587.42	9.54%
2	供应商 2	360,927,423.59	3.77%
3	供应商 3	212,990,117.80	2.23%
4	供应商 4	208,629,672.21	2.18%

5	供应商 5	154,377,803.96	1.61%
合计	--	1,850,072,604.98	19.33%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

报告期内，公司前五名供应商与公司不存在任何关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中不存在直接或者间接拥有权益的情形。

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	340,604,723.35	334,650,917.67	1.78%	
管理费用	887,884,415.66	825,504,368.02	7.56%	
财务费用	141,488,090.56	218,057,610.14	-35.11%	主要原因系外币汇兑损失减少所致。
研发费用	883,808,646.57	871,852,373.03	1.37%	

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
慧湾数据库审计系统 V1.0	数据安全领域的审计产品	产品完成开发、测试	业内领先	实现对数据库使用情况的审计，完善公司在数据安全领域的产品线
基于 AI 的数据安全解决方案 V1.0	将 AI 技术应用于数据安全方案中，实现智能识别，智能防护	产品完成开发、测试	业内领先	持续探索 AI 技术在数据安全领域内的应用，提升公司解决方案的竞争力
本地生活服务平台	帮助银行将公域流量转到银行的私域，并为平台上的商户、买家提供金融服务	研发完成，推广中	近 3 年每年能够完成不低于 10 家银行的销售	进一步提升公司在银行行业的销售业绩
账户计量系统 V3.0	原有的账户计量系统 V2.0 版本已经无法满足银行的需求，需要进行升级为客户构造灵活的金融产品账户结构，实现金融产品满足场景金融、监管要求、会计准则计量核算要求。	研发完成，推广中	近 3 年每年能够完成 5 家左右泛金融行业的销售	进一步提升公司在泛金融行业的销售业绩
供应链金融服务平台	依托我公司服务的行业范围广、集团类客户多的优势，将产业与金融连接起来，形成更大的商机。	研发完成，推广中	近 3 年每年销售额增长不低于 20%	进一步提升公司的销售业绩
一表通可信区综合管理平台	为方便监管机构灵活调用查看银行数据，需建立统一的监管数据体系和数据采集平台，提升监管效能。	研发完成，推广中	近 2 年每年完成不低于 10 家银行的销售	进一步提升公司在银行机构中监管类产品的领先地位
开放银行平台 V2.0	随着技术的发展，原有的开放银行平台需要进行更新升级，助力银行金融科技转型。	研发完成，推广中	近 3 年每年能够完成不低于 7 家银行、财务公司的销售	进一步提升公司的销售业绩
河湖治理智能平台	采集河湖监测各类监测数据，围绕水文监测、水质监测、河道采砂监管、水域岸线监管、巡逻执法等业务，通	产品开发完成	业内领先	支撑公司在水利信息化领域的发展

	过大数据、数字孪生、人工智能（语音机器人）等技术，构建河湖治理智能化平台，实现对河湖水域全覆盖，全面掌控水域状况。			
金控集团综合业务系统	为金控集团打造新一代综合业务系统是一个复杂而重要的项目，旨在整合并优化集团的七大业态，包括贷款担保、增信担保、委托贷款、小贷、典当、保理、融资担保等，系统以产品为维度管控不同业态数据结构以及业务流转，同时提升业务操作的便利性和体验感；	产品已完成开发、测试、并在深圳担保集团落地上线	业内领先	新一代综合业务系统将为金控集团提供强大的业务支撑和管理能力，助力公司在金融行业中取得更大的成功
尽职调查系统 V1.0	满足监管 2022 年 1 号令要求，配合金融机构合规开展反洗钱业务。	设计开发中	建立“横向”到边，“纵向”到底的架构，充分利用外部数据，提高强化尽调的精度和效率。	满足金融监管需求，支持公司在金融行业的发展及占有市场优势。
名单智能筛查系统 V1.0	建立全面的监控名单筛查体系，赋能风险为本，可高效、精准开展各种场景下的名单监测，并且可以打破数据孤岛，形成客户风险数据资产，同时可以提升筛查精度，降低人工成本及操作难度。	已交付，随市场开展不断迭代升级	项目实施后，能提高金融机构反洗钱黑名单筛查的业务处理能力，为打击洗钱上游犯罪提供技术支撑。	满足金融监管需求，支持公司在金融行业的发展及占有市场优势。
反洗钱数据质量内控系统 V2.0	搭建自查预警规则引擎，通过对反洗钱数据进行多维度规则校验，实现对异常数据的定位、跟踪，提前摸清数据质量。	已交付，随市场开展不断迭代升级	为金融机构主动应对监管检查提供科技工具，做到自查及早发现数据中存在的问题，针对性完善数据、提高数据质量。	支持公司在金融行业的发展及占有市场优势。
机构洗钱风险自评估系统 V2.0	满足监管 2021 年 1 号文要求，建立机构自评估体系，支撑自评估工作运行。	已交付，随市场开展不断迭代升级	满足金融机构构建固有风险和控制措施评分体系，全面完成机构自评估工作的业务需求。	满足金融监管需求，支持公司在金融行业的发展及占有市场优势。
央行企业评级信息报送系统	满足人民银行，在全国范围内推广信贷资产质押再贷款和央行内部（企业）评级工作要求，协助银行机构进行企业信贷及评级系统报送。	已交付，随市场开展不断迭代升级	满足金融机构央评信息报送业务要求，完成央评信息报送及评级工作，保证银行机构顺利获取信贷资产质押再贷款。	满足现有客户央评系统建设要求、进一步扩大金融行业客户范围、以及提升项目复合开展能力、提供效益。
结构化信用报告展示系统	满足人民银行银管发 2021 年 42 号文监管趋势，按照尽量减少信息展示的原则使用信用报告，向征信接入机构提供灵活、安全的信用报告利用方式	已交付，随市场开展不断迭代升级	保证征信接入机构，在严格满足征信中心征信业务管理要求的范围内，灵活的获取以及应用人行信用报告	满足现有客户信用报告合规使用要求，保证产品完整性，已方便进一步提升占有市场优势。
报告衍生变量计算系统	针对信用报告解析数据，进行定制化的并发计算流程控制，可控制节点的计算顺序，达到预期计算效果的同时提升计算效率；函数表达式可根据用户的需求修改随时修改，函数计算逻辑根据产品需要定制化计算逻辑；开发高效的数据获取方式，提升计算效率和计算结果准确性	已交付，随市场情况，增加支持、扩充标准报告类型支持能力	支持对标准格式报告数据进行模版化数据处理、公式化衍生计算，对行业客户提供报告衍生变量计算服务，以及对部门内部提供相关变量计算开发服务	形成完整的征信产品形态，在市场推广是提升产品优势，同时对部门内部其他产品提供报告变量计算开发服务支持，降低开发成本。
征信外部数据管理系统	满足银行类金融机构、或大量开展互联网业务的非银行机构，多重信用数据接入、使用及管理，可以有效提升客户信用数据资源整合、提高贷款审批效率、信用风险预警以及促进行业	设计开发中	对金融行业客户，提供信用数据统一接入、应用以及管理支持	满足金融监管需求、形成完整的征信产品形态，在市场推广是提升产品优势。

	合规等综合成效。			
征信业务合规管理系统	在征信日常监管趋严的背景下，征信合规信息统一管理系统，在部门产品设计中，可以实现原有征信查询、征信报送、征信科技监管等业务系统监管数据内部打通，为现有银行类征信接入机构提供征信监管任务的统一处理，提升客户业务处理效率及质量	设计开发中	对银行类征信接入结构，提供整体征信业务合规管理，进一步提升客户征信业务处理效率，以及业务合规性。	满足金融监管需求、形成完整的征信产品形态，支持按照不同规模客户提供差异化产品支持，在市场推广是提升产品优势。
资金流信用信息管理系统	响应征信中心深入开展全国中小微企业资金流信用信息共享机制工作开展规划，配合全国中小微企业资金流信用信息共享平台建设方案要求，完成银行机构资金流信用信息的数据归集和数据查询请求服务系统开发建设	设计开发中	支持全国中小微企业资金流信用信息共享平台接入机构，完成资金流信息的数据采集、加工，按照接入要求，向数据服务请求机构提供数据服务	满足金融监管需求，支持公司在金融行业的发展及占有市场优势。
公积金信息查询系统	征信中心及住建部紧密配合和推进公积金信息联网核查功能，已并于 2022 年 5 月份正式上线试运行，以推动双方信息全面依法合作共享。按照征信中心 52 号文和 80 号文的要求，征信接入机构需按照要求进行公积金信息查询业务。公积金信息查询系统保证机构可以按照要求安全、合规的完成公积金信息获取及利用。	已交付，随市场开展不断迭代升级	支持征信接入机构及时、合规的完成公积金信息的获取及应用，满足客户业务要求。	满足现有客户合规获取征信信息，保证产品完整性，已方便进一步提升占有市场优势。
中征信评分查询系统	2020 年-2022 年央行提供“个人信用报告数字解读”增值服务，开放批量获取评分入口；2023 年 3 月央行针对“个人信用报告数字解读”增值服务进行升级，并更名为“中征信评分”。中征信评分查询系统保证机构顺利完成二代征信查询中数字解读信息的顺利升级，有效保证业务延续性。	已交付，随市场开展不断迭代升级	支持征信接入机构及时、合规的完成中征信评分数据的获取及应用，满足客户业务要求。	满足现有客户合规获取征信信息，保证产品完整性，已方便进一步提升占有市场优势。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	6,508	6,711	-3.02%
研发人员数量占比	56.15%	57.24%	-1.09%
研发人员学历结构			
本科	5,120	5,280	-3.03%
硕士	1,062	1,024	3.71%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	3,999	4,094	-2.32%
30~40 岁	2,280	2,314	-1.47%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	1,113,115,448.27	1,148,588,874.02	-3.09%
研发投入占营业收入比例	9.66%	9.71%	-0.05%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

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》中软件与信息技术服务业的披露要求

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	13,566,751,180.41	13,389,315,862.08	1.33%
经营活动现金流出小计	13,316,757,111.40	13,363,154,877.54	-0.35%
经营活动产生的现金流量净额	249,994,069.01	26,160,984.54	855.60%
投资活动现金流入小计	51,138,904.81	11,911,239.68	329.33%
投资活动现金流出小计	207,791,427.23	261,548,624.17	-20.55%
投资活动产生的现金流量净额	-156,652,522.42	-249,637,384.49	37.25%
筹资活动现金流入小计	4,574,807,675.85	4,665,387,268.84	-1.94%
筹资活动现金流出小计	4,991,975,419.28	4,664,661,880.55	7.02%
筹资活动产生的现金流量净额	-417,167,743.43	725,388.29	-57,609.58%
现金及现金等价物净增加额	-323,056,126.06	-218,994,406.19	-47.52%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 855.60%，主要原因系销售商品、提供劳务收到的现金及本期收回受限的保证金增加所致。

2、投资活动现金流入小计较上年同期增加 329.33%，主要原因系公司收回投资收到的现金及取得投资收益收到的现金增加所致，从而导致投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 37.25%。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 57,609.58%，主要原因系公司子公司吸收少数股东投资收到的现金减少所致，从而导致现金及现金等价物净增加额较上年同期减少 47.52%。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	19,510,747.83	3.03%	权益法核算的长期股权投资收益、处置长期股权投资产生的投资收益、其他非流动金融资产持有期间的投资收益、处置其他非流动金融资产的投资收益	否



公允价值变动损益	238,348,908.14	36.97%	其他非流动金融资产公允价值变动	否
资产减值	-28,433,198.01	-4.41%	合同资产计提的资产减值准备	否
营业外收入	1,286,820.83	0.20%	接受捐赠及确认不需支付的款项	否
营业外支出	2,943,299.68	0.46%	对外捐赠支出及非流动资产毁损报废损失	否
信用减值	-195,297,815.49	-30.29%	应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款计提的信用减值损失	否
其他收益	141,261,508.98	21.91%	进项税加计扣除及与日常经营活动相关的政府补助	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,212,142,630.82	9.36%	2,550,594,267.13	11.47%	-2.11%	
应收账款	6,461,445,746.08	27.34%	6,189,435,078.32	27.84%	-0.50%	
合同资产	654,504,655.27	2.77%	689,559,169.96	3.10%	-0.33%	
存货	9,586,825,733.88	40.56%	8,169,037,482.48	36.75%	3.81%	
投资性房地产	20,416,949.03	0.09%	21,702,168.34	0.10%	-0.01%	
长期股权投资	245,708,563.43	1.04%	247,616,539.96	1.11%	-0.07%	
固定资产	384,273,734.07	1.63%	381,238,991.24	1.72%	-0.09%	
在建工程	332,205,063.02	1.41%	259,453,783.17	1.17%	0.24%	
使用权资产	33,090,526.70	0.14%	55,912,618.95	0.25%	-0.11%	
短期借款	4,326,275,789.06	18.30%	4,343,983,852.52	19.54%	-1.24%	
合同负债	3,300,125,621.48	13.96%	2,412,525,848.77	10.85%	3.11%	
租赁负债	15,836,406.53	0.07%	30,780,976.09	0.14%	-0.07%	

境外资产占比较高

适用 不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司资产权利不存在受限情况。

## 七、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
1,273,928,860.83	1,028,010,815.15	23.92%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

## 4、金融资产投资

### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

### （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。

## 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

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021	非公开发行	61,380.00	60,539.48	11,764.38	37,758.31	0	0	0.00%	22,781.17	募投项目建设实施	0
合计	--	61,380.00	60,539.48	11,764.38	37,758.31	0	0	0.00%	22,781.17	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准东华软件股份公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2611号）核准，公司本次非公开发行人民币普通股（A股）90,000,000股，发行价格为每股人民币6.82元，共计募集资金总额为613,800,000.00元，扣除发行费用（不含增值税）人民币8,405,160.14元后，实际募集资金净额为人民币605,394,839.86元。上述募集资金的到位情况已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了《验资报告》（大华验字[2021]000672号）予以确认。公司已对上述募集资金实行专户存储，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订了三方及四方监管协议。截至2023年末，公司募集资金已使用37,758.31万元，尚未使用23,210.55万元（含累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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										
信创鹏霄项目	否	102,128.6	34,039.48	11,007.69	18,881.39	55.47%	2024 年	0	不适用	否
东华云都项目	否	157,202.37	9,000	756.69	1,376.92	15.30%	2024 年	0	不适用	否
补充流动资金	否	80,253.87	17,500	0	17,500	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	339,584.84	60,539.48	11,764.38	37,758.31	--	--		--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	339,584.84	60,539.48	11,764.38	37,758.31	--	--	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)	东华云都项目在实施过程中,受当地政策、土地交付延期及国内建筑施工客观环境复杂等不可控因素的影响,导致原建设工期延期,最终造成项目进度不达预期。目前东华云都项目已逐步恢复并加快建设进度。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2023 年 1 月 20 日公司召开第七届董事会第五十四次会议和第七届监事会第二十六次会议,审议通过了《关于归还部分闲置募集资金后继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。为提高募集资金使用效率,促进公司经营业务发展,在保证募集资金投资项目的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下,公司计划使用部分闲置募集资金不超过人民币 3 亿元进行暂时补充流动资金,使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月。2023 年度,公司实际使用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为 30,000 万元,截止 2023 年 12 月 31 日,已归还 7,508 万元,公司在规定使用期限到期前归还剩									

	余 22,492 万元至募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 12 月 31 日，除经批准的将部分闲置募集资金暂时补充流动资金外，其他尚未使用的募集资金按照三方及四方监管协议的要求存放于募集资金专户管理，实行专款专用。
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。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、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：万元

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
北京神州新桥科技有限公司	子公司	信息技术服务业	30,000.00	369,844.58	112,889.99	445,370.53	19,647.01	18,638.07
东华医为科技有限公司	子公司	信息技术服务业	26,982.30	138,038.55	88,887.90	95,580.03	8,029.14	8,915.12
泰安东华合创软件有限公司	子公司	信息技术服务业	3,800.00	17,434.86	2,431.83	11,567.59	7,262.10	7,250.01
宁波星东神启企业管理合伙企业（有限合伙）	子公司	一般项目、企业管理、市场营销策划	7,977.00	53,067.95	53,067.95	0	42,008.99	42,008.99

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
------	----------------	---------------

医为数科（广东）科技有限公司	设立	根据公司战略规划进行布局，有利于公司长期发展
新疆东华软件有限公司	设立	根据公司战略规划进行布局，有利于公司长期发展
北京通州东华软件有限公司	设立	根据公司战略规划进行布局，有利于公司长期发展
重庆东华慧渝科技有限公司	设立	根据公司战略规划进行布局，有利于公司长期发展
海南东华数据科技有限公司	设立	根据公司战略规划进行布局，有利于公司长期发展
南阳东华软件技术有限公司	设立	根据公司战略规划进行布局，有利于公司长期发展
云南东合数据信息技术有限公司	注销	优化内部管理结构，降低管理成本，提高运营效率
淮北东华企云科技有限责任公司	注销	优化内部管理结构，降低管理成本，提高运营效率
东华金云网络股份公司	内部股权划转	进行资源整合，提高生产经营效率

主要控股参股公司情况说明：公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

#### 1、医疗行业

OpenAI 的生成式大语言模型产品 ChatGPT 上线后，引发了全球轰动。不仅使人们重新审视了 AI 技术，更为医疗 AI 指明了前进的道路。作为中国领先的医疗信息化整体解决方案供应商，东华医为首款基于大语言模型(Large Language Model, LLM)驱动的 AI 产品，目前已进入内测阶段。

东华医为在 AI 领域已有多年的积累和探索。在 2017 年至 2022 年间，东华医为与北京协和医院、解放军特色医学中心、华西医院等开展临床科研合作，在医学自然语言处理、疾病风险预测建模方面取得了实质性成果。在临床决策支持方面，东华医为已在南方医院、安徽省立医院、中国医科大学一附院开展 VTE、CDSS、病历内涵质控等项目实施。这些经验和技术积累，为公司研发健康医疗领域大模型提供了重要保证。

报告期内，东华医为正在使用 LLM 进行一系列创新工作。所研发基于大模型驱动的 AI 产品——iMedical AIGC 产品已完成了 2,000 份临床指南，8,808 份疾病知识，17,162 份药品知识，近 5 万条诊疗规则的学习。此外，在电子病历生成、病历质量管理、以及临床决策支持等关键场景，都有了明确的应用计划。

在 2024 年度，东华将利用 iMedical AIGC 产品提供的基础组件功能，在影像科研大数据平台，影像 AI 辅助诊断平台、中医临床决策支持系统以及临床科研数据管理系统四个领域提供新应用。

东华医为在 AIGC 领域的优势主要表现在以下几个方面：

- （1）数据范围广的优势：产品线全面，能够提供 1,000 多个解决方案实例，涵盖覆盖医疗机构、区域医疗、养老、医保、互联网医疗等领域，拥有较广领域范围的数据和语料；
- （2）数据类型的优势：客户类型丰富，客户包含公立、民营、涉外、军队等类型；专科案例，拥有妇产、肿瘤、中医、传染病、脑科、康养、整形、骨科、口腔、监狱等不同专科领域的案例；拥有类型丰富的数据和语料；
- （3）数据量的优势：东华医为在与客户携手并进的 20 多年历程中积累了大量的实际运营数据和临床语料。这不仅包括电子病历、检验检查结果、手术记录、临床指南、药品知识库等传统医疗数据，也包括医生与患者的对话、患者的自述病情、患者的生活习惯等非结构化数据。这些数据的积累为 iMedical AIGC 提供了充足的训练材料，有助于模型更好地理解医疗场景和医学语言；

(4) 技术实力的优势：东华医为拥有一支技术实力强大的研发团队，他们精通医学知识、自然语言处理、深度学习、机器学习等多个领域。团队已经成功开发出多个领先的 AI 产品，其中包括医学知识图谱、自然语言处理工具、医疗问答系统、临床决策支持系统等；

(5) 行业合作伙伴的优势：东华医为与国内外多家医疗机构、科研院所、医药企业等建立了紧密的合作关系。通过这些合作，东华医为能够获得更多的实践应用场景，以及更多的行业前沿技术和知识。

在 2024 年，东华医为将继续深化在医疗 AI 领域的研究和应用，提升 iMedical AIGC 的能力，服务更多的医疗机构和患者，推动医疗行业的智能化进程。同时，东华医为也期待与更多的合作伙伴共享成果，共同推动医疗 AI 领域的发展。

## 2、金融行业

公司开展了新技术的储备和创新应用探索，完成了 LLMOps 的调研工作,并进行了包括 langchain、Lora 微调和向量数据库在内的相关基础技术和算法的学习应用。公司还完成了通用开源大模型的本地化适配和调试,公司完成了征信法规知识库、反洗钱法规库的标注工作,为后续打造适用于金融行业大型语言模型奠定了基础。在 2024 年，公司将继续以“诚信、快捷、专业、理性”为发展理念，加大创新研发力度和市场拓展力度，加强内部管理和风控合规，推动金融行业向高质量发展。

## 2、水利行业

公司将围绕智慧水利、智慧水务、数字孪生水利工程、水利业务“四预”等核心需求，深度融合人工智能、chatGPT、大数据分析等技术，优化完善水利智能产品。重点包括：一是持续加大数字孪生水利业务场景的开发，融合 AI 模型、机理模型、知识图谱等算法，优化数字孪生平台、丰富数字孪生工程、数字孪生流域产品；二是在水利大数据治理平台的基础上，针对天空地等水利监测数据，提升数据的接入、处理和服务能力，夯实水利数据底板系列产品；三是强化前沿技术与水利行业应用的融合研发，应用大数据分析技术，提升智能应用产品，形成水利工程智能运行维护、河湖治理智能监管、水利工程故障智能分析预警等智能机器人应用；四是打造水利生态朋友圈，构建智慧水利数字孪生的生态产业链，开展水利业务仿真预演、水利模型算法、水利四预功能等智能应用的研究。

## 3、智慧城市行业

公司将持续研究新工具结合研发投入，发挥多年行业深耕对产业链创新发展的理解优势，发掘客户数字化升级需求，加速融合全球 AI 先进技术平台，打造行业智能场景化从前端入口到后端管理的一体化服务平台，让信息和数据在聚焦的行业场景中持续发挥价值潜能，在研发交付方案与产品技术矩阵方面带给客户超预期体验。目前公司已同多家基础软件公司建立全方位联合作业，旗下 HarryData 等产品已完成与国产芯片（飞腾）、国产操作系统（统信、麒麟）、国产数据库（达梦数据库）等生态厂商适配验证，Bobby-Link 物联操作系统已完成统信方面的全部认证，持续推动国产自主可控范围内的有效融合。公司将发挥自研体系建设组织架构灵活适配市场升级优势，不断将数以千计的案例经验沉淀到一体化解决方案中，形成懂行业、懂技术、懂价值的多元管理梯队，为青年人才提供创新平台，为客户提供从咨询到落地一站式服务，为数字经济和数字中国建设的未来发展和市场变化持续不断地提供案例和经验价值。

### （二）公司面临的风险和应对措施

#### 1、市场竞争风险

软件和信息技术服务业是成熟且竞争激烈的行业，尽管公司具有在业内多年来一直保持的领先优势，但仍面临行业竞争加剧的风险。公司将加强了精细化管理水平，进行部门改革升级，进一步激发业务动能，不断加大在人工智能、大数据、元宇宙等关键技术领域创新力度，不断创造创新好产品，开展新的业务布局和技术布局，为客户提供全方位整理解决方案服务，提高服务效率，提升客户体验，进一步增强公司竞争力。

## 2、政策风险

国家相关政策的调整和变化会给公司业务开展带来一定的影响。公司将充分利用目前良好的信息产业政策环境，积极关注国家政策变化，适时调整发展战略，响应和顺应国家关键核心技术创新，不断加大创新力度，快自身的发展速度，更好的应对风险，进一步巩固公司在各领域的领先地位。

## 3、技术风险

软件和信息技术服务业属于技术更新快、升级频繁的行业，新技术以及新技术产生的新商业模式，需要长期持续的研究和创新，这对公司的市场开拓、技术储备和人才储备带来一定挑战。公司将加大技术储备和人才引进，提升对新技术的应对能力。公司需要及时、准确把握行业、技术、产品发展趋势，坚持创新驱动，加大行业前瞻性研究及产品规划，根据市场最新变化趋势和客户需求提出更优质的产品和解决方案，保障产品在市场上的竞争优势。

## 4、业务创新风险

面对国家政策和行业发展趋势，需要不断创新业务，加强对国家政策导向的研究和最新行业动态的跟踪，在重点领域积极拓展新业务，满足市场需求。把握行业技术发展趋势，对新业务进行市场调研和布局，对新业务开发的可行性和市场适应性进行分析，及时调整过程中的不利因素，加强风险管控，加大人才引进，不断优化部门设置，细分业务的专业化，加强团队建设和专业能力，实现新老业务的协同发展。

## 5、人力资源风险

专业管理人才和技术人才是公司持续发展的核心，随着公司业务领域及业务规模不断扩大，项目同时并发数量多，项目开展面临数据分析、开发人员不足导致项目推行缓慢的风险。公司将通过完善人才招聘、人才引进、培养等多种方式，不断吸引高素质人才加盟公司，构建高质量的核心人才队伍，更好满足公司发展对人才的需求。持续优化人才发展机制，激发员工的工作热情，降低人才流失风险，提供全面、完善的培训计划，提升工作效率，为公司持续发展提供人才保障。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

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
2023年01月11日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业分析及公司重点业务未来布局	不适用
2023年03月16日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司当前财务、经营及市场发展情况	不适用
2023年04月17日	全景网“投资者关系互动平台”	其他	其他	线上投资者	根据网上业绩说明会中投资者提出的各项问题作出答复	详见公司刊登于巨潮资讯的《002065 东华软件业绩说明会、路演活动信 20230418》
2023年10月31日	深交所北方中心及互动易云访谈线上“创新驱动破浪行-集体交流活动”	其他	其他	线上投资者	根据网上投资者说明会中投资者提出的各项问题作出答复	详见公司刊登于巨潮资讯的《002065 东华软件业绩说明会、路演活动信 20231031》
2023年12月13日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司当前业务情况及未来发展重心	不适用

### 十三、“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。

是 否



## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及相关法律法规的要求，并结合公司自身的情况，不断完善公司治理结构、健全内部控制体系、加强信息披露工作、积极开展投资者关系管理，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。公司内部治理结构完整、健全、清晰，符合《公司法》、《公司章程》及其他法律、法规和规范性文件的规定。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内共召开了 1 次年度股东大会和 3 次临时股东大会，根据《公司章程》、《上市公司股东大会规则》和《股东大会议事规则》等有关规定，为方便股东行使表决权，公司以现场与网络投票相结合的方式召开股东大会。在股东大会召开过程中，公司充分保障股东的发言权，并积极认真地回复股东的提问，确保各股东平等的行使自己的权利。

#### 2、关于董事与董事会

公司严格按《公司章程》规定的程序选聘董事，董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规开展工作，董事会组成人员 9 人，其中独立董事 3 人。公司全体董事均能积极认真学习和遵守有关法律法规和《公司章程》的规定，以维护公司和股东利益为原则，根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《董事会议事规则》忠实、诚信、勤勉地履行职责。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核等四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，各专业委员会根据各自的职责及专业知识对董事会的决策提供科学和专业的意见，保障了董事会决策的科学性和规范性，在公司的经营管理中能充分发挥其专业作用。

#### 3、关于监事和监事会

公司监事会设监事 3 人，其中职工代表监事 2 人。公司根据《公司法》、《公司章程》的规定制定了《监事会议事规则》，公司全体监事严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使自己的权利。对公司运作、公司财务和公司董事及其他高级管理人员履职情况进行了监督，积极认真维护公司及广大股东的利益。

#### 4、关于公司与控股股东

公司控股股东能够严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等的规定和要求行使其权利，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。控股股东依法行使其权利，并承担相应义务，不存在违规占用公司资金的情况，未发生超越股东大会直接或间接干预公司经营和决策的行为。

#### 5、关于信息披露与投资者关系管理

公司严格按照《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度的要求，切实履行信息披露义务。公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、完整、及时、公平地披露公司信息，实现公司与投资者之间及时便捷的双向沟通与联系，确保所有投资者以平等的机会及时获取公司信息。同时，公司指定董事会秘书负责信息披露工作，证券事务代表协助董事会秘书开展工作。

## 6、关于内部审计制度的建立和执行情况

公司建立了《内部审计制度》，对内审工作作出明确的规定和要求。公司内部审计部门直接对董事会负责，在审计委员会的指导下，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。内部审计部门对公司及下属子公司所有经营管理、财务状况、内控执行等情况进行检查和评估，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价，提升内部控制管理的有效性，进一步防范经营风险和财务风险。

## 7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，认真培养每一位员工，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、健康、快速发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司自成立以来，严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全公司法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立、完整的业务体系，具备面向市场独立自主经营的能力。报告期内，公司不存在控股股东占用上市公司资金的现象。

1、业务独立性：公司业务结构完整，具有独立面向市场自主经营的能力，独立开展业务、独立核算和决策、独立承担责任与风险，不依赖于控股股东或其它任何关联方；与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易，也不存在控股股东直接或间接干预公司经营运作的情形。

