

东华软件股份公司

2024 年年度报告



【披露时间】

2025 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.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	38
第五节 环境和社会责任.....	52
第六节 重要事项.....	54
第七节 股份变动及股东情况.....	63
第八节 优先股相关情况.....	68
第九节 债券相关情况.....	69
第十节 财务报告.....	70

## 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 2024 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
神州新桥	指	北京神州新桥科技有限公司
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
东华发思特	指	广东东华发思特软件有限公司
《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	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
上年同期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 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	<a href="mailto:lwp@dhcc.com.cn">lwp@dhcc.com.cn</a>		

### 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	<a href="mailto:lwp@dhcc.com.cn">lwp@dhcc.com.cn</a>	<a href="mailto:zhangwen_cw@dhcc.com.cn">zhangwen_cw@dhcc.com.cn</a>

### 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	高金刚、李丹

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

	2024 年	2023 年	本年比上年增减	2022 年
营业收入（元）	13,322,600,710.32	11,523,614,059.95	15.61%	11,833,330,551.43
归属于上市公司股东的净利润（元）	499,706,775.83	438,433,523.30	13.98%	399,728,281.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	351,487,099.37	348,692,849.23	0.80%	354,117,235.82
经营活动产生的现金流量净额（元）	792,976,459.86	249,994,069.01	217.20%	26,160,984.54
基本每股收益（元/股）	0.1559	0.1368	13.96%	0.1247
稀释每股收益（元/股）	0.1559	0.1368	13.96%	0.1247
加权平均净资产收益率	4.29%	3.88%	0.41%	3.62%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减	2022 年末
总资产（元）	24,547,290,185.26	23,637,525,159.03	3.85%	22,229,375,802.90
归属于上市公司股东的净资产（元）	12,010,461,186.07	11,480,590,261.40	4.62%	11,147,469,214.94

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	3,210,004,505.34	2,513,076,533.83	2,463,373,126.89	5,136,146,544.26
归属于上市公司股东的净利润	70,756,091.25	218,676,965.09	200,465,351.65	9,808,367.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	140,598,048.10	62,850,416.48	171,706,040.04	-23,667,405.25
经营活动产生的现金流量净额	-1,378,131,146.25	229,952,003.10	-419,314,731.00	2,360,470,334.01

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	2024 年金额	2023 年金额	2022 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）	8,606,454.66	433,713.59	12,134.37	
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）	18,993,478.61	42,933,662.83	29,255,212.39	
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	-142,304,987.85	255,040,534.41	45,591,936.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,207,593.87	-1,479,910.85	-13,481,523.20	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	186,703,088.64	0	0	
减：所得税影响额	-5,541,856.07	22,125,012.00	1,538,596.94	
少数股东权益影响额（税后）	-76,887,380.20	185,062,313.91	14,228,116.85	
合计	148,219,676.46	89,740,674.07	45,611,046.05	--

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

2024 年，我国软件与信息技术服务业延续良好发展态势，在复杂多变的经济环境中稳健前行。

从产业规模来看，2024 年我国累计完成软件业务收入 137,276 亿元，同比增长 10%，展现出强劲的增长韧性。信息技术服务收入保持两位数增长，全年达 92,190 亿元，占全行业收入的 67.2%，其中云计算和大数据服务收入达 14,088 亿元，同比增长 9.9%，成为行业增长的关键驱动力。在技术创新层面，大数据、人工智能、物联网等关键数字技术加速发展，推动着行业的革新。以 5G 为代表的新信息技术基础设施建设在全国乃至全球加速布局，进一步深化了软件与信息技术服务业的变革。各行业积极拥抱数字化转型，企业为提升竞争力，加大在软件和信息技术服务方面的投入。制造业借助工业软件实现智能化生产管控，金融机构通过金融科技提升服务与风控能力，政府在智慧城市、电子政务等领域的持续投入，也带动相关软件服务需求的增长。

展望未来，随着软件和信息技术服务业“十四五”发展规划的深入实施，以及全球数字经济的持续扩张，行业产业规模有望进一步扩大。新兴技术将不断催生新的增长点，推动高端制造业和实体经济的服务化转型，助力我国软件与信息技术服务业在全球竞争中占据更有利地位，持续为经济发展注入新动能。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

公司始终专注于行业整体解决方案和信息化服务的布局与提供。经过多年深耕，已形成较为完备的产品体系和服务生态圈。公司主要业务涵盖计算机信息系统集成、信息技术服务及应用软件开发，广泛应用于医疗、金融、智算、智慧城市、水利等多个领域。

#### 一、主要产品及用途

##### （1）计算机信息系统集成

公司专注提供多元集成产品与解决方案。数字基础设施层面涵盖云计算、大数据、算力数据中心建设、物联网集成方案等；行业应用领域覆盖医疗、金融、智算、智慧城市、水利等。公司凭借领先的专业能力，可依据客户的个性化需求，提供涵盖咨询规划、架构设计、软硬件选型与集成在内的一站式服务，全方位助力客户实现信息系统的升级与优化。

##### （2）信息技术服务

涵盖软件产品实施交付、客户化开发、信息系统运维服务、大数据平台建设、大数据交易所建设和云计算服务等。通过为客户定制系统解决方案及长期维护，满足各行业信息化发展需求。

##### （3）应用软件开发

医疗板块，基于 AI 大模型和自然语言处理技术构建的智能电子病历系统，通过智能体辅助决策与全流程自动化，实现了医疗流程的精准优化与服务质量的多维度提升。金融板块，打造金融数据资产管理与 AI 应用平台，助力精准营销与风险管控。智慧城市板块，推出城市综合管理与智慧交通系统，实现高效治理。智慧水利板块，利用 AI 赋能防汛抗旱、水资源调配、河湖治理、水利工程等核心业务，全方位多维度助力水利高质量发展。

##### （4）网络产品

公司聚焦于为客户提供网络领域的软硬件产品，涵盖数据库审计系统、应用安全分发产品在内的多元业务网络运维产品及网络安全产品，全方位满足客户在网络架构搭建、维护与安全防护等方面的专业需求。

### （5）运维管理

提供运维监管控一体化解决方案及相关产品，如：AI 智能运维、IT 综合监控、IT 运维流程、资产管理、运维自动化、数据中心可视化、机房动环监控等。

## 二、经营模式

（1）销售模式：公司以直销模式为主，主要服务医疗、金融、政务、水利、电信等行业客户。公司紧密跟踪客户实时需求，提供标准化软件产品，开展个性化应用软件定制及计算机信息系统集成服务。通过直销，公司与各领域客户建立起长期稳定合作关系，有力提升行业知名度，推动业绩持续稳健增长。

（2）研发模式：公司研发部门立足技术前沿，研发各类通用软件产品，以契合用户最新业务需求，同时为客户提供便捷的定制化开发服务。针对客户需求，研发部门会开展需求细化与技术分析工作，经共同研讨后确定最终产品规划。随后，研发产品部调配研发力量进行开发，直至完成产品交付。

（3）采购模式：公司严格遵循 ISO9001 标准，在供应商管理上构建了严苛的筛选与评估体系。这一体系不仅确保了产品质量上乘，还保障了交货的高准确率与服务的高满意度。公司运用“货比三家”的采购策略，促使采购流程具备低成本、高效率的显著优势。

（4）售后模式：公司秉持“诚信、快捷、专业、理性”原则，为众多客户提供 IT 运维服务。依托规范、高效且完善的售后服务体系，自主设计开发东华客户关系管理系统（DHC-CRM），借此增强服务科学性与专业性，提升定制及服务效率，以驻场技术支持高效排除客户技术故障。

## 三、公司的市场地位

公司作为大型的综合性行业应用软件开发、计算机信息系统集成和信息技术服务提供商，是国内最早通过软件能力成熟度集成（CMMI）5 级认证的软件企业之一，是首批信息系统建设和服务能力 5 级（CS5）企业、电子与建筑智能化专业承包一级、软件服务商交付能力一级资质、安防工程企业设计施工维护能力一级、建筑装饰装修专业承包二级、建筑机电安装专业承包二级、建筑工程施工总承包二级、安全生产许可证、软件安全开发三级服务资质、信息系统运行维护一级资质、ITSS 二级证书资质等，并取得了 ISO14001、ISO45001、ISO20000、ISO27001、ISO9001 等质量体系认证，拥有 2,500 余项软件著作权。另外，公司为北京高新技术企业、中关村高新技术企业、北京市信用 AAA 级企业、中国软件行业协会企业信用等级证书 AAA、北京安全防范行业协会会员单位、ITSS 理事单位等，荣获 2024 北京软件企业核心竞争力评价（平台赋能型）证书，最近几年先后荣获中国软件行业协会颁发的中国软件行业最具影响力企业、软件行业大数据领域领军企、中国软件产业贡献企业、人工智能领军企业。中国电子信息行业联合会发布的 2024 年度软件和信息技术服务竞争力百强企业(第 24 名)，2024 年度软件和信息技术服务优秀企业。经过长期的耕耘，公司在主营业务领域具有较为全面的资质、完善的项目管理体系，丰富的企业客户服务经验，与供应商、客户建立了良好、稳定的合作关系，为公司的业绩稳定增长提供了长期有力的支撑。

## 四、主要的业绩驱动因素

2024 年度，公司实现营业总收入 13,322,600,710.32 元，较上年同期增长 15.61%；归属于上市公司股东的净利润 499,706,775.83 元，较上年同期增长 13.98%；归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润 351,487,099.37 元，较上年同期增长 0.80%。

### 1、医疗行业

东华医为始终专注于医疗大健康信息化软件产品的研发与创新，相继推出了数字化医院(iMedical HO)、数字化区域医疗(iMedical HE)、智慧医院(iMedical HOS，即医院综合业务操作系统)、城市智慧医疗(CMOS，即城市医疗综合业务操作系统)、数字化医保(iMedical MI)、互联网医疗(iMedical IH)、数字化养老(iMedical EC)等解决方案。

东华医为深耕医疗信息化行业 25 年，已拥有 300 多项具有自主知识产权的产品，能够为医院提供整体信息化解决方案。目前，东华医为的客户数量超 1,000 家，分布在中国大陆、中国澳门以及非洲埃塞俄比亚。其客户类型丰富多样，涵盖三分之一的中国百强医院、大型医疗集团、县市级医院门诊部。

报告期内，重点工作如下：

### (1) 智慧医院

智慧医院解决方案（iMedical HOS），简称 HOS，是东华医为基于医为方法论对医院信息系统最新认知的成果，也是目前国内最为领先的医院信息化系统。HOS 能赋能医院将自身的 IT 系统从业务信息化、条块化，向业务全面和系统地数智化的重大升级转型。“HOS+订阅模式”，不仅是东华医为深入实施客户成功战略的核心举措，更在实践中被不断验证是构建智慧医院的优选方案与最佳商业模式。