2、人员独立性：公司逐步建立健全法人治理结构，董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》规定的条件和程序产生。目前，除董事长薛向东担任控股股东诚信电脑的董事长外，公司其余董事、监事均未在公司股东单位任职。除副总经理王俭在全资子公司北京神州新桥科技有限公司任职领取薪酬外，公司总经理及其他高级管理人员专职在公司工作并领取薪酬，未在公司股东单位任职，也未在与公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职。

3、资产独立性：公司拥有独立的生产经营场所，对全部资产拥有完全的控制支配权，拥有独立的经营系统和配套设施、专有技术、计算机软件著作权等资产。公司和控股股东产权关系明确，公司资产完整并由公司实际控制和使用，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业违规占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立性：公司根据《公司法》、《证券法》及《公司章程》的相关规定，制定了健全的组织结构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务独立性：公司设立独立的财务会计部门，依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立、完整、规范的财务核算体系和规范的财务管理制度，并建立相应的内部控制制度，独立作出财务决策，实施严格的内部审计制度。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立履行纳税义务。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	38.50%	2023 年 02 月 08 日	2023 年 02 月 09 日	详见公司刊登于《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-011）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	37.92%	2023 年 03 月 13 日	2023 年 03 月 14 日	详见公司刊登于《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-022）
2022 年年度股东大会	年度股东大会	39.54%	2023 年 05 月 10 日	2023 年 05 月 11 日	详见公司刊登于《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-046）
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	37.81%	2023 年 12 月 21 日	2023 年 12 月 22 日	详见公司刊登于《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2023 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-089）

#### 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

### 五、董事、监事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
薛向东	男	65	董事长	现任	2004 年 12 月 01 日		384,755,226	0	0	0	384,755,226	

吕波	男	61	副董事长、总经理	现任	2004年12月01日		6,076,720	0	0	0	6,076,720	
侯志国	男	45	CEO、董事	现任	2021年09月24日		323,600	0	0	0	323,600	
李建国	男	55	董事、副总经理	现任	2004年12月01日		2,628,572	0	0	0	2,628,572	
郑晓清	女	52	董事	现任	2004年12月01日		187,650	0	0	0	187,650	
林文平	男	57	董事、副总经理、董事会秘书	现任	2007年12月13日		349,500	0	0	0	349,500	
杨健	男	56	董事、副总经理、董事会秘书	离任	2004年12月01日	2023年03月17日	610,024	0	610,024	0	0	离任
陈广域	男	48	董事	离任	2021年11月30日	2023年03月13日	0	0	0	0	0	
李泽	男	53	监事	现任	2023年03月13日		0	0	0	0	0	
蒋恕慧	女	60	监事	现任	2004年12月01日		0	0	0	0	0	
王乐乐	女	32	监事	现任	2023年12月22日		0	0	0	0	0	
郭玉杰	男	60	监事	离任	2004年12月01日	2023年03月13日	70,500	0	47,000	0	23,500	离任
苏根继	男	59	监事	离任	2004年12月01日	2023年12月22日	0	0	0	0	0	
王隼	男	49	副总经理	现任	2014年01月24日		1,581,768	0	0	0	1,581,768	
任安彪	男	49	副总经理	现任	2017年01月26日		72,800	0	0	0	72,800	
叶莉	女	50	财务总监	现任	2014年01月24日		271,800	0	0	0	271,800	
郭浩哲	男	40	副总经理	现任	2023年03月17日		0	0	0	500,000	500,000	聘任
佟金辉	男	35	副总经理	现任	2023年03月17日		0	0	0	0	0	
金伟	男	66	副总经理	离任	2004年12月01日	2023年03月17日	638,152	0	0	0	638,152	
夏金崇	男	59	副总经理	离任	2004年12月01日	2023年03月17日	2,899,612	0	0	0	2,899,612	
尹继南	男	47	副总经理	离任	2017年01月26日	2023年03月	90,600	0	0	0	90,600	

						月 17 日						
王以朋	男	57	独立董事	现任	2018 年 09 月 17 日		0	0	0	0	0	
潘长勇	男	48	独立董事	现任	2022 年 04 月 12 日		0	0	0	0	0	
肖土盛	男	36	独立董事	现任	2023 年 03 月 13 日		0	0	0	0	0	
刘尔奎	男	54	独立董事	离任	2020 年 02 月 10 日	2023 年 03 月 13 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	400,556,524	0	657,024	500,000	400,399,500	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

具体情况详见“公司董事、监事、高级管理人员变动的情况”。

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
林文平	董事	被选举	2023 年 03 月 13 日	换届选举
肖土盛	独立董事	被选举	2023 年 03 月 13 日	换届选举
李 泽	监事	被选举	2023 年 03 月 13 日	换届选举
林文平	副总经理	聘任	2023 年 03 月 17 日	换届选举
郭浩哲	副总经理	聘任	2023 年 03 月 17 日	换届选举
佟金辉	副总经理	聘任	2023 年 03 月 17 日	换届选举
林文平	董事会秘书	聘任	2023 年 06 月 15 日	换届选举
王乐乐	监事	被选举	2023 年 12 月 22 日	换届选举
刘尔奎	独立董事	离任	2023 年 03 月 13 日	换届选举
郭玉杰	监事	离任	2023 年 03 月 13 日	换届选举
杨 健	董事、董事会秘书、副总经理	离任	2023 年 03 月 17 日	换届选举
金 伟	副总经理	离任	2023 年 03 月 17 日	换届选举
夏金崇	副总经理	离任	2023 年 03 月 17 日	换届选举
尹继南	副总经理	离任	2023 年 03 月 17 日	换届选举
苏根继	监事	离任	2023 年 12 月 22 日	工作调整

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）董事会成员

薛向东先生：中国国籍，1959 年出生，本科学历，高级工程师，长期从事行业应用软件开发及计算机信息系统集成工作，公司实际控制人，最近 5 年一直担任本公司董事长。

吕波先生：中国国籍，1963 年出生，硕士研究生学历，讲师，长期从事行业应用软件开发及计算机信息系统集成工作，最近 5 年一直担任本公司董事、总经理。

侯志国先生：中国国籍，1978 年出生，本科学历，正高级工程师，长期从事行业应用软件开发及计算机系统集成工作，最近 5 年一直在本公司工作，现任本公司董事、首席执行官（CEO）。

李建国先生：中国国籍，1969 年出生，硕士研究生学历，长期从事行业应用软件开发及计算机信息系统集成工作，最近 5 年一直担任本公司董事、副总经理。

郑晓清女士：中国国籍，1971 年出生，硕士研究生学历，最近 5 年一直担任本公司董事、市场部经理。

林文平先生：中国国籍，1966 年出生，硕士研究生学历，长期从事行业应用软件开发及计算机信息系统集成工作，并负责公司投资并购的相关事务，最近 5 年一直在本公司工作，现任公司董事、副总经理。

王以朋先生：中国国籍，1956 年出生，EMBA，现任本公司独立董事，中国医学科学院北京协和医院 WHO 疾病分类家族中国部主任。

潘长勇先生：中国国籍，1975 年出生，硕士研究生学历，清华大学研究院，自 1991 年就读于清华大学电子工程系，毕业后留校任教至今，长期从事信息领域的科研教学工作，现任本公司独立董事。

肖士盛先生：中国国籍，1987 年出生，博士学位，现任本公司独立董事，2013 年至今担任中央财经大学会计学院教授、管理会计系主任。

## （二）监事会成员

李泽先生：中国国籍，1971 年出生，本科学历，现任本公司监事会主席、监察管理部总经理、商务部副总经理。

蒋恕慧女士：中国国籍，1964 年出生，本科学历，工程师，最近 5 年一直担任本公司监事、商务部经理。

王乐乐女士：中国国籍，1992 年出生，研究生学历，现任本公司监事、法律顾问。

## （三）高级管理人员

吕波先生：公司总经理，简历见董事介绍。

侯志国先生：公司首席执行官（CEO），简历见董事介绍。

李建国先生：公司副总经理，简历见董事介绍。

林文平先生：公司副总经理，简历见董事介绍。

王佺先生：中国国籍，1974 年出生，EMBA，最近 5 年一直在全资子公司北京神州新桥科技有限公司工作，现任本公司副总经理。

任安彪先生：中国国籍，1974 年出生，本科学历，工程师，长期从事金融行业应用软件开发及计算机信息系统集成工作，最近 5 年一直在本公司工作，现任本公司副总经理。

叶莉女士：中国国籍，1973 年出生，硕士研究生学历，会计师，最近 5 年一直在本公司工作，现任本公司财务总监。

郭浩哲先生：中国国籍，1983 年出生，本科学历，最近 5 年一直在本公司担任高级副总裁，现任本公司副总经理。

佟金辉先生：中国国籍，1988 年出生，硕士研究生学历，现任本公司首席信息官、首席人力资源官和董事长助理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
薛向东	北京东华诚信电脑科技发展有限公司	董事长	2011年01月14日		否

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
薛向东	东华医为科技有限公司	董事			否
薛向东	北京中关村银行股份有限公司	董事			否
薛向东	北京联银通科技有限公司	执行董事、经理			否
薛向东	北京威锐达测控系统有限公司	执行董事			否
薛向东	北京东华博泰科技有限公司	董事长			否
薛向东	东华互联宜家数据服务有限公司	董事长			否
薛向东	东华软件工程有限公司	董事			否
薛向东	山西东华软件有限公司	执行董事、总经理			否
薛向东	华金在线股份公司	董事			否
薛向东	北京东华万兴软件有限公司	董事			否
薛向东	北京冠瑞通电子商务科技股份有限公司	董事			否
薛向东	东华时尚服饰有限公司	监事			否
薛向东	郑州东华诚信软件有限公司	监事			否
薛向东	东华合创信通软件股份有限公司	监事			否
薛向东	湖北华中大数据交易股份有限公司	董事			否
薛向东	东华互联宜家（北京）信息技术服务有限公司	执行董事			否
薛向东	泰安东华服饰材料有限公司	董事			否
薛向东	东华总部（山东）软件有限公司	董事			否
薛向东	重庆东华慧渝科技有限公司	监事			否
薛向东	河南东华国土数字科技有限公司	执行董事、总经理			否
吕波	雄安东华全球软件研发有限公司	经理			否
吕波	内蒙古东华软件有限公司	执行董事			否
吕波	哈尔滨东华软件有限公司	执行董事			否
吕波	东华合创信通软件股份有限公司	董事长			否
侯志国	北京东华合创科技有限公司	董事长、经理			否
侯志国	北京快立方科技有限公司	董事			否
侯志国	东华合创软件有限公司	董事			否
侯志国	北京东华信创科技有限公司	执行董事、经理			否
侯志国	东华慧湾数字科技有限公司	执行董事、经理			否
侯志国	武汉东华软件技术有限公司	执行董事			否
李建国	宽堂（北京）装饰工程设计有限公司	监事			否
李建国	北京网驰科技有限公司	监事			否
李建国	泰安东华智能装备有限公司	董事、总经理			否
林文平	友虹（北京）科技有限公司	监事			否
李泽	东华星联科技有限公司	董事			否
蒋恕慧	湖北武当数字科技有限公司	监事			否
王乐乐	东华至高通信技术有限公司	执行董事			否
王乐乐	东华医为大数有限公司	监事			否
王以朋	中国医学科学院北京协和医院 WHO 疾病分类家族中国部	主任			否
潘长勇	清华大学	教授			是
潘长勇	北京数字电视国家工程实验室有限公司国际开放实验室	主任			是

肖土盛	北京值得买科技股份有限公司	独立董事			是
肖土盛	引力传媒股份有限公司	独立董事			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、决策程序：董事、监事的津贴根据股东大会决议确定。薪酬与考核委员会是董事会按照股东大会决议设立的专门工作机构，负责对董事会与高级管理人员的考核和薪酬进行审查，并提出意见和建议。

2、确定依据：在公司任职的董事、监事、高级管理人员按照其行政职务根据公司现行的工资制度领取报酬，年底根据经营业绩，按照绩效考核体系对高级管理人员进行考评，根据考评结果确定其年终奖金。

3、实际支付情况：公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据按月支付薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
薛向东	男	65	董事长	现任	39	否
吕波	男	61	副董事长、总经理	现任	75.29	否
侯志国	男	45	CEO、董事	现任	45.28	否
李建国	男	55	董事、副总经理	现任	58.95	否
郑晓清	女	52	董事	现任	48.4	否
林文平	男	57	董事、副总经理、董事会秘书	现任	58.55	否
李泽	男	53	监事	现任	36.85	否
蒋恕慧	女	60	监事	现任	44.9	否
王俭	男	49	副总经理	现任	75.6	否
任安彪	男	49	副总经理	现任	212.34	否
郭浩哲	男	40	副总经理	现任	36	否
佟金辉	男	35	副总经理	现任	49.1	否
叶莉	女	50	财务总监	现任	53.03	否
王以朋	男	57	独立董事	现任	6.6	否
潘长勇	男	48	独立董事	现任	6.6	否
肖土盛	男	36	独立董事	现任	5.5	否
杨健	男	56	董事、副总经理、董事会秘书	离任	8.25	否
陈广域	男	48	董事	离任	0	是
郭玉杰	男	60	监事	离任	1.15	否
苏根继	男	59	监事	离任	20.2	否
金伟	男	66	副总经理	离任	10.8	否
夏金崇	男	59	副总经理	离任	6.99	否
尹继南	男	47	副总经理	离任	8.18	否
刘尔奎	男	54	独立董事	离任	1.65	否
合计	--	--	--	--	909.22	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
------	------	------	------



第七届董事会第五十三次会议	2023年01月16日	2023年01月17日	审议通过了《关于公司向银行申请综合授信的议案》、《关于子公司向银行申请综合授信及担保的议案》、《关于变更公司内审负责人的议案》、《关于拟变更会计师事务所的议案》、《关于召开公司2023年第一次临时股东大会的议案》。
第七届董事会第五十四次会议	2023年01月20日	2023年01月21日	审议通过了《关于归还部分闲置募集资金后继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。
第七届董事会第五十五次会议	2023年02月24日	2023年02月25日	审议通过了《关于提名公司第八届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于提名公司第八届董事会独立董事候选人的议案》、《关于公司2018年员工持股计划存续期延期的议案》、《关于公司向银行申请综合授信的议案》、《关于子公司向银行申请综合授信及担保事项的议案》、《关于召开公司2023年第二次临时股东大会的议案》。
第八届董事会第一次会议	2023年03月17日	2023年03月18日	审议通过了《关于选举公司第八届董事会董事长、副董事长的议案》、《关于选举董事会各专门委员会委员的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司首席执行官（CEO）的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于董事长代行董事会秘书职责的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》、《关于聘任公司内审部经理的议案》。
第八届董事会第二次会议	2023年04月10日	2023年04月11日	审议通过了《2022年度总经理工作报告》、《2022年度董事会工作报告》、《2022年度财务决算报告》、《2022年年度报告》全文及摘要、《2022年度利润分配预案》、《2022年度内部控制自我评价报告》、《关于确认公司2022年度董事、高级管理人员薪酬及2023年度薪酬方案的议案》、《2022年度社会责任报告》、《关于2022年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于2023年度日常关联交易预计的议案》、《关于2022年度计提资产减值准备的议案》、《关于召开公司2022年年度股东大会的议案》、《关于公司向银行申请综合授信的议案》、《关于子公司向银行申请综合授信及担保的议案》。
第八届董事会第三次会议	2023年04月17日	2023年04月18日	审议通过了《关于控股子公司对外投资设立子公司的议案》、《关于公司内部股权结构调整的议案》、《关于注销下属子公司的议案》。
第八届董事会第四次会议	2023年04月26日	2023年04月27日	审议通过了《2023年第一季度报告》。
第八届董事会第五次会议	2023年05月11日	2023年05月12日	审议通过了《关于公司对外投资设立子公司的议案》、《关于公司对全资子公司提供担保的议案》、《关于注销下属子公司的议案》、《关于全资子公司向银行申请综合授信及担保事项的议案》。
第八届董事会第六次会议	2023年06月15日	2023年06月16日	审议通过了《关于全资子公司向银行申请综合授信及担保事项的议案》、《关于聘任董事会秘书的议案》、《关于拟转让参股公司股权的议案》、《关于公司向银行申请综合授信的议案》。
第八届董事会第七次会议	2023年07月11日	2023年07月12日	审议通过了《关于对外投资暨关联交易的议案》、《关于公司对外投资设立子公司的议案》、《关于子公司向银行申请综合授信及担保事项的议案》、《关于公司向银行申请综合授信的议案》、《关于就全资子公司申请涉密信息系统集成资质事项制定相关控制措施的议案》。
第八届董事会第八次会议	2023年08月08日	2023年08月09日	审议通过了《关于公司向银行申请综合授信的议案》、《关于公司申请银行授信并对子公司提供担保的议案》、《关于子公司向银行申请综合授信及担保的议案》。
第八届董事会第九次会议	2023年08月23日	2023年08月24日	审议通过了《2023年半年度报告》全文及摘要、《关于2023年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于子公司向银行申请综合授信及担保的议案》。
第八届董事会第十次会议	2023年09月25日	2023年09月26日	审议通过了《关于对外投资设立子公司的议案（一）》、《关于对外投资设立子公司的议案（二）》、《关于公司向银行申请综合授信的议案》、《关于子公司向银行申请综合授信及担保的议案》。
第八届董事会第十一次会议	2023年10月26日	2023年10月27日	审议通过了《2023年第三季度报告》、《关于公司向银行申请综合授信的议案》、《关于子公司向银行申请综合授信及担保的议案》。
第八届董事会第十二次会议	2023年12月05日	2023年12月06日	审议通过了《关于公司向银行申请综合授信的议案》、《关于子公司向银行申请综合授信及担保的议案》、《关于控股孙公司申请银行授信及担保的议案》、《关于对外投资设立海南东华数据科技有限公司的议

			案》、《关于调整公司第八届董事会审计委员会成员的议案》、《关于修订<审计委员会实施细则>的议案》、《关于修订<提名委员会实施细则>的议案》、《关于修订<薪酬与考核委员会实施细则>的议案》、《关于修订<独立董事工作制度>的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于召开 2023 年第三次临时股东大会的议案》。
第八届董事会第十三次会议	2023 年 12 月 28 日	2023 年 12 月 29 日	审议通过了《关于子公司向银行申请综合授信及担保的议案》、《关于对外投资设立东华软件唐山有限公司的议案》、《关于公司 2018 年员工持股计划存续期展期的议案》、《关于调整独立董事津贴的议案》、《关于召开公司 2024 年第一次临时股东大会的议案》。

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
薛向东	16	6	10	0	0	否	3
吕波	16	6	10	0	0	否	2
侯志国	13	4	9	0	0	否	0
李建国	16	7	9	0	0	否	1
郑晓清	16	7	9	0	0	否	4
林文平	13	6	7	0	0	否	2
王以朋	16	1	15	0	0	否	1
潘长勇	16	2	14	0	0	否	3
肖土盛	13	1	12	0	0	否	1
刘尔奎	3	0	3	0	0	否	0
杨健	3	1	2	0	0	否	2
陈广域	3	0	3	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司非独立董事、独立董事严格按照中国证监会和深交所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
审计委员会	杨健(离任)、刘尔奎(离任)、王以朋、林文平(新规换选)、肖土盛、潘长勇、郑晓清	8	2023年01月16日	审议:《关于变更公司内审负责人的议案》、《关于拟变更会计师事务所的议案》、《2022年第四季度内部审计工作报告》、《2023年第一季度内部审计工作计划》	同意	无	无
			2023年01月20日	与会计师事务所沟通2022年度审计工作初步预审情况	同意	无	无
			2023年03月22日	与会计师事务所进行2022年度审计工作中沟通	同意	无	无
			2023年04月10日	审议:《2022年度财务决算报告》、《2022年度内部控制自我评价报告》、《2022年内部审计工作报告》、《关于2022年度计提资产减值准备的议案》、《关于2023年度日常关联交易预计的议案》、《2023年第一季度内部审计工作报告》、《2023年第二季度内部审计工作计划》	同意	无	无
			2023年04月26日	审议:《2023年第一季度报告》	同意	无	无
			2023年08月22日	审议:《2023年半年度报告》、《关于2023年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《2023年第二季度内部审计工作报告》、《2023年第三季度内部审计工作计划》	同意	无	无
			2023年10月23日	审议:《2023年第三季度报告》、《2023年第三季度内部审计工作报告》、《2023年第四季度内部审计工作计划》	同意	无	无
			2023年12月01日	审议:《关于拟续聘会计师事务所的议案》	同意	无	无
提名委员会	薛向东、王以朋、刘尔奎(离任)、肖土盛	3	2023年02月20日	审议:《关于提名公司第八届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于提名公司第八届董事会独立董事候选人的议案》	同意	无	无
			2023年03月17日	审议:《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司首席执行官(CEO)的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》	同意	无	无
			2023年06月15日	审议:《关于聘任董事会秘书的议案》	同意	无	无
薪酬与考核委员会	薛向东、王以朋、潘长勇、肖土盛	2	2023年04月10日	审议:《关于确认公司2022年度董事、高级管理人员薪酬及2023年度薪酬方案的议案》	同意	无	无
			2023年12月25日	审议:《关于调整独立董事薪酬方案的议案》	同意	无	无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,652
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	9,938
报告期末在职员工的数量合计（人）	11,590
当期领取薪酬员工总人数（人）	11,590
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	25
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	27
销售人员	956
技术人员	9,923
财务人员	178
行政人员	506
合计	11,590
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	22
硕士	1,800
本科	8,727
专科	981
专科以下	60
合计	11,590

### 2、薪酬政策

公司严格按照《中华人民共和国劳动合同法》和相关法律法规的规定，结合自身经营状况与行业薪酬水平，在综合考虑各岗位价值和效能的前提下，设计公司薪酬架构体系，并严格按照国家规定为公司员工购买“五险”、商业保险及住房公积金，积极做好劳动安全防护措施。同时，公司鼓励员工发展自身能力，以价值产出为导向，激励优秀，充分调动员工的积极性和创造性，不断提高员工的满意度和忠诚度。

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》中软件与信息技术服务业的披露要求报告期内，公司职工薪酬总额（计入成本部分）为 211,274.64 万元，占公司成本总额的 19.11%。

### 3、培训计划

公司自上而下构建了完善的培训体系，培训内容涵盖了新员工培训、专项技术、管理技能、经验交流等多方面的内容，积极寻求优质培训资源，着力提高全体员工的综合素质和专业技能，建立专业、高效的人才队伍。同时组织员工参加各类职业资格考试，并建立自上而下的全员、全面、全过程的教育培训网络，有效地保证职工培训活动的正常进行。提升员工的工作技术水平，有效实现公司可持续发展和员工自身职业技能提升的共赢。

#### 4、劳务外包情况

适用 不适用

### 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司严格按照《公司章程》制定现金分红方案。报告期内，公司实施了 2022 年度利润分配方案，公司于 2023 年 5 月 10 日召开 2022 年年度股东大会审议通过了《2022 年度利润分配预案》，以公司权益分派登记日的公司股本为股份基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.50 元（含税），本方案已于 2023 年 7 月 7 日实施完毕。利润分配政策符合《公司章程》及审议程序的规定，独立董事发表了独立意见，充分保护中小投资者的合法权益。实际实施的权益分派方案与 2022 年度股东大会审议的利润分配方案一致。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.5
分配预案的股本基数（股）	3,205,482,375
现金分红金额（元）（含税）	160,274,118.75
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	160,274,118.75
可分配利润（元）	2,859,233,233.38
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟以现有总股本 3,205,482,375 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），该方案尚需提交 2023 年年度股东大会审议批准。	

### 十一、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

不适用

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

不适用

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数 (股)	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
董事、监事及高级管理人员与其他员工	478	26,412,422	无	0.82%	自有资金

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
薛向东	董事长	4,964,542	4,964,542	0.16%
吕波	副董事长、总经理	1,584,428	1,584,428	0.05%
侯志国	CEO、董事	105,629	105,629	0.00%
李建国	董事、副总经理	105,629	105,629	0.00%
郑晓清	董事	105,629	105,629	0.00%
林文平	董事、副总经理、董事会秘书	105,629	105,629	0.00%
蒋恕慧	监事	105,629	105,629	0.00%
王乐乐	监事	26,407	26,407	0.00%
王 仨	副总经理	105,629	105,629	0.00%
任安彪	副总经理	105,629	105,629	0.00%
佟金辉	副总经理	79,221	79,221	0.00%
叶 莉	财务总监	105,629	105,629	0.00%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

无

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

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》中软件与信息技术服务业的披露要求

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制评价指引》等相关法律法规，结合公司实际情况，遵循内部控制的基本原则，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行。全面开展风险评估、内控监督、内控自我评价等工作，梳理排查内控缺陷和风险隐患，针对性制定整改和应对措施，进一步增强了公司的抗风险能力，确保公司持续、稳定、健康发展。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

不适用

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 12 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2023 年度内部控制自我评价报告》刊登于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	属于财务报告重大缺陷的情形： ①公司董事、监事及高级管理人员的舞弊行为； ②公司更正已发布的财务报告； ③注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报； ④审计委员会和审计内控部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。 属于财务报告重要缺陷的情形： ①未按照公认会计准则选择和应用会计政	非财务报告重大缺陷的存在迹象包括： ①严重违反国家法律、法规，并造成重大损失； ②缺乏民主决策程序，决策程序不科学或出现重大失误，给公司造成重大财产损失； ③重要业务制度性缺失或制度运行系统性失效； ④严重违规并处以重罚或承担刑事责任。

	策； ②公司内控系统未建立反舞弊程序和控制措施； ③重要的业务流程或系统存在缺陷； ④当期财务报告出现重要错报。 属于财务报告一般缺陷的情形：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。	非财务报告重要缺陷的存在迹象包括： ①决策程序存在缺陷，可能导致一般失误； ②违反企业内部规章，形成损失； ③关键岗位业务人员流失严重； ④内部控制重要或一般缺陷未得到整改； 非财务报告一般缺陷的存在迹象包括：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。
定量标准	重大缺陷：直接损失≥利润总额的 5%或 直接损失≥资产总额的 0.5%；重要缺陷：利润总额的 1%≤错报<利润总额的 5%或资产总额的 0.2%≤错报<资产总额的 0.5%；一般缺陷：错报<利润总额的 1%或错报<资产总额的 0.2%。	重大缺陷：直接损失≥利润总额的 5% 或直接损失≥资产总额的 0.5%；重要缺陷：利润总额的 1%≤错报<利润总额的 5%或资产总额的 0.2%≤错报<资产总额的 0.5%；一般缺陷：错报<利润总额的 1%或错报<资产总额的 0.2%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制的有效性进行了评价，认为：东华软件股份公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2023 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 12 日
内部控制审计报告全文披露索引	《内部控制审计报告》刊登于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证监会上市公司治理专项自查清单填报系统，公司本着实事求是的原则，严格对照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等有关法律法规、以及内部规章制度，对专项活动的自查事项进行了自查，并进行了认真地梳理填报。通过本次自查，公司认为本公司治理结构完善，运作规范，不存在重大问题的失误。通过本次自查，公司认为本公司治理结构完善，运作规范，不存在重大问题的失误。





## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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

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

东华软件始终坚持践行和积极倡导发展阳光、健康、高附加值、绿色环保的高新技术产业。东华软件始终以软件开发、系统集成、信息化服务及“互联网+”为主营业务方向，在日常经营过程中，不涉及传统工业废水/废气/废物/噪声等排放。相反，东华软件在为传统工业客户服务的过程中，有效提升了其信息化生产管理水平，全面降低了其产业能耗，间接为节能环保做出了贡献。

东华软件注重生态建设，在总部办公大楼四周及道路两旁空地进行绿化，以草坪为主，配置一定量的常绿乔木、灌木及四季花卉，积极创造绿化覆盖率高、空气清新洁净的园区整体环境。东华软件大楼请专人保洁，确保办公环境干净卫生、整洁舒适。东华软件 2023 年在全国分支机构覆盖了全国绝大部分地区，其中在泰安、珠海、海南、深圳、马鞍山等地子公司整体环境优美、办公条件优越，为东华人安心工作、创造更大社会价值提供了基础保障。从我做起，从身边点滴做起，节约公司和社会资源，为推进污染减排、践行绿色生活、建设生态文明、构建环境友好型社会贡献力量，已根植于东华员工的思想中，落实于日常的行为中。

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

根据《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》规定，上市公司应当积极履行社会责任，定期评估公司社会责任的履行情况。公司根据 2023 年度企业社会责任履行情况编制完成《2023 年度社会责任报告》，包括公司履行社会责任的宗旨、股东和债权人权益保护、职工权益保护、客户和消费者权益保护、公共关系、社会公益事业等多方面内容。具体内容详情参见巨潮资讯网披露的《2023 年社会责任报告》。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

近年来，公司自觉担负社会责任，在企业内部积极构建和谐劳动关系，推动构建全体员工利益共同体，让企业发展成果更公平惠及全体员工。公司踊跃投身公益慈善事业，积极参与应急救援，教育等公益事业，累计捐款捐物超 3,000 多万元。2023 年 4 月 27 日，东华软件向湖北汽车工业学院捐赠 1,000 万元支持学校建设发展。

2023 年 7 月 30 日，珠海市新的社会阶层人士联合会换届大会暨二届一次会员代表大会召开。会上表彰了在 2023 年“6.30”助力乡村振兴活动中有贡献的慈善捐赠先进单位和先进个人，广东东华发思特软件有限公司积极响应市委、市政

府及市新阶联号召，积极发动奉献爱心募捐，助力宜居宜业和美丽乡村建设，参与乡村振兴伟大实践，荣获 2023 年“6.30”慈善捐赠奖。

2023 年东华软件响应“关于向内蒙古重点帮扶地区开展捐赠帮扶的倡议书”，将向科尔沁右翼前旗大坝沟小学捐赠 45 台电脑。

2023 年 5 月，东华软件积极响应国家号召，慷慨解囊，向湖北丹江口市捐物折款 5 万元，助力各受援地巩固拓展脱贫攻坚成果、全面推进乡村振兴。

东华软件于 2018 年开始组建乡村振兴行业团队，目前已开展定西、烟农、帮扶、莘县、高平、广西、莘县、厦门、龙岩、光山、蒙山等上百个项目。2022 年投入 3500 万元，2023 年投入 2800 万元。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	薛向东、北京东华诚信电脑科技发展有限公司、北京东华诚信投资管理中心（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	不竞争承诺	2005年10月28日	长期	履行中
	薛向东、北京东华诚信电脑科技发展有限公司、北京东华诚信投资管理中心（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争承诺	2012年12月25日	长期	履行中
	控股股东、实际控制人	关于公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺	1、承诺依照相关法律、法规及《公司章程》的有关规定行使股东权利，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。2、承诺切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及本公司/本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司/本人同意中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本公司/本人做出相关处罚或采取相关监管措施；若违反上述承诺给公司或者投资者造成损失的，本公司/本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2020年05月05日	长期	履行中
	董事、高级管理人员	关于公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺	1、承诺依照相关法律、法规及《公司章程》的有关规定行使股东权利，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。2、承诺切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及本公司/本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司/本人同意中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本公司/本人做出相关处罚或采取相关监管措施；若违反上述承诺给公司或者投资者造成损失的，本公司/本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2020年05月05日	长期	履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用 不适用

**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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用 不适用

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明**

适用 不适用

报告期内公司会计政策调整情况详见“第十节财务报告 五、重要会计政策及会计估计 43、重要会计政策及会计估计变更”。

**七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 69 家，新增 4 家子公司，其中由于 2023 年度产生财务数据纳入一家子公司，减少 4 家子公司及孙公司。

**八、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	180
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	许满库、高金刚
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

公司已就拟变更会计师事务所事宜与大华会计师事务所（特殊普通合伙）和中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了充分的沟通，各方均已明确知悉本事项并确认本次拟变更无异议。前后任会计师事务所将按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号-前任注册会计师和后任会计师的沟通》要求，做好沟通及配合工作。

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

鉴于公司原审计机构大华会计师事务所（特殊普通合伙）已连续多年为公司提供审计服务，为确保公司审计工作的独立性、客观性和公允性，同时根据公司目前经营现状及未来战略发展需要，经综合评估和充分沟通，大华会计师事务所（特殊普通合伙）不再担任公司审计机构。经公司谨慎研究及董事会审计委员会建议，拟聘任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构，聘期一年。公司于 2023 年 1 月 16 日召开第七届董事会第五十三次会议、第七届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》；于 2023 年 2 月 8 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构。公司于 2023 年 12 月 5 日召开第八届董事会第十二次会议、第八届监事会第六次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》；于 2023 年 12 月 21 日召开 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、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。

## 十一、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。

## 十二、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。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□适用 □不适用

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

☑适用 □不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
北京中关村银行股份有限公司	本公司实际控制人担任董事	日常关联交易	销售商品、提供劳务	市场定价	市场价	1,978.53	0.17%	1,978.53	否	合同结算	无	2023年04月11日	巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计的公告》
哈密天山村镇银行股份有限公司	本公司实际控制人配偶参股的公司	日常关联交易	销售商品、提供劳务	市场定价	市场价	0.58	0.00%	0.58	否	合同结算	无	2023年04月11日	巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计的公告》
腾讯大地通途(北京)科技有限公司	本公司参股股东的关联方	日常关联交易	销售商品、提供劳务	市场定价	市场价	24.97	0.00%	24.97	否	合同结算	无	2023年04月11日	巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计的公告》
深圳市腾讯计算机系统有限公司	本公司参股股东的关联方	日常关联交易	销售商品、提供劳务	市场定价	市场价	156.86	0.01%	156.86	否	合同结算	无	2023年04月11日	巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计的公告》
腾讯科技(深圳)有限公司	本公司参股股东的关联方	日常关联交易	销售商品、提供劳务	市场定价	市场价	568.5	0.05%	568.5	否	合同结算	无	2023年04月11日	巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计的公告》
腾讯云计算(北京)有限责任公司	本公司参股股东的关联方	日常关联交易	销售商品、提供劳务	市场定价	市场价	30,570.98	2.65%	30,570.98	否	合同结算	无	2023年04月11日	巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计的公告》
腾讯云计算(长	本公司参股股东的关	日常关联交易	销售商品、提供劳务	市场定价	市场价	114.43	0.01%	114.43	否	合同结算	无	2023年04月11日	巨潮资讯网《关于2023年度

沙)有 限责任 公司	关联方											日	日常关联交 易预计的公 告》
腾讯云 计算 (福 州)有 限责任 公司	本公司 参股股 东的关 联方	日常关 联交易	销售商 品、提 供劳务	市场定 价	市场价	72.27	0.01 %	72.27	否	合同 结算	无	2023 年04 月11 日	巨潮资讯网 《关于 2023年度 日常关联交 易预计的公 告》
湖北武 当数字 科技有 限公司	公司监 事担任 监事的 企业	日常关 联交易	销售商 品、提 供劳务	市场定 价	市场价	607.55	0.05 %	607.55	否	合同 结算	无		
友虹 (北 京)科 技有限 公司	公司董 事担任 监事的 企业	日常关 联交易	销售商 品、提 供劳务	市场定 价	市场价	5.66	0.00 %	5.66	否	合同 结算	无		
北京卓 讯科信 技术有 限公司	本公司 的联营 企业	日常关 联交易	购买商 品、接 受服务	市场定 价	市场价	20.48	0.00 %	20.48	否	合同 结算	无	2023 年04 月11 日	巨潮资讯网 《关于 2023年度 日常关联交 易预计的公 告》
深圳市 腾讯计 算机系 统有限 公司	本公司 参股股 东的关 联方	日常关 联交易	购买商 品、接 受服务	市场定 价	市场价	68.11	0.01 %	68.11	否	合同 结算	无	2023 年04 月11 日	巨潮资讯网 《关于 2023年度 日常关联交 易预计的公 告》
腾讯云 计算 (北 京)有 限责任 公司	本公司 参股股 东的关 联方	日常关 联交易	购买商 品、接 受服务	市场定 价	市场价	6,016.02	0.58 %	6,016.02	否	合同 结算	无	2023 年04 月11 日	巨潮资讯网 《关于 2023年度 日常关联交 易预计的公 告》
腾讯云 计算 (长 沙)有 限责任 公司	本公司 参股股 东的关 联方	日常关 联交易	购买商 品、接 受服务	市场定 价	市场价	37.28	0.00 %	37.28	否	合同 结算	无	2023 年04 月11 日	巨潮资讯网 《关于 2023年度 日常关联交 易预计的公 告》
奇秦科 技(北 京)股 份有限 公司	本公司 的联营 企业	日常关 联交易	购买商 品、接 受服务	市场定 价	市场价	32.12	0.00 %	32.12	否	合同 结算	无	2023 年04 月11 日	巨潮资讯网 《关于 2023年度 日常关联交 易预计的公 告》
合计				--	--	40,274.34	--	40,274.34	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内，公司日常关联交易实际发生金额超过预计金额的事项已于2024年4月11日召开的第八届董事会第十七次会议审议通过了《关于补充确认日常关联交易的议案》。									
交易价格与市场参考价格差异较大的				不适用									



原因（如适用）	
---------	--

## 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

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
郭浩哲	公司副总经理	湖南东华云筑科技有限公司	应用软件开发	3,000 万元	37.77	33.13	-879.81
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		不适用					

## 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。

## 十五、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
东华互联宜家数据服务有限公司	2022年03月26日	3,000	2022年03月30日	2,488.7	连带责任保证			2022年3月30日-2024年3月29日	否	否
北京东华合创科技有限公司	2022年09月24日	5,000	2022年10月20日	180	连带责任保证			2022年09月9日-2023年09月8日	是	否
北京神州新桥科技有限公司、北京东华合创科技有限公司、东华医为科技有限公司	2022年10月15日	35,000	2022年11月02日	5,651.24	连带责任保证			2022年11月2日-2023年11月1日	是	否
北京神州新桥科技有限公司	2022年10月15日	5,000	2023年03月03日	5,000	连带责任保证			2023年3月3日-2023年09月19日	是	否
北京神州新桥科技有限公司	2023年01月17日	15,000	2023年01月17日	5,004.38	连带责任保证			2023年1月17日至2024年4月16日	否	否

北京东华合创科技有限公司、东华医为科技有限公司	2023年02月25日	14,000	2023年02月27日	5,881.42	连带责任保证			2023年2月27日至2024年2月26日	否	否
北京神州新桥科技有限公司	2023年02月25日	20,000	2023年03月23日	18,681.36	连带责任保证			2023年2月22日-2025年2月22日	否	否
山西东华合创科技有限公司	2023年05月12日	5,000	2023年05月15日	5,000	连带责任保证			2023年5月15日-2025年12月31日	否	否
北京神州新桥科技有限公司	2023年05月12日	15,000	2023年05月25日	5,842.39	连带责任保证			2023年5月25日-2024年5月24日	否	否
北京东华合创科技有限公司	2023年05月12日	10,000	2023年05月25日	1,947.7	连带责任保证			2023年5月25日-2024年5月24日	否	否
北京神州新桥科技有限公司	2023年06月16日	8,000	2023年06月20日	3,035.41	连带责任保证			2023年6月20日-2024年5月23日	否	否
北京威锐达测控系统有限公司	2023年07月12日	1,000	2023年07月12日	1,000	连带责任保证			2023年7月26日-2024年6月26日	否	否
东华云都技术有限公司	2023年07月12日	6,000	2023年09月08日	4,000	连带责任保证			2023年7月19日-2025年7月18日	否	否
北京神州新桥科技有限公司、北京东华合创科技有限公司、东华医为科技有限公司、东华博泰科技有限公司	2023年08月09日	40,000	2023年08月15日	17,492.25	连带责任保证			2023年08月15日-2024年08月14日	否	否
东华医为科技有限公司	2023年08月09日	5,000	2023年08月22日	0	连带责任保证			2023年08月22日-2024年7月23日	否	否
北京神州新桥科技有限公司、北京东华合创科技有限公司、北京东华博泰科技有限公司	2023年08月09日	29,000	2023年08月22日	2,117.38	连带责任保证			2023年08月22日-2024年7月23日	否	否
东华医为科技有限公司	2023年08月09日	10,000	2023年09月04日	0				2023年9月4日-2024年9月3日	否	否
北京东华博泰科技有限公司	2023年08月24日	5,000	2023年09月01日	2,478.42	连带责任保证			2023年9月1日至2024年8月31日	否	否
北京神州新桥科技有限公司	2023年08月24日	20,000	2023年12月08日	10,000	连带责任保证			2023年8月4日-2024年8	否	否

			日					月 3 日		
北京东华合创科技有限公司、北京东华博泰科技有限公司	2023 年 10 月 27 日	10,000	2023 年 11 月 09 日	5,455.64	连带责任保证			2023 年 11 月 9 日-2024 年 10 月 10 日	否	否
东华医为科技有限公司北京	2023 年 10 月 27 日	5,000	2023 年 11 月 13 日	88.58	连带责任保证			2023 年 11 月 13 日-2024 年 10 月 10 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		218,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						88,024.93
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		221,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						90,513.63
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 (A1+B1+C1)		218,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						88,024.93
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		221,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						90,513.63
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				7.88%						
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明: 无

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 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。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 1、公司被认定为国家企业技术中心

具体内容详见公司 2023 年 2 月 24 日在指定信息披露媒体巨潮资讯网披露的《关于公司被认定为国家企业技术中心的公告》（公告编号：2023-013）。

### 2、董事会及监事会换届完成

具体内容详见公司 2023 年 2 月 24 日在指定信息披露媒体巨潮资讯网披露的《关于董事会及监事会换届完成并聘任高级管理人员、内审经理、证券事务代表的公告》（公告编号：2023-026）。

### 3、聘任董事会秘书

具体内容详见公司 2023 年 6 月 16 日在指定信息披露媒体巨潮资讯网披露的《关于聘任董事会秘书的公告》（公告编号：2023-054）。

### 4、修改独立董事工作制度及董事会委员会实施细则

具体内容详见公司 2023 年 12 月 6 日在指定信息披露媒体巨潮资讯网披露的《独立董事工作制度》、《审计委员会实施细则》、《提名委员会实施细则》及《薪酬与考核委员会实施细则》。

### 5、续聘会计师事务所

具体内容详见公司 2023 年 12 月 6 日在指定信息披露媒体巨潮资讯网披露的《关于拟续聘会计师事务所的公告》（公告编号：2023-087）。

### 6、调整独立董事津贴

具体内容详见公司 2023 年 12 月 6 日在指定信息披露媒体巨潮资讯网披露的《关于调整独立董事津贴的公告》（公告编号：2023-096）。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	301,194,307	9.40%				-3,633,581	-3,633,581	297,560,726	9.28%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	301,194,307	9.40%				-3,633,581	-3,633,581	297,560,726	9.28%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	301,194,307	9.40%				-3,633,581	-3,633,581	297,560,726	9.28%
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	2,904,288,068	90.60%				3,633,581	3,633,581	2,907,921,649	90.72%
1、人民币普通股	2,904,288,068	90.60%				3,633,581	3,633,581	2,907,921,649	90.72%
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	3,205,482,375	100.00%						3,205,482,375	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》的相关规定，年初第一个交易日，中国结算有限责任公司深圳分公司根据公司董事、监事和高级管理人员上一年度最后一个交易日日终的股份余额为基数，重新计算其本年度可转让股份法定额度，导致高管锁定股数量发生变动。

2、报告期内，公司离任董事及高管其持有的股份按离任董监高股份管理相关规定解锁以及公司新聘任高管其持有的股份按聘任董监高股份管理相关规定锁定，具体详见“限售股份变动情况”。

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

## 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	本期增加 限售股数	本期解除限 售股数	期末限售 股数	限售原因	解除限售日期
尹继南	67,950		67,950		高管锁定股	依照证监会、深交所规定执行
杨 健	457,518		457,518		高管锁定股	依照证监会、深交所规定执行
徐德力	207,478		207,478		高管锁定股	依照证监会、深交所规定执行
夏金崇	2,174,709		2,174,709		高管锁定股	依照证监会、深交所规定执行
金 伟	478,614		478,614		高管锁定股	依照证监会、深交所规定执行
韩士斌	263,100		263,100		高管锁定股	依照证监会、深交所规定执行
郭玉杰	52,875		52,875		高管锁定股	依照证监会、深交所规定执行
董国勇	86,287		86,287		高管锁定股	依照证监会、深交所规定执行
阮 晋	220,050		220,050		高管锁定股	依照证监会、深交所规定执行
郭浩哲		375,000		375,000	高管锁定股	依照证监会、深交所规定执行
合计	4,008,581	375,000	4,008,581	375,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	140,913	年度报 告披露 日前上 一月末	139,038	报告期末 表决权恢 复的优先 股股东总	0	年度报告披露 日前上一月末 表决权恢复的 优先股股东总	0
-----------------	---------	--------------------------	---------	------------------------------	---	--------------------------------------	---

		普通股 股东总 数		数（如 有）（参 见注 8）		数（如有） （参见注 8）		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押、标记或冻 结情况	
							股份状 态	数量
北京东华诚信 电脑科技发展 有限公司	境内非国有法人	20.04%	642,450,597	0	0	0	不适用	0
薛向东	境内自然人	12.00%	384,755,226	0	288,566,419	96,188,807	不适用	0
北京东华诚信 投资管理中心 （有限合伙）	境内非国有法人	4.28%	137,063,046	0	0	0	不适用	0
香港中央结算 有限公司	境外法人	1.94%	62,060,985	0	0	0	不适用	0
腾讯科技（上 海）有限公司	境内非国有法人	0.98%	31,417,511	0	0	0	不适用	0
东华软件股份 公司—第一期 员工持股计划	其他	0.82%	26,412,422	0	0	0	不适用	0
柏红	境内自然人	0.59%	19,042,571	0	0	0	不适用	0
中国农业银行 股份有限公司— 中证 500 交 易型开放式指 数证券投资基金	其他	0.39%	12,395,228	0	0	0	不适用	0
张建华	境内自然人	0.35%	11,083,200	0	0	0	不适用	0
中国农业银行 股份有限公司— 富国中证 500 指数增强 型证券投资基 金（LOF）	其他	0.30%	9,721,557	0	0	0	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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的 说明	北京东华诚信电脑科技发展有限公司和薛向东、北京东华诚信投资管理中心（有限 合伙）存在关联关系。除上述股东关联关系外，未知上述股东间是否存在其他关联 关系，也未知是否存在中国证监会《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人 的情况。							
上述股东涉及委托/受托表决权、 放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的 特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
			股份种类	数量				
北京东华诚信电脑科技发展有限公司		642,450,597	人民币普通股	642,450,597				
北京东华诚信投资管理中心（有限合伙）		137,063,046	人民币普通股	137,063,046				



薛向东	96,188,807	人民币普通股	96,188,807
香港中央结算有限公司	62,060,985	人民币普通股	62,060,985
腾讯科技（上海）有限公司	31,417,511	人民币普通股	31,417,511
东华软件股份公司—第一期员工持股计划	26,412,422	人民币普通股	26,412,422
柏红	19,042,571	人民币普通股	19,042,571
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	12,395,228	人民币普通股	12,395,228
张建华	11,083,200	人民币普通股	11,083,200
中国农业银行股份有限公司—富国中证 500 指数增强型证券投资基金（LOF）	9,721,557	人民币普通股	9,721,557
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	北京东华诚信电脑科技发展有限公司和薛向东、北京东华诚信投资管理中心（有限合伙）存在关联关系。除上述股东关联关系外，未知上述股东间是否存在其他关联关系，也未知是否存在中国证监会《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

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
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	18,114,528	0.57%	2,294,200	0.07%	12,395,228	0.39%	3,638,800	0.11%

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
中国农业银行股份有限公司—富国中证 500 指数增强型证券投资基金（LOF）	新增	0	0.00%	9,721,557	0.30%

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
北京东华诚信电脑科技发展有限公司	郭玉梅	1993 年 10 月 09 日	91110108102047790H	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；开发、销售计算机软、硬件及外围设备；计算机系统集成；货物进出口、代理进出口；销售食品。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

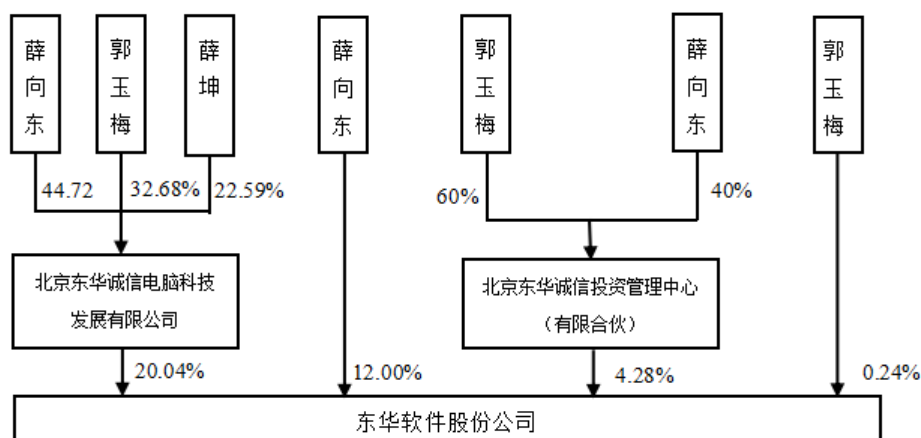
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
薛向东及其家族成员	本人	中国	否
主要职业及职务	薛向东先生最近五年一直担任公司董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

**4、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

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用 不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用 不适用

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 11 日
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴财光华审会字（2024）第 208003 号
注册会计师姓名	许满库、高金刚

### 审计报告

中兴财光华审会字（2024）第 208003 号

东华软件股份公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了东华软件股份公司（以下简称东华软件公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东华软件公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于东华软件公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一） 营业收入的确认

##### 1. 事项描述

关于营业收入披露请参见附注三、公司主要会计政策和会计估计 29 收入确认及附注五、合并财务报表项目注释 40 营业收入和营业成本。

东华软件公司的主营业务收入主要包括系统集成、软件销售、技术服务等收入。2023 年度实现营业收入 1,152,361.41 万元。由于收入是东华软件公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们对于营业收入的确认所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解、评价与收入确认相关的内部控制，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性。

(2) 对营业收入执行分析性程序，包括发生额及毛利率的分析等，识别是否存在重大或异常波动。

(3) 选取收入样本进行检查，对于系统集成收入和软件销售收入检查销售合同、验收报告、销售发票、账面记录、银行回款等，以检查收入的确认是否准确。对于技术服务收入，如果是一次性提供服务，检查销售合同、验收报告及银行回款等资料，如果在一定期限内提供服务，检查销售合同、服务确认单、银行回款等资料，并根据已签订的合同金额及服务期间测算收入的准确性。

(4) 对资产负债表日前后确认的收入实施截止测试，评价收入是否在恰当期间确认。

(5) 结合应收账款审计，抽样选取主要客户实施函证以确认应收账款余额和销售收入金额的准确性。

基于所实施的审计程序，我们认为，东华软件公司的收入确认符合其收入确认的会计政策，我们未发现影响合并财务报表的与收入确认相关的重大事项。

## (二) 商誉减值

### 1. 事项描述

关于商誉减值披露请参见附注三、公司主要会计政策和会计估计 25 长期资产减值及附注五、合并财务报表项目注释 19 商誉。

截至 2023 年 12 月 31 日，东华软件公司商誉的账面价值为 63,983.24 万元。由于商誉金额较大，且对其进行减值测试还涉及管理层运用重大会计估计和判断，因此我们将商誉减值识别为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们对于商誉减值所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解、评价并测试管理层与商誉减值测试相关的内部控制的设计及运行的有效性。

(2) 了解形成商誉的各被投资单位历史业绩情况、发展规划等，与管理层讨论、评价包含商誉的各资产组范围的合理性及减值测试方法的适当性。

(3) 获取管理层聘请的评估专家出具的商誉减值测试评估报告，并与其进行讨论，判断对商誉减值测试所依据的评估方法和预测采用的相关假设和基础数据是否合理恰当。

(4) 对外部评估师的胜任能力、专业素质和客观性进行评估。

(5) 获取并复核管理层编制的商誉所属资产组可收回金额的计算表，比较商誉所属资产组的账面价值与其可收回金额的差异，确认是否存在商誉减值情况。

(6) 根据商誉减值测试结果，检查和评价商誉的列报和披露是否准确和恰当。

基于所实施的审计程序，我们认为，管理层在商誉减值测试中作出的判断可以被我们获取的证据所支持。

## 四、其他信息

东华软件公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括东华软件公司 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估东华软件公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算东华软件公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东华软件公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对东华软件公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致东华软件公司不能持续经营。

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

（6）就东华软件公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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



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

中兴财光华会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国注册会计师：许满库（110000100162）

(项目合伙人)

中国注册会计师：高金刚（110102050002）

中国·北京

2024 年 4 月 11 日

## 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：东华软件股份公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	2,212,142,630.82	2,550,594,267.13
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	67,044,226.10	91,316,208.33
应收账款	6,461,445,746.08	6,189,435,078.32
应收款项融资	21,953,582.54	18,235,631.12
预付款项	545,790,154.53	652,404,936.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	376,860,063.46	501,697,073.46
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	9,586,825,733.88	8,169,037,482.48
合同资产	654,504,655.27	689,559,169.96
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	97,986,428.10	78,510,587.77
其他流动资产	152,824,897.74	101,539,091.28
流动资产合计	20,177,378,118.52	19,042,329,526.18
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	157,968,708.02	243,683,154.21
长期股权投资	245,708,563.43	247,616,539.96
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,273,928,860.83	1,028,010,815.15
投资性房地产	20,416,949.03	21,702,168.34
固定资产	384,273,734.07	381,238,991.24
在建工程	332,205,063.02	259,453,783.17
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	33,090,526.70	55,912,618.95
无形资产	168,053,459.35	181,714,705.18
开发支出		0.00
商誉	639,832,449.54	641,775,300.60
长期待摊费用	6,861,304.15	8,974,306.08
递延所得税资产	151,090,343.60	112,533,285.13

其他非流动资产	46,717,078.77	4,430,608.71
非流动资产合计	3,460,147,040.51	3,187,046,276.72
资产总计	23,637,525,159.03	22,229,375,802.90
流动负债：		
短期借款	4,326,275,789.06	4,343,983,852.52
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	40,566,130.60	48,635,393.11
应付账款	2,122,993,758.79	2,039,177,670.91
预收款项		
合同负债	3,300,125,621.48	2,412,525,848.77
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	17,953,605.60	15,960,046.08
应交税费	73,810,732.49	93,163,909.58
其他应付款	1,255,150,650.20	1,328,487,279.78
其中：应付利息		
应付股利	479,328,364.17	439,970,267.02
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	39,446,973.63	51,367,009.85
其他流动负债	274,059,966.70	253,798,481.94
流动负债合计	11,450,383,228.55	10,587,099,492.54
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	15,836,406.53	30,780,976.09
长期应付款	0.00	4,641,521.69
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	110,819,171.99	107,485,347.71
递延所得税负债	50,858,325.86	22,392,893.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	177,513,904.38	165,300,739.24
负债合计	11,627,897,132.93	10,752,400,231.78
所有者权益：		
股本	3,205,482,375.00	3,205,482,375.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,804,782,552.26	2,751,200,713.19
减：库存股		
其他综合收益	3,685,296.79	2,305,493.95
专项储备		
盈余公积	817,183,635.17	803,661,813.50
一般风险准备		

未分配利润	4,649,456,402.18	4,384,818,819.30
归属于母公司所有者权益合计	11,480,590,261.40	11,147,469,214.94
少数股东权益	529,037,764.70	329,506,356.18
所有者权益合计	12,009,628,026.10	11,476,975,571.12
负债和所有者权益总计	23,637,525,159.03	22,229,375,802.90

法定代表人：薛向东

主管会计工作负责人：叶 莉

会计机构负责人：初美伶

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	562,543,699.81	609,658,089.95
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,490,000.00	38,238,733.53
应收账款	3,030,100,130.76	3,545,858,212.30
应收款项融资	14,536,696.54	550,000.00
预付款项	140,393,468.67	348,702,414.62
其他应收款	2,131,266,462.28	1,759,061,020.06
其中：应收利息		
应收股利		
存货	5,819,338,582.80	4,592,639,673.36
合同资产	346,414,825.11	397,632,312.19
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	53,820,305.37	47,748,028.34
其他流动资产	956,092.93	1,536,092.93
流动资产合计	12,101,860,264.27	11,341,624,577.28
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	146,831,238.31	213,726,412.25
长期股权投资	4,496,448,772.71	4,517,266,669.77
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	657,584,775.07	670,203,510.29
投资性房地产	9,015,256.07	10,889,612.06
固定资产	169,197,661.19	139,671,745.80
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,974,906.65	1,493,041.00
无形资产	10,321,654.62	16,680,757.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	21,280.01	100,474.84
递延所得税资产	98,187,925.57	74,305,314.92
其他非流动资产	99,800.00	99,800.00
非流动资产合计	5,589,683,270.20	5,644,437,338.25
资产总计	17,691,543,534.47	16,986,061,915.53
<b>流动负债：</b>		
短期借款	3,185,155,177.59	3,152,211,017.74
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	27,911,095.60	43,311,857.13
应付账款	1,264,008,078.34	727,738,650.90
预收款项		
合同负债	742,830,662.33	375,441,833.48
应付职工薪酬	1,455,790.66	1,435,442.99
应交税费	14,703,242.42	26,009,552.17
其他应付款	2,788,274,762.88	3,013,534,960.68
其中：应付利息		
应付股利	479,328,364.17	439,970,267.02
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	9,873,884.72	11,593,203.50
其他流动负债	96,787,986.11	50,503,390.22
流动负债合计	8,131,000,680.65	7,401,779,908.81
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	446,058.62	218,762.27
长期应付款	1,046,375.92	2,897,059.97
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	17,448,019.83	18,744,196.03
递延所得税负债	11,199,510.57	6,963,197.52
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,139,964.94	28,823,215.79
负债合计	8,161,140,645.59	7,430,603,124.60
所有者权益：		
股本	3,205,482,375.00	3,205,482,375.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,688,459,311.56	2,688,459,311.56
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	815,805,692.66	802,283,870.99
未分配利润	2,820,655,509.66	2,859,233,233.38
所有者权益合计	9,530,402,888.88	9,555,458,790.93
负债和所有者权益总计	17,691,543,534.47	16,986,061,915.53