在报告期内，东华医为展现出强大的市场影响力与专业服务能力。共有 34 家医院客户入围最新复旦版全国百强医院排行榜，在与这些百强医院的深度合作过程中，东华医为凭借持续创新与深入实践，其产品内涵得以丰富，专业能力亦获得显著提升。

同期，东华医为在市场拓展方面成绩斐然，成功与十余家顶级医疗机构达成合作协议，其中包括安徽医科大学第一附属医院、北京大学第一医院以及山东省立医院等业内知名医院。这一系列合作不仅彰显了东华医为的品牌实力，也进一步巩固了其在医疗信息化领域的领先地位。

此外，在项目签约方面，东华医为在报告期内斩获千万级以上的智慧医院合同超过十余个。这些项目涵盖了不同地区、不同规模的医疗机构，如西双版纳傣族自治州人民医院智慧服务能力提升建设项目，通过智能化手段优化患者就医体验；海阳市人民医院一体化管理及数字化智慧医院建设服务项目，致力于构建全面、高效的医院管理体系；佳木斯市中医医院信息化建设项目，推动中医医院的数字化转型与发展；安庆院区(含新老院区)淮安院区一体化 HIS 系统集中采购项目，实现医院信息系统的整合与升级；航空总医院信息系统升级改造项目，提升医院信息化基础设施水平；北京安贞医院通州院区信息化项目，助力新院区打造先进的信息化医疗环境；厦门大学附属翔安医院业务信息化扩容与提升开发服务项目，满足医院业务增长对信息化的需求；连云港市中医医院中医综合能力提升工程信息化项目，加强中医医院信息化建设，提高综合服务能力；安徽省立医院北区信息系统一体化延伸建设项目，实现医院信息系统的一体化覆盖；盐城市第三人民医院信息化服务项目，推动医院信息化服务水平的提升；中山大学附属第三医院肇庆医院二期项目，持续完善医院信息化建设，为医疗服务提供有力支撑。这些项目的成功签约，不仅直观彰显出东华医为于智慧医院建设领域的雄厚实力与深厚积淀，更预示着其将凭借前沿技术、创新方案以及专业服务，深度赋能医疗行业，成为驱动我国医疗信息化建设加速迈进、实现跨越式发展的关键力量。

### (2) 数字化区域医疗

东华医为的城市智慧医疗操作系统（CMOS2.0），全面支撑常态化数字监管应用。其涵盖城市医疗关键指标监测、医疗质量监管、医疗资源监管、公共卫生服务监管等领域，并配备监管大屏与手机移动端展示功能。CMOS2.0 完全适配国产化信创软硬件环境，依托东华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，东华医为已助力全国 110 余家医院客户顺利通过互联互通测评。其中，四川大学华西医院、香港大学深圳医院、南方医科大学南方医院、青岛大学附属医院等 17 家医院客户成功通过五级乙等测评。

在医共体项目领域，东华医为成绩斐然。报告期内，成功中标广东省新丰县医共体、乳源瑶族自治县医共体、贵州省三都县医共体以及云南省罗平县医共体等多个全国范围内的医共体建设项目。

在医共体项目实际交付过程中，东华医为凭借丰富的项目经验与深厚的专业积累，使创新的 CMOS2.0 解决方案在各项目中得以迅速、高效地落地实施。CMOS2.0 方案借助业务孪生技术与业务流程重构，创新性打造了集诊疗服务与健康管理于一体的全流程服务模式，实现了从“以治病为中心”到“以健康为中心”的深刻转变。这充分彰显了东华医为在区域信息化项目建设中，不仅具备成熟、完善的产品解决方案，还拥有丰富的项目实战经验。

### （3）智慧后勤

报告期内，东华医为智慧后勤产品在北京大学第一医院成功上线，发挥了东华医为 HOS 整合能力和全连接优势，提升了医院运营管理效率。结合北京大学第一医院多院区特点，制定一站式服务管理体系的建设框架、在统一规划计算资源的基础上，设计通过业务岗位划分和角色分权分域管理保障多院区间的职责权限及数据安全，实现跨院区后勤服务协同的标准化。

借助物联网技术等将过去后勤管理工作中难以监管或管理效率低下的设备安全集中监控、能源消耗精细化统计。积极响应“全院一张床”的医疗管理模式变革，依托于结构化的房屋空间管理系统，以网格化思路将物理空间划分为五级并绑定场所码，并继续结合 BIM 可视化及技术实现移动资产实际的物理位置定位和成本核算。

报告期内，智慧后勤产品同时还在包括粤北人民医院、东莞市东坑医院、福建昌财医院在内的多家医院推广应用。

### （4）数字化医保

本年度，东华医为在院端 DRG/DIP 综合业务管理领域取得了显著成就，新增上线并成功落地于超过 100 家医院，涵盖了 DRG/DIP 医保付费、预分组、首页质控、医保结算清单管理以及医保智能审核等全方位服务。同时，公司持续为超过 200 家医院提供 DRG/DIP 产品的专业运维支持。

报告期内，东华医为的 DRG/DIP 综合业务管理系统在多家知名医院成功落地应用，包括清华长庚医院、北京老年医院、北京大学第三医院、德州市人民医院、大连旅顺口区总医院、威海市中心医院、重庆医科大学附属璧山医院以及重庆口腔医院等，进一步显现出卓越的产品实力。

在技术业务与信创方面，东华医为对 DRG/DIP 综合业务管理系统进行了全面升级。技术业务层面，实现了各个业务模块的深度整合与统一，包括统一架构、统一认证以及统一用户界面，从而为用户提供更加流畅与优质的使用体验。在信创层面，产品已全面适配国产化操作系统、国产数据库以及国产中间件等，全面满足信创要求，展现出强大的兼容性与稳定性。

### （5）互联网医疗

报告期内，东华医为互联网医院平台在全国范围内实现了高质量拓展，相继在首都医科大学附属北京中医医院、北京妇产医院、北京友谊医院、河北中石油中心医院以及蚌埠医学院第二附属医院等众多医疗机构成功上线。

此外，东华医为还积极助力韶关市第一人民医院、成都市新都区中医医院、锦州市中心医院及颍上县人民医院等多家医院顺利通过互联网医院评审，全方位赋能这些医院开展互联网医疗服务，极大地提升了患者的就医便捷性和满意度。

### （6）数字化养老

报告期内，东华医为的智慧养老系统成功在威海中心医院康养苑、濮阳市第三人民医院以及东莞市东坑护理院等多个关键项目中上线运行。

在推动养老业务数字化孪生的过程中，东华医为对健康评估、财务管理、后勤管理和质量管理等多个核心环节进行了深入的优化与革新，显著提升了业务流程的效率和效果。此外，养老业务与诊疗业务之间的联动性得到了前所未有的加强，实现了入住、转床、退住等关键流程的深度融合，极大地丰富了养老产品的功能性和医养结合模式的多样性。

2024 年 12 月，东华医为在泰安市泰山医养中心项目中成功上线了移动端应用，这一创新举措使得长者家属能够方便地在线支付养老费用，有效解决了无法现场缴费的难题，获得高度评价。

## 2、金融行业

**(1) 金融科技领域：**专注于为银行等金融机构提供全面的数字化解决方案。2024 年公司凭借强大的科技服务能力和丰富的行业经验，成功中标百余家各类银行的系统建设，成功立项三百余项，进一步巩固了公司在金融科技市场的领先地位。特别是在银行数字化转型的关键环节，如智能金融风控、大数据、金融营销、智慧金融等领域，公司市场份额显著提升。

**(2) 反洗钱领域：**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，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。

**(3) 银行业务领域：**产品方面打造标准化、场景化、一体化的信贷全流程系统，覆盖零售信贷、小微信贷、对公信贷及移动营销场景。技术创新方面融合微前端、大数据、电子签章、移动互联、智能风控、音视频技术及 AI 大模型等前沿技术，深入挖掘信贷业务场景，优化业务流程，极大地提升了客户经理业务效率。本年度对 20+全国各级全国性银行、省级农商行和城市商业银行进行持续服务，同时拓展了多家省级农信银行的全流程信贷的项目建设。对信贷系统群进行了迭代升级，更好的对目前主流目标客群农信和中小商业银行进行深化服务。

**(4) 信托业务领域：**产品方面打造新一代消费金融系统，实现助贷平台“即插即用”，对接抖音、京东、美团等头部平台，支持信托在消金业务上的快速展业，降低客户对接周期和成本。通过技术创新赋能信托消费金融，推动其高效、合规、可持续发展。技术创新方面积极引入 AI 大模型技术，为信托行业提供智能化、数字化解决方案。公司持续推进服务信托业务系统的国产化适配，确保系统的高效性与安全性。通过自主研发与技术创新，为客户提供更加安全、可靠的软件产品与服务支持。支持智能风控决策、统一数据管理及自动化运维，推动信托消金业务合规化、规模化发展。

## 3、智算领域

神州新桥致力于行业 IT 信息化建设，主要以咨询服务、敏捷业务、数据中台、业务连续性、软件定义 IT 基础设施、安全运营中心、信息技术服务外包电子与智能化等为主要业务方向。为企业提供 IT 全生命周期的云计算服务、应用迁移服务、安全运营服务、运维服务等，并与多家世界知名的 IT 厂商紧密合作，为客户提供最优质的产品解决方案及服务。近年来公司基于“全 IT、新 IT”的战略方向，成长为业内领先的基础设施、安全、系统、软件等多领域综合集成服务商，为客户提供端到端的数据中心一站式交付服务。

报告期内，神州新桥凭借丰富的行业经验和专业的技术团队，深入了解客户业务需求、未来发展规划以及预算限制等因素，结合当下先进的数据中心架构和技术趋势，为众多客户提供算力数据中心建设的全方位规划咨询服务，量身定制算力数据中心建设方案。综合考量电力、制冷、存储容量以及网络带宽等方面，确保数据中心具备足够的算力支撑客户业务的快速增长。在人工智能领域，公司成功中标并实施了多个重大人工智能计算中心项目。这些项目的成功实施，不仅体现了公司在大项目综合支持能力上的优势，也进一步验证了公司在人工智能领域的研发实力和技术水平。

## 4、智慧城市

**(1) 智慧新城领域：**践行国资委 2022 年 79 号文件总体目标，推进行业央、国企 2027 年底实现 100%信创替代任务，顺利交付张掖等亿级 AI 算力中心，在加速计算服务器市场和信创行业持续发力，新签招商局等多个战略级项目。与通用大模型方、专业大模型方、科研院所、互联网公司、高校、政府、国央企，英伟达、英特尔、摩尔线程、隧源等芯片公司在郑州鹏银智算中心、新疆新星市智算中心、通辽智算中心等项目展开智算能力的构建。陕西人保财险微信公众号第三方运营支持服务采购项目、某军队院校教学档案信息管理系统等项目也相继中标。企业客户占比持续提升达 81%，复购客户合同数量占比提升 45%。