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	11,523,614,059.95	11,833,330,551.43
其中：营业收入	11,523,614,059.95	11,833,330,551.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	11,053,287,857.23	11,369,728,663.69
其中：营业成本	8,760,292,389.73	9,092,277,674.47
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	39,209,591.36	27,385,720.36
销售费用	340,604,723.35	334,650,917.67
管理费用	887,884,415.66	825,504,368.02
研发费用	883,808,646.57	871,852,373.03
财务费用	141,488,090.56	218,057,610.14
其中：利息费用	139,271,361.61	133,047,419.04
利息收入	31,950,161.77	15,195,144.97
加：其他收益	141,261,508.98	98,355,074.95
投资收益（损失以“-”号填列）	19,510,747.83	1,448,295.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,002,312.99	-1,408,094.12
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）	238,348,908.14	42,735,546.60
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-195,297,815.49	-172,946,119.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-28,433,198.01	-8,673,066.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	610,281.59	12,134.37
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	646,326,635.76	424,533,754.05
加：营业外收入	1,286,820.83	142,448.96
减：营业外支出	2,943,299.68	13,623,972.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	644,670,156.91	411,052,230.85
减：所得税费用	8,589,543.00	2,267,580.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	636,080,613.91	408,784,649.91
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	636,080,613.91	408,784,649.91
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	438,433,523.30	399,728,281.87
2.少数股东损益	197,647,090.61	9,056,368.04
六、其他综合收益的税后净额	1,379,802.84	5,713,766.29
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,379,802.84	5,713,766.29
（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	1,379,802.84	5,713,766.29
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	1,379,802.84	5,713,766.29
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	637,460,416.75	414,498,416.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	439,813,326.14	405,442,048.16
归属于少数股东的综合收益总额	197,647,090.61	9,056,368.04
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.1368	0.1247
（二）稀释每股收益	0.1368	0.1247

法定代表人：薛向东

主管会计工作负责人：叶 莉

会计机构负责人：初美伶

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	3,588,705,417.01	4,506,539,774.12
减：营业成本	2,758,668,663.35	3,641,062,910.44
税金及附加	8,819,018.94	4,693,583.29
销售费用	79,293,279.80	68,707,830.46
管理费用	125,773,269.99	124,126,727.04
研发费用	152,832,457.53	144,248,346.36
财务费用	98,933,719.17	162,668,759.41
其中：利息费用	98,317,132.59	84,064,731.61
利息收入	19,129,098.29	6,155,045.27
加：其他收益	16,005,037.04	19,636,808.29
投资收益（损失以“-”号填列）	15,746,727.72	68,281,078.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-609,184.16	-2,210,600.05
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	-16,810,361.49	13,885,546.60
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-238,435,598.45	-141,830,313.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-18,115,662.28	7,937,521.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	45,599.62	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	122,820,750.39	328,942,257.75
加：营业外收入	294,485.57	19.17
减：营业外支出	1,814,119.42	11,064,365.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	121,301,116.54	317,877,911.13
减：所得税费用	-13,917,100.16	693,056.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	135,218,216.70	317,184,854.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	135,218,216.70	317,184,854.71
（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	135,218,216.70	317,184,854.71
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	13,238,206,819.37	13,171,561,371.68
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	95,004,455.86	91,361,800.10
收到其他与经营活动有关的现金	233,539,905.18	126,392,690.30
经营活动现金流入小计	13,566,751,180.41	13,389,315,862.08
购买商品、接受劳务支付的现金	10,326,307,185.40	10,506,564,754.28
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	2,107,004,571.69	1,973,650,925.61
支付的各项税费	296,948,394.33	209,835,138.27



支付其他与经营活动有关的现金	586,496,959.98	673,104,059.38
经营活动现金流出小计	13,316,757,111.40	13,363,154,877.54
经营活动产生的现金流量净额	249,994,069.01	26,160,984.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	44,259,819.20	11,886,239.68
取得投资收益收到的现金	6,764,285.61	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	114,800.00	25,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	51,138,904.81	11,911,239.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	198,819,579.50	220,325,287.74
投资支付的现金	8,971,847.73	41,223,336.43
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	207,791,427.23	261,548,624.17
投资活动产生的现金流量净额	-156,652,522.42	-249,637,384.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,332,250.00	334,752,773.93
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,332,250.00	334,752,773.93
取得借款收到的现金	4,561,397,227.95	4,307,692,979.71
收到其他与筹资活动有关的现金	9,078,197.90	22,941,515.20
筹资活动现金流入小计	4,574,807,675.85	4,665,387,268.84
偿还债务支付的现金	4,579,105,291.41	3,952,316,090.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	283,989,149.75	300,679,625.02
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	128,880,978.12	411,666,165.14
筹资活动现金流出小计	4,991,975,419.28	4,664,661,880.55
筹资活动产生的现金流量净额	-417,167,743.43	725,388.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	770,070.78	3,756,605.47
五、现金及现金等价物净增加额	-323,056,126.06	-218,994,406.19
加：期初现金及现金等价物余额	2,371,730,817.06	2,590,725,223.25
六、期末现金及现金等价物余额	2,048,674,691.00	2,371,730,817.06

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	4,937,291,876.91	4,745,712,022.56
收到的税费返还	11,795,243.49	12,891,241.43
收到其他与经营活动有关的现金	689,990,814.18	889,145,084.46
经营活动现金流入小计	5,639,077,934.58	5,647,748,348.45
购买商品、接受劳务支付的现金	3,525,837,119.73	4,286,775,947.94
支付给职工以及为职工支付的现金	348,248,385.30	354,686,893.93
支付的各项税费	46,872,268.85	26,383,967.23

支付其他与经营活动有关的现金	1,378,124,685.68	817,042,119.94
经营活动现金流出小计	5,299,082,459.56	5,484,888,929.04
经营活动产生的现金流量净额	339,995,475.02	162,859,419.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	52,259,819.20	1,547,353.67
取得投资收益收到的现金	7,664,285.61	67,647,788.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	38,000.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	59,962,104.81	69,195,142.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,666,598.24	62,227,934.27
投资支付的现金	93,211,287.10	265,856,690.70
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		0.00
投资活动现金流出小计	127,877,885.34	328,084,624.97
投资活动产生的现金流量净额	-67,915,780.53	-258,889,482.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		0.00
取得借款收到的现金	2,823,986,604.19	2,874,771,773.84
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	92,284,500.00
筹资活动现金流入小计	2,823,986,604.19	2,967,056,273.84
偿还债务支付的现金	2,836,221,375.37	2,734,094,588.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	235,237,460.03	246,914,224.59
支付其他与筹资活动有关的现金	63,316,576.44	374,069,021.35
筹资活动现金流出小计	3,134,775,411.84	3,355,077,834.29
筹资活动产生的现金流量净额	-310,788,807.65	-388,021,560.45
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	-38,709,113.16	-484,051,623.84
加：期初现金及现金等价物余额	574,520,758.19	1,058,572,382.03
六、期末现金及现金等价物余额	535,811,645.03	574,520,758.19

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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											小计			
	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		
	优先 股	永续 债	其他												
一、 上年 期末 余额	3,20 5,48 2,37 5.00				2,75 1,20 0,71 3.19		2,30 5,49 3.95		803, 661, 813. 50		4,38 4,81 8,81 9.30	11,1 47,4 69,2 14.9 4	329, 506, 356. 18	11,4 76,9 75,5 71.1 2	
加： 会计															

政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	3,205,482.37				2,751,200.71		2,305,493.95		803,661,813.50		4,384,818.81		11,147,469.24	329,506,356.18	11,476,975.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					53,581.83		1,379,802.84		13,521,821.67		264,637,582.88		333,121,046.46	199,531,408.52	532,652,454.98
（一）综合收益总额							1,379,802.84				438,433,523.30		439,813,326.14	197,647,090.61	637,460,416.75
（二）所有者投入和减少资本					49,463,186.37								49,463,186.37	21,600,559.34	71,063,745.71
1. 所有者投入的普通股														4,332,250.00	4,332,250.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					49,463,186.37								49,463,186.37	17,268,309.34	66,731,495.71
4. 其他															



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					4,118,652.70							4,118,652.70	19,716,241.43	15,597,588.73	
四、本期期末余额	3,205,482,375.00				2,804,782,552.26		3,685,296.79		817,183,635.17		4,649,456,402.18	11,480,590.20	529,037,764.70	12,009,628,261.00	

上期金额

单位：元

项目	2022 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、上年期末余额	3,205,482,375.00				2,769,238,007.04		-3,408,272.34		771,943,854.30		4,176,011,809.28		10,919,267,732.88	188,085,922.44	11,107,353,695.72	
加：会计政策变更								-526.27		1,071,332.35		1,070.80	6.08		1,076.08	
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	3,205,482,375.00				2,769,238,007.04		-3,408,272.34		771,943,328.03		4,177,083,141.63		10,920,338,579.36	188,085,922.44	11,108,424,501.80	



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					-							-	65.5	19.3	
					46.1							46.1	25.9	82.0	
					43.8							43.8	26.9	30.3	
					96.6							96.6	5	30.3	
					4							4		1	
四、本期末余额	3,205.48				2,751.20	2,305.49	803,661.81	4,384.81	11,147.69	329,506.35	11,147.69	329,506.35	11,476.75		
	2.37				0.71	3.95	50	8.81	14.9	18		356.18	71.1		
	5.00				3.19			9.30	4				2		

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,205,482,375.00				2,688,459,311.56				802,283,870.99	2,859,233,233.38		9,555,458,790.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,205,482,375.00				2,688,459,311.56				802,283,870.99	2,859,233,233.38		9,555,458,790.93
三、本期增减变动金额（减少以“—”号									13,521,821.67	-38,577,723.72		-25,055,902.05



填列)												
(一) 综合收益总额										135,218,216.70		135,218,216.70
(二) 所有者投入和减少资本												
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												
(三) 利润分配										13,521,821.67	-173,795,940.42	-160,274,118.75
1. 提取盈余公积										13,521,821.67	-13,521,821.67	
2. 对所有者(或股东)的分配											-160,274,118.75	-160,274,118.75
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	3,205,482.37				2,688,459.31				815,805.66	2,820,655.50		9,530,402.88
	5.00				1.56					9.66		8.88

余额												
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

上期金额

单位：元

项目	2022 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、上年期末余额	3,205,482,375.00				2,688,459,311.56				770,565,911.79	2,734,045,719.25		9,398,553,317.60
加：会计政策变更									-526.27	-4,736.38		-5,262.65
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,205,482,375.00				2,688,459,311.56				770,565,385.52	2,734,040,982.87		9,398,548,054.95
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）									31,718,485.47	125,192,250.51		156,910,735.98
（一）综合收益总额										317,184,854.71		317,184,854.71

(二)所有者投入和减少资本												
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												
(三)利润分配									31,718,485.47	-191,992,604.20		-160,274,118.73
1. 提取盈余公积									31,718,485.47	-31,718,485.47		
2. 对所有者(或股东)的分配										-160,274,118.73		-160,274,118.73

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、本期末余额	3,205,482,375.00				2,688,459,311.56				802,283,870.99	2,859,233,233.38		9,555,458,790.93

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册地、组织形式和总部地址

东华软件股份公司（原“北京东华合创数码科技股份有限公司”，以下简称“本公司”或“公司”）是由北京东华诚信电脑科技发展有限公司（原北京东华诚信电脑科技发展公司）、北京东华诚信投资管理中心（有限合伙）（原北京东华诚信工业设备有限公司）、上海意古词新企业管理中心（有限合伙）（原北京合创电商投资顾问有限公司）等 3 家法人企业及薛向东等 12 个自然人共同发起，在原北京东华合创数码科技有限公司的基础上，依法改制设立的股份有限公司。公司的注册资本为人民币 3,205,482,375.00 元，总部地址及注册地址位于北京市海淀区紫金数码园 3 号楼 15 层 1501 室，法定代表人：薛向东，企业统一社会信用代码为“第 911100007226188818 号”。

公司的前身北京东华合创数码科技有限公司，成立于 2001 年 1 月，注册资本为人民币 3,700 万元。2001 年 12 月 21 日，经北京市人民政府经济体制改革办公室以“京政体改股函[2001]69 号”文《关于同意北京东华合创数码科技有限公司变更为北京东华合创数码科技股份有限公司的通知》批复，北京东华合创数码科技有限公司依法改制设立为股份有限公司，注册资本为人民币 4,856.25 万元。

经公司于 2003 年 3 月召开的 2002 年度股东大会表决通过，公司按照 2002 年 12 月 31 日的股本总额 4,856.25 万元为基数，按 10 比 1 的比例向公司的全体股东派送红股，共增加股本 485.625 万元。该增资事项完成后，公司的股本增加为人民币 5,341.875 万元。

经公司于 2005 年 3 月召开的 2004 年度股东大会表决通过，公司按照 2004 年 12 月 31 日的股本总额 5,341.875 万元为基数，按 10 比 1 的比例向公司的全体股东派送红股，共增加股本 534.1875 万元。该增资事项完成后，公司的股本增加为人民币 5,876.0625 万元。

经公司于 2006 年 5 月召开的 2005 年度股东大会表决通过，公司按照 2005 年 12 月 31 日的股本总额 5,876.0625 万元为基数，按 10 比 1 的比例向公司的全体股东派送红股，共增加股本 587.6062 万元。该增资事项完成后，公司的股本增加为人民币 6,463.6687 万元。

2006 年 8 月，根据中国证券监督管理委员会于 2006 年 7 月 25 日下发的《关于核准北京东华合创数码科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》（文号为“证监发行字[2006]55 号”）的规定，公司于 2006 年 8 月 16 日前完成了向境内投资者首次公开发行 21,600,000 人民币普通股[A 股]股票的工作（发行价格为 14.50 元/股）。经过上述股份变更事项后，公司股本为人民币 8,623.6687 万元。

经公司于 2007 年 5 月召开的 2006 年度股东大会表决通过，公司按照 2006 年 12 月 31 日的股本总额 8,623.6687 万元为基数，按 10 比 5 的比例以资本公积转增股本，共增加股本 4,311.8343 万元。该增资事项完成后，公司的股本增加为人民币 12,935.503 万元。

2008 年 2 月，根据公司 2007 年第一次临时股东大会决议和修改后章程以及中国证券监督管理委员会于 2008 年 1 月 11 日下发的《关于核准北京东华合创数码科技股份有限公司向秦劳、翟曙春、柏红、胡明炜、谢坤等 5 人发行新股购买资产的批复》（文号为“证监许可[2008]78 号”）的规定，公司申请增加注册资本人民币 1,264 万元，划分为每股人民币 1 元的普通股 1,264 万股，由自然人秦劳、翟曙春、柏红、胡明炜、谢坤等五人以所持有的北京联银通科技有限公司的股权认购，变更后的注册资本为人民币 14,199.503 万元。经过上述股份变更事项后，公司股本为人民币 14,199.503 万元。

经公司于 2008 年 6 月召开的 2007 年度股东大会表决通过，公司按照 2007 年 12 月 31 日的股份总额 12,935.503 万股及向自然人秦劳、翟曙春、柏红、胡明炜、谢坤等五人定向增发 1,264 万股共计 14,199.503 万股为基数，以资本公积按 10:10 的比例向全体股东转增股本，共增加股本 14,199.503 万元。该增资事项完成后，公司的股本增加为人民币 28,399.006 万元。

经公司于 2009 年 5 月召开的 2008 年度股东大会表决通过，公司按照 2008 年 12 月 31 日的股本总额 28,399.006 万元为基数，按 10 比 3 的比例以资本公积转增股本，按 10 比 2 的比例向公司的全体股东派送红股，共增加股本 14,199.503 万元。该增资事项完成后，公司的股本增加为人民币 42,598.509 万元。

2009 年 6 月 12 日，经北京市工商行政管理局核准变更登记，公司名称由“北京东华合创数码科技股份有限公司”变更为“东华软件股份公司”。

根据中国证券监督管理委员会于 2011 年 1 月 18 日下发的《关于核准东华软件股份公司发行股份购买资产的批复》（文号：“证监许可[2011]96 号”）的规定，按照公司与北京神州新桥科技有限公司自然人股东张秀珍、张建华、江海标、王俭、吕兴海五人确定的交易价格 32,000 万元，公司以 19.63 元/股的价格向张秀珍、张建华、江海标、王俭、吕兴海五人合计发行股份 16,301,577 股，作为公司收购北京神州新桥科技有限公司 100% 股权的支付对价。根据中登深圳分公司出具的《证券登记确认书》，公司于 2011 年 2 月 17 日办理完毕本次发行股份的证券登记。经过上述股份变更事项后，公司股本为人民币 44,228.6667 万元。

经公司于 2011 年 05 月 18 日召开的公司 2010 年度股东大会表决通过，以公司总股本 442,286,667 股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股红股，共增加股本 8,845.7333 万元，变更后公司股本为人民币 53,074.4 万元。

经公司于 2012 年 5 月 18 日召开的公司 2011 年度股东大会表决通过，以公司总股本 530,744,000 股为基数，向全体股东每 10 股送 3 股红股，共增加股本 15,922.32 万元，变更后公司股本为人民币 68,996.72 万元。

根据公司股票期权激励计划的规定，2013 年 11 月公司股票期权激励计划第一期行权的 432 名激励对象缴纳出资增加注册资本 4,336,410.00 元，变更后公司股本为人民币 694,303,610 元。

根据公司股票期权激励计划的规定，2014 年 1 月股票期权激励计划第一期行权的 1 名激励对象和第二期行权的 339 名激励对象出资增加注册资本 4,295,460.00 元，变更后公司股本为人民币 698,599,070 元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]845 号文核准，公司于 2013 年 7 月 26 日公开发行了 1,000 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 100,000 万元。转股起止日：2014 年 2 月 7 日至 2019 年 7 月 25 日。截止 2014 年 5 月 30 日，可转换公司债券已转股 36,442,301 股，转股后公司总股本为 735,041,371 股。根据公司于 2014 年 5 月 5 日召开的 2013 年度股东大会决议，截止股权登记日 2014 年 5 月 30 日，公司总股本 735,041,371 股，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 735,041,371 股。变更后股本为人民币 1,470,082,742 元。

2014 年 6 月，根据公司 2013 年 12 月 6 日召开的 2013 年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2014] 343 号《关于核准东华软件股份公司向黄麟维等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司获准向北京威锐达测控系统有限公司股东黄麟维等 18 名自然人发行人民币普通股（A 股）29,212,592 股，以及配融资支付现金，购买黄麟维等 18 名自然人持有的北京威锐达测控系统有限公司 100% 的股权。公司募集配套资金增加注册资本人民币 10,712,789 元。2014 年 6 月 1 日至 12 月 31 日，公司发行的可转换公司债券共计转股 4,798,825 股。经过上述变更后，公司的股本总额为人民币 1,514,806,948 元。

2014 年 12 月，公司股权激励第二期行权的 1 名激励对象缴纳出资增加注册资本人民币 62,400.00 元。2015 年 1 月，公司股权激励第三期行权的 333 名激励对象缴纳出资增加注册资本 5,589,480 元，增加注册资本 5,589,480 元。

2015 年 6 月，根据公司 2014 年 12 月 9 日召开的 2014 年第三次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1010 号《关于核准东华软件股份公司向章云芳等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，根据 2014 年度利润分配方案情况，公司定向增发人民币普通股（A 股）30,139,931 股，增加注册资本 30,139,931 元；以及配套融资支付现金，购买章云芳等所持有的深圳市至高通信技术发展有限公司 100% 的股权，公司募集配套资金增加注册资本人民币 6,894,174.00 元。

2015 年 9 月，公司股权激励第三期行权的 2 名激励对象缴纳出资增加注册资本 72,800.00 元。

2015 年 1 月 1 日至 6 月 2 日，公司发行的可转换公司债券共计转股 6,995,967 股。

2016 年 6 月，公司股权激励第四期行权的 315 名激励对象缴纳出资增加注册资本 5,332,080.00 元。2016 年度经过上述变更后，公司的股本变更为 1,569,893,780.00 元。

经公司于 2017 年 5 月召开的 2016 年度股东大会表决通过，公司按照 2016 年 12 月 31 日的股本总额 1,569,893,780 元为基数，向全体股东每 10 股送红股 10 股，共增加股本 1,569,893,780 元。该增资事项完成后，公司的股本变更为人民币 3,139,787,560.00 元。

2018 年 8 月 28 日，深圳市至高通信技术发展有限公司因未完成业绩承诺，公司回购并注销章云芳等 4 人应补偿的股份数量 24,305,185 股，公司的股本变更为人民币 3,115,482,375.00 元。

2021 年 9 月，根据公司 2020 年 6 月 1 日召开的 2020 年第四次临时股东大会审议通过，经中国证券监督管理委员会《关于核准东华软件股份公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2611 号）核准，公司于 2021 年 9 月 28 日完成向发行对象发行人民币普通股（A 股）90,000,000 股。该增资事项完成后，公司的股本增加为人民币 3,205,482,375.00 元。

公司的母公司为北京东华诚信电脑科技发展有限公司，公司的实际控制人为薛向东先生及其家族。

## 2、公司业务性质和主要经营活动

本公司属软件和信息技术服务业，主要产品和服务为行业应用软件开发、计算机信息系统集成及相关服务业务等。



公司的经营范围包括：技术开发、技术咨询、技术服务、技术推广、技术转让；计算机系统服务；数据处理；基础软件服务、应用软件开发、公共软件服务；销售计算机软、硬件及外围设备、通讯设备、医疗器械 II 类；承接工业控制与自动化系统工程、计算机通讯工程、智能楼宇及数据中心计算机系统工程；货物进出口、技术进出口、代理进出口；经营电信业务。

### 3、合并财务报表范围

本公司 2023 年度纳入合并范围的子公司共 69 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 4 户，减少 3 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

### 4、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 11 日批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司对报告期末起 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：

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的应收款项实际核销	单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的 10% 以上且金额大于 10,000,000 元
重要的应付账款、其他应付款	单项账龄超过 1 年的应付账款、其他应付款占各自款项总额 10% 以上且金额大于 10,000,000 元
重要的投资活动	单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 10% 以上且金额大于 10,000,000 元
重要的非全资子公司	资产总额、净资产额、营业收入、净利润任一指标占合并财务报表对应项目的 10% 以上
重要的合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占公司净资产的 5% 以上，或长期股权投资权益法下投资损益占公司合并净利润的 10% 以上

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、7（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、16“长期股权投资”进行会计处理；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：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 7、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方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、16 “长期股权投资”或本附注三、11 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、16、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、16（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

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的记账本位币金额计量。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。

### （3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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。

## 11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

### (1) 债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的商业模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的商业模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的商业模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的商业模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

### (2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

### (3) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### **(4) 金融资产和金融负债的终止确认**

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

#### **(5) 金融工具的减值**

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

- 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对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

### （6）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### （7）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

## 12、应收票据

本公司对在初始确认后已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。

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
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险确定组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期，以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征计提预期信用损失计量坏账准备

## 13、应收账款

本公司对在初始确认后已经发生信用减值的应收账款、其他应收款等单独确定其信用损失。

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
账龄组合	参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。



## 14、应收款项融资

本公司对在初始确认后已经发生信用减值的应收账款、其他应收款等单独确定其信用损失。

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
账龄组合	参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

## 15、其他应收款

本公司对在初始确认后已经发生信用减值的应收账款、其他应收款等单独确定其信用损失。

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
账龄组合	参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

## 16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

本公司对在初始确认后已经发生信用减值的应收账款、其他应收款等单独确定其信用损失。

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
账龄组合	参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失

		率对照表，计算预期信用损失。
--	--	----------------

## 17、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、委托加工物资、在途物资、库存商品、发出商品、合同履约成本等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。存货发出时采用个别计价法计价。

### (3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别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。期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 18、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

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

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动

资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

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

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、11“金融工具”。

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

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方的股权投资账面价

值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、7、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资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；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，改按金融工具确认和计量准则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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	5	5	19
电子设备及其他	年限平均法	5	5	19

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备及其他	年限平均法	5	5	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### (3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 25、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、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

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

### （2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

### 30、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 32、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法



短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

## （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

## （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 34、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，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。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。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 35、股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司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

本公司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。

### (3) 确认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，本公司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应当与实际可行权数量一致。

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

## 37、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

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

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

#### (1) 系统集成收入

本公司按照合同约定以产品交付购货方并经对方验收合格后确认收入。

#### (2) 外购商品及自制产品收入

本公司以外购商品或自制产品交付购货方并经对方验收合格后确认收入。

#### (3) 自行研制开发的软件产品收入

需要安装调试的按照合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入，不需要安装的以产品交付并经购货方验收后确认收入。

#### (4) 技术服务收入

对于一次性提供的技术服务，在服务已经提供、取得客户签署的服务确认报告时确认收入；对于需要在一定期限内提供的技术服务，根据已签订的技术服务合同总金额及时间比例确认收入。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供工程建设劳务而发生的成本，确认为合同履约成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度结转主营业务成本。本公司将为获取工程劳务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度摊销计入损益。

如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本公司对超出的部分计提减值准备，确认为资产减值损失。资产负债表日，根据合同履约成本初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关减值准备后的净额，列示为存货或其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

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：无

### 38、合同成本

### 39、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、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。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可

预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

## 41、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

#### ①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物、运输工具、其他设备等。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A.租赁负债的初始计量金额；B.在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；C.发生的初始直接费用；D.为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

#### ②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A.固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C.本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D.租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

### ③ 租赁的变更

当租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围，且增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

### ④ 短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 4 万元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

### ⑤ 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### ① 融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：A.承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额；C.购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；D.承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提

是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；E.由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

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

②经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

42、其他重要的会计政策和会计估计

无

43、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号)(“解释第 16 号”)中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定”	递延所得税资产	1,778,525.01
《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号)(“解释第 16 号”)中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定”	递延所得税负债	1,893,402.95

《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号)(“解释第 16 号”)中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定”

根据该规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易以及固定资产因存在弃置义务而确认预计负债并计入固定资产成本的交易等)，不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司自 2023 年 1 月 1 日起适用该规定，对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间合并财务报表项目及金额影响如下：

①对 2022 年 1 月 1 日合并资产负债表项目及金额的影响：

单位：元

项目	调整前金额	调整后金额	调整金额
递延所得税资产	80,839,616.97	87,113,220.02	6,273,603.05

递延所得税负债	14,969,271.38	20,172,068.35	5,202,796.97
盈余公积	771,943,854.30	771,943,328.03	-526.27
未分配利润	4,176,011,809.28	4,177,083,141.63	1,071,332.35

②对 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表项目及金额的影响：

单位：元

项 目	调整前金额	调整后金额	调整金额
递延所得税资产	109,178,901.63	112,533,285.13	3,354,383.50
递延所得税负债	18,954,959.51	22,392,893.75	3,437,934.24
盈余公积	803,663,186.29	803,661,813.50	-1,372.79
未分配利润	4,384,900,997.25	4,384,818,819.30	-82,177.95

③对 2022 年度合并利润表项目及金额的影响：

单位：元

项 目	调整前金额	调整后金额	调整金额
所得税费用	1,113,224.12	2,267,580.94	1,154,356.82
净利润	409,939,006.73	408,784,649.91	-1,154,356.82
其中：归属于母公司股东的净利润	400,882,638.69	399,728,281.87	-1,154,356.82

④对 2022 年 1 月 1 日公司资产负债表项目及金额的影响：

单位：元

项 目	调整前金额	调整后金额	调整金额
递延所得税资产	62,647,559.42	62,948,291.30	300,731.88
递延所得税负债	5,425,338.76	5,731,333.29	305,994.53
盈余公积	770,565,911.79	770,565,385.52	-526.27
未分配利润	2,734,045,719.25	2,734,040,982.87	-4,736.38

⑤对 2022 年 12 月 31 日公司资产负债表项目及金额的影响：

单位：元

项 目	调整前金额	调整后金额	调整金额
递延所得税资产	74,169,738.69	74,305,314.92	135,576.23
递延所得税负债	6,813,893.42	6,963,197.52	149,304.10
盈余公积	802,285,243.78	802,283,870.99	-1,372.79
未分配利润	2,859,245,588.46	2,859,233,233.38	-12,355.08

⑥对 2022 年度公司利润表项目及金额的影响：

单位：元

项 目	调整前金额	调整后金额	调整金额
所得税费用	684,591.20	693,056.42	8,465.22
净利润	317,193,319.93	317,184,854.71	-8,465.22

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 44、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品	13
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
企业所得税	母公司的应纳税所得额	10
增值税	应税劳务收入	6
增值税	不动产租赁服务	5
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	公司所属子公司-北京神州新桥科技有限公司、北京东华博泰科技有限公司、北京联银通科技有限公司、东华软件工程有限公司、北京威锐达测控系统有限公司、深圳市至高通信技术发展有限公司、东华至高通信技术有限公司、西安东华软件有限公司、东华云计算有限公司、泰安东华合创软件有限公司、山西东华合创科技有限公司、北京东华合创科技有限公司、东华医为科技有限公司；公司所属孙公司-西安锐益达风电技术有限公司、南通东华软件有限公司、东华金云网络股份公司、广东东华发思特软件有限公司的应纳税所得额	15
企业所得税	公司所属子公司-北京东华合创香港有限公司、公司所属孙公司-Hong Kong SinoBridge Limited 的应纳税所得额	16.5
企业所得税	DHC DIGITALSINGAPORE PTE. LTD.	17
企业所得税	除上述公司外的其余公司的应纳税所得额	25
房产税	自用物业的房产税，以房产原值的 70%-90%为纳税基准	1.2
房产税	对外租赁物业的房产税，以物业租赁收入为纳税基准	12