**(2) 智慧农业领域：**2024 年 10 月《全国智慧农业行动计划》正式发布，公司旗下发思特自主研发的 AI 神农新论大模型，落地农业政策、农业生产管理、农资农技、作物生长建模、农产品加工和价格监测等行业垂直场景，“神农生物数据库系统 V2.0”荣获珠海市科技创新产品称号。发思特作为主要起草单位完成《物联网智慧农业数据传输技术应用

指南》（GB/T 43440-2023）国标发布和实施实施。东华发思特农作物病虫害防治数据产品于报告期内正式获得广东省数据资产登记凭证，上架广州数据交易所。

**(3) 智慧文旅领域：**在三星堆、数字中轴、北京工体、大王山文旅、泉州文旅、乐山大佛、长岛旅服、清源山等项目中持续交付或展开多期合作。公司小程序产品发挥移动端的与身优势，和文旅行业深度融合，在满足客户多维度、多场景、多样化需求的同时，实现灵活快捷交付。

**(4) 智慧交通领域：**聚合智能网联汽车、智能道路、城市建筑等多类城市数据，为智能交通、智能停车、城市管理 etc 提供支撑。深耕深圳轨交集团、广汽、中铁物联、国航、深圳机场客户，持续交付千万级智慧交通项目，推进城市物联智控平台、城市 AI 一体化平台、城市大数据平台技术服务，报告期内持续拓展长沙机场、珠海机场、深圳航空、云南高速、深圳地铁、仓储码头等多个区域头部客户，携手腾讯云推进车联网平台建设。

**(5) 智慧教育领域：**中共中央、国务院 1 月 19 日印发《教育强国建设规划纲要（2024-2035 年）》，强调深入实施基础教育扩优提质工程，探索逐步扩大免费教育范围，健全教育战略性投入机制，保证国家财政性教育经费支出占国内生产总值比例高于 4%。公司积极参与高校整体智慧校园建设，与中国科学院大学、湖南大学等知名院校展开深入合作，顺利交付华北电力大学、牡丹江大学、怀化学院、常德职业技术学院等项目，新签湘南学院大数据平台等项目，单体项目规模提升 58%。

同时，公司业务稳步向数据要素、工业互联网、卫星互联网产业延展，签署数据要素流通与跨链开放平台、城市信息模型、卫星集群网络测试、宽带卫星基础运营平台等十余个项目。深度参与十五五课题规划和设计落地，面向安全应急产业新质生产力构建需求，推进安全应急产业数据要素体系建设，充分参与安全应急产业企业、应用、场景、产品、方案、知识产权等各要素数据的挖掘和沉淀，构建安全应急产业数据生产、分发、确权、交易、服务等全数据生命周期应用标准和平台，提高产业数据应用能力。

## 5、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，在数字孪生水网、数字孪生水利工程、数字孪生流域、水库数字化矩阵、防洪四预、水利工程白蚁防治、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、水库数字化矩阵、防洪四预、水利工程白蚁防治项目。根据水利部的统筹部署，承接了全国水利工程白蚁等害堤动物防治普查信息化平台，实现水利部、部直属单位、省市县水水利单位对水利水利工程白蚁防治现状普查与监管。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。公司持续保障了水利部、长委、黄委、淮委、海委、珠委、松辽委、太湖局等数据交换平台稳定运行，目前该平台作为水利行业指定产品积极向全国推广应用。公司与中国水科院深入合作，延续“数智水科院”项目，承接了中国水科院数据底座平台及资产管理系统，构建了数据资产管理体系，建设了中国水科院资产管理智慧应用。基于水库运行管理矩阵要求，运用数字孪生、水利专业模型、人工智能等技术，完成了辽宁省水库运管矩阵平台，被水利部作为典型案例向全国推广。基于水利四预要求，完成了宁夏小流域山洪灾害“四预”平台，作为提升防汛业务体系的重点产品，正积极推进其他地区项目落地。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。

## 6、全面预算

随着各行业数字化转型进程加速，企业对精细化管理、高效资源配置以及智能化决策支持的需求呈现增长趋势。尤其在钢铁冶金、煤炭能源、装备制造等传统行业，产业升级与市场竞争的双重压力，促使企业迫切需要借助数字化手段提升经营绩效，为东华厚盾的业务拓展带来了广阔的市场空间。

凭借卓越的产品与服务，东华厚盾在本年度成功与南方航空、北金所、上海核工院、北京轨道交通、中煤科工、山东省轨交院、中国能建山西院、山钢财务公司、河西国资集团、北京静态交通、首发承平京平公司等众多新老客户达成合作。这些客户广泛采用了公司的全面预算管理、综合经营管控、项目经营管控、合同管理、费控管理、经营分析、业财一体化等系统，有效推动了企业管理流程的优化与管理价值的释放，充分验证了公司产品在不同行业、不同规模企业中的适用性与有效性。产品与服务持续获得客户认可，为淮河能源建设的全面预算管理案例成功入选“财政部管理会计案例库”并荣获“优秀案例”称号。

在技术创新与产品研发上，东华厚盾依托自主研发的企业数智化基础平台，与国内头部大模型厂家紧密合作，积极探索大模型在产品中的创新应用，在企业绩效领域率先开展智能客服、智能分析、应用智搭等创新实践，为产品赋予了智能化竞争力，并已经实现了商业落地。全面预算管理产品荣获中国软件协会年度“优秀产品奖”。

面对央国企在信创领域的严格要求，东华厚盾积极布局，全力推进全面预算管理产品的生态融合。与麒麟操作系统、宝兰德中间件、中创中间件、黄河服务器、阿里 Oceanbase 数据库、达梦数据库等主流国产厂商完成了全面兼容认证，并与华为在操作系统、数据库、处理器、服务器等全生态层面实现技术深度融合。这一系列举措不仅为央国企客户提供了安全可靠、自主可控的数字化管理解决方案，也为公司在信创市场的持续拓展奠定了坚实基础。

此外，东华厚盾坚定践行降本增效策略，从多个维度提升运营效率与产品质量。通过加速专业技能培训与业务流程优化，显著提升了产品应用能力、成熟度、实施效率以及交付质量，有效提高了单位效率与人均产值。在技术支持方面，通过持续优化系统性能、升级架构以及强化系统安全，为产品的稳定运行与持续创新提供了全方位的技术保障。

## 7、东华工业 4.0 研究院

### (1) 基于数字孪生技术的智慧园区解决方案

智慧园区系统项目以解决园区办公安全、人员车辆通行、日常运营效率，设备能耗及人员体验等园区典型问题入手，从提升效率降低园区综合运营成本、改善体验及提升园区安保水平出发，运用当前各类先进的 ICT 技术（云计算、物联网、GIS/BIM 等）实现本项目的各项功能需求，实现园区人车物事件等的可视可管可控，通过数字化手段对园区进行精准运营，提升运营管理水平。

通过物联网、云计算等新一代信息技术，实现物与物、人与物、人与人的连接，建立一个一体化的智慧园区管理运营平台，不再强调单一智能子系统设备的技术先进性和功能的优越性，而是侧重各智能子系统的功能集成、网络集成、界面集成、业务集成等，实现“跨界融合”，最终提供一个高效便捷的工作环境，让园区的管理和运营数字化、标准化、智能化，释放资源和效率；设备高效节能、安全稳定地运行，实现对设备、人员和环境的精细化管理和服务，从而实现各智能子系统之间信息资源的共享和管理，各应用系统的互操作、快速响应与联动控制，以达到自动化监视与控制的目的。

### (2) 基于 BIM 技术的建筑智能化 IBMS 解决方案

公司基于 BIM 的 3D 建筑智能化 IBMS 监控系统是一个高性能、实时、智能、集中式的建筑智能化管理系统，系统可从集团角度对集团内所有建筑智能化子系统进行全局化的集中统一式监控和管理，将各集成子系统的信息统一存储、显示、报警和管理在智能化集成统一平台上。在全局化集中监控和管理的同时，保持对各子系统进行分散式控制，保持各子系统的相对独立性。协调各控制系统的运行状态，需要能够同时与实时获取不同控制系统的各种运行数据，同时实时的对不同系统进行状态控制以分离故障、分散风险、便于管理。平台可集成包括暖通空调、变配电、给水排水、公共照明、夜景照明、视频监控、电梯运行、防盗报警、能耗计量、停车管理、门禁管理等系统。建筑智能化系统平台建设基本功能是提升建筑楼宇的能效和管理，简化系统协同、降低能耗以及削减成本。因此需要将防火、救生、安保、门禁、

电梯、照明、能源、监控、HVAC 以及通讯等建筑智能化相关子系统从物理网络到数据统一的集成到一个平台进行集中管理，解决“信息孤岛”现象。

### 三、核心竞争力分析

#### 1、长期技术深耕与创新迭代优势

公司在多个行业凭借深厚的技术积累与持续创新，精准把握行业需求，不断推出契合市场的产品与服务，助力各行业数字化转型，巩固自身市场地位。

在医疗领域，东华医为正式推出了其最新版本的数字化医院产品——iMedical HO/R9.2。该产品深度融合了智慧医疗、智慧服务与智慧管理理念，并创新性地运用业务孪生技术和三维可视化手段，致力于全面优化医院的业务流程，实现资源的精准配置。这不仅能显著提升医院管理的效率与安全性，还极大地改善患者的就医体验。在本年度，iMedical HO/R9.2 已在全国范围内多家大型医疗机构成功上线，其中包括北京协和医院、北京大学第一医院、首都医科大学附属北京友谊医院、首都医科大学附属北京安贞医院、上海中医药大学附属曙光医院以及上海泰康申园康复医院等知名医院。实际应用结果显示，该产品性能卓越，系统架构稳定可靠，运行效率较以往有了显著提升，产品的可配置能力也大幅增强。这些成果充分彰显了东华医为在医疗信息化领域长达二十五年的深耕细作所积累的深厚技术底蕴，以及对各类业务场景的系统化表达能力。

在金融领域，公司凭借持续的研发投入，积累了一系列具有自主知识产权的核心技术，智能风控算法与大数据处理技术便是其中的典型代表。这些先进技术不仅是公司在金融行业稳健发展的基石，更为后续的产品创新与业务拓展提供了强大的技术支撑。面对金融行业数字化转型的迫切需求，公司积极响应，充分利用自身技术优势，成功推出了一系列契合市场与政策要求的创新产品。其中，区块链跨境支付平台凭借其安全、高效、合规的特性，为金融机构的跨境业务提供了全新的解决方案；智能信贷审批系统则借助先进的算法模型，实现了信贷审批流程的自动化与智能化，大幅提升了审批效率与风险控制能力。为进一步赋能金融行业的数字化发展，公司深度融合前沿人工智能技术，精心构建了多维度金融科技服务生态系统。在此生态体系下，已成功衍生出八十多款金融软件系统及平台，覆盖了金融机构日常运营、风险管理、客户服务等多个关键领域，全方位助力金融行业实现数字化转型升级，持续引领金融科技发展新潮流。