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：无

#### 2、税收优惠

##### (1) 增值税

①根据财税[2013]106 号文件《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。公司及所属子公司从事上述业务取得的收入免征增值税。

②依据国务院下发的《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）的规定，以及财政部、国家税务总局联合下发的《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，自 2011 年 1 月 1 日起，公司及公司的所属子公司-北京东华合创科技有限公司、西安东华软件有限公司、东华金云网络股份公司、北京联银通科技有限公司、北京神州新桥科技有限公司、东华医为科技有限公司、北京东华博泰科技有限公司、东华软件（沈阳）有限公司、北京东华万兴软件有限公司、东华云都技术有限公司、东华软件工程有限公司、泰安东华合创软件有限公司、北京东华厚盾软件有限公司、东华合创软件有限公司、深圳市至高通信技术发展有限公司，公司所属孙子公司-西安锐益达风电技术有限公司、广东东华发思特软件有限公司、北京卓智能研科技有限公司等公司销售自行开发生产的软件产品，按 13%的法定税率征收增值税后，享受增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退的优惠政策。

##### (2) 企业所得税

①公司通过了 2023 年高新技术企业复审，并收到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联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202311001015，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，



自 2023 年起，连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策。另外，公司认为符合重点软件企业条件，目前正在进行 2023 年度国家规划布局内重点软件企业企业所得税优惠事项备案，根据《财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（2020 年第 45 号），公司 2023 年度减按 10% 的税率缴纳企业所得税。

②公司所属子公司-北京东华合创科技有限公司通过了 2023 年高新技术企业复审，并收到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联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202311001928，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，自 2023 年起，连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15% 的税率征收。

③公司所属子公司-西安东华软件有限公司于 2021 年被认定为高新技术企业，并收到陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202161001333，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业认定后，自 2021 年起，连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15% 的税率征收。

④公司所属孙公司-东华金云网络股份公司于 2021 年被认定为高新技术企业，并收到安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202134000163，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业认定后，自 2021 年起，连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15% 的税率征收。

⑤公司所属孙公司-西安锐益达风电技术有限公司通过了 2022 年高新技术企业复审，并收到陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202261005665，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，自 2022 年起，连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15% 的税率征收。

⑥公司所属子公司-北京联银通科技有限公司通过了 2023 年高新技术企业复审，并收到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联合下发的高新技术企业证书，证书编号 GR202311004759，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，自 2023 年起，连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15% 的税率征收。

⑦公司所属子公司-北京神州新桥科技有限公司通过了 2023 年高新技术企业复审，并收到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联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202311005466，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，自 2023 年起，连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15% 的税率征收。

⑧公司所属子公司-东华软件工程有限公司通过了 2023 年高新技术企业复审，并收到安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202334002378，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，自 2023 年起，连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15% 的税率征收。

⑨公司所属子公司-北京威锐达测控系统有限公司通过了 2023 年高新技术企业复审，并收到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联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202311000483，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，自 2023 年起，连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15% 的税率征收。

⑩公司所属子公司-深圳市至高通信技术发展有限公司通过了 2021 年高新技术企业复审，并收到深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202144202833，有效期

三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，自 2021 年起，连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15% 的税率征收。

⑪公司所属子公司-泰安东华合创软件有限公司通过了 2023 年高新技术企业复审，并收到山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202337001834，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，自 2023 年起，连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15% 的税率征收。

⑫公司所属子公司-北京东华博泰科技有限公司通过了 2023 年高新技术企业复审，并收到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联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202311005493，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，自 2023 年起，连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15% 的税率征收。

⑬公司所属子公司-东华医为科技有限公司通过了 2023 年高新技术企业复审，并收到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联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202311002581，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业认证后，自 2023 年起，连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15% 的税率征收。

⑭公司所属子公司-东华云计算有限公司通过了 2023 年高新技术企业复审，并收到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联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202311000670，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业认证后，自 2023 年起，连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15% 的税率征收。

⑮公司所属子公司-东华至高通信技术有限公司于 2021 年被认定为高新技术企业，并收到深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的高新技术企业证书联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202144204324，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业认定后，自 2021 年起，连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15% 的税率征收。

⑯公司所属孙公司-广东东华发思特软件有限公司于 2023 年通过了高新技术企业复审，并收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的高新技术企业证书联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202344008481，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业认定后，自 2023 年起，连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15% 的税率征收。

⑰公司所属孙公司-南通东华软件有限公司通过了 2022 年高新技术企业认证，并收到江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202232001064，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业认证后，自 2022 年起，连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15% 的税率征收。

⑱公司所属子公司-山西东华合创科技有限公司通过了 2023 年高新技术企业认证，并收到山西省科学技术厅、山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202314001275，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业认证后，自 2023 年起，连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15% 的税率征收。

### 3、其他

公司所属子公司-北京东华合创香港有限公司、所属孙公司-Hong Kong Sino Bridge Limited 系在中国香港特别行政区注册的企业，按照属地原则按规定缴纳企业所得税，2023 年度所得税税率为 16.5%。公司所属子公司-DHC DIGITAL SINGAPORE PTE. LTD.系在新加坡注册的企业，按照属地原则按规定缴纳企业所得税，2023 年度所得税税率为 17%。

## 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	308,042.79	160,638.45
银行存款	2,079,222,863.81	2,441,176,903.58
其他货币资金	132,611,724.22	109,256,725.10
合计	2,212,142,630.82	2,550,594,267.13
其中：存放在境外的款项总额	36,011,441.87	59,343,610.25

其他说明：其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	2023.12.31	2022.12.31
保函保证金	47,157,440.43	55,269,605.33
银行承兑汇票保证金	900,000.00	
履约保证金	500,000.00	1,946,726.66
定期存款	5,000,000.00	40,003,475.14
冻结资金	82,222,499.39	81,504,171.51
农民工工资保证金	138,000.00	139,471.43
共管账户资金	27,550,000.00	
合计	163,467,939.82	178,863,450.07

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、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	20,297,209.58	19,308,819.01
商业承兑票据	46,747,016.52	72,007,389.32
合计	67,044,226.10	91,316,208.33

(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	67,516,418.19	100.00%	472,192.09	0.70%	67,044,226.10	92,123,475.49	100.00%	807,267.16	0.88%	91,316,208.33
其中：										
银行承兑汇票	20,297,209.58	30.06%			20,297,209.58	19,375,813.29	21.03%	66,994.28	0.35%	19,308,819.01
商业承兑汇票	47,219,208.61	69.94%	472,192.09	1.00%	46,747,016.52	72,747,662.20	78.97%	740,272.88	1.02%	72,007,389.32
合计	67,516,418.19	100.00%	472,192.09	0.70%	67,044,226.10	92,123,475.49	100.00%	807,267.16	0.88%	91,316,208.33

按组合计提坏账准备：

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	20,297,209.58		
商业承兑汇票	47,219,208.61	472,192.09	1.00%
合计	67,516,418.19	472,192.09	

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	
按组合计提预期信用损失的应收票据	807,267.16	-419,362.79			84,287.72	472,192.09
合计	807,267.16	-419,362.79			84,287.72	472,192.09

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,948,666.08	5,942,752.04
商业承兑票据		1,113,660.00
合计	1,948,666.08	7,056,412.04

(6) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

5、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）	3,747,370,774.60	3,914,923,225.19
1至2年	1,698,747,532.41	1,100,812,866.97
2至3年	598,777,491.33	914,271,883.04
3年以上	1,500,312,036.81	1,142,898,351.42
3至4年	572,447,919.88	403,695,502.91
4至5年	292,872,633.58	266,278,641.62
5年以上	634,991,483.35	472,924,206.89
合计	7,545,207,835.15	7,072,906,326.62

(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	7,545,207,835.15	100.00%	1,083,762,089.07	14.36%	6,461,445,746.08	7,072,906,326.62	100.00%	883,471,248.30	12.49%	6,189,435,078.32
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	7,545,207,835.15	100.00%	1,083,762,089.07	14.36%	6,461,445,746.08	7,072,906,326.62	100.00%	883,471,248.30	12.49%	6,189,435,078.32
合计	7,545,207,835.15	100.00%	1,083,762,089.07	14.36%	6,461,445,746.08	7,072,906,326.62	100.00%	883,471,248.30	12.49%	6,189,435,078.32

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	3,747,370,774.60	37,477,778.21	1.00%
1至2年	1,698,747,532.41	84,954,406.63	5.00%
2至3年	598,777,491.33	60,038,815.64	10.03%
3至4年	572,447,919.88	174,351,096.84	30.46%
4至5年	292,872,633.58	91,948,508.40	31.40%
5年以上	634,991,483.35	634,991,483.35	100.00%
合计	7,545,207,835.15	1,083,762,089.07	

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	
按组合计提预期信用损失的应收账款	883,471,248.30	200,514,491.22		223,650.45		1,083,762,089.07
合计	883,471,248.30	200,514,491.22		223,650.45		1,083,762,089.07

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	223,650.45

### (5) 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
腾讯云计算（北京）有限责任公司	260,484,786.31	33,848,305.57	294,333,091.88	3.52%	5,995,292.85
国能（北京）配送中心有限公司	134,457,042.39	17,471,819.07	151,928,861.46	1.81%	1,644,866.05
中国邮政储蓄银行股份有限公司	178,661,298.72	17,014,319.98	195,675,618.70	2.34%	3,486,763.86
长沙麓谷城市发展建设有限公司	206,359,928.65		206,359,928.65	2.46%	2,063,599.29
武汉光谷爱计算有限公司	176,391,127.62	9,272,282.14	185,663,409.76	2.22%	9,365,004.96
合计	956,354,183.69	77,606,726.76	1,033,960,910.45	12.35%	22,555,527.01

## 6、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
合同资产	828,316,340.40	173,811,685.13	654,504,655.27	835,326,738.05	145,767,568.09	689,559,169.96
合计	828,316,340.40	173,811,685.13	654,504,655.27	835,326,738.05	145,767,568.09	689,559,169.96

### (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

适用 不适用

### (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	828,316,340.40	100.00%	173,811,685.13	20.98%	654,504,655.27	835,326,738.05	100.00%	145,767,568.09	17.45%	689,559,169.96
其中：										
按组合计提预期资产损失的合同资产	828,316,340.40	100.00%	173,811,685.13	20.98%	654,504,655.27	835,326,738.05	100.00%	145,767,568.09	17.45%	689,559,169.96
合计	828,316,340.40	100.00%	173,811,685.13	20.98%	654,504,655.27	835,326,738.05	100.00%	145,767,568.09	17.45%	689,559,169.96

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	254,766,768.05	2,547,667.65	1.00%
1-2年	222,908,388.27	11,145,419.41	5.00%
2-3年	87,774,713.65	8,777,471.37	10.00%
3-4年	98,938,864.00	29,681,659.20	30.00%
4-5年	60,383,055.62	18,114,916.69	30.00%
5年以上	103,544,550.81	103,544,550.81	100.00%
合计	828,316,340.40	173,811,685.13	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(4) 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
按组合计提预期资产损失的合同资产	28,044,117.04			
合计	28,044,117.04			——

**(5) 本期实际核销的合同资产情况**

适用 不适用

**7、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
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	21,953,582.54	18,235,631.12
合计	21,953,582.54	18,235,631.12

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

适用 不适用

**(4) 期末公司已质押的应收款项融资**

适用 不适用

**(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

适用 不适用

**(6) 本期实际核销的应收款项融资情况**

适用 不适用

**(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况**

适用 不适用



(8) 其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	376,860,063.46	501,697,073.46
合计	376,860,063.46	501,697,073.46

(1) 应收利息

适用 不适用

(2) 应收股利

适用 不适用

(3) 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
投标保证金	116,043,286.28	123,452,619.74
履约保证金	218,305,023.77	234,326,155.34
备用金	127,037,442.78	149,019,459.67
外部往来款及其他	39,228,560.87	94,078,185.68
股权转让款	1,502,000.00	30,090,963.08
合计	502,116,313.70	630,967,383.51

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)	193,284,348.93	205,932,147.38
1至2年	80,369,422.43	181,690,206.22
2至3年	45,702,987.41	69,256,759.25
3年以上	182,759,554.93	174,088,270.66
3至4年	62,489,790.17	53,437,046.54
4至5年	34,891,490.02	36,410,818.21
5年以上	85,378,274.74	84,240,405.91
合计	502,116,313.70	630,967,383.51

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	502,116,313.70	100.00%	125,256,250.24	24.95%	376,860,063.46	630,967,383.51	100.00%	129,270,310.05	20.49%	501,697,073.46
其中：										
按组合计提坏账准备的其他应收款	502,116,313.70	100.00%	125,256,250.24	24.95%	376,860,063.46	630,967,383.51	100.00%	129,270,310.05	20.49%	501,697,073.46
合计	502,116,313.70	100.00%	125,256,250.24	24.95%	376,860,063.46	630,967,383.51	100.00%	129,270,310.05	20.49%	501,697,073.46

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	193,284,348.93	1,945,263.41	1.01%
1 至 2 年	80,369,422.43	4,023,363.96	5.01%
2 至 3 年	45,702,987.41	4,601,842.31	10.07%
3 至 4 年	62,489,790.17	18,796,766.45	30.08%
4 至 5 年	34,891,490.02	10,510,739.37	30.12%
5 年以上	85,378,274.74	85,378,274.74	100.00%
合计	502,116,313.70	125,256,250.24	

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）	
2023 年 1 月 1 日余额	32,644,173.72	96,626,136.33		129,270,310.05
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-10,510,739.37	10,510,739.37		
本期计提	7,233,801.78	-11,247,861.59		-4,014,059.81
2023 年 12 月 31 日余额	29,367,236.13	95,889,014.11		125,256,250.24

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	核销	其他	

其他应收款坏账准备	129,270,310.05	-4,014,059.81				125,256,250.24
合计	129,270,310.05	-4,014,059.81				125,256,250.24

5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

6) 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
丽江市清洁载能产业投资有限责任公司	履约保证金	15,000,000.00	1-2年 10,000,000.00 元；3-4年 5,000,000.00 元；	2.99%	2,000,000.00
首都医科大学附属北京友谊医院	履约保证金	9,680,559.20	3-4年 221,600.00 元；4-5年 3,813,000.00 元；5年以上 5,645,959.20 元；	1.93%	6,856,339.20
巩义市人民医院	履约保证金	5,485,500.00	4-5年	1.09%	1,645,650.00
中国人民银行征信中心	履约保证金	5,419,921.83	1年以内 1,706,703.40 元；1-2年 311,880.00 元；2-3年 2,113,833.30 元；4-5年 1,287,505.13 元。	1.08%	630,295.90
河北医科大学第三医院	履约保证金	5,000,000.00	2-3年	1.00%	500,000.00
合计		40,585,981.03		8.09%	11,632,285.10

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

9、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	424,283,803.78	77.74%	411,198,244.48	63.03%
1至2年	34,046,027.47	6.24%	140,351,349.00	21.51%
2至3年	43,570,468.61	7.98%	72,438,671.01	11.10%
3年以上	43,889,854.67	8.04%	28,416,671.84	4.36%
合计	545,790,154.53		652,404,936.33	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款总额的比例%	未结算原因
期末余额前五名预付款项汇总	168,836,897.65	30.93%	合同尚未执行完毕

## 10、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
原材料	68,328,844.74	9,284,412.26	59,044,432.48	56,549,947.45	10,698,705.66	45,851,241.79
在产品				13,491,334.22		13,491,334.22
库存商品	231,999,347.60	5,879,653.47	226,119,694.13	296,303,630.30	5,879,653.47	290,423,976.83
合同履约成本	739,660,156.56		739,660,156.56	402,716,871.12		402,716,871.12
发出商品	8,561,964,001.34		8,561,964,001.34	7,400,103,537.64		7,400,103,537.64
委托加工物资	37,449.37		37,449.37	4,787,810.53		4,787,810.53
在途物资				11,662,710.35		11,662,710.35
合计	9,601,989,799.61	15,164,065.73	9,586,825,733.88	8,185,615,841.61	16,578,359.13	8,169,037,482.48

### (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	
原材料	10,698,705.66			1,414,293.40		9,284,412.26
库存商品	5,879,653.47					5,879,653.47
合计	16,578,359.13			1,414,293.40		15,164,065.73

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款（附注五、11）	97,986,428.10	78,510,587.77
合计	97,986,428.10	78,510,587.77

### （1）一年内到期的债权投资

适用 不适用

### （2）一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	1,396,931.43	3,067,729.92
留抵税额	43,281,260.33	34,287,732.10
待认证进项税	89,742,120.20	51,869,607.57
预付房租	117,340.35	117,340.34
其他	18,287,245.43	12,196,681.35
合计	152,824,897.74	101,539,091.28

## 14、债权投资

适用 不适用

## 15、其他债权投资

适用 不适用

## 16、其他权益工具投资

适用 不适用

## 17、长期应收款

### （1）长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	258,542,868.25	2,587,732.13	255,955,136.12	325,564,727.24	3,370,985.26	322,193,741.98	

减：一年内到期的长期应收款（附注五、9）	- 98,977,475.92	-991,047.82	- 97,986,428.10	- 79,306,707.50	-796,119.73	- 78,510,587.77	
合计	159,565,392.33	1,596,684.31	157,968,708.02	246,258,019.74	2,574,865.53	243,683,154.21	

(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	159,565,392.33	100.00%	1,596,684.31	1.00%	157,968,708.02	246,258,019.74	100.00%	2,574,865.53	1.05%	243,683,154.21
其中：										
长期应收款	159,565,392.33	100.00%	1,596,684.31	1.00%	157,968,708.02	246,258,019.74	100.00%	2,574,865.53	1.05%	243,683,154.21
合计	159,565,392.33	100.00%	1,596,684.31	1.00%	157,968,708.02	246,258,019.74	100.00%	2,574,865.53	1.05%	243,683,154.21

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
长期应收款	159,565,392.33	1,596,684.31	1.00%
合计	159,565,392.33	1,596,684.31	

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）	
2023 年 1 月 1 日余额	3,370,985.26			3,370,985.26
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-783,253.13			-783,253.13
2023 年 12 月 31 日余额	2,587,732.13			2,587,732.13

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	
长期应收款	3,370,985.26	-783,253.13				2,587,732.13
合计	3,370,985.26	-783,253.13				2,587,732.13

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

18、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													
二、联营企业													
北京卓讯科信技术有限公司	21,530,882.53				1,119,309.10							22,650,191.63	
奇秦科技(北京)股份有限公司	4,418,755.55				-1,311,203.25							3,107,552.30	
宁波和丰鲲鹏产业园开发经营有限公司	58,430,044.61				-351,201.45							58,078,843.16	
北京快立方科技有限公司	7,604,854.50				180,483.42							7,785,337.92	
贵州东华电科节能有限公司	54,091.98				-54,091.98							0.00	
北京能源工业互联网研	9,900,171.05				-193,604.74							9,706,566.31	

究院有限公司												
湖北武当数字科技有限公司	14,422,481.99				-972,491.40						13,449,990.59	
友虹（北京）科技有限公司	9,772,436.55				973,616.14						10,746,052.69	
广西数字医疗科技有限公司	1,115,863.42				-465,275.78						650,587.64	
福建腾蓝信息产业有限公司	1,239,737.71				254,517.87						1,494,255.58	
广纳东华（广州）有限公司	2,000,000.00				-1,174,051.10						825,948.90	
广州赫赫智能科技有限公司	3,333,000.00				-154,151.30						3,178,848.70	
太仓德智东华科技有限公司	490,000.00				1,841.76						491,841.76	
深圳市贝加数据信息有限公司	113,295,785.58				246,760.67						113,542,546.25	15,303,136.88
河南豫资东华信息科技有限公司	8,434.49		94,336.46		-102,770.95							



有限公司												
小计	247,616,539.96		94,336.46		-2,002,312.99					245,708,563.43	15,303,136.88	
合计	247,616,539.96		94,336.46		-2,002,312.99					245,708,563.43	15,303,136.88	

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
海南银行股份有限公司	240,490,268.89	268,790,181.02
天津南大通用数据技术股份有限公司		1,308,373.73
北京人大金仓信息技术股份有限公司	30,011,913.62	30,517,893.19
成都高新区中科前程科技有限公司	1,854,226.62	1,854,226.62
DHCC AUSTRALIA PTY LTD	506,142.74	506,142.74
味道云（北京）科技有限公司	27,868,878.89	24,222,076.00
北京中关村银行股份有限公司	272,453,418.12	235,443,820.99
衡水银行股份有限公司	49,781,779.71	209,809,342.24
东华光普大数据技术有限公司	13,870,000.00	13,870,000.00
湖北华中大数据交易股份有限公司	700,000.00	700,000.00
北京国科东华软件技术有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
杭州字节信息技术有限公司	8,733,000.00	8,733,000.00
北京拓普丰联信息科技股份有限公司	33,141,003.32	34,291,196.00
宝德计算机系统股份有限公司	17,621,946.69	45,000,000.00
山东机场信息科技有限公司	3,466,600.00	3,466,600.00
东华（淄博）工业互联网产业有限公司	1,000,000.00	
北京中关村创投投资基金中心（有限合伙）	4,367,376.18	
山西银行股份有限公司	30,744,591.95	35,647,759.79
东华瑞舟技术有限公司	3,000,000.00	1,500,000.00
天津至兴辰为企业管理合伙企业（有限合伙）	100,067.61	100,067.61
青岛至睿辰为投资合伙企业（有限合伙）	100,067.61	100,067.61
青岛至欣辰为投资合伙企业（有限合伙）	477,578.88	100,067.61
苏州东华慧智信息产业园发展有限公司	1,500,000.00	
北京神舟航天软件技术股份有限公司	530,640,000.00	110,550,000.00
合计	1,273,928,860.83	1,028,010,815.15

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	27,057,248.85			27,057,248.85
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	27,057,248.85			27,057,248.85
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,355,080.51			5,355,080.51
2.本期增加金额	1,285,219.31			1,285,219.31
(1) 计提或摊销	1,285,219.31			1,285,219.31
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,640,299.82			6,640,299.82
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	20,416,949.03			20,416,949.03
2.期初账面价值	21,702,168.34			21,702,168.34

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

适用 不适用

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	384,273,734.07	381,238,991.24
固定资产清理		
合计	384,273,734.07	381,238,991.24

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	169,379,542.31	80,187,195.29	27,571,426.93	793,326,219.08	1,070,464,383.61
2.本期增加金额		721,911.51	1,295,120.77	96,777,552.19	98,794,584.47
(1) 购置		721,911.51	1,295,120.77	96,776,898.21	98,793,930.49
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他				653.98	653.98
3.本期减少金额		8,500.00	1,778,504.84	3,813,330.18	5,600,335.02
(1) 处置或报废		8,500.00	1,778,504.84	3,813,330.18	5,600,335.02
4.期末余额	169,379,542.31	80,900,606.80	27,088,042.86	886,290,441.09	1,163,658,633.06
二、累计折旧					
1.期初余额	95,831,870.30	34,692,593.20	21,567,634.05	537,133,294.82	689,225,392.37
2.本期增加金额	7,918,097.86	6,666,693.40	1,711,592.30	78,725,729.05	95,022,112.61
(1) 计提	7,918,097.86	6,666,693.40	1,711,592.30	78,725,543.04	95,021,926.60
(2) 其他				186.01	186.01
3.本期减少金额		8,075.00	1,231,424.65	3,623,106.34	4,862,605.99
(1) 处置或报废		8,075.00	1,231,424.65	3,623,106.34	4,862,605.99
4.期末余额	103,749,968.16	41,351,211.60	22,047,801.70	612,235,917.53	779,384,898.99
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) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	65,629,574.15	39,549,395.20	5,040,241.16	274,054,523.56	384,273,734.07
2.期初账面价值	73,547,672.01	45,494,602.09	6,003,792.88	256,192,924.26	381,238,991.24

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	332,205,063.02	259,453,783.17
合计	332,205,063.02	259,453,783.17

(1) 在建工程情况

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
泰安东华软件园	24,517,683.67		24,517,683.67	23,985,151.73		23,985,151.73
金云产业园项目	134,306,374.84		134,306,374.84	129,535,973.17		129,535,973.17
曹州云都数据中心	6,027,399.78		6,027,399.78	5,752,899.62		5,752,899.62
东华软件副中心产业园	154,939,224.93		154,939,224.93	93,283,819.40		93,283,819.40
儋州东华产业园	12,207,998.80		12,207,998.80	6,895,939.25		6,895,939.25

天一国际超充站	206,381.00		206,381.00			
合计	332,205,063.02		332,205,063.02	259,453,783.17		259,453,783.17

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
泰安东华软件园	96,000,000.00	23,985,151.73	532,531.94			24,517,683.67	108.25%	99.4%				其他
金云产业园项目	130,000,000.00	129,535,973.17	4,770,401.67			134,306,374.84	103.31%	99.50%				其他
曹州云都数据中心	50,000,000.00	5,752,899.62	274,500.16			6,027,399.78	12.05%	12.05%				其他
东华软件副中心产业园	1,358,000,000.00	93,283,819.40	61,655,405.53			154,939,224.93	11.41%	60%				其他
儋州东华产业园	450,000,000.00	6,895,939.25	5,312,059.55			12,207,998.80	2.71%	2.71%				其他
天一国际超充站	917,591.38		206,381.00			206,381.00	22.49%	22.49%				其他
合计	2,084,917,591.38	259,453,783.17	72,751,279.85			332,205,063.02						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

## 25、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	117,661,037.43	117,661,037.43
2.本期增加金额	10,828,170.12	10,828,170.12
3.本期减少金额	11,864,696.70	11,864,696.70
4.期末余额	116,624,510.85	116,624,510.85
二、累计折旧		
1.期初余额	61,748,418.48	61,748,418.48
2.本期增加金额	31,177,678.55	31,177,678.55
(1) 计提		
3.本期减少金额	9,392,112.88	9,392,112.88
(1) 处置		
4.期末余额	83,533,984.15	83,533,984.15
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	33,090,526.70	33,090,526.70
2.期初账面价值	55,912,618.95	55,912,618.95

### (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

## 26、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	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	140,674,297.98	90,099.02	45,409,600.48	425,425,120.51	1,000.00	611,600,117.99
2.本期增加金额				3,693,805.32		3,693,805.32
(1) 购置				3,693,805.32		3,693,805.32
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				2,766,068.25		2,766,068.25

额						
(1) 处置				2,766,068.25		2,766,068.25
4.期末余额	140,674,297.98	90,099.02	45,409,600.48	426,352,857.58	1,000.00	612,527,855.06
二、累计摊销						
1.期初余额	8,178,888.23	28,531.35	43,836,179.88	377,840,813.35	1,000.00	429,885,412.81
2.本期增加金额	2,940,271.56	18,019.80	1,573,420.60	12,823,339.06		17,355,051.02
(1) 计提						
(2) 摊销	2,940,271.56	18,019.80	1,573,420.60	12,823,339.06		17,355,051.02
3.本期减少金额				2,766,068.12		2,766,068.12
(1) 处置				2,766,068.12		2,766,068.12
4.期末余额	11,119,159.79	46,551.15	45,409,600.48	387,898,084.29	1,000.00	444,474,395.71
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	129,555,138.19	43,547.87		38,454,773.29		168,053,459.35
2.期初账面价值	132,495,409.75	61,567.67	1,573,420.60	47,584,307.16		181,714,705.18

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 20.49%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、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	其他	处置	其他	
北京联银通科技有限公司	247,618,632.50					247,618,632.50
北京神州新桥科技有限公司	225,266,979.44					225,266,979.44
北京东华信息技术有限公司	1,942,851.06				1,942,851.06	
北京威锐达测	469,339,595.86					469,339,595.86

控系统有限公司						
深圳市至高通信技术发展有限公司	565,135,229.20					565,135,229.20
北京东华万兴软件有限公司	151,607,495.56					151,607,495.56
广东东华发思特软件有限公司	2,448,272.58					2,448,272.58
路络网络科技有限公司（北京）有限公司	1,607,926.45					1,607,926.45
北京东华博泰科技有限公司	55,685,302.03					55,685,302.03
合计	1,720,652,284.68				1,942,851.06	1,718,709,433.62

## (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	其他	处置	其他	
北京联银通科技有限公司	73,621,036.39					73,621,036.39
北京威锐达测控系统有限公司	348,697,515.38					348,697,515.38
深圳市至高通信技术发展有限公司	521,004,132.01					521,004,132.01
北京东华万兴软件有限公司	135,554,300.30					135,554,300.30
合计	1,078,876,984.08					1,078,876,984.08

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司将与商誉相关的固定资产、无形资产等长期资产确认为资产组。

## (4) 可收回金额的具体确定方法

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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
北京联银通科技有限公司				评估对象包含的资产组没有被出售计划，亦没有“公平交易中销售协议价格”，且资产组也没有“与评估对象相同或相似资产在其活跃市场上反映的价格”，不能通过市场途径直接测算资产组的公允价值。另外在参考同行业类似资产最近交易价格或者结果进行估计，亦无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后净额。但是可以取得经公司管理层批准的		