在智算领域，神州新桥擅长集成各类先进的操作系统，根据客户的算力环境与业务负载特点，优化操作系统的内核参数，提升资源调度效率。公司在算法与模型方面拥有深厚的技术积累，可部署基于客户业务模型得算力模型及进行典型模数化的模型转换。在智慧城市领域，旗下发思特将 AI 大模型与农业信息化融合，研发出神农新论 AI 大模型，升级大数据平台，拓展物联网控制平台应用场景。发思特在智慧农业、文旅、交通等细分行业持续拓展业务，还参与高校智慧校园建设，并向数据要素等产业延展。在水利领域，公司沿着网络化、数字化、智能化路径长期深耕，在数字孪生水网、防洪“四预”等方面成果显著。其中，辽宁省水库运管矩阵平台被水利部推广应用。

#### 2、聚焦关键行业与优质客户服务优势

公司长期专注于医疗、金融、水利、智慧城市等关键行业，在持续深耕过程中，积累了大量稳定且优质的客户资源。基于对各行业特性的深刻洞察，凭借卓越的行业业务理解能力，公司为客户提供包含咨询、软件开发、系统集成、数据服务在内的全方位服务，精准契合行业用户的多样化需求，与客户建立起紧密依存、协同发展的稳固合作关系。

凭借广泛的政企客户基础、全面的业务覆盖范围、紧密的生态合作网络、充足的研发人员储备以及良好的业内声誉，公司充分借助政府行业协会的桥梁纽带作用，主动与国有企业、民营科技企业、本土及科创独角兽企业展开深度合作，全力构建战略同盟。这种合作模式不仅提升了公司的品牌价值，拓展了业务范畴，还显著增强了公司在行业内的影响力与话语权。通过整合各方资源，公司持续优化服务，不断为客户创造更大价值，巩固了自身在市场中的领先地位，在激烈的市场竞争中，凭借聚焦关键行业与优质客户崭露头角，成为行业发展的重要推动者与引领者。

在深化合作层面，公司进一步强化与腾讯云的协作，积极推进新三年战略协议的落实，促进双方在 AI 应用与产业数字化领域的深度融合。报告期内，双方达成深化战略合作意向，将依托各自优势，在公有云、混元大模型、腾讯云基础技术产品、融合创新产品、应用软件交付服务等方面开展更为紧密的合作。截至目前，公司已顺利完成数十个企业微信和政务微信项目的建设及维护工作；在腾讯会议、Tstack、腾讯云相关维保等核心产品项目上，合作数量增长率达 200%，项目合作规模同比增长超 100%，呈现出迅猛的增长态势。

### 3、管理与研发团队的协同卓越优势

作为国家级高新技术企业，公司始终坚持创新驱动的发展理念，管理团队与研发团队紧密协同合作，在市场洞察、战略规划、资源调配及技术创新等关键环节发挥着核心作用。公司管理团队具备敏锐的市场洞察力和卓越的组织协调能力。他们持续密切关注市场动态，深入分析软件开发、系统集成、数据分析等重点领域的发展趋势，精准把握客户需求，据此制定清晰明确的发展战略与产品规划，为研发工作指明方向。在项目推进过程中，管理团队科学调配人力、物力、财力等各类资源，有力保障各项研发任务高效、有序开展。

在创新驱动战略引领下，公司不断强化技术能力优势。目前，已获得超 2,500 项软件著作权。在人工智能、大数据、云计算等前沿技术领域，管理与研发团队深度协作，将前沿技术与业务发展紧密融合，积极开展创新探索，持续提升公司在这些领域的技术应用水平。以人工智能领域为例，公司与各地政府开展深度合作，从基础施工、硬件搭建，到业务场景构建、算力模型优化以及运维保障等多个环节全面发力。积极参与多地智能算力中心的运维及场景落地推广工作，为人工智能技术的实际应用提供有力支持。

正是这种卓越的协同优势，推动公司在产品创新、服务优化等方面不断取得突破，为客户提供高品质解决方案，助力公司在市场竞争中脱颖而出，持续迈向新的发展高峰。

## 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

	2024 年		2023 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	13,322,600,710.32	100%	11,523,614,059.95	100%	15.61%
分行业					
金融健康行业	8,346,116,001.66	62.65%	7,199,163,724.21	62.47%	15.93%
政府及公共事业	2,577,098,465.91	19.34%	2,285,437,924.75	19.83%	12.76%
互联网及计算机服务行业	607,515,247.76	4.56%	483,098,377.30	4.19%	25.75%
通信行业	1,026,450,408.56	7.71%	861,558,661.21	7.48%	19.14%
其他	755,875,077.23	5.67%	688,716,759.25	5.98%	9.75%
非主营业务收入	9,545,509.20	0.07%	5,638,613.23	0.05%	69.29%
分产品					
系统集成收入	9,565,078,118.67	71.80%	7,814,354,131.95	67.81%	22.40%
软件收入	1,132,384,523.53	8.50%	1,096,854,021.29	9.52%	3.24%
技术服务收入	2,615,592,558.92	19.63%	2,606,767,293.48	22.62%	0.34%
其他业务收入	9,545,509.20	0.07%	5,638,613.23	0.05%	69.29%

分地区					
东北地区	935,800,795.17	7.02%	800,125,216.37	6.94%	16.96%
华北地区	8,307,718,474.74	62.36%	7,222,941,018.96	62.68%	15.02%
华东地区	1,753,356,379.66	13.16%	1,524,135,935.87	13.23%	15.04%
华南地区	373,260,288.70	2.80%	335,908,268.13	2.91%	11.12%
华中地区	592,031,953.78	4.44%	517,726,546.03	4.49%	14.35%
西北地区	600,665,924.90	4.51%	549,529,494.88	4.77%	9.31%
西南地区	750,221,384.17	5.63%	567,608,966.48	4.93%	32.17%
非主营业务收入	9,545,509.20	0.07%	5,638,613.23	0.05%	69.29%
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

	2024 年度				2023 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	3,210,004,505.34	2,513,076,533.83	2,463,373,126.89	5,136,146,544.26	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	70,756,091.25	218,676,965.09	200,465,351.65	9,808,367.84	137,749,343.41	303,229,476.55	97,063,972.23	-99,609,268.89

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，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%，2024 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 24.09%、18.86%、18.49%和 38.55%，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	8,346,116,001.66	6,517,350,533.23	21.91%	15.93%	21.33%	-3.48%
政府及公共事业	2,577,098,465.91	2,049,407,805.40	20.48%	12.76%	17.68%	-3.32%
分产品						
系统集成收入	9,565,078,118.67	8,413,360,282.88	12.04%	22.40%	23.54%	-0.81%
技术服务收入	2,615,592,558.92	1,707,796,186.11	34.71%	0.34%	9.94%	-5.70%
分地区						
华北地区	8,307,718,474.74	6,507,442,352.44	21.67%	15.02%	20.24%	-3.40%
华东地区	1,753,356,379.66	1,430,074,703.02	18.44%	15.04%	20.42%	-3.64%
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	2024 年		2023 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	6,517,350,533.23	61.62%	5,371,534,474.52	61.32%	21.33%
政府及公共事业	成本	2,049,407,805.40	19.38%	1,741,497,337.07	19.88%	17.68%
互联网及计算机服务行业	成本	498,160,707.79	4.71%	378,486,712.12	4.32%	31.62%
通信行业	成本	825,639,549.01	7.81%	663,389,491.29	7.57%	24.46%
其他	成本	680,066,763.17	6.43%	604,094,721.62	6.90%	12.58%
非主营业务收入	成本	5,600,974.11	0.05%	1,289,653.11	0.01%	334.30%

单位：元

产品分类	项目	2024 年		2023 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	8,413,360,282.88	79.55%	6,810,085,155.49	77.74%	23.54%
软件收入	成本	449,468,889.61	4.25%	395,480,077.39	4.51%	13.65%
技术服务收入	成本	1,707,796,186.11	16.15%	1,553,437,503.74	17.73%	9.94%
其他业务收入	成本	5,600,974.11	0.05%	1,289,653.11	0.01%	334.30%

说明：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  
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	8,413,360,282.88	79.55%	6,810,085,155.49	77.74%	23.54%
软件收入	449,468,889.61	4.25%	395,480,077.39	4.51%	13.65%
技术服务收入	1,707,796,186.11	16.15%	1,553,437,503.74	17.73%	9.94%
其他业务收入	5,600,974.11	0.05%	1,289,653.11	0.01%	334.30%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本公司 2024 年度纳入合并范围的子公司共 67 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 1 户，减少 3 户，详见本附注七“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）	2,788,808,248.66
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.93%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

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	1,152,307,047.32	8.65%
2	客户 2	543,000,884.52	4.08%
3	客户 3	434,648,690.66	3.26%
4	客户 4	354,482,654.31	2.66%
5	客户 5	304,368,971.85	2.28%
合计	--	2,788,808,248.66	20.93%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,506,896,209.94
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	14.50%
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	606,987,455.59	5.84%
2	供应商 2	309,992,957.66	2.98%
3	供应商 3	292,014,128.95	2.81%
4	供应商 4	159,219,636.89	1.53%
5	供应商 5	138,682,030.85	1.34%
合计	--	1,506,896,209.94	14.50%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2024 年	2023 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	321,256,143.07	340,604,723.35	-5.68%	
管理费用	795,639,052.96	887,884,415.66	-10.39%	
财务费用	188,253,916.83	141,488,090.56	33.05%	主要原因系利息支出增加所致。
研发费用	971,563,375.22	883,808,646.57	9.93%	

## 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
iCIMS DTS 系统	构建一套基于 HOS 的业务孪生建模系统，并由此构建出计算机软件研发制造集成系统。	2024 年 iCIMS DTS 已基本完成与生产要素、资源计划、空间管理、 workflow 平台等核心系统的集成工作，并完成对平台数据库的整合和调整。	拟实现通过使用 iCIMS 系统，来对各企事业单位的业务软件系统进行智能化、标准化的研发和制造，梳理其业务，对业务和数据进行精准的孪生。	未来通过将 iCIMS 与目前的人工智能前沿技术结合，实现智能化的企事业单位业务孪生、业务系统研发制造、业务数据挖掘、处理、评估等，扩展公司业务范围。
医为 AI 就诊助手	提供智能导诊服务，平台的开放性能力还可以促进医疗服务的整合和创新，为用户提供更好的医疗体验和健康管理服务。	<ul style="list-style-type: none"> <li>(1) 完成基于 RAG 系统的智能客服，并对外开放；</li> <li>(2) 完成基于 LLM 的智能网关，能够做到综合各种应用功能，并针对用户提问智能筛选相关应用；</li> <li>(3) 完成基于 LLM 和 RAG 的智能导诊流程，并最终落地到院内科室；</li> <li>(4) 完成基于 LLM 的服务推荐，引导患者进入实际业务；</li> <li>(5) 完成基于 LLM 和表单的预问诊系统；</li> <li>(6) 完成针对 RAG 和 LLM 的新技术、新业务培训；</li> <li>(7) 对外开放相关源码。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>(1) 实现智能问答功能，通过与用户的对话，引导用户提交症状信息，并根据症状推导出合适的就诊科室。平台将基于现有的开源 LLM 进行调优，以提供更准确、全面的导诊服务；</li> <li>(2) 医为 AI 就诊助手具备对内容（包含用户内容和生成内容）中的症状、疾病、药品等信息进行分析的能力，可提取和处理相关内容，可根据需求将内容应用于第三方功能；</li> <li>(3) 提供自定义用户 prompt 的功能，以满足不同用户群体的需求；</li> <li>(4) 提供开放能力，通过开放医为 AI 就诊助手的服务，第三方产品组可基于平台能力进行扩展和整合，实现更丰富、全面的医疗服务。</li> </ul>	提供智能服务，抢占 AI 市场，完善业务形态，增加公司收益。
专病数据库管理系统 V1.0	面向科室级别的中大型专病，通过标签分类、数据治理实现专病数据有序化管理。系统采用自动化配置实现患者入库、诊疗数据同步、专病治理一体化流程，为专病医生自动分类患者，提供专病数据视图和全景视图，同时主动管理数据补录和患者随访。	<ul style="list-style-type: none"> <li>(1) 结合华西医院全程管理中心专病库建设需求完成主体架构流程和核心功能设计；</li> <li>(2) 分别与华西医院信息中心和全程管理中心老师确认系统设计方案，符合当前专病建设管理需求；</li> <li>(3) 完成需求文档编写。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>(1) 新签华西医院全程管理中心专病库平台；</li> <li>(2) 满足郑大一科研大数据平台专病库建设要求；</li> <li>(3) 补齐科研平台在专病管理方面的不足，提升科研平台项目中专病建设相关技术要求响应度。</li> </ul>	专病库在科研平台项目合同中占有相当大的比重，是最能体现医院科研建设成果的内容，补齐这块产品的缺失，一方面可以增加市场竞争力，提升经济效益；另一方面可以增加用户获得感，提高客户满意度和产品口碑。
资金流信用信息综合管理系统	积极响应人民银行“金融机构与共享平台互联互通，实现资金账号绑定、产品加工、数据质量、产品提供、授权协议管理、资金流信用	已完成稳定版本 3.0，随新项目实施及信创差异化需求持续迭代中。	系统助力金融机构参与资金流信息共享生态系统的共建工作，积极配合中国人民银行征信中心推动信息主体资金流数据流动、	<ul style="list-style-type: none"> <li>(1) 中小微企业资金流数据共享及其他替代类数据（小微评分）陆续推出，催生金融机</li> </ul>

	<p>信息查询、在线留言处理，全面提升资金流信息共享、精细、务实、高效服务能力，共同组成完整的资金流信用信息共享生态体系。”的工作指导意见及建设要求，建设“资金流信用信息综合管理系统”，助力金融机构及时掌握中小微企业经营状况和信用状况，为提高金融机构风险管理的能力和效率提供重要支撑。</p>		<p>共享。引用资金流信用信息识别异常资金流动，降低不良贷款率。扩大普惠金融受众，为更多的小微客户提供基于现金流匹配的信用贷款产品。</p>	<p>构配套系统建设需求，尤其是当前企业资金流及后续的个人资金流接入系统建设； （2）新系统建设结合信创要求及采购标准的提升，进一步激化市场竞争，我司的一体化解决策略占据优势； （3）替代数据的建模需求及资金流信用信息数据的单账户特性催生深度分析需求助力我司的衍生变量加工及数据融合展示等数据分析加工类产品以资金流数据应用为锚点，覆盖征信及替代类数据应用，提升整体产品竞争力。</p>
<p>东华结构化展示系统</p>	<p>为解决中国人民银行营业管理部银管发[2021]42号文中对信用报告提出的按照尽量减少信息显示的原则使用信用报告，实现自动解读，或对信用报告进行评估并只展示评估结果，而不展示信用报告，如展示信用报告，进行脱敏、结构化、加盖水印展示的政策性要求，还有金融机构日益增加的多样化征信解读报告或资金流解读报告的应用性需求。</p>	<p>已完成 V1.0,目前正在迭代中。</p>	<p>通过配置化拖拉拽操作形式配置快速生成报告，提高金融机构审批效率与缩短审批时间，能够针对市场的变化进行快速变更与应对，同时解决征信中心持续推出新增产品的报告解读与融合问题。</p>	<p>机构审批报告存在长期改变的场景，改产品可提高金融机构客户的粘合力，同时多系统可联合使用，帮助其他产品更容易进入金融机构。</p>
<p>东华征信报送数据质量管理体系</p>	<p>根据《中国人民银行办公厅关于全面加强金融信用信息基础数据库数据质量管理的通知》（银办发[2021]124号）及中国人民银行征信中心关于印发《地方性接入机构征信系统数据质量管理实施工作方案》的通知(银征信中心〔2024〕57号)及征信中心考核标准建设此系统可定时查询未结清数据及异常数据，以便提高数据质量及在征信中心的考评得分。</p>	<p>已完成 V1.0,目前正在迭代中。</p>	<p>提高征信数据报送的准确性、及时性、完整性，减少异议的发生，同时提高在征信中心的考评得分。</p>	<p>征信中心数据质量考核越来越严格，此系统可协助接入机构快速定位问题，甚至提前避免问题的发生，减少手动工作，提高效率及准确性，且随着人行征信中心的采集规范或考核标准的更新，此系统也在不断迭代，以提高客户粘性。</p>
<p>东华反洗钱工作平台 V4.0</p>	<p>根据反洗钱监管要求，结合中国人民银行、中国银保监会发布的反洗钱法律法规、规章制度及通知要求，在全面解读的基础上制定系统改造方案，研发一套功能齐全、运行稳定、先进高效的</p>	<p>V4.0 版本正在调试完善中。</p>	<p>反洗钱业务人员可以根据实际需求，在系统前端界面通过简单配置实现所需的工作流，解决了前期变更工作流的滞后性和繁琐性。提供了可视化的任务调度，也极大程度提高了</p>	<p>在实践中，大大提升了东华反洗钱产品的市场竞争力，也赢得客户的认可和正向反馈。</p>

	<p>反洗钱系统；全面落实最新的监管要求，促进构建洗钱全面风险管理体系，高效保障反洗钱工作的日常管理和业务处理。同时，通过自动化、先进化的数据处理技术，实现数规则抽取、数据报送、名单监控、洗钱风险评估、报表管理、模型管理、个性化功能植入等功能的全新反洗钱系统，在此基础上，依托大模型等先进技术实现可视化的任务调度和灵活配置的工作流，提高了反洗钱处理工作的高效性和灵活性。</p>		<p>工作效率。</p>	
<p>智能名单筛查系统 V1.0</p>	<p>金融机构在与客户建立业务关系、特殊事件的发生、客户进行交易、名单调整等场景中必须启动名单筛查作业。启动名单筛查能帮助机构对黑名单客户进行筛查监控，避免业务损失。 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。</p>	<p>已完成 V1.0</p>	<p>在理念、架构、工具、系统设计等方面要具有较强的先进性、前瞻性，做到国内领先水平。按照国家及行业相关规范进行开发、实施、服务。系统的设计和 implement 充分考虑系统的安全性，满足反洗钱名单筛查监控需求。 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。</p>	<p>目前建设需求的主要金融机构为银行、保险、证券、支付、财务公司等，推广前期，我司争取获取就 10%~20% 的市场占有率，初略计算，可为公司带来可观的经济效益。</p>
<p>一种金融机构反洗钱异常数据的自查预警引擎工具</p>	<p>本项目依据《银行业金融机构反洗钱现场检查数据接口规范（试行）》的通知（银发〔2017〕300号）、《非银行支付机构反洗钱现场检查数据接口规范（试行）》的通知（银发〔2017〕301号）、银发〔2019〕63号《中国人民银行关于印发证券期货保险机构反洗钱执法检查数据提取接口规范的通知》等文件，采用 IT 工具和手段，对反洗钱数据质量进行检查和控制，帮助我国反洗钱义务机构，通过对数据问题的自查，检查反洗钱涉及的相关的数据和信息的准确性和完整性，定位反洗钱工作中存在的漏洞或缺陷，发现客户身份、交易记录、大额和可疑交易方面的违规问题，以及金融交易中涉嫌洗钱活动的交易，并以此为线索，倒查机构内部工作机制、内控制度、操作流程等方面的违规和风险问题，检验反洗钱控制措施、工作流</p>	<p>已完成 V1.0</p>	<p>通过该工具的使用，可作为机构内部数据质量问题整改的依据，一方面通过 IT 手段，电子化解析问题日志，直接对接核心系统或者反洗钱系统对其中一些基础性数据问题进行整改，另一方面也可以分析数据产生根源所存在的业务合规性问题，从而指导核心业务系统、内部合规机制和操作流程的不断完善改进。</p>	<p>该项目已获得国家发明专利证书，提高了公司产品竞争力的同事，也为丰富公司反洗钱产品线、提升公司知名度提供了必要支撑。</p>