				未来预测数据资料，适宜采用资产预计未来现金流量的现值对资产组可收回金额进行计算。		
北京威锐达测控系统有限公司				评估对象包含的资产组没有被出售计划，亦没有“公平交易中销售协议价格”，且资产组也没有“与评估对象相同或相似资产在其活跃市场上反映的价格”，不能通过市场途径直接测算资产组的公允价值。另外在参考同行业类似资产最近交易价格或者结果进行估计，亦无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后净额。 但是可以取得经公司管理层批准的 未来预测数据资料，适宜采用资产预计未来现金流量的现值对资产组可收回金额进行计算。		
深圳市至高通信技术有限公司				评估对象包含的资产组没有被出售计划，亦没有“公平交易中销售协议价格”，且资产组也没有“与评估对象相同或相似资产在其活跃市场上反映的价格”，不能通过市场途径直接测算资产组的公允价值。另外在参考同行业类似资产最近交易价格或者结果进行估计，亦无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后净额。 但是可以取得经公司管理层批准的 未来预测数据资料，适宜采用资产预计未来现金流量的现值对资产组可收回金额进行计算。		
北京东华万兴软件有限公司				评估对象包含的资产组没有被出售计划，亦没有“公平交易中销售协议价格”，且资产组也没有“与评估对象相同或相似资产在其活跃市场上反映的价格”，不能通过市场途径直接测算资产组的公允价值。另外在参考同行业类似资产最近交易价格或者结果进行估计，亦无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后净额。 但是可以取得经公司管理层批准的 未来预测数据资料，适宜采用资产预计未来现金流量的现值对资产组可收回金额进行计算。		
北京神州新桥科技有限公司				评估对象包含的资产组没有被出售计划，亦没有“公平交易中销售协议价格”，且资产组也没有“与评估对象相同或相似资产在其活跃市场上反映的价格”，不能通过市场途径直接测算资产组的公允价值。另外在参考同行业类似资产最近交易价格或者结果进行估计，亦无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后净额。 但是可以取得经公司管理层批准的 未来预测数据资料，适宜采用资产		

				预计未来现金流量的现值对资产组可收回金额进行计算。		
北京东华博泰科技有限公司				评估对象包含的资产组没有被出售计划，亦没有“公平交易中销售协议价格”，且资产组也没有“与评估对象相同或相似资产在其活跃市场上反映的价格”，不能通过市场途径直接测算资产组的公允价值。另外在参考同行业类似资产最近交易价格或者结果进行估计，亦无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后净额。 但是可以取得经公司管理层批准的未来预测数据资料，适宜采用资产预计未来现金流量的现值对资产组可收回金额进行计算。		
广东东华发思特软件有限公司				评估对象包含的资产组没有被出售计划，亦没有“公平交易中销售协议价格”，且资产组也没有“与评估对象相同或相似资产在其活跃市场上反映的价格”，不能通过市场途径直接测算资产组的公允价值。另外在参考同行业类似资产最近交易价格或者结果进行估计，亦无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后净额。 但是可以取得经公司管理层批准的未来预测数据资料，适宜采用资产预计未来现金流量的现值对资产组可收回金额进行计算。		
路铭网络科技有限公司（北京）有限公司				评估对象包含的资产组没有被出售计划，亦没有“公平交易中销售协议价格”，且资产组也没有“与评估对象相同或相似资产在其活跃市场上反映的价格”，不能通过市场途径直接测算资产组的公允价值。另外在参考同行业类似资产最近交易价格或者结果进行估计，亦无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后净额。 但是可以取得经公司管理层批准的未来预测数据资料，适宜采用资产预计未来现金流量的现值对资产组可收回金额进行计算。		
合计	0.00	0.00	0.00			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
北京联银通科技有限公司	247,618,632.50	173,997,596.11	73,621,036.39	5年	收入增长率、毛利率、税前折	毛利率、税前折现率	毛利率趋于稳定，税前折现率结合

					现率		行业及公司自身情况综合计算确定
北京威锐达测控系统有限公司	469,339,595.86	120,642,080.48	348,697,515.38	5年	收入增长率、毛利率、税前折现率	毛利率、税前折现率	毛利率趋于稳定，税前折现率结合行业及公司自身情况综合计算确定
深圳市至高通信技术的发展有限公司	565,135,229.20	44,131,097.19	521,004,132.01	5年	收入增长率、毛利率、税前折现率	毛利率、税前折现率	毛利率趋于稳定，税前折现率结合行业及公司自身情况综合计算确定
北京东华万兴软件有限公司	151,607,495.56	16,053,195.26	135,554,300.30	5年	收入增长率、毛利率、税前折现率	毛利率、税前折现率	毛利率趋于稳定，税前折现率结合行业及公司自身情况综合计算确定
北京神州新桥科技有限公司	225,266,979.44	225,266,979.44		5年	收入增长率、毛利率、税前折现率	毛利率、税前折现率	毛利率趋于稳定，税前折现率结合行业及公司自身情况综合计算确定
北京东华博泰科技有限公司	55,685,302.03	55,685,302.03		5年	收入增长率、毛利率、税前折现率	毛利率、税前折现率	毛利率趋于稳定，税前折现率结合行业及公司自身情况综合计算确定
广东东华发思特软件有限公司	2,448,272.58	2,448,272.58		5年	收入增长率、毛利率、税前折现率	毛利率、税前折现率	毛利率趋于稳定，税前折现率结合行业及公司自身情况综合计算确定
路络网络科技（北京）有限公司	1,607,926.45	1,607,926.45		5年	收入增长率、毛利率、税前折现率	毛利率、税前折现率	毛利率趋于稳定，税前折现率结合行业及公司自身情况综合计算确定
合计	1,718,709,433.62	639,832,449.54	1,078,876,984.08				

**(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

## 28、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
房屋装修费	8,968,715.91	1,030,996.81	3,605,754.57		6,393,958.15
其他	5,590.17	559,697.11	97,941.28		467,346.00
合计	8,974,306.08	1,590,693.92	3,703,695.85		6,861,304.15

## 29、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	992,469,190.46	102,977,303.97	801,492,359.65	83,306,390.17
内部交易未实现利润	169,953,203.95	25,044,396.51	134,056,318.40	21,483,008.84
可抵扣亏损	52,881,607.27	6,135,885.60	8,239,389.22	205,984.73
股份支付	104,650,517.54	10,465,051.75	37,919,021.83	3,791,902.18
租赁负债	11,943,830.30	1,840,251.58	22,872,144.66	3,545,999.21
公允价值变动损益	46,274,541.94	4,627,454.19	2,000,000.00	200,000.00
合计	1,378,172,891.46	151,090,343.60	1,006,579,233.76	112,533,285.13

### (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
收购少数股东股权形成资本公积	1,358.13	135.81	1,358.13	135.81
公允价值计量收益	345,791,090.48	48,964,787.10	180,891,125.46	18,954,823.70
使用权资产	12,392,738.79	1,893,402.95	22,246,312.69	3,437,934.24
合计	358,185,187.40	50,858,325.86	203,138,796.28	22,392,893.75

### (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		151,090,343.60		112,533,285.13
递延所得税负债		50,858,325.86		22,392,893.75

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,582,175,782.52	1,375,116,108.84
资产减值准备	423,887,960.81	490,120,161.57

合计	2,006,063,743.33	1,865,236,270.41
----	------------------	------------------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		183,073,181.35	
2024 年	251,957,766.00	255,857,501.03	
2025 年	312,219,847.69	314,794,196.43	
2026 年	268,107,390.54	269,490,643.90	
2027 年	350,763,474.96	351,900,586.13	
2028 年	399,127,303.33		
合计	1,582,175,782.52	1,375,116,108.84	

30、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
股权投资款	99,800.00		99,800.00	99,800.00		99,800.00
预付工程款	46,617,278.77		46,617,278.77	4,330,808.71		4,330,808.71
合计	46,717,078.77		46,717,078.77	4,430,608.71		4,430,608.71

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	163,467,939.82	163,467,939.82		详见附注注释五、1	178,863,450.07	178,863,450.07		详见附注注释五、1
应收账款	276,944,713.90	276,944,713.90		公司所属子公司-北京神州新桥科技有限公司以应收账款质押融资贷款	1,221,794,283.55	1,221,794,283.55		公司所属子公司-北京神州新桥科技有限公司以应收账款质押融资贷款
长期应收款	13,493,331.69	13,493,331.69		公司所属子公司-东华互联宜家数据服务有限公司与贵州广电传媒集团有限公司签订《应收账款债权转让及回购协议》，以该长期	22,571,529.60	22,571,529.60		公司所属子公司-东华互联宜家数据服务有限公司与贵州广电传媒集团有限公司签订《应收账款债权转让及回购协议》，以该长期

				应收款进行质押借款				应收款进行质押借款
其他非流动金融资产	530,640,000.00	530,640,000.00		持有首次公开发行不满 12 个月的公司股票				
合计	984,545,985.41	984,545,985.41			1,423,229,263.22	1,423,229,263.22		

## 32、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	515,476,239.13	484,200,000.00
信用借款	2,039,199,492.85	2,429,037,257.63
短期贸易融资	1,501,984,137.16	1,105,886,432.41
已贴现未到期不终止确认票据	13,861,532.40	3,813,190.83
质押借款	255,754,387.52	321,046,971.65
合计	4,326,275,789.06	4,343,983,852.52

短期借款分类的说明：未通过本公司担保的子公司短期借款分类的说明：

(1) 公司所属子公司-北京神州新桥科技有限公司与开泰银行（中国）有限公司深圳分行于 2023 年 8 月 29 日签订《综合授信额度》编号：【GFSZ20230113】，提供最高不超过贰亿元的授信额度；2023 年 9 月 26 日签订《最高额质押合同补充协议（一）》合同编号：CPSZ20230113（2）-1，提供总计不超贰亿柒仟伍佰万元的贷款额度。截至 2023 年 12 月 31 日，北京神州新桥科技有限公司在该合同项下的借款余额为 249,319,646.72 元。

(2) 公司所属子公司-北京神州新桥科技有限公司与星展银行（中国）有限公司深圳分行于 2023 年 5 月 31 日签订信贷额度协议，应付账款融资额度为人民币壹亿元。截至 2023 年 12 月 31 日，北京神州新桥科技有限公司在该合同项下的借款余额为 6,434,740.80 元。

(3) 公司所属子公司-北京神州新桥科技有限公司与宁波银行股份有限公司北京分行于 2023 年 5 月 23 日签订《国内信用证买方代理福费廷三方合作协议》。截至 2023 年 12 月 31 日，北京神州新桥科技有限公司在该合同项下的借款余额为 63,741,823.98 元。2021 年 8 月 17 日签订线上流动资金贷款总协议，编号：07700LK21B4BAAK，截至 2023 年 12 月 31 日，北京神州新桥科技有限公司在该合同项下的借款余额为 15,000,000.00 元。

(4) 公司所属子公司-北京神州新桥科技有限公司与上海银行股份有限公司北京分行于 2023 年 4 月 14 日签订《综合授信合同》（合同编号：SX1490230042(A)），授信额度为人民币伍仟万元。截至 2023 年 12 月 31 日，北京神州新桥科技有限公司在该合同项下的借款余额为 30,000,000.00 元。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		6,382,305.11
银行承兑汇票	40,566,130.60	42,253,088.00
合计	40,566,130.60	48,635,393.11

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	2,122,993,758.79	2,039,177,670.91
合计	2,122,993,758.79	2,039,177,670.91

#### (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
北京拓普丰联信息工程有限公司	14,738,034.42	尚未结算
北京恒达时讯科技股份有限公司	10,051,686.40	尚未结算
合计	24,789,720.82	

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	479,328,364.17	439,970,267.02
其他应付款	775,822,286.03	888,517,012.76
合计	1,255,150,650.20	1,328,487,279.78

#### (1) 应付利息

适用 不适用

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	479,328,364.17	439,970,267.02
合计	479,328,364.17	439,970,267.02

(3) 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
投标款	45,278,877.79	48,352,216.12
应付员工报销款	2,482,098.11	10,197,690.40
外部往来及其他	728,061,310.13	829,967,106.24
合计	775,822,286.03	888,517,012.76

2) 账龄超过 1 年或逾期的的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京东华诚信电脑科技发展有限公司	363,992,358.04	用于上市公司业务发展，尚未偿还
合计	363,992,358.04	

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

适用 不适用

38、预收款项

适用 不适用

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	3,300,125,621.48	2,412,525,848.77
合计	3,300,125,621.48	2,412,525,848.77

40、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	15,589,831.83	1,977,699,534.72	1,975,460,747.56	17,828,618.99
二、离职后福利-设定提存计划	368,014.25	130,013,167.61	130,256,195.25	124,986.61
三、辞退福利	2,200.00	5,033,676.10	5,035,876.10	
合计	15,960,046.08	2,112,746,378.43	2,110,752,818.91	17,953,605.60

## (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	13,511,561.30	1,825,480,045.60	1,822,565,177.55	16,426,429.35
2、职工福利费		6,593,150.83	6,593,150.83	
3、社会保险费	603,750.16	74,222,978.78	74,762,052.89	64,676.05
其中：医疗保险费	548,681.90	70,603,866.61	71,089,731.99	62,816.52
工伤保险费	3,697.40	2,246,885.22	2,249,391.45	1,191.17
生育保险费	51,370.86	1,209,569.83	1,260,272.33	668.36
其他		162,657.12	162,657.12	
4、住房公积金	98,985.00	67,162,635.17	67,254,606.17	7,014.00
5、工会经费和职工教育经费	1,375,535.37	4,240,724.34	4,285,760.12	1,330,499.59
合计	15,589,831.83	1,977,699,534.72	1,975,460,747.56	17,828,618.99

## (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	357,366.62	125,474,415.18	125,710,645.56	121,136.24
2、失业保险费	10,647.63	4,538,752.43	4,545,549.69	3,850.37
合计	368,014.25	130,013,167.61	130,256,195.25	124,986.61

## 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	44,042,100.34	55,088,961.94
企业所得税	9,704,865.83	20,121,622.40
个人所得税	16,439,785.18	13,840,864.77
城市维护建设税	1,850,277.53	2,084,889.72
教育费附加	753,737.35	850,021.53
地方教育费附加	520,907.16	576,389.53
房产税	195,919.78	212,933.25
土地使用税	78,812.74	168,936.27
印花税	199,138.44	172,541.11
防洪费		667.26
地方水利建设基金	24,888.14	45,819.67
其他	300.00	262.13
合计	73,810,732.49	93,163,909.58

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	14,823,603.87	19,860,879.01
一年内到期的租赁负债	24,623,369.76	31,506,130.84
合计	39,446,973.63	51,367,009.85

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	270,716,481.70	253,798,481.94
其他	3,343,485.00	
合计	274,059,966.70	253,798,481.94

#### 45、长期借款

适用 不适用

#### 46、应付债券

适用 不适用

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	41,638,960.54	65,075,243.90
减：未确认融资费用	-1,179,184.25	-2,788,136.97
减：一年内到期的租赁负债（附注 30）	-24,623,369.76	-31,506,130.84
合计	15,836,406.53	30,780,976.09

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		4,641,521.69
合计	0.00	4,641,521.69

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

## 50、预计负债

适用 不适用

## 51、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
与资产相关政府补助	88,391,947.71	30,577,300.00	12,905,775.72	106,063,471.99	详见表 1
与收益相关政府补助	19,093,400.00	4,730,400.97	19,068,100.97	4,755,700.00	详见表 1
合计	107,485,347.71	35,307,700.97	31,973,876.69	110,819,171.99	--

其他说明：

涉及政府补助的项目（表 1）

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
东华软件全国副中心项目落户产业资金扶持	60,748,333.42	30,000,000.00		3,169,999.96			87,578,333.46	与资产相关
宁波国家高新区管委会拨付装修及设备补贴款	704,073.33			153,140.00			550,933.33	与资产相关
山西转型综合改革示范区信息化项目	1,200,000.00						1,200,000.00	与资产相关
2022 深圳市军民融合发展专项资金	3,059,000.00			3,059,000.00			-	与收益相关
深圳市工业和信息化局 2020 年重点物资生产企业技术改造项目	845,000.00			520,000.11			324,999.89	与资产相关
深圳市龙岗区财政局物资生产企业专项扶持补贴	321,164.97			197,639.97			123,525.00	与资产相关
2021 年深圳市军民融合发展专项资金第一批项目资助计划	1,311,000.00			1,311,000.00			-	与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
3D 高清 VR 摄像机及关键技术研发	540,000.00			540,000.00			-	与资产相关
深圳市财政委员会军民融合专项资金第四批自助计划	11,740,000.00			11,740,000.00			-	与收益相关
深圳市军民融合专项资金第一批项目资助计划款	2,443,179.96			2,443,179.96			-	与资产相关
深圳市军民融合专项资金第一批项目资助计划款	3,829,400.00			3,829,400.00			-	与收益相关
数据资源管理局 2020 年度数字经济政策兑现	2,000,000.00			2,000,000.00			-	与资产相关
岳西县经济和信息化局 2021 年度岳西县推动经济高质量发展政策产业发展科		25,000.00		25,000.00			-	与资产相关
岳西县发展和改革委员会 2022 年度服务业发展奖励资金		100,000.00		100,000.00			-	与资产相关
大数据及人工智能技术健康监测分析与健康管理	654,658.22	341,500.00		505,545.55			490,612.67	与资产相关
基于人工智能的人禽传递耐药菌快速识别技术体系研究				60,000.00		235,000.00	175,000.00	与资产相关
工业互联网标识解析基础软硬件协同开发平台	351,259.20			37,024.60			314,234.60	与资产相关
面向医疗装备领域的创新成果产业化公共服务平台项目实	979,187.76			28,548.82			950,638.94	与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
施协议（国拨）								
2020年关键软件适配验证中心项目	523,682.13			4,482.13			519,200.00	与资产相关
面向流体力学仿真的CAE软件项目	13,366,108.72			1,772,524.36			11,593,584.36	与资产相关
智慧社区跨界物业服务融合模型与平台研发（国拨）中山大学课题	687,600.00					-611,500.00	76,100.00	与资产相关
面向智慧社区的物业服务新模式与生态体系研究（国拨）哈工大课题	802,200.00			33,250.74		-30,200.00	738,749.26	与资产相关
智慧社区服务应用示范推广（国拨）南京大学课题	914,500.00					-274,500.00	640,000.00	与资产相关
智慧社区跨界物业服务融合模型与平台研发（国拨）中山大学课题2		458,400.00				611,500.00	1,069,900.00	与收益相关
面向智慧社区的物业服务新模式与生态体系研究（国拨）哈工大课题3		534,800.00				30,200.00	565,000.00	与收益相关
智慧社区服务应用示范推广（国拨）南京大学课题5		40,500.00				274,500.00	315,000.00	与收益相关
基于人工智能的人禽传递耐药菌快速识别技术体系研究	465,000.00	-		230,000.00		-235,000.00	-	与收益相关
面向卫生健康数据的区		740,000.00					740,000.00	与收益相关

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
区块链平台及示范应用项目								
硬件亲和的大规模基础模型训练推理平台项目（浙江大学）		100,000.00		4,439.52			95,560.48	与资产相关
硬件亲和的大规模基础模型训练推理平台项目（浙江大学）		142,000.00		142,000.00			-	与收益相关
大型商超综合节能智慧运维及负荷聚合低碳运营策略的研究示范项目（北京市科委）		692,000.00					692,000.00	与资产相关
大型商超综合节能智慧运维及负荷聚合低碳运营策略的研究示范项目（北京市科委）		2,008,000.00					2,008,000.00	与收益相关
国家重点研发计划“工业软件”重点专项课题（清华大学）		57,800.00					57,800.00	与收益相关
稳岗补贴		67,700.97		67,700.97			-	与收益相关
合计	107,485,347.71	35,307,700.97	-	31,973,876.69	-	-	110,819,171.99	

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、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	3,205,482,375.00					3,205,482,375.00
------	------------------	--	--	--	--	------------------

#### 54、其他权益工具

适用 不适用

#### 55、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
股本溢价	2,652,787,635.62			2,652,787,635.62
其他资本公积	98,413,077.57	56,804,640.84	3,222,801.77	151,994,916.64
合计	2,751,200,713.19	56,804,640.84	3,222,801.77	2,804,782,552.26

其他说明：资本公积变动说明：

(1) 公司下属子公司东华医为科技有限公司实施股份支付计划导致增加其他资本公积 49,463,186.37 元，回购股份支付形成的限制性股权导致增加其他资本公积 204,194.10 元。

(2) 公司本年度对北京东华博泰科技有限公司增加间接持股 6.32526%，导致增加其他资本公积 7,137,260.37 元。

(3) 公司所属孙公司东华智慧城市股份有限公司收购其下属子公司东华惠生活（北京）信息技术有限公司 22.50% 的少数股东股权，导致减少其他资本公积 975,855.48 元。

(4) 公司所属孙公司东华鹏霄科技有限公司收购其下属子公司鹏霄东华（北京）科技有限公司 30% 的少数股东股权，该事项导致减少其他资本公积 814,973.66 元和 1,431,972.63 元。

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	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		
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,305,493.95	1,379,802.84				1,379,802.84		3,685,296.79
外币财务报表折算差额	2,305,493.95	1,379,802.84				1,379,802.84		3,685,296.79
其他综合收益合计	2,305,493.95	1,379,802.84				1,379,802.84		3,685,296.79

## 58、专项储备

适用 不适用

## 59、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	803,661,813.50	13,521,821.67		817,183,635.17
合计	803,661,813.50	13,521,821.67		817,183,635.17

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：根据公司法及公司章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 60、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	4,384,818,819.30	4,176,011,809.28
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		1,071,332.35
调整后期初未分配利润	4,384,818,819.30	4,177,083,141.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	438,433,523.30	399,728,281.87
减：提取法定盈余公积	13,521,821.67	31,718,485.47
应付普通股股利	160,274,118.75	160,274,118.73
期末未分配利润	4,649,456,402.18	4,384,818,819.30

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 1,071,332.35 元。
- （2）由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- （3）由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- （5）其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、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	11,517,975,446.72	8,759,002,736.62	11,824,902,918.67	9,088,514,579.01
其他业务	5,638,613.23	1,289,653.11	8,427,632.76	3,763,095.46
合计	11,523,614,059.95	8,760,292,389.73	11,833,330,551.43	9,092,277,674.47

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否



营业收入、营业成本的分解信息：无

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 20,055,557,871.91 元，其中，11,290,994,089.92 元预计将于 2024 年度确认收入，7,416,119,697.73 元预计将于 2025 年度确认收入，1,348,444,084.26 元预计将于 2026 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：无

## 62、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	15,485,007.22	11,804,869.99
教育费附加	6,641,403.65	5,059,964.76
房产税	1,943,276.89	1,925,774.90
土地使用税	798,204.54	1,014,003.97
车船使用税	44,610.00	36,121.60
印花税	9,344,997.42	4,038,181.11
地方教育附加	4,427,860.13	3,375,020.29
地方水利建设基金	109,195.01	102,200.95
其他	415,036.50	29,582.79
合计	39,209,591.36	27,385,720.36

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	537,120,210.79	537,527,977.14
房租物业费	52,363,304.61	46,432,073.47
折旧费	94,959,903.62	81,143,217.37
使用权资产折旧	20,750,319.76	18,068,049.45
无形资产摊销	15,093,767.56	15,066,759.12
中介机构服务费	23,346,749.40	20,230,084.24
办公费及其他	104,211,262.49	84,270,548.67
股份支付费用	40,038,897.43	22,765,658.56
合计	887,884,415.66	825,504,368.02

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	207,867,761.76	220,450,526.91
差旅费	23,779,289.79	18,637,054.77
业务招待费	50,140,513.28	43,603,965.70
招标费	20,801,484.20	20,675,434.87
折旧费	1,269.84	1,718.51

使用权资产折旧	1,426,824.03	1,420,389.48
咨询服务费	11,732,077.27	8,983,694.77
办公费用及其他	24,855,503.18	20,878,132.66
合计	340,604,723.35	334,650,917.67

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	727,011,911.77	738,014,387.15
交通及差旅费	92,122,078.14	85,773,114.37
房租物业费	2,748,029.66	4,416,877.85
折旧及摊销	8,814,163.09	12,086,050.30
使用权资产折旧	2,007,791.35	1,107,555.15
技术开发及服务费	21,741,273.64	10,005,328.17
咨询服务费	1,894,100.48	3,388,683.68
办公费用及其他	27,469,298.44	17,060,376.36
合计	883,808,646.57	871,852,373.03

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贷款利息支出	119,168,202.48	111,385,430.65
其他利息支出	20,103,159.13	21,661,988.39
减：利息收入	-31,950,161.77	-15,620,227.65
汇兑损失	14,304,770.10	76,794,407.62
银行手续费	8,091,522.33	11,749,131.04
融资费用	11,770,598.29	12,086,880.09
合计	141,488,090.56	218,057,610.14

## 67、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
政府补助	137,963,344.40	95,873,046.97
代扣代缴个人所得税手续费	1,356,884.21	1,000,551.83
进项税加计扣除	1,929,382.59	1,481,476.15
其他	11,897.78	

## 68、净敞口套期收益

适用 不适用

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产公允价值变动	238,348,908.14	42,735,546.60

合计	238,348,908.14	42,735,546.60
----	----------------	---------------

## 70、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	-2,002,312.99	-1,408,094.12
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,942,851.06	
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	6,764,285.61	
处置其他非流动金融资产的投资收益	16,691,626.27	2,856,389.68
合计	19,510,747.83	1,448,295.56

## 71、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	419,362.79	9,916.32
应收账款坏账损失	-200,514,491.22	-142,289,117.32
其他应收款坏账损失	4,014,059.81	-30,887,968.65
长期应收款坏账损失	783,253.13	221,050.56
其他		
合计	-195,297,815.49	-172,946,119.09

## 72、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	-28,433,198.01	-8,673,066.08
合计	-28,433,198.01	-8,673,066.08

## 73、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
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	610,281.59	12,134.37
其中：固定资产	58,228.84	2,682.06
使用权资产	552,052.75	9,452.31
非货币性资产交换中换出非流动资产产生的利得或损失		
合计	610,281.59	12,134.37

## 74、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
接受捐赠	773,564.00		773,564.00

其他	513,256.83	142,448.96	513,256.83
合计	1,286,820.83	142,448.96	1,286,820.83

## 75、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	665,745.00	11,141,300.00	665,745.00
非流动资产毁损报废损失	176,568.00	62,917.32	176,568.00
违约金	844,857.25		844,857.25
罚款	8,123.56		8,123.56
滞纳金	486,407.21		486,407.21
其他	761,598.66	2,419,754.84	761,598.66
合计	2,943,299.68	13,623,972.16	2,943,299.68

## 76、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	18,681,169.36	25,466,820.65
递延所得税费用	-10,091,626.36	-23,199,239.71
合计	8,589,543.00	2,267,580.94

### (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	644,670,156.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	64,467,015.69
子公司适用不同税率的影响	6,091,637.18
调整以前期间所得税的影响	-2,763,511.06
非应税收入的影响	-615,510.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,267,314.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,659,592.45
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	34,409,452.12
技术开发费及残疾人工资加计扣除的影响	-90,625,122.56
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-883,513.77
其他	1,901,373.18
所得税费用	8,589,543.00

## 77、其他综合收益

详见附注五、37。

## 78、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	10,607,348.65	15,195,144.97
政府补助	45,758,384.09	31,258,949.67
其他应收款、其他应付款	90,031,015.45	55,409,693.06
其他	28,041,189.38	8,562,118.19
收回受限的保证金等	59,101,967.61	15,966,784.41
合计	233,539,905.18	126,392,690.30

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
销售费用	128,498,544.27	113,942,245.43
管理费用	158,959,435.39	116,438,165.06
研发费用	129,999,690.68	112,442,293.03
银行手续费等	8,091,522.33	11,710,538.42
其他应收款、其他应付款	103,920,677.77	156,828,783.43
支付受限的保证金	38,614,054.76	56,701,941.83
冻结资金		81,504,171.51
其他	18,413,034.78	23,535,920.67
合计	586,496,959.98	673,104,059.38

### (2) 与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置其他非流动金融资产收回的现金	44,259,819.20	1,547,353.67
合计	44,259,819.20	1,547,353.67

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
对联营企业投资支付的现金	94,336.46	40,523,000.00
合计	94,336.46	40,523,000.00

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到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
长期应收款回款	9,078,197.90	21,891,515.20
融资租赁保证金		1,050,000.00
合计	9,078,197.90	22,941,515.20

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

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
资金拆借款	77,410,440.40	349,698,825.57
新租赁准则下支付的房租	36,778,717.61	35,804,222.09
偿还应收账款质押借款	9,078,247.82	18,156,395.80
长期应付款还款		6,397,665.70
其他筹资费用	5,613,572.29	1,609,055.98
合计	128,880,978.12	411,666,165.14

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

#### (4) 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

### 79、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	636,080,613.91	408,784,649.91
加：资产减值准备	223,731,013.50	181,619,185.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	96,307,145.91	78,574,951.62
使用权资产折旧	31,177,678.55	33,550,952.34
无形资产摊销	17,355,051.02	23,450,296.36
长期待摊费用摊销	3,703,695.85	3,403,580.68
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）	-610,281.59	-12,134.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	176,568.00	62,917.32
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-238,348,908.14	-42,735,546.60
财务费用（收益以“-”号填列）	151,873,235.47	213,132,485.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,510,747.83	-1,448,295.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-38,557,058.47	-25,420,065.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	28,465,432.11	2,220,825.40