	程的有效性，及时弥补改进，有效提升义务机构在反洗钱和反恐融资工作中的履职效果。			
流量分析国产化	针对复杂的网络环境，通过自主研发或采用国内技术，实现对网络流量数据的采集、处理和分析，以满足企业在数据安全、自主可控、成本优化等方面的需求。	完成了设计文档；完成了流量数据采集模块的开发，支持多种协议和数据格式；完成了前端页面的设计；完成了数据处理模块的性能测试；完成数据分析模块的开发；进行了系统集成测试。	实现核心技术自主可控；支持大规模数据处理和实时分析；降低采购成本和维护成本；保障数据安全。	流量分析国产化是公司未来发展的重要战略方向，既能提升数据安全性和自主可控能力，又能支持国内技术发展和产业升级。尽管面临一些挑战，但通过合理的实施策略和持续优化，国产化工具将为公司带来长期的竞争优势和发展机遇。
东华慧湾数据库系统	东华慧湾数据库系统是为了在面对大数据时，能够解决扩展性、查询效率、存储成本和安全性等方面的问题。	完成了需求，设计文档设计；完成了详细设计框架搭建；完成了各模块的开发；完成了初步的页面设计；完成了各数据模块测试。	强大的数据查询功能，提供最优的查询方式；高并发性；大量数据类型的存储，对垃圾数据进行及时清理；高安全性，对用户提供访问控制，对数据进行脱敏，安全审计。	东华慧湾数据库系统不仅能提升数据管理能力和安全性，还能支持业务创新、降低成本、提高效率，并增强技术竞争力和企业形象。公司还可以更好地掌握核心技术，支持国内技术发展，提升长期竞争力。
标品智能运营平台	标品智能运营平台整合公司现有系统建设标品数据集市，打破数据边界，配置全生命周期任务，集中设置产品日历，以业务流程驱动业务展业，部分业务场景自动化运行，通过统一工作台集中办理、监控任务，预警每日工作，以驾驶舱实时分析，借大模型智能助手提供智能支持，实现标品运营的规范化、集中化、智能化，达成“事找人”目标。	产品开发中，在客户现场研发。	业内领先	标品智能运营平台将为信托公司提供强大的集中化、智能化、规范化业务支持，填补信托标品运营系统空白，降本增效、增强市场竞争力、适应行业变革趋势、推动公司朝着可持续发展的战略目标稳步前进。
智能应用构建平台	智能应用构建平台通过提供可视化的开发工具、预制的组件和模板，结合大模型能力，使非专业开发者（业务人员、公民开发者等）也能轻松创建基于大模型能力下的 AI 智能体，减少对专业开发人员的依赖，从而降低人力成本和开发周期。基于平台构建知识库智能体、报告撰写智能体、合同文档的整理、数据录入与核对、合规性审查的初步筛查等等，金融业务流程涵盖多个部门，包括业务拓展、风险管理、财务管理、法务等。借	产品开发中，在客户现场研发落地。	业内领先	智能应用构建平台将为公司提供智能体构建基座，构建智能体应用市场，为业务的自动化不断扩展智能体应用，以科技智能化赋能业务，成本效益提升、增强市场竞争力、适应行业变革趋势，通过技术创新驱动业务创新，保持公司在行业中的先进性，为公司长期战略发展奠定坚实基础。

	助该平台构建的智能体，可实现各部门流程的智能化协同。			
信托数智对账平台	信托数智对账平台依托数据技术构建标准化、智能化的对账管理体系，通过整合信托业务核心数据与内外部渠道信息，分类加工形成主题数据仓库，为对账提供统一、精准的数据支撑，通过规则灵活配置以及渠道数据协同，实现全流程自动化对账，并基于对账结果实现多维对账分析，生成行情对账、持仓对账、头寸对账等报表，覆盖全业务场景，快速定位差异并辅助决策，解决传统对账效率低、重复开发、缺乏统一监控等问题，助力信托机构提升运营精准度与风控能力。	产品开发中，在客户现场研发落地。	业内领先	信托数智对账平台通过标准化数据整合、规则引擎和自动化对账，填补了信托行业在数智化对账领域的空白，平台提供透明化的对账报表和可视化数据推送记录，增强客户对资产安全性和业务合规性的信任，提升公司“技术驱动型服务商”的品牌形象。
新一代司法查控平台	电信诈骗情况复杂多变，国家对此加大打击力度，从多个方面进行联合惩戒。打造高效率的监管司法平台可以有效满足银行配合国家反诈、司法查控的要求。	研发完成，推广中。	近 3 年每年能够完成不低于 5 家银行的销售。	进一步提升公司的销售业绩，提高项目利润。
校园缴费平台	智慧校园建设需求量大，银行在积极产于校园信息化建设以换取双赢局面。打造 SaaS 化的校园缴费平台，可以让银行低成本的拥抱智慧校园建设，也为学校	研发完成，推广中。	近 3 年每年能够完成不低于 5 家银行的销售。	进一步提升公司的销售业绩，提高项目利润。
武汉天喻信息阿尔及利亚银行核心系统建设	配合武汉天喻公司针对阿尔及利亚银行的核心系统 POC 演示，适配改造我司核心业务系统的多语言支持以及客户化需求功能。	研发中。	完成阿尔及利亚银行的核心系统 POC 演示。	进一步提升公司银行核心系统的多元化产品。
绩效管理	为商业银行提供绩效考核、业绩分析平台，实现对员工、部门、业务条线、分支机构、团队的绩效全过程管理，可帮助银行进行战略分解、业绩分析，实现经营目标。	研发完成，推广中。	近 3 年每年能够完成不低于 5 家银行的销售。	进一步提升公司的销售业绩，提高项目利润。
数据资产门户平台	数据资产管理系统贯穿数据采集、存储、应用和销毁的整个生命周期全过程，充分融合业务、技术和管理，以确保数据资产保值增值，促进数据在“内增值，外增效”两方面的价值变现，同时控制数据在整个管理流程中的成本消耗。	研发中。	近 3 年每年能够完成 5 家左右泛金融行业的销售。	进一步提升公司的销售业绩，提高项目利润，落地 AI 在金融行业应用。
智慧城市服务平台	依托云计算、大数据等关键技术，打造的全市统一综合服务入口，提供一号通、一	研发完成，推广中。	近 3 年每年能够完成不低于 5 家客户的销售。	进一步提升公司的销售业绩，提高项目利润。

	码通、一点通全方位一站式服务，实现智慧政务及惠民服务场景的服务。			
--	----------------------------------	--	--	--

公司研发人员情况

	2024 年	2023 年	变动比例
研发人员数量（人）	6,194	6,508	-4.82%
研发人员数量占比	63.99%	56.15%	7.84%
研发人员学历结构			
本科	4,960	5,120	-3.13%
硕士	1,075	1,062	1.22%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	3,870	3,999	-3.23%
30~40 岁	2,230	2,280	-2.19%

公司研发投入情况

	2024 年	2023 年	变动比例
研发投入金额（元）	1,087,770,149.96	1,113,115,448.27	-2.28%
研发投入占营业收入比例	8.16%	9.66%	-1.50%
研发投入资本化的金额（元）	1,000,539.50	0.00	100.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.09%	0.00%	0.09%

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

研发投入资本化主要为数据资产成本归集，期末已转入无形资产。

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	2024 年	2023 年	同比增减
经营活动现金流入小计	13,689,133,099.24	13,566,751,180.41	0.90%
经营活动现金流出小计	12,896,156,639.38	13,316,757,111.40	-3.16%
经营活动产生的现金流量净额	792,976,459.86	249,994,069.01	217.20%
投资活动现金流入小计	28,988,973.37	51,138,904.81	-43.31%
投资活动现金流出小计	183,518,342.68	207,791,427.23	-11.68%
投资活动产生的现金流量净额	-154,529,369.31	-156,652,522.42	1.36%
筹资活动现金流入小计	4,386,497,581.83	4,574,807,675.85	-4.12%
筹资活动现金流出小计	5,170,476,529.31	4,991,975,419.28	3.58%
筹资活动产生的现金流量净额	-783,978,947.48	-417,167,743.43	-87.93%
现金及现金等价物净增加额	-138,104,110.85	-323,056,126.06	57.25%

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 217.20%，主要原因系销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加及购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少所致。从而导致现金及现金等价物净增加额较上年同期增加 57.25%。

2、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 87.93%，主要原因系公司取得借款收到的现金较上年同期减少，偿还债务支付的现金较上年同期增加所致。

3、投资活动现金流入小计较上年同期下降 43.31%，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较上年同期减少所致。

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	213,284,362.32	53.51%	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、丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得、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	-142,437,611.67	-35.74%	其他非流动金融资产公允价值变动	否
资产减值	-36,820,296.08	-9.24%	合同资产减值损失	否
营业外收入	1,117,221.99	0.28%	补偿款、政府补助及确认不需支付的款项	否
营业外支出	7,611,134.70	1.91%	对外捐赠支出、非流动资产毁损报废损失、违约金、罚款及滞纳金	否
信用减值	-175,592,406.76	-44.06%	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	112,392,889.07	28.20%	政府补助、代扣代缴个人所得税手续费、进项税加计扣除	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

	2024 年末		2024 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	2,000,327,993.62	8.15%	2,212,142,630.82	9.36%	-1.21%	
应收账款	6,429,894,979.14	26.19%	6,461,445,746.08	27.34%	-1.15%	
合同资产	638,052,153.19	2.60%	654,504,655.27	2.77%	-0.17%	
存货	9,982,681,400.44	40.67%	9,586,825,733.88	40.56%	0.11%	

投资性房地产	19,131,729.71	0.08%	20,416,949.03	0.09%	-0.01%	
长期股权投资	540,017,818.37	2.20%	245,708,563.43	1.04%	1.16%	
固定资产	533,845,133.99	2.17%	384,273,734.07	1.63%	0.54%	
在建工程	268,039,897.65	1.09%	332,205,063.02	1.41%	-0.32%	
使用权资产	36,787,474.09	0.15%	33,090,526.70	0.14%	0.01%	
短期借款	5,761,110,747.72	23.47%	4,326,275,789.06	18.30%	5.17%	
合同负债	2,477,430,398.29	10.09%	3,300,125,621.48	13.96%	-3.87%	
租赁负债	23,855,184.47	0.10%	15,836,406.53	0.07%	0.03%	

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
1,127,746,361.71	1,273,928,860.83	-11.47%

### 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	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2)/(1)	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	向特定对象发行股票	2006年08月23日	61,380	60,539.48	5,684.04	43,442.35	71.72%	9,000	9,000	14.87%	17,562.24	募投项目建设实施	0
合计	--	--	61,380	60,539.48	5,684.04	43,442.35	71.72%	9,000	9,000	14.87%	17,562.24	--	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2024年末，公司募集资金已使用43,442.35万元，尚未使用17,562.24万元（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

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
信创鹏霄	2006	信创鹏	生产	否	102,128.6	34,039.48	5,134.82	24,016.21	70.55%	2024年	0	0	不适用	否