填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-1,417,788,251.40	-883,905,529.53
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	63,697,297.59	-524,219,361.30
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	645,510,088.82	521,189,520.87
其他	66,731,495.71	37,912,551.72
经营活动产生的现金流量净额	249,994,069.01	26,160,984.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,048,674,691.00	2,371,730,817.06
减: 现金的期初余额	2,371,730,817.06	2,590,725,223.25
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-323,056,126.06	-218,994,406.19

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,048,674,691.00	2,371,730,817.06
其中: 库存现金	308,042.79	160,638.45
可随时用于支付的银行存款	1,996,219,767.63	2,371,570,178.61
可随时用于支付的其他货币资金	52,146,880.58	
三、期末现金及现金等价物余额	2,048,674,691.00	2,371,730,817.06

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

81、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			16,845,976.89
其中：美元	1,408,945.00	7.0827	9,979,134.75
欧元	93,833.60	7.8592	737,457.03
港币	5,767,763.80	0.90622	5,226,862.91
英镑	53,799.19	9.0411	486,403.86
新币	35,213.86	5.3772	189,351.97
雷亚尔	154,704.85	1.4658	226,766.37
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			11,834,720.35
其中：美元	1,670,933.45	7.0827	11,834,720.35
短期借款			825,771,993.00
其中：美元	116,590,000.00	7.0827	825,771,993.00
应付账款			8,037.87
其中：美元	1,134.86	7.0827	8,037.87
其他应付款			94,876,151.22
其中：美元	13,348,443.99	7.0827	94,543,024.25
雷亚尔	227,266.32	1.4658	333,126.97

(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

子（孙）公司名称	经营地	记账本位币
北京东华合创香港有限公司	香港	港币
Hong Kong Sino Bridge Limited	香港	美元
SINO BRIDGE AMERICAN LIMITED	美国	美元
DHC DIGITAL SINGAPORE PTE. LTD.	新加坡	美元
NEW BRIDGE SYSTEMS INC	美国	美元
SINO BRIDGE BRAZIL LTDA	巴西	雷亚尔



## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

单位：元

项目	本年发生额
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	55,111,334.27
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用	
租赁负债的利息费用	2,016,652.36
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	91,890,051.88
售后租回交易产生的相关损益	

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋建筑物	853,210.99	
合计	853,210.99	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、其他

### 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发投入	1,113,115,448.27	1,148,588,874.02
合计	1,113,115,448.27	1,148,588,874.02
其中：费用化研发支出	1,113,115,448.27	1,148,588,874.02

#### 1、符合资本化条件的研发项目

适用 不适用

#### 2、重要外购在研项目

适用 不适用

### 九、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

##### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

##### (2) 合并成本及商誉

适用 不适用

##### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

##### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

##### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

##### (6) 其他说明

适用 不适用

## 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

## 3、反向购买

适用 不适用

## 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、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：

2022 年无财务数据但 2023 年产生财务数据纳入合并的子公司：东华软件保定有限公司。

2023 年设立的子公司：南阳东华软件技术有限公司、北京通州东华软件有限公司、重庆东华慧渝科技有限公司。

2023 年注销的子公司：北京东华信息技术有限公司、北京厚盾科技有限公司、云南东合数据信息技术有限公司。

2023 年注销的孙公司：山东农谷信息科技有限公司。

## 6、其他

## 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	
北京东华合创科技有限公司	1,000,000.00	北京市	北京市	信息技术服务业	100.00%	0.00%	设立
东华软件（长沙）有限公司	200,000,000.00	长沙市	长沙市	信息技术服务业	1.00%	99.00%	设立
吉林省东华软件信息工程有限公司	20,000,000.00	长春市	长春市	信息技术服务业	25.00%	75.00%	设立
东华软件	100,000,000.	沈阳市	沈阳市	信息技术服	49.00%	51.00%	设立

(沈阳)有限公司	00			务业			
北京东华信创科技有限公司	300,000,000.00	北京市	北京市	信息技术服务业	100.00%	0.00%	设立
北京神州新桥科技有限公司	300,000,000.00	北京市	北京市	信息技术服务业	100.00%	0.00%	非同一控制下的企业合并
东华医为科技有限公司	269,822,979.45	北京市	北京市	信息技术服务业	66.71%	7.41%	设立
东华云都技术有限公司	500,000,000.00	青岛市	青岛市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
东华云计算有限公司	100,000,000.00	北京市	北京市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
东华网络股份公司	100,000,000.00	盘锦市	盘锦市	信息技术服务业	25.00%	75.00%	设立
北京威锐达测控系统有限公司	50,000,000.00	北京市	北京市	风电机组振动监测诊断系统	100.00%	0.00%	非同一控制下的企业合并
北京联银通科技有限公司	200,000,000.00	北京市	北京市	信息技术服务业	100.00%	0.00%	非同一控制下的企业合并
东华软件工程有限公司	161,000,000.00	马鞍山市	马鞍山市	信息技术服务业	100.00%	0.00%	设立
深圳市至高通信技术发展有限公司	100,000,000.00	深圳市	深圳市	信息技术服务业	100.00%	0.00%	非同一控制下的企业合并
西安东华软件有限公司	50,000,000.00	西安市	西安市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
东华互联宜家数据服务有限公司	200,000,000.00	天津市	天津市	信息技术服务业	51.00%	0.00%	设立
安徽东华智慧城市信息技术有限责任公司	100,000,000.00	安庆市	安庆市	信息技术服务业	100.00%	0.00%	设立
泰安东华合创软件有限公司	38,000,000.00	泰安市	泰安市	信息技术服务业	100.00%	0.00%	设立
东华电子信息产业(宁波)有限公司	100,000,000.00	宁波市	宁波市	信息技术服务业	90.00%	10.00%	设立
东华总部(山东)软件有限公司	300,000,000.00	济南市	济南市	信息技术服务业	100.00%	0.00%	设立
苏州东华软件科技有限公司	100,000,000.00	苏州市	苏州市	信息技术服务业	100.00%	0.00%	设立
郑州东华诚信软件有限公司	100,000,000.00	郑州市	郑州市	信息技术服务业	100.00%	0.00%	设立
贵州东华云数据科技有限责任公司	100,000,000.00	贵阳市	贵阳市	信息技术服务业	100.00%	0.00%	设立
三亚东华云信数据服务	30,000,000.00	三亚市	三亚市	信息技术服务业	85.00%	0.00%	设立

有限公司							
广州东华软件有限公司	50,000,000.00	广州市	广州市	信息技术服务业	100.00%	0.00%	设立
陕西空港云谷科技有限公司	14,648,200.00	西安市	西安市	信息技术服务业	80.00%	0.00%	设立
蚌埠东华软件有限公司	200,000,000.00	蚌埠市	蚌埠市	信息技术服务业	100.00%	0.00%	设立
大同东华科技有限公司	300,000,000.00	大同市	大同市	信息技术服务业	100.00%	0.00%	设立
山西东华合创科技有限公司	500,000,000.00	太原市	太原市	信息技术服务业	100.00%	0.00%	设立
北京银企汇联科技有限公司	50,000,000.00	北京市	北京市	信息技术服务业	100.00%	0.00%	设立
天津东华智联科技有限公司	50,000,000.00	天津市	天津市	信息技术服务业	100.00%	0.00%	设立
北京东华博泰科技有限公司	167,187,500.00	北京市	北京市	信息技术服务业	40.29%	6.33%	非同一控制下的企业合并
北京东华易时科技有限公司	20,000,000.00	北京市	北京市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
德州东华软件有限公司	100,000,000.00	德州市	德州市	信息技术服务业	90.00%	10.00%	设立
东华合创软件有限公司	50,000,000.00	天津市	天津市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
东华合创信通软件股份有限公司	60,000,000.00	成都市	成都市	信息技术服务业	40.00%	60.00%	设立
东华慧湾数字科技有限公司	100,000,000.00	佛山市	佛山市	信息技术服务业	90.00%	10.00%	设立
东华软件（扬州）有限公司	100,000,000.00	扬州市	扬州市	信息技术服务业	90.00%	10.00%	设立
东华软件合肥有限公司	100,000,000.00	合肥市	合肥市	信息技术服务业	51.00%	49.00%	设立
东华软件技术有限公司	50,000,000.00	南京市	南京市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
东华至高通信技术有限公司	100,000,000.00	深圳市	深圳市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
东华智城云计算有限公司	50,000,000.00	上海市	上海市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
东华智慧城市科技（苏州）有限公司	100,000,000.00	苏州市	苏州市	信息技术服务业	90.00%	10.00%	设立
广西东华云数据信息技术有限责任公司	100,000,000.00	南宁市	南宁市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
哈尔滨东华	20,000,000.00	哈尔滨市	哈尔滨市	信息技术服	97.50%	2.50%	设立

软件有限公司	0			务业			
江西东华指尖数字技术有限公司	100,000,000.00	南昌市	南昌市	信息技术服务业	90.00%	10.00%	设立
南昌东华软件有限公司	50,000,000.00	南昌市	南昌市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
内蒙古东华软件有限公司	50,000,000.00	呼和浩特市	呼和浩特市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
山西东华软件有限公司	50,000,000.00	太原市	太原市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
武汉东华软件技术有限公司	30,000,000.00	武汉市	武汉市	信息技术服务业	90.00%	10.00%	设立
东华软件威海有限公司	50,000,000.00	威海市	威海市	信息技术服务业	100.00%	0.00%	设立
合力东华(北京)科技有限公司	50,000,000.00	北京市	北京市	信息技术服务业	100.00%	0.00%	设立
北京东华万兴软件有限公司	50,000,000.00	北京市	北京市	信息技术服务业	51.00%	0.00%	非同一控制下的企业合并
北京卓智能研科技有限公司	20,000,000.00	北京市	北京市	信息技术服务业	100.00%	0.00%	设立
华金在线股份公司	100,000,000.00	北京市	北京市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
北京东华厚盾软件有限公司	10,000,000.00	北京市	北京市	信息技术服务业	100.00%	0.00%	设立
南京东华科创信息技术有限公司	1,000,000.00	南京市	南京市	信息技术服务业	100.00%	0.00%	设立
重庆东华合创科技有限公司	100,000,000.00	重庆市	重庆市	信息技术服务业	100.00%	0.00%	设立
北京东华合创香港有限公司	10,000,000.00	香港	香港	信息技术服务业	100.00%	0.00%	设立
DHC DIGITAL SINGAPORE PTE. LTD.	10,000.00	新加坡	新加坡	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立
华创(山东)智慧科技有限公司	10,000,000.00	济南市	济南市	软件开发	51.00%	0.00%	设立
北京东华亚普信息科技有限公司	20,000,000.00	北京市	北京市	信息技术服务	60.00%	0.00%	设立
东华丝路科技有限公司	510,000,000.00	西安市	西安市	信息技术服务	95.00%	5.00%	设立
广西东华软件有限公司	100,000,000.00	柳州市	柳州市	信息技术服务	90.00%	10.00%	设立
东华九思科技有限公司	200,000,000.00	临沂市	临沂市	信息技术服务	95.00%	0.00%	设立
东华软件保	200,000,000.00	保定市	保定市	信息技术服	100.00%	0.00%	设立

定有限公司				务业			
南阳东华软件技术有限公司	30,000,000.00	南阳市	南阳市	软件开发	90.00%	10.00%	设立
北京通州东华软件有限公司	500,000,000.00	通州	北京市	信息技术服务业	100.00%	0.00%	设立
重庆东华慧渝科技有限公司	500,000,000.00	重庆市	重庆市	信息技术服务业	100.00%	0.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

公司持有北京东华博泰科技有限公司 46.61836% 股权（其中直接持股 40.2931%，间接持股 6.32526%），公司为北京东华博泰科技有限公司第一大股东，对其财务和重大经营决策拥有实质性权利，且有能力通过该实质性权利影响其回报金额，故将其纳入合并财务报表范围。

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东华医为科技有限公司	25.88%	23,069,919.99		111,583,803.33
宁波星东神启企业管理合伙企业（有限合伙）	43.88%	184,319,060.01		232,841,485.75

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东华医为科技有限公司	1,318,552,609.58	61,832,938.11	1,380,385,547.69	468,494,399.63	23,012,166.71	491,506,566.34	1,038,134,524.03	61,323,141.67	1,099,457,665.70	340,310,573.07	26,150,793.53	366,461,366.60
宁波星东神启企业管理合伙企业（有限合伙）	39,460.38	530,640,000.00	530,679,460.38				39,570.88	110,550,000.00	110,589,570.88			

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东华医为科技有限公司	955,800,304.22	89,151,186.54	89,151,186.54	50,544,310.66	850,281,235.13	88,017,159.14	88,017,159.14	119,044,079.50
宁波星东神启企业管理合伙企业(有限合伙)		420,089,889.50	420,089,889.50	-110.50		30,849,914.98	30,849,914.98	-85.02

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2023年2月，公司所属孙公司东华鹏霄科技有限公司收购其下属子公司鹏霄东华（北京）科技有限公司30%的少数股东股权，收购后公司对鹏霄东华（北京）科技有限公司持股比例变为100.00%，对鹏霄东华（北京）科技有限公司的全资子公司青岛鹏霄投资管理有限公司持股比例亦变为100.00%。

2023年3月，公司所属孙公司东华智慧城市股份有限公司收购其下属子公司东华惠生活（北京）信息技术有限公司22.50%的少数股东股权，收购后公司对东华惠生活（北京）信息技术有限公司持股比例变为100.00%。

2023年12月，公司增加对北京东华博泰科技有限公司间接持股6.32526%，交易完成后公司对北京东华博泰科技有限公司持股比例变为46.61836%（其中直接持股40.2931%，间接持股6.32526%）。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

上述收购鹏霄东华（北京）科技有限公司30%股权事项导致公司合并报表层面减少资本公积2,246,946.29元。

上述收购东华惠生活（北京）信息技术有限公司22.50%股权事项导致公司合并报表层面减少资本公积975,855.48元。

上述增加对北京东华博泰科技有限公司间接持股6.32526%股权事项导致公司合并报表层面增加资本公积7,137,260.37元。

3、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

适用 不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用



**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	245,708,563.43	247,616,539.96
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,002,312.99	-1,408,094.12
--综合收益总额	-2,002,312.99	-1,408,094.12

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**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	88,391,947.71	30,577,300.00		12,905,775.72		106,063,471.99	与资产相关
递延收益	19,093,400.00	4,730,400.97		19,068,100.97		4,755,700.00	与收益相关
合计	107,485,347.71	35,307,700.97		31,973,876.69		110,819,171.99	

## 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
计入递延收益的政府补助	31,973,876.69	15,244,906.74
计入其他收益的政府补助	105,989,467.71	80,628,140.23

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要包括外汇风险、利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

#### 1、市场风险

##### （1）外汇风险

本公司于中国境内的业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

A、本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

B、截止 2023 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债的情况详见本附注五、59。

##### （2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。公司通过建立良好的银企关系，根据资金计划合理安排贷款的期限及金额，降低利率波动风险。截至 2023 年 12 月 31 日，公司短期借款 4,326,275,789.06 元，在其他变量不变的假设下，利率发生可能的 20% 变动时，将不会对公司的营业利润和股东权益产生重大的影响。

(3) 其他价格风险

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

**2、信用风险**

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据、应收款项融资、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险可控。

**3、流动性风险**

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

**2、套期**

**(1) 公司开展套期业务进行风险管理**

适用 不适用

**(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计**

适用 不适用

**(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计**

适用 不适用

### 3、金融资产

#### (1) 转移方式分类

适用 不适用

#### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

#### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

## 十三、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			合计
	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	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（八）应收款项融资			21,953,582.54	21,953,582.54
（九）其他非流动金融资产	530,640,000.00		743,288,860.83	1,273,928,860.83
1.权益工具投资	530,640,000.00		743,288,860.83	1,273,928,860.83
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持有交易所上市无锁定期股票，以期末股票收盘价作为第一层次公允价值计量依据。

### 3、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

持有明确锁定期的股票，如果股票的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值。如果股票的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，采用相应的估值技术确定估值日该股票的公允价值。

### 4、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

对于持有的应收款项融资，采用票面金额确定其公允价值；对持有的其他非流动金融资产参考享有被投资单位净资产份额、近期外部融资价格或者其他合理的方法确定公允价值。

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

适用 不适用

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债，上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

**9、其他**

**十四、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京东华诚信电脑科技发展有限公司	北京市	信息技术服务业	3,983.5347 万元	20.04%	20.04%

本企业的母公司情况的说明：本企业最终控制方是薛向东及其家族。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注八、1“在子公司中的权益”。

**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五、12、长期股权投资注释及八、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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
北京卓讯科信息技术有限公司	本公司的联营企业
湖北武当数字科技有限公司	本公司的联营企业
友虹（北京）科技有限公司	本公司的联营企业
奇秦科技（北京）股份有限公司	本公司的联营企业

**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
北京华康诚信医疗科技有限公司	本公司控股股东的关联方
深圳市腾讯计算机系统有限公司	本公司参股股东的关联方

腾讯云计算（北京）有限责任公司	本公司参股股东的关联方
腾讯科技（深圳）有限公司	本公司参股股东的关联方
腾讯云计算（长沙）有限责任公司	本公司参股股东的关联方
泰安东华服饰材料有限公司	董事长薛向东担任董事
北京中关村银行股份有限公司	实际控制人担任董事
哈密天山村镇银行有限公司	董事长薛向东配偶担任股东
新联合众（北京）科技有限公司	董事长薛向东配偶担任股东、监事
味道云（北京）科技有限公司	董事长薛向东担任股东、参股公司
腾讯云计算（广西）有限责任公司	本公司参股股东的关联方
腾讯云计算（江门）有限责任公司	本公司参股股东的关联方
腾讯大地通途（北京）科技有限公司	本公司参股股东的关联方
腾讯云计算（福州）有限责任公司	本公司参股股东的关联方
北京东华诚信投资管理中心（有限合伙）	本公司实际控制人的一致行动人、本公司参股股东

## 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
腾讯云计算（北京）有限责任公司	购买商品、接受服务	60,160,221.53		否	268,787,272.38
奇秦科技（北京）股份有限公司	购买商品、接受服务	321,226.41		否	1,127,920.80
新联合众（北京）科技有限公司	购买商品、接受服务			否	530,973.45
腾讯云计算（长沙）有限责任公司	购买商品、接受服务	372,830.18		否	2,011,562.27
腾讯云计算（广西）有限责任公司	购买商品、接受服务			否	10,377,358.49
北京卓讯科信技术有限公司	购买商品、接受服务	204,849.06		否	8,809,734.61
北京中关村银行股份有限公司	购买商品、接受服务			否	4,458,311.27
腾讯大地通途（北京）科技有限公司	购买商品、接受服务			否	6,147,901.22
味道云（北京）科技有限公司	购买商品、接受服务			否	2,715,982.22
深圳市腾讯计算机系统有限公司	购买商品、接受服务	681,081.50		否	679,749.62
腾讯科技（深圳）有限公司	购买商品、接受服务			否	8,112,903.72

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京中关村银行股份有限公司	销售商品、提供劳务	19,785,250.57	7,275,854.65
腾讯云计算（北京）有限责任公司	销售商品、提供劳务	305,709,752.91	368,047,356.47
腾讯公益慈善基金会	销售商品、提供劳务		46,698.11
腾讯科技（深圳）有限公司	销售商品、提供劳务	5,684,984.41	5,280,453.58

深圳市腾讯计算机系统有限公司	销售商品、提供劳务	1,568,601.89	4,068,887.12
腾讯大地通途（北京）科技有限公司	销售商品、提供劳务	249,678.16	7,679,908.84
腾讯云计算（广西）有限责任公司	销售商品、提供劳务		3,462,028.21
腾讯云计算（长沙）有限责任公司	销售商品、提供劳务	1,144,334.91	3,393,580.19
哈密天山村镇银行有限公司	销售商品、提供劳务	5,844.04	588,882.41
湖北武当数字科技有限公司	销售商品、提供劳务	6,075,471.70	
腾讯云计算（福州）有限责任公司	销售商品、提供劳务	722,720.62	
友虹（北京）科技有限公司	销售商品、提供劳务	56,603.77	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

本公司对北京东华诚信电脑科技发展有限公司的借款事项在本报告期内形成的利息支出为 97 万元。

## （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

## （3）关联租赁情况

适用 不适用

## （4）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
北京神州新桥科技有限公司	200,000,000.00			否
北京东华合创科技有限公司	100,000,000.00			否
东华医为科技有限公司	50,000,000.00			否
北京东华合创科技有限公司	80,000,000.00			否
北京神州新桥科技有限公司	150,000,000.00			否
北京东华博泰科技有限公司	50,000,000.00			否
东华医为科技有限公司	60,000,000.00			否
北京东华合创科技有限公司	200,000,000.00			否
北京神州新桥科技有限公司	120,000,000.00			否
东华医为科技有限公司	50,000,000.00			否
北京东华博泰科技有限公司	30,000,000.00			否
北京东华合创科技有限公司	50,000,000.00			否
北京东华博泰科技有限公司	20,000,000.00			否
北京神州新桥科技有限公司	150,000,000.00			否
北京东华合创科技有限公司	100,000,000.00			否
北京东华合创科技有限公司	50,000,000.00			否
北京神州新桥科技有限公司	200,000,000.00			否
北京神州新桥科技有限公司	50,000,000.00			否
北京东华合创科技有限公司	70,000,000.00			否
北京东华博泰科技有限公司	30,000,000.00			否
东华医为科技有限公司	50,000,000.00			否
北京神州新桥科技有限公司	200,000,000.00			否
东华云都技术有限公司	60,000,000.00			否
北京神州新桥科技有限公司	80,000,000.00			否
北京威锐达测控系统有限公司	10,000,000.00			否

①本公司作为担保方

单位：元

项目	借款单位.借款银行	担保单位	担保额度	实际担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
	北京神州新桥科技有限公司	东华软件股份公司					
保函	中国民生银行股份有限公司北京分行		200,000,000.00	112,400.00			否
	北京东华合创科技有限公司						
保函	中国民生银行股份有限公司北京分行		100,000,000.00	6,660,000.00			否
信融 e				49,438,008.90			否
	东华医为科技有限公司						
保函	中国民生银行股份有限公司北京分行		50,000,000.00	300,000.00			否
	北京东华合创科技有限公司	东华软件股份公司					
保函			80,000,000.00	11,028,605.54			否
银行承兑汇票	广发银行股份有限公司北京奥运村支行			1,890,000.00			否
短期借款				2,981,254.00	2023/4/13	2024/4/13	否
保理				36,836,800.00			否
	北京神州新桥科技有限公司						
保函	广发银行股份有限公司北京奥运村支行		150,000,000.00	15,200.00			否
短期借款				40,000,000.00	2023/5/26	2024/5/25	否
				10,028,649.00	2023/11/01	2024/5/01	否
	北京东华博泰科技有限公司						
银行承兑汇票				1,372,000.00			否
短期借款	广发银行股份有限公司北京大望路支行		50,000,000.00	22,900,000.00	2023/10/26	2024/10/25	否
保函				512,224.99			否
	东华医为科技有限公司						
保函	广发银行股份有限公司北京奥运村支行	60,000,000.00	5,238,000.00			否	
银行承兑汇票			840,000.00			否	
	北京东华合创科技有限公司	东华软件股份公司					
保函			200,000,000.00	17,325,339.49			否
国内买方保理	招商银行股份有限公司北京分行			39,265,317.37			否
短期借款				6,800,141.52	2023/4/13	2024/1/31	否
				2,830,000.00	2023/4/21	2024/1/31	否
	北京神州新桥科技有限公司						
保函	招商银行股份有限公司北京分行		120,000,000.00	60,318,536.67			否
	东华医为科技有限公司						
保函	招商银行股份有限公司北京分行		50,000,000.00	18,383,122.75			否
	北京东华博泰科技有限公司						
短期借款	招商银行股份有限公司北京分行	30,000,000.00	30,000,000.00	2023/10/27	2024/10/26	否	
	北京东华合创科技有限公司	东华软件股份公司					
短期借款			50,000,000.00	8,793,800.00	2023/9/28	2024/9/27	否
	上海浦东发展银行股份有限公司北京分行			1,280,000.00	2023/10/28	2024/11/27	否
信用证			1,100,000.00			否	



项目	借款单位.借款银行	担保单位	担保额度	实际担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
	北京东华博泰科技有限公司						
短期借款	上海浦东发展银行股份有限公司北京分行		20,000,000.00	10,000,000.00	2023/11/29	2024/11/28	否
	北京神州新桥科技有限公司						
短期借款	北京银行股份有限公司中关村分行	东华软件股份公司	150,000,000.00	55,300,000.00	2023/11/07	2024/11/07	否
保函				3,123,918.40			
	北京东华合创科技有限公司						
保理	北京银行股份有限公司中关村分行		100,000,000.00	19,477,002.17			否
	北京东华合创科技有限公司						
银行承兑汇票	兴业银行股份有限公司北京首体支行	东华软件股份公司	50,000,000.00	1,800,000.00			否
	北京神州新桥科技有限公司						
信用证	兴业银行股份有限公司北京首体支行		200,000,000.00	100,000,000.00			否
	北京神州新桥科技有限公司						
短期借款	中信银行股份有限公司北京分行	东华软件股份公司	50,000,000.00	29,208,378.04	2023/3/15	2024/3/14	否
				20,791,621.96	2023/3/23	2024/3/19	否
	北京东华合创科技有限公司						
短期借款	中信银行股份有限公司北京分行		70,000,000.00	5,129,465.06	2023/5/17	2024/2/6	否
				4,800,000.00	2023/5/30	2024/2/6	否
				5,108,000.00	2023/6/29	2024/2/6	否
				4,800,000.00	2023/6/29	2024/2/6	否
				3,448,090.00	2023/7/10	2024/2/6	否
				12,043,033.04	2023/7/20	2024/2/6	否
				2,116,602.00	2023/8/16	2024/3/15	否
13,549,708.50	2023/8/24	2024/3/18	否				
	北京东华博泰科技有限公司						
短期借款	中信银行股份有限公司北京分行		30,000,000.00	3,561,523.79	2023/3/16	2024/3/15	否
	东华医为科技有限公司						
保函	中信银行股份有限公司北京分行		50,000,000.00	885,791.00			否
	北京神州新桥科技有限公司						
保函		东华软件股份公司	200,000,000.00	46,813,600.00			否
	交通银行股份有限公司北京望京支行			40,000,000.00	2023/3/23	2024/3/22	否
短期借款				100,000,000.00	2023/6/5	2024/6/4	否

项目	借款单位.借款银行	担保单位	担保额度	实际担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
	东华云都技术有限公司	东华软件股份公司	60,000,000.00				
短期借款	中国银行股份有限公司青岛崂山支行			2,384,585.30	2023/9/12	2024/9/12	否
	北京神州新桥科技有限公司						
短期借款	中国银行股份有限公司北京海淀支行		80,000,000.00	30,000,000.00	2023/10/24	2024/10/23	否
保函	北京威锐达测控系统有限公司			354,135.00			否
	中国银行股份有限公司北京海淀支行		10,000,000.00	7,000,000.00	2023/7/26	2024/6/26	否
短期借款				3,000,000.00	2023/9/28	2024/6/26	否

除上述为关联方向金融机构提供的担保外，本公司为关联方向非金融机构提供的担保如下：

本公司为全资子公司山西东华合创科技有限公司与中建材信息技术股份有限公司自《担保函》签订之日（2023 年 5 月 15 日）至 2025 年 12 月 31 日之间就产品或服务购销事宜所签订的全部协议的履行向中建材信息技术股份有限公司提供最高金额为 5,000 万元的连带保证。本公司为控股子公司东华互联宜家数据服务有限公司及其分支机构与杭州海康威视数字技术股份有限公司之体系公司自《担保函》签订之日（2022 年 3 月 30 日）前 24 个月至签订之日后 24 个月就所有项目所签订的交易合同项下的债权人提供最高金额为 3,000 万元的连带保证。

关联方担保情况说明：

①2022 年 11 月 4 日，公司与中国民生银行股份有限公司北京分行签订的《最高额保证合同》（编号“公高保字第 2200000127356 号”），最高限额为 20,000 万元，为公司所属子公司北京神州新桥科技有限公司在该行的全部债务提供最高额保证。保证期限为 2022 年 11 月 4 日至 2023 年 11 月 3 日，截至 2023 年 12 月 31 日，未结清的保函余额为 112,400.00 元。2022 年 11 月 3 日，公司与中国民生银行股份有限公司北京分行签订的《最高额保证合同》（编号“公高保字第 2200000122532 号”），最高限额为 10,000 万元，为公司所属子公司北京东华合创科技有限公司在该行的全部债务提供最高额保证。保证期限为 2022 年 11 月 3 日至 2023 年 11 月 2 日，截至 2023 年 12 月 31 日，未结清的保函余额为 6,660,000.00 元，信融 e 为 49,438,008.90 元。2022 年 11 月 4 日，公司与中国民生银行股份有限公司北京分行签订的《最高额保证合同》（编号“公高保字第 2200000127346 号”），最高限额为 5,000 万元，为公司所属子公司东华医为科技有限公司在该行的全部债务提供最高额保证。保证期限为 2022 年 11 月 4 日至 2023 年 11 月 3 日，截至 2023 年 12 月 31 日，未结清的保函余额为 300,000.00 元。