项目	年 08 月 23 日	需项目	建设						(注 1)					
东华云都项目	2006 年 08 月 23 日	东华云都项目	生产建设	是	28,442.68	9,000	549.22	1,926.14	21.40%	2026 年	0	0	不适用	否
补充流动资金	2006 年 08 月 23 日	补充流动资金	补流	否	80,253.87	17,500	0	17,500	100.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计				--	210,825.15	60,539.48	5,684.04	43,442.35	--	--			--	--
超募资金投向														
不适用														
合计				--	210,825.15	60,539.48	5,684.04	43,442.35	--	--			--	--
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)	东华云都项目在建设过程中,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	适用													
	报告期内发生 2024 年 11 月 29 日及 2024 年 12 月 17 日公司分别召开第八届董事会第二十六次会议、第八届监事会第十三次会议及 2024 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目实施方案和进度及设立募集资金专项账户的议案》。受宏观经济环境等多方面因素影响,数据中心建设需求在募投项目建设期内有所减少,公司审慎放缓了东华云都项目数据中心的建设工作。公司结合市场需求趋势、自身业务规划等因素综合考虑后,对东华云都项目进行调整,在该项目拟使用的募集资金投资规模不发生变化的情况下,公司拟调减项目投资总额,减少儋州市、马鞍山市、寿光市等三处实施地点,将募投项目在三亚的实施主体由公司全资子公司东华博育云有限公司变更为公司控股子公司三亚东华云信数据服务有限公司,在青岛市和菏泽市的实施主体保持不变,变更后项目整体完工时间延长至 2026 年 12 月,并对本次变更所涉及的募集资金建立专户存储。													
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													
	2024 年 1 月 19 日公司召开第八届董事会第十四次会议和第八届监事会第七次会议,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 2.2 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。2024 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 22,000 万元,截止 2024 年 12 月 31 日,公司已归还 5,010 万元至募集资金专用账户,剩余 16,990 万元已于 2025 年 1 月 7 日归还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 2024 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													

注 1:信创鹏霄项目已于 2024 年基本建设完毕,截至 2024 年底,由于项目工程决算尚未完成,项目尾款尚未支付完毕,预计 2025 年支付完毕。

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用 不适用

单位:万元

融资项目名称	募集方式	变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
东华云都项目	向特定对象发行股票	东华云都项目	东华云都项目	9,000	549.22	1,926.14	21.40%	2026 年	0	不适用	否
合计	--	--	--	9,000	549.22	1,926.14	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			2024 年 11 月 29 日及 2024 年 12 月 17 日公司分别召开第八届董事会第二十六次会议、第八届监事会第十三次会议及 2024 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目实施方案和进度及设立募集资金专项账户的议案》。受宏观经济环境等多方面因素影响,数据中心建设需求在募投项目建设期内有所减少,公司审慎放缓了东华云都项目数据中心的建设工作。公司结合市场需求趋势、自身业务规划等因素综合考虑后,对东华云都项目进行调整,在该项目拟使用的募集资金投资规模不发生变化的情况下,公司拟调减项目投资总额,减少儋州市、马鞍山市、寿光市等三处实施地点,将募投项目在三亚的实施主体由公司全资子公司东华博育云有限公司变更为公司控股子公司三亚东华云信数据服务有限公司,在青岛市和菏泽市的实施主体保持不变,变更后项目整体完工时间延长至 2026 年 12 月,并对本次变更所涉及的募集资金建立专户存储。具体内容详见公司于 2024 年 11 月 30 日披露的《关于变更部分募投项目实施方案和进度及设立募集资金专项账户的公告》。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			东华云都项目在执行过程中,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。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			首先,随着我国云计算市场的持续增长,尤其在政务、金融、教育等领域,云服务需求不断扩大,为本项目的实施提供了坚实的市场基础。其次,公司在云计算、人工智能和大数据领域具备强大的技术研发实力,丰富的项目实施经验将为项目的建设和运营提供有力的技术支持。最后,公司拥有优秀的人才体系,结合完善的培训机制和激励制度,确保了项目所需的专业人才和管理团队的充足保障。东华云都项目符合公司整体战略规划,仍然具备投资的必要性和可行性,公司将继续实施该项目。公司将密切关注市场变化,并对募集资金的使用进行适时安排。								

**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	子公司	信息技术服	50,000	461,504.44	149,714.77	544,202.77	17,605.16	16,702.67

桥科技有限公司		务业						
东华医为科技有限公司	子公司	信息技术服务业	26,982.30	141,605.35	105,810.87	103,673.55	11,575.32	10,259.53

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
东华软件（上海）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
东华人工智能科技（沈阳）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
东华软件（厦门）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
新疆东华昆仑云都科技有限公司	设立	根据公司战略规划进行布局，有利于公司长期发展
东华未来城市（北京）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
天津东华智讯科技有限公司	设立	根据公司战略规划进行布局，有利于公司长期发展
医为医云（北京）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
重庆东华软件有限公司	设立	根据公司战略规划进行布局，有利于公司长期发展
雄安东华全球软件研发有限公司	注销	优化内部管理结构，降低管理成本，提高运营效率
鹏霄东华（北京）科技有限公司	注销	优化内部管理结构，降低管理成本，提高运营效率
青岛鹏霄投资管理有限公司	内部股权划转	进行资源整合，提高生产经营效率
北京东华万兴软件有限公司	股权转让	股权转让在合并层面形成投资收益-1,507,120.86 元
广州东华博泰科技有限公司	股权转让	股权转让在合并层面形成投资收益 194,502,169.53 元

主要控股参股公司情况说明

2024 年 6 月 12 日召开第八届董事会第二十次会议和第八届监事会第十次会议，审议通过了《关于出售控股子公司部分股权的议案》。公司为调整公司资产结构、集中核心竞争力、实现资源优化配置，同时有助于提升标的公司持续经营能力、经营灵活性并降低经营风险，确保公司和标的公司的持续健康发展，出售控股子公司北京东华博泰科技有限公司部分股权。具体内容详见公司 2024 年 6 月 13 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于出售控股子公司部分股权的公告》（公告编号：2024-038）。

## 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、人工智能领域

公司要积极拥抱大模型时代，继续紧抓抢抓新一代人工智能赋能产业发展的历史性机遇，牢牢把握新一代人工智能为产业发展带来的历史性契机。持续致力于打造实用、高效且受用户青睐的行业定制化大模型产品，为培育新质生产力、构建现代产业体系贡献力量。随着大模型性能与效率稳步提升，预训练成本逐步降低，人工智能赋能产业转型的潜能得到了极大激发。大模型与多模态融合技术，整合文本、图像、音频等多种数据形式，促进物理世界与数字世界的深度融合，拓展了人工智能的应用范围与能力极限，有力推动各行业向智能化迈进。尤其是在区域智慧城市建设和产业应用领域，大模型展现出了提升行业效率、造福民众的巨大潜力。展望未来，公司将充分发挥在智慧城市、农业、教育、文旅、气象、应急、金融、医疗、水利等领域长期积累的深厚优势，联合优质生态合作伙伴，推出更多具有示范效应的大模型场景应用产品，推动大模型在行业中的深度应用，助力构建“智慧+城市”与“智慧+产业”的全新格局，为经济社会的高质量发展与民生问题的解决提供智慧方案。

## 2、医疗领域

### (1) 打造自主可控的新一代医用数字化装备系统

医用数字孪生装备、医用软件服务是加快国家基础建设，提升国家核心实力和保障医疗健康的重要基础。在新环境、新趋势、新背景下，如何充分融合新一代信息技术，助力医用装备数智化升级，实现医用装备软硬件系统的自主可控，是实现医疗机构高质量发展，推动数字经济与实体经济融合发展的关键。

报告期内，东华医为正式开启了医用计算机集成制造系统(iMedical Computer Integrated Manufacturing System, iCIMS)产品的研发工作。这一创新产品是由物理装备、数字装备、孪生数据、软件服务以及连接交互五个核心部分构成的未来医用智能化数字装备。通过深度融合应用新一代信息技术，iCIMS 旨在推动医用系统在全生命周期内，包括设计与验证、制造与测试、交付与培训、运维与管控以及报废与回收等各阶段，实现数智化升级。这一产品将使医用系统具备自感知、自认知、自学习、自决策、自执行、自优化等一系列智能特征，显著提升系统的功能和性能。

东华医为的研发团队将充分利用医院数字孪生模型、孪生数据和先进的软件服务，通过数模联动、虚实映射和一致性交互等机制，实现了数字装备的一体化多学科协同优化设计、智能治理与数字化交付、智能运维等功能。这不仅将帮助医疗机构实现更高效、更智能的管理，还将拓展医用系统的应用范围，提升其整体价值。

展望未来，东华医为将凭借自身在医疗信息化领域的深厚积累，全力以赴推进 iCIMS 产品的研发与推广工作，为医疗行业的数字化转型贡献更多的智慧。

### (2) 持续迭代，探索 iMedical AIGC 的更多应用

病历不仅是患者病情的记录，更是保障医疗质量和法律遵循的重要依据。然而，传统的病历书写和质控过程存在诸多挑战：医生花费大量时间在文档处理上，影响了诊疗效率；病历书写中的重复性工作和信息不一致问题，以及质控工具、方法的局限性，难以满足高质量病历书写的需求。

iMedical AIGC 作为一款基于生成式大语言模型的智能医疗文书处理系统，展现了在病历生成和内涵质控方面的显著优势。

首先，产品将通过完成病历生成任务的微调、完善病历内涵质控任务、使用 RLHF 技术优化生成结果、支持多模态和具有感知能力的 Copilot 等措施，不断提升系统的准确性和实用性。其次，通过现有成果的积累，iMedical AIGC 将逐步实现对 CDSS（临床决策支持系统）功能的支持。通过集成多种数据源、建设医学知识库、构建智能推理引擎，系统能够提供全面、实时的临床决策支持。具体实现措施包括模型结构调优、算法调优以及有效训练和微调，确保大语言模型在不同任务中的表现，形成模型群集，提高整体性能和稳定性。最后，iMedical AIGC 将朝着构建临床思维的技术路线发展。通过定义临床思维过程、构建数据标签体系、模型训练、迭代优化和临床验证，使模型具备医学逻辑推理和决策能力，逐步模拟临床思维过程，提供可靠的诊断和治疗建议。

展望未来，iMedical AIGC 不仅将继续巩固其在病历生成和内涵质控方面的优势，还将通过技术创新，逐步实现更智能、更全面的临床决策支持，成为医生诊断和治疗过程中的得力助手。通过不断优化和迭代，iMedical AIGC 将在医疗文书处理和临床决策支持领域保持领先地位，为医疗行业的智能化和现代化发展做出更大贡献。

## 3、金融领域

公司秉持“技术赋能，数据驱动”的核心战略，深度聚焦金融科技行业领域，将继续围绕“智能化升级、信创化转型、生态化协同”三条关键主线，构建起覆盖监管合规、风险控制、数据服务的全链条解决方案体系，助力金融机构达成“合规零风险、运营高效率、决策智能化”的目标。在大模型领域，公司与腾讯、华为等业内头部企业展开深度合作，共同探索智能尽调、智能风控、知识库及智能化查询等前沿应用场景。通过合作，不仅显著提升了数据处理能力与智能

化水平，还进一步优化了业务流程，有效增强了风险控制能力。在信创领域，公司持续深化与腾讯云、华为鲲鹏、阿里云等头部厂商的合作，顺利完成全部核心产品的信创认证，覆盖数据库（达梦、人大金仓）、操作系统（统信 UOS）、中间件（东方通）等关键组件。此举进一步强化了公司在市场中的竞争力，为未来的持续稳健发展筑牢了坚实根基。

#### 4、水利领域

公司将围绕智慧水利、智慧水务、数字孪生水利工程、水库数字化矩阵、水利业务“四预”等核心需求，深度融合人工智能、数字孪生、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，融合大模型、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，针对天空地水工等水利监测数据，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，应用大模型与大数据分析技术，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、水利知识问答等虚拟数字人应用；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。

#### 5、智慧城市行业

公司将深入探索新工具的应用。凭借多年在行业内的深耕积累，充分发挥对产业链创新发展的深刻理解，精准洞察客户在数字化升级方面的需求。同时，积极与全球先进的 AI 技术平台加速融合，全力打造行业智能场景化的一体化服务平台，该平台覆盖从前端入口到后端管理的全流程，确保信息和数据能够在特定的行业场景中充分释放价值潜能，在研发交付方案以及产品技术矩阵等方面，为客户带来超出预期的体验。

报告期内，公司已与多家基础软件企业开展全方位的合作，协同作业。全面升级 HarryData 大数据一体化平台、农业大数据平台、文旅大数据平台等多个产品，完成数奴智聊子系统、中子星代理子系统、数据上报子系统、新一代数据集成平台的研发与发布。随着 HarryData 大数据产品成熟度不断提高，推动项目毛利率整体提升 65%，将数字智能化分析和决策能力赋能到零售和生物等新业态，成功交付直播电商运营、消费券、朋友圈广告投放、新生儿筛查和抗体产业化项目，开启数字生命模拟系统、遗传代谢病智能系统、先天性心脏病筛查、品牌获客推广、舆情管控、分销系统维护等多个典型场景新合作。

公司还将利用自研体系建设中组织架构灵活的优势，使其能够快速适应市场升级需求。把数以千计的项目案例经验不断沉淀到一体化解决方案当中，打造一支既懂行业知识、又精通技术，还能把握价值创造的多元化管理团队。为青年人才搭建创新平台，为客户提供从咨询规划到落地实施的一站式服务，持续为数字经济发展以及数字中国建设提供具有借鉴意义的案例，贡献宝贵经验，以应对未来市场的动态变化。

### （二）公司面临的风险和应对措施

#### 1、技术创新风险

公司紧紧围绕大客户需求、重点行业发展、模式创新探索、新一代数字技术应用以及自身数字化转型进程，全方位开展技术与产品的研发工作，以此稳固并提升公司在市场中的竞争优势。然而，当下随着 AIGC、云计算、大数据、工业互联网、5G、信息安全等领域的新兴技术迅速普及，公司所处的软件和信息技术服务业正步入一个高速发展的全新阶段。与此同时，客户需求也呈现出快速迭代更新的态势，这无疑给公司技术创新工作带来了诸多挑战。

为应对上述风险，公司采取了一系列措施：一方面，大力加强技术储备工作，通过多元化渠道扩充技术资源池，并加大人才引进力度，广纳行业内优秀人才，全面提升公司对新技术的敏锐捕捉与应对能力。另一方面，将建立高效的信息收集与分析机制，力求及时、精准地洞察行业走向、技术革新趋势以及产品发展脉络。坚定不移地秉持创新驱动发展理念，进一步加大对行业前瞻性研究的投入，优化产品规划流程。紧密围绕市场最新变化趋势以及客户实际需求，充分

发挥创新思维，精心打造更具卓越品质的产品，制定全方位、个性化的解决方案，确保公司产品在激烈的市场竞争中始终保持强劲的竞争优势，持续引领市场发展潮流。

## 2、人力资源的风险

在行业技术迅猛发展的当下，新技术和产品不断涌现。公司的技术研发与创新工作，在很大程度上倚重核心技术人员以及关键岗位的管理人员。这使得公司人员成本承受着持续增大的压力，与此同时，吸引并留住优秀人才的难度也相应增加。

为应对上述风险，公司采取了一系列措施：首先，广泛拓宽人才引进渠道，构建高质量的人才核心队伍，激发员工的工作热情。其次，持续优化人才发展机制，不仅致力于提升员工业务能力，还注重综合素养的塑造。最后，公司着力于持续优化福利待遇，深入加强企业文化建设，以此提升员工的幸福指数，增强员工对企业的归属感，稳固人才根基。

## 3、市场竞争风险

软件和信息技术服务业发展成熟，行业竞争尤为激烈。虽然公司凭借多年来积累的领先优势，在业内始终占据重要地位，但当前仍面临行业竞争持续加剧的风险。

为应对上述风险，公司采取了一系列措施：在内部管理上，着力提升精细化管理水平，推进部门改革与升级，深度挖掘并激发业务潜能。在技术创新层面，持续加大在人工智能、大数据等关键技术领域的投入，致力于创造更多创新产品。与此同时，要积极拥抱大模型时代，继续紧抓抢抓新一代人工智能赋能产业发展的历史性机遇，持续打造好用管用愿用的行业专属大模型产品，赋能千行百业解决痛点难点，继续为培育壮大新质生产力和建设现代产业体系做贡献。

## 4、政策变动风险

行业发展与国家政策关联紧密，软件行业尤甚。我国政府高度重视软件行业，国务院及相关部门相继出台一系列政策法规，构建起良好政策环境，有力推动软件产业迅猛发展。然而，行业内企业若不能及时依据政策变更灵活调整经营策略，就可能给自身发展带来负面影响。

为应对上述风险，公司采取了一系列措施：公司将深度挖掘并充分利用当下利好的信息产业政策环境，时刻保持对国家政策动态的密切关注。适时、精准地调整自身发展战略，积极响应并全力顺应国家对于关键核心技术创新的号召。在发展进程中，持续加大创新投入力度，加速自身发展步伐，以此增强抵御风险的能力，进一步稳固公司在各业务领域的领先地位，推动公司持续、稳健、高质量发展。

## 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
2024年01月23日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业分析及公司业务未来布局	不适用
2024年02月21日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况介绍、公司业务经营情况及发展规划。	不适用
2024年04月25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 东华软件投资者关系管理信息 20240425》
2024年06月19日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	行业分析及公司业务未来布局	不适用
2024年11月18日	全景网“投资者	其他	其他	机构投资者	公司基本情况介绍、公司	详见公司刊登于巨潮资

	关系互动平台”			(具体名单详见调研记录)	业务经营情况及发展规划	讯的《002065 东华软件投资者关系管理信息 20241118》
2024 年 12 月 23 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

### 十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

公司的市值管理计划以提升公司质量和投资价值为核心目标，通过规范、系统、科学的方法维护股东权益并促进市值与内在价值趋同。该计划综合运用并购重组、股权激励、现金分红、投资者关系管理、信息披露及股份回购等多元化手段，聚焦主业强化核心竞争力，同时注重与资本市场的高效沟通，确保透明度并增强投资者信心。公司强调通过合法合规的资本运作和权益管理手段，推动长期价值增长，实现股东财富最大化与市场稳定发展的平衡。

为确保市值管理有效实施，公司建立了由董事会领导、经营管理层协同、董事会秘书统筹的职责体系，明确各层级在战略决策、信息披露、舆情监测等方面的具体责任。制度严格遵循法律法规，杜绝内幕交易、市场操纵等违规行为，并通过常态化监控关键指标动态调整策略。在股价异常波动时，公司积极采取增持、回购等应急措施，引导长期投资理念，维护市场生态健康。整体计划以提升公司质量为基础，兼顾合规性与可持续性，致力于实现投资者、企业及市场的多方共赢。

### 十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

公司为践行中央政治局会议提出的“要活跃资本市场、提振投资者信心”及国务院常务会议提出的“要大力提升上市公司质量和投资价值，要采取更加有力有效措施，着力稳市场、稳信心”的指导思想，为维护全体股东特别是中小股东的利益，促进公司健康可持续发展。公司结合自身发展战略、经营情况及财务状况，制定了“质量回报双提升”行动方案。该方案围绕“聚焦核心业务，深耕价值行业”、“坚持研发创新投入，提升新质生产力”、“深化公司治理，强化规范运作”、“提升信息披露质量，重视投资者关系”及“重视股东回报，持续稳定分红”方面制定了相应的行动举措。

报告期内，在聚焦核心业务方面，公司持续巩固在软件与信息技术服务业的龙头地位，扩大在主营业务细分领域的领先优势，提升多行业细分业务的专业化、系统化竞争能力和市场覆盖面，以优质高效的产品和服务提高客户满意度和品牌影响力，持续为客户提供全方位整理解决方案服务。2024 年度，公司实现营业总收入 13,322,600,710.32 元，较上年同期增长 15.61%；归属于上市公司股东的净利润 499,706,775.83 元，较上年同期增长 13.98%；归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润 351,487,099.37 元，较上年同期增长 0.80%。在提高创新及新质生产力方面，公司通过持续的技术研发与创新，公司已拥有 2,500 余项软件著作权，公司还打造的安全可信、基于私有化大模型的“智多型 (A.I.Cogniflex)” AI Agent 平台已完成大模型推理测试与适配，凭借其规模级人工智能研发与应用能力，并能够满足企业多样特性化需求和智能化数据计算处理的优异性能，是企业选择数智化优选方案之一。在公司强化规范运作方面，公司已经制定了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》及《监事会议事规则》等公司制度文件，落实独立董事制度改革，充分发挥独立董事在公司治理中的作用，公司各权力机构、决策机构、经营机构和监督机构严格按照公司制度科学分工，各司其职。同时，规范公司与股东之间的权利与义务，防止滥用股东权利、管理层优势地位损害中小投资者利益。此外，公司鼓励中小股东积极参加股东大会，为各类投资者主体参与重大事项决策创造便利。在提升信

息披露质量方面，公司积极完善信息披露机制，优化投资者沟通渠道，2024 年度，公司通过多种形式积极开展投资者交流活动，包括大型投资者交流会、业绩说明会、股东大会、深交所“互动易”平台、投资者电话、投资者邮箱等互动交流平台等。增强投资者对公司的认同度，切实提升公司价值及市场影响力。在回报投资者方面，公司自 2006 年上市至今共计 18 个分红年度，实现每年连续现金分红，已累计向股东派发现金红利约 26.66 亿元，积极回报股东，彰显公司长期投资价值。未来公司将继续严格落实利润分配政策，为投资者提供科学、持续、稳定的现金分红回报，与投资者共享发展成果，进一步推动公司的健康可持续发展。

具体内容详见公司于 2024 年 9 月 28 日在巨潮资讯网披露的《关于质量回报双提升行动方案的公告》（公告编号：2024-056）。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，本公司严格按照《公司法》《证券法》《股票上市规则》及其他法律法规的相关规定，不断完善治理结构，坚