②2023 年 1 月 17 日，公司与广发银行股份有限公司北京奥运村支行签订的《最高额保证合同》（编号“(2023)京银综授额字第 000030 号-担保 01”），最高额度 15,000 万元，为公司所属子公司北京神州新桥科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证。保证期间为自主合同债务人履行债务期限届满之日起三年。截至 2023 年 12 月 31 日，在该合同项下短期借款余额为 50,028,649.00 元，保函余额为 15,200.00。2023 年 2 月 27 日，公司与广发银行股份有限公司北京奥运村支行签订的《最高额保证合同》（编号“(2023)京银综授额字第 000217 号-担保 01”），最高额度 8,000 万元，为公司所属子公司北京东华合创科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证。保证期间为自主合同债务人履行债务期限届满之日起三年。截至 2023 年 12 月 31 日，在该合同项下短期借款余额为 2,981,254.00 元，保理 36,836,800.00，保函余额为 11,028,605.54，银行承兑汇票余额为 1,890,000.00。2023 年 9 月 1 日，公司与广发银行股份有限公司北京大望路支行签订的《最高额保证合同》（编号“(2023)京银综授额字第 000310 号-担保 01”），最高额度 5,000 万元，为公司所属子公司北京东华博泰科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证。保证期间为自主合同债务人履行债务期限届满之日起三年。截至 2023 年 12 月 31 日，在该合同项下借款余额为 22,900,000.00 元，银行承兑汇票余额为 1,372,000.00 元，保函余额为 512,224.99.00。2023 年 2 月 27 日，公司与广发银行股份有限公司北京奥运村支行签订的《最高额保证合同》（编号“(2023)京银综授额字第 000221 号-担保 01”），最高额度 6,000 万元，为公司所属子公司东华医为科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证。保证期间为自主合同债务人履行债务期限届满之日起三年。截至 2023 年 12 月 31 日，在该合同项下银行承兑汇票余额为 840,000.00 元，保函余额为 5,238,000.00 元。

③2023 年 8 月 15 日，公司与招商银行股份有限公司北京分行签订了《最高额不可撤销担保书》（编号：2023 西三环授信 996），同意公司下属子公司占用母公司额度。子公司北京东华合创科技有限公司可占用人民币贰亿元，北京神州新桥科技有限公司可占用人民币壹亿贰仟万元整，东华医为科技有限公司可占用额度人民币伍仟万元整，北京东华博泰科技有限公司可占用额度人民币叁仟万元整。担保期限 2023 年 8 月 15 日起到 2024 年 8 月 14 日止。截至 2023 年 12 月 31 日，北京东华合创科技有限公司在该合同项下未结清短期借款余额为 9,630,141.52 元，保函余额为 17,325,339.49 元，国内买方保理余额为 39,265,317.37 元；北京神州新桥科技有限公司在该合同项下未结清保函余额为 60,318,536.67 元；东华医为科技有限公司在该合同项下未结清保函余额为 18,383,122.75 元；北京东华博泰科技有限公司在该合同项下未结清短期借款余额为 30,000,000.00 元

④2023 年 8 月 22 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订的编号为“ZB9135202300000005”的《最高额保证合同》，为公司所属子公司北京东华合创科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证，所担保的主债权为自 2023 年 8 月 22 日至 2024 年 7 月 23 日期间，主债权余额以最高不超过人民币 5,000 万元为限。截至 2023 年 12 月 31 日，在上述合同项下的短期借款余额为 10,073,800.00 万元，信用证余额为 1,100,000 元；；2023 年 8 月 22 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订的编号为“ZB9135202200000006”的《最高额保证合同》，为公司所属子公司北京东华博泰科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证，所担保的主债权为自 2023 年 8 月 22 日至 2024 年 7 月 23 日期间，主债权余额以最高不超过人民币 2,000 万元为限。截至 2023 年 12 月 31 日，在上述合同项下的短期借款余额为 10,000,000 元。

⑤2023 年 5 月 25 日，公司与北京银行股份有限公司中关村分行签订《最高额保证合同》（编号：0820226\_001），最高额度 15,000 万元，为公司所属子公司北京神州新桥科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证。保证期限自 2023 年 5 月 25 日至 2024 年 5 月 24 日。截至 2023 年 12 月 31 日，在该合同项下借款余额为 55,300,000.00 元，保函余额为 3,123,918.40 元。2023 年 5 月 25 日，公司与北京银行股份有限公司中关村分行签订《最高额保证合同》（编号：0819413\_001），最高额度 10,000 万元，为公司所属子公司北京东华合创科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证。保证期限自 2023 年 5 月 25 日至 2024 年 5 月 24 日。截至 2023 年 12 月 31 日，在该合同项下保理余额为 19,477,002.17 元。

⑥2022 年 10 月 20 日，公司与兴业银行股份有限公司北京首体支行签订《最高额保证合同》（编号：兴银京首（2022）高保字第 202207-1 号），最高额度 5,000 万元，为公司所属子公司北京东华合创科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证。保证期限自 2022 年 9 月 9 日至 2023 年 9 月 8 日。截至 2023 年 12 月 31 日，在该合同项下银行承兑汇票余额为 1,800,000 元。2023 年 12 月 08 日公司与兴业银行股份有限公司北京首体支行签订《最高额保证合同》（编号：兴银京首（2023）高保字第 202311-1 号），最高额度 20,000 万元，为公司所属子公司北京神州新桥科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证。保证期限自 2023 年 8 月 4 日至 2024 年 8 月 3 日。截至 2023 年 12 月 31 日，在该合同项下信用证余额为 10,000 万元。

⑦2023 年 3 月 3 日，公司与中信银行股份有限公司北京分行签订《最高额保证合同》（编号：（2022）信银京保字第 0524 号）最高额度 5,000 万元，为公司所属子公司北京神州新桥科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证，保证期限自 2023 年 3 月 3 日至 2023 年 9 月 19 日。截至 2023 年 12 月 31 日，在该合同项下借款余额为 5,000 万元。2023 年 11 月 9 日，公司与中信银行股份有限公司北京分行签订《最高额保证合同》（编号：（2023）信银京保字第 0551 号）最高额度 7,000 万元，为公司所属子公司北京东华合创科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证，保证期限自 2023 年 11 月 9 日至 2024 年 10 月 10 日。截至 2023 年 12 月 31 日，在该合同项下借款余额为 50,094,898.60 元。2023 年 11 月 9 日，公司与中信银行股份有限公司北京分行签订《最高额保证合同》（编号：（2022）信银京保字第 0555 号）最高额度 3,000 万元，为公司所属子公司北京东华博泰科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证，保证期限自 2023 年 11 月 9 日至 2024 年 10 月 10 日。截至 2023 年 12 月 31 日，在该合同项下借款余额为 3,561,523.79 元。2023 年 11 月 13 日公司与中信银行股份有限公司北京分行签订《最高额保证合同》（编号：（2023）信银京保字第 0552 号）最高

额度 5,000 万元，为公司所属子公司东华医为科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证，保证期限自 2023 年 11 月 13 日至 2024 年 10 月 10 日。截至 2023 年 12 月 31 日，在该合同项下保函余额为 885,791.00 元

⑧2023 年 3 月 23 日，公司与交通银行股份有限公司北京望京支行签订《保证合同》（编号：15310007-1）最高额度 20,000 万元，为公司所属子公司北京神州新桥科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证，保证期限自 2023 年 2 月 22 日至 2025 年 2 月 22 日。截至 2023 年 12 月 31 日，在该合同项下借款余额为 14,000 万元，保函余额为 46,813,600.00 元。

⑨2023 年 6 月 20 日，公司与中国银行股份有限公司北京海淀支行签订《最高额保证合同》（编号：2023079RSB027）最高额度 8,000 万元，为北京神州新桥科技有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证，保证期限自 2023 年 6 月 20 日至 2024 年 5 月 23 日。截至 2023 年 12 月 31 日，在该合同项下借款余额为 30,000,000.00 元，保函 354,135.00 元。2023 年 7 月 12 日，公司与中国银行股份有限公司北京海淀支行签订《保证合同》（编号：B23179850101Z），为同日签订的北京威锐达测控系统有限公司与中国银行股份有限公司北京海淀支行签订《最高额保证合同》（编号：23179850101）的流动资金借款合同提供连带责任保证，可借款额度为 10,000,000.00 元。保证期限自 2023 年 7 月 26 日至 2024 年 6 月 26 日。至 2023 年 12 月 31 日，在该合同项下借款余额为 10,000,000.00 元。2023 年 9 月 8 日，公司与中国银行股份有限公司青岛崂山支行签订《最高额保证合同》（编号：2023 年中崂额保字 67 号）最高额度 6,000 万元，为东华云都技术有限公司在该行发生的债务承担连带责任保证，保证期限自 2023 年 7 月 15 日至 2025 年 7 月 18 日。截至 2023 年 12 月 31 日，在该合同项下借款余额为 40,000,000.00 元。

### （5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
北京东华诚信电脑科技发展有限公司	77,410,440.40			

### （6）关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### （7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	9,092,151.17	7,581,061.48

### （8）其他关联交易

适用 不适用

## 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	泰安东华服饰材料有限公司	18,000.00	18,000.00	18,000.00	18,000.00
应收账款	北京中关村银行股份有限公司	1,847,797.34	18,477.97	8,094,863.78	296,997.46
应收账款	哈密天山村镇银行股份有限公司	42,345.28	447.45	83,495.58	834.96
应收账款	北京卓讯科信技术有限公司	859,400.00	257,820.00	866,500.00	259,950.00
应收账款	腾讯大地通途（北京）科技有限公司			431,680.00	4,316.80
应收账款	深圳市腾讯计算机系统有限公司	1,387,120.24	36,253.07	1,109,360.34	30,573.70
应收账款	腾讯科技（深圳）有限公司	999,548.95	9,995.49	4,870,764.54	48,707.65
应收账款	腾讯云计算（北京）有限责任公司	270,415,622.71	4,940,025.17	179,275,856.13	8,427,007.67
应收账款	腾讯云计算（长沙）有限责任公司	199,143.00	19,914.30	2,153,417.50	21,534.18
应收账款	腾讯云计算（广西）有限责任公司	3,669,750.00	183,487.50	3,669,750.00	36,697.50
应收账款	腾讯云计算（江门）有限责任公司	2,176,040.10	21,760.40		
预付款项	腾讯云计算（北京）有限责任公司	2,652,396.15		4,254,349.71	
预付款项	深圳市腾讯计算机系统有限公司	30,000.00		167,546.40	
其他应收款	腾讯云计算（北京）有限责任公司	1,358,865.67	109,145.06	1,353,865.67	42,700.08
其他应收款	深圳市腾讯计算机系统有限公司	100,000.00	30,000.00		
合同资产	北京中关村银行股份有限公司	240,109.26	24,808.93	631,788.50	28,117.44
合同资产	新联合众（北京）科技有限公司	2,337,500.00	2,337,500.00	2,337,500.00	2,337,500.00
合同资产	哈密天山村镇银行股份有限公司	5,424.53	377.36	52,169.81	521.70
合同资产	北京卓讯科信技术有限公司	2,500.00	2,500.00	2,500.00	750.00
合同资产	腾讯大地通途（北京）科技有			22,720.00	227.20

	限公司				
合同资产	深圳市腾讯计算机系统有限公司	180,247.26	9,012.36	497,886.40	4,978.86
合同资产	腾讯科技（深圳）有限公司	129,884.89	6,494.24	252,689.04	2,526.89
合同资产	腾讯云计算（北京）有限责任公司	36,376,352.37	4,148,859.03	32,765,817.25	1,503,429.86
合同资产	腾讯云计算（长沙）有限责任公司			67,682.50	676.83

## （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	味道云（北京）科技有限公司	201,379.50	201,379.50
应付账款	新联合众（北京）科技有限公司	7,524,428.10	7,524,428.10
应付账款	奇秦科技（北京）股份有限公司		1,548,342.80
应付账款	北京卓讯科信技术有限公司	5,820,000.00	15,557,860.00
应付账款	腾讯云计算（北京）有限责任公司	6,409,902.63	21,366,573.78
应付账款	腾讯云计算（长沙）有限责任公司	70,000.00	70,000.00
应付账款	腾讯云计算（广西）有限责任公司		4,400,000.00
合同负债	北京中关村银行股份有限公司	247,510.16	2,820,355.72
合同负债	哈密天山村镇银行股份有限公司		30,249.15
合同负债	北京卓讯科信技术有限公司	800.00	800.00
合同负债	腾讯公益慈善基金会		3,477,060.00
合同负债	腾讯科技（深圳）有限公司		1.00
合同负债	腾讯云计算（长沙）有限责任公司	171,941,603.49	165,176,103.46
合同负债	腾讯云计算（北京）有限责任公司	7,796,098.02	4,507,735.85
合同负债	腾讯云计算（江门）有限责任公司	13,128,055.98	8,251,910.15
合同负债	腾讯云计算（广西）有限责任公司	3,462,028.21	
合同负债	北京华康诚信医疗科技有限公司	1,780,133.74	
合同负债	湖北武当数字科技有限公司	4,292,452.85	
其他应付款	北京东华诚信电脑科技发展有限公司	364,962,385.20	438,818,179.27
其他应付款	北京东华诚信投资管理中心（有限合伙）	97,500.00	5,097,500.00
其他应付款	北京华康诚信医疗科技有限公司	2,709,556.50	

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

## 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	以授予日股权的公允价值减去行权价格确定
可行权权益工具数量的确定依据	考虑可行权条件未来实现的可能性，结合公司 5 年以上工龄的员工在过往 5 年的离职率综合确定
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	104,650,517.54
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	66,731,495.71

其他说明：

公司下属子公司东华医为科技有限公司于 2022 年 6 月实施股权激励计划，授予形式为附回购义务的限制性股权（回购义务由公司下属子公司北京东华合创科技有限公司承担）；授予数量为 69,822,979.45 股，授予日权益工具公允价值按照授予日股权的公允价值减去行权价格确定，其中授予日股权的公允价值按照北京国融兴华资产评估有限责任公司于 2021 年 12 月 3 日出具的《东华医为科技有限公司拟增资扩股涉及的东华医为科技有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》（国融兴华评报字[2021]第 020438 号）确认为每股股权价值为 6.17 元；在保护公司、中小股东利益、以及激励对象在风险和收益对等且有一定激励效果的定价原则下，经友好协商，确定行权价格为 3.70 元/股；授予权益工具在授予日的公允价值为 2.47 元/股。东华医为科技有限公司于 2022 年 12 月收取限制性股权增资款 258,345,023.93 元，其中 69,822,979.45 元计入实收资本，188,522,044.48 元计入资本公积；初始确认时，本公司合并报表层面将回购义务确认为其他应付款 258,345,023.93 元，根据 2023 年发生的实际回购情况，回购义务确认的其他应付款变更为 257,967,512.66 元。

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

## 5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺：本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

适用 不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0.5
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 3,205,482,375.00 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

适用 不适用



## 2、债务重组

适用 不适用

## 3、资产置换

适用 不适用

## 4、年金计划

适用 不适用

## 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据公司的业务性质，公司收入划分为系统集成、外购商品及自制产品、自行研制开发的软件成品、风电机组振动监测诊断系统，由于各类业务分散于本公司及部分子公司，公司日常未按照业务性质对项目进行管理，因此无报告分部。

### (2) 报告分部的财务信息

适用 不适用

### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

### (4) 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

十九、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)	1,433,327,100.77	2,342,630,772.62
1至2年	1,112,983,334.92	531,794,805.10
2至3年	270,753,365.80	542,816,266.01
3年以上	734,358,001.35	512,507,846.24
3至4年	311,771,418.55	167,515,380.96
4至5年	131,220,158.05	165,218,966.40
5年以上	291,366,424.75	179,773,498.88
合计	3,551,421,802.84	3,929,749,689.97

(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	3,551,421,802.84	100.00%	521,321,672.08	14.68%	3,030,100,130.76	3,929,749,689.97	100.00%	383,891,477.67	9.77%	3,545,858,212.30
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,551,421,802.84	100.00%	521,321,672.08	14.68%	3,030,100,130.76	3,929,749,689.97	100.00%	383,891,477.67	9.77%	3,545,858,212.30
合计	3,551,421,802.84	100.00%	521,321,672.08	14.68%	3,030,100,130.76	3,929,749,689.97	100.00%	383,891,477.67	9.77%	3,545,858,212.30

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	1,433,327,100.77	14,333,271.01	1.00%
1至2年	1,112,983,334.92	55,649,166.75	5.00%
2至3年	270,753,365.80	27,075,336.58	10.00%
3至4年	311,771,418.55	93,531,425.57	30.00%
4至5年	131,220,158.05	39,366,047.42	30.00%
5年以上	291,366,424.75	291,366,424.75	100.00%
合计	3,551,421,802.84	521,321,672.08	

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	383,891,477.67	137,430,194.41				521,321,672.08
合计	383,891,477.67	137,430,194.41				521,321,672.08

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(5) 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
前五名汇总	632,877,835.92	82,238,362.87	715,116,198.79	17.80%	12,382,389.61
合计	632,877,835.92	82,238,362.87	715,116,198.79	17.80%	12,382,389.61

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,131,266,462.28	1,759,061,020.06
合计	2,131,266,462.28	1,759,061,020.06

**(1) 应收利息**

适用 不适用

**(2) 应收股利**

适用 不适用

**(3) 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
投标保证金	46,055,105.82	55,955,262.94
履约保证金	109,253,854.68	123,989,881.61
备用金	59,587,675.82	78,779,305.25
往来款及其他	2,254,086,385.79	1,725,846,980.52
股权转让款	302,400.00	28,562,219.20
合计	2,469,285,422.11	2,013,133,649.52

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)	1,053,098,342.93	773,038,856.09
1 至 2 年	409,607,402.67	588,444,158.30
2 至 3 年	487,525,828.04	230,742,451.30
3 年以上	519,053,848.47	420,908,183.83
3 至 4 年	201,729,986.86	227,868,011.08
4 至 5 年	170,839,763.16	96,506,840.32
5 年以上	146,484,098.45	96,533,332.43
合计	2,469,285,422.11	2,013,133,649.52

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	2,469,285,422.11	100.00%	338,018,959.83	13.69%	2,131,266,462.28	2,013,133,649.52	100.00%	254,072,629.46	12.62%	1,759,061,020.06
其中：										
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,469,285,422.11	100.00%	338,018,959.83	13.69%	2,131,266,462.28	2,013,133,649.52	100.00%	254,072,629.46	12.62%	1,759,061,020.06
合计	2,469,285,422.11	100.00%	338,018,959.83	13.69%	2,131,266,462.28	2,013,133,649.52	100.00%	254,072,629.46	12.62%	1,759,061,020.06

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账的其他应收款	2,469,285,422.11	338,018,959.83	13.69%
合计	2,469,285,422.11	338,018,959.83	

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）	
2023 年 1 月 1 日余额	186,825,600.82	67,247,028.64		254,072,629.46
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-2,105,342.33	2,105,342.33		
本期计提	103,496,624.12	-1,373,631.61		102,122,992.51
本期转销				18,176,662.14
本期核销	18,176,662.14			
2023 年 12 月 31 日余额	270,040,220.47	67,978,739.36		338,018,959.83

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	
按组合计提坏账准备的其他应收款	254,072,629.46	83,946,330.37				338,018,959.83
合计	254,072,629.46	83,946,330.37				338,018,959.83

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	18,176,662.14

#### 6) 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
东华云都技术有限公司	往来款	306,659,810.50	1 年以内	12.42%	3,066,598.11
东华云计算有限公司	往来款	248,880,003.39	1 年以内 45,808,071.28 元，1-2 年 49,550,162.61 元，2-3 年 99,850,869.50 元，3-4 年 25,960,000.00、4-5 年 27,003,000.00、5 年以上 707,900.00；	10.08%	29,517,475.79
青岛鹏霄投资管理有限公司	往来款	217,195,982.30	1 年以内 110,800,100.00 元、1-2 年 80,162,301.00	8.80%	7,739,474.18

			元、2-3 年 26,233,581.30 元；		
北京东华信创科技有限公司	往来款	211,732,000.00	1 年以内 11,451,000.00 元、1-2 年 51,052,000.00 元、2-3 年 149,224,000.00 元、3-4 年 5,000.00 元；	8.57%	17,591,010.00
泰安东华合创软件有限公司	往来款	133,923,416.83	1 年以内 41,376,171.30 元、1-2 年 46,465,922.55 元、2-3 年 46,081,322.98 元。	5.42%	7,345,190.14
合计		1,118,391,213.02		45.29%	65,259,748.22

### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

### 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	5,413,751,928.96	1,038,523,376.05	4,375,228,552.91	5,433,960,641.86	1,038,523,376.05	4,395,437,265.81
对联营、合营企业投资	121,220,219.80		121,220,219.80	121,829,403.96		121,829,403.96
合计	5,534,972,148.76	1,038,523,376.05	4,496,448,772.71	5,555,790,045.82	1,038,523,376.05	4,517,266,669.77

#### (1) 对子公司投资

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	计提减值准备	其他		
广州东华软件有限公司	33,762,155.63		2,540,000.00				36,302,155.63	
北京东华合创科技有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
泰安东华合创软件有限公司	27,998,593.90						27,998,593.90	
北京联银通科技有限公司	292,675,400.00						292,675,400.00	
北京东华合创香港有限公司	8,624,206.07						8,624,206.07	
北京厚盾科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00				

东华软件 工程有限 公司	111,000,00 0.00						111,000,00 0.00	
哈尔滨东 华软件有 限公司	19,500,000. 00						19,500,000. 00	
东华合创 软件有限 公司	49,500,000. 00						49,500,000. 00	
东华软件 技术有限 公司	49,500,000. 00						49,500,000. 00	
北京东华 厚盾软件 有限公司	10,000,000. 00						10,000,000. 00	
北京东华 易时科技 有限公司	19,800,000. 00						19,800,000. 00	
东华软件 (沈阳) 有限公司	49,000,000. 00						49,000,000. 00	
西安东华 软件有限 公司	49,500,000. 00						49,500,000. 00	
北京神州 新桥科技 有限公司	320,000,00 0.00						320,000,00 0.00	
南昌东华 软件有限 公司	49,500,000. 00						49,500,000. 00	
山西东华 软件有限 公司	49,500,000. 00						49,500,000. 00	
北京东华 信息技术 有限公司	2,000,000.0 0				2,000,000.0 0			
东华医为 科技有限 公司	179,920,00 0.00		80,000.00				180,000,00 0.00	
东华云计 算有限公 司	99,000,000. 00						99,000,000. 00	
北京威锐 达测控系 统有限公 司	319,080,03 2.86	263,919,96 7.14					319,080,03 2.86	263,919,96 7.14
合力东华 (北京) 科技有限 公司	5,000,000.0 0						5,000,000.0 0	
东华互联 宜家数据 服务有限 公司	102,000,00 0.00						102,000,00 0.00	
苏州东华 软件科技 有限公司	100,000,00 0.00						100,000,00 0.00	

内蒙古东华软件有限公司	49,500,000.00						49,500,000.00	
东华网络股份公司	25,000,000.00						25,000,000.00	
深圳市至高通信技术发展有限公司	158,881,724.02	641,118,275.98					158,881,724.02	641,118,275.98
北京东华万兴软件有限公司	19,514,867.07	133,485,132.93					19,514,867.07	133,485,132.93
北京卓智能研科技有限公司	14,834,800.00						14,834,800.00	
吉林省东华软件信息工程有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
华金在线股份公司	8,185,000.00		90,000.00				8,275,000.00	
贵州东华云数据科技有限责任公司	100,000.00						100,000.00	
东华软件威海有限公司	7,745,000.00		336,000.00				8,081,000.00	
南京东华科创信息技术有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
郑州东华诚信软件有限公司	100,000.00						100,000.00	
三亚东华云信数据服务有限公司	25,500,000.00						25,500,000.00	
云南东合数据信息技术有限公司	100,000.00			100,000.00				
广西东华云数据信息技术有限公司	31,711,761.25		933,000.00				32,644,761.25	
东华智城云计算有限公司	30,343,977.00						30,343,977.00	
东华至高通信技术有限公司	84,340,000.00		14,660,000.00				99,000,000.00	
安徽东华智慧城市信息技术	100,000.00						100,000.00	



有限责任公司								
陕西空港云谷科技有限公司	11,718,560.00						11,718,560.00	
东华软件(扬州)有限公司	25,368,000.00		848,300.00				26,216,300.00	
东华慧湾数字科技有限公司	90,000,000.00						90,000,000.00	
北京银企汇科技有限公司	13,249,105.31		4,402,000.00				17,651,105.31	
北京东华博泰科技有限公司	54,358,742.37						54,358,742.37	
东华云都技术有限公司	500,000,000.00						500,000,000.00	
东华合创信通软件股份有限公司	24,000,000.00						24,000,000.00	
北京东华信创科技有限公司	300,000,000.00						300,000,000.00	
东华软件(长沙)有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
东华电子信息产业(宁波)有限公司	90,000,000.00						90,000,000.00	
大同东华科技有限公司	29,452,000.00						29,452,000.00	
江西东华指尖数字技术有限公司	59,167,486.44		21,594,306.61				80,761,793.05	
重庆东华合创科技有限公司	9,678,551.17		4,740,000.00				14,418,551.17	
东华软件合肥有限公司	5,370,000.00		1,540,000.00				6,910,000.00	
东华智慧城市科技(苏州)有限公司	55,481,463.60		679,000.00				56,160,463.60	
山西东华合创科技有限公司	41,590,000.00		28,810,000.00				70,400,000.00	
天津东华智联科技有限公司	47,390,000.00		10,000.00				47,400,000.00	

武汉东华软件技术有限公司	27,000,000.00							27,000,000.00	
蚌埠东华软件有限公司	36,512,000.00							36,512,000.00	
德州东华软件有限公司	6,002,450.20		500.00					6,002,950.20	
东华总部(山东)软件有限公司	100,000.00							100,000.00	
华创(山东)智慧科技有限公司	170.00		160.00					330.00	
广西东华软件有限公司	22,436,218.92		1,742,019.49					24,178,238.41	
东华丝路科技有限公司	234,000.00		3,456,000.00					3,690,000.00	
东华九思科技有限公司	10,000.00							10,000.00	
北京东华亚普信息科技有限公司	1,000.00							1,000.00	
东华软件保定有限公司			510,000.00					510,000.00	
南阳东华软件技术有限公司			770,001.00					770,001.00	
重庆东华慧渝科技有限公司			50,000.00					50,000.00	
合计	4,395,437,265.81	1,038,523,376.05	87,791,287.10	108,000.00				4,375,228,552.91	1,038,523,376.05

(2) 对联营、合营企业投资

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												
二、联营企业												
北京	17,226,567.7				1,119,309.10						18,345,876.8	

卓讯 技术 有限 公司	3										3	
奇秦 科技 (北 京) 股 份 有 限 公 司	4,418, 755.55				- 1,311, 203.25						3,107, 552.30	
宁波 和丰 鲲鹏 产 业 园 开 发 经 营 有 限 公 司	58,430 ,044.6 1				- 351,20 1.45						58,078 ,843.1 6	
北京 快立 方科 技有 限公 司	7,604, 854.50				180,48 3.42						7,785, 337.92	
贵州 东华 电科 节能 有限 公司	54,091 .98				- 54,091 .98							
北京 能源 工业 互联 网研 究院 有限 公司	9,900, 171.05				- 193,60 4.74						9,706, 566.31	
湖北 武当 数字 科技 有限 公司	14,422 ,481.9 9				- 972,49 1.40						13,449 ,990.5 9	
友虹 (北 京) 科 技有 限公 司	9,772, 436.55				973,61 6.14						10,746 ,052.6 9	
小计	121,82 9,403. 96				- 609,18 4.16						121,22 0,219. 80	
合计	121,82 9,403.				- 609,18						121,22 0,219.	

	96			4.16					80
--	----	--	--	------	--	--	--	--	----

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### (3) 其他说明

## 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	3,583,610,778.31	2,756,791,995.47	4,501,445,135.42	3,639,186,242.56
其他业务	5,094,638.70	1,876,667.88	5,094,638.70	1,876,667.88
合计	3,588,705,417.01	2,758,668,663.35	4,506,539,774.12	3,641,062,910.44

营业收入、营业成本的分解信息：无

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 6,245,739,296.86 元，其中，3,516,262,471.40 元预计将于 2024 年度确认收入，2,309,541,849.80 元预计将于 2025 年度确认收入，419,934,975.65 元预计将于 2026 年度确认收入。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	900,000.00	67,647,788.50
权益法核算的长期股权投资收益	-609,184.16	-2,210,600.05
处置长期股权投资产生的投资收益	-8,000,000.00	-12,500.00
处置其他非流动金融资产的投资收益	16,691,626.27	2,856,389.68
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	6,764,285.61	
合计	15,746,727.72	68,281,078.13

## 6、其他

### 二十、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	433,713.59	
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）	42,933,662.83	
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	255,040,534.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,479,910.85	
减：所得税影响额	22,125,012.00	
少数股东权益影响额（税后）	185,062,313.91	
合计	89,740,674.07	--

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	3.88%	0.1368	0.1368
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.09%	0.1088	0.1088

#### 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

#### 4、其他

法定代表人：薛向东

东华软件股份公司

二零二四年四月十二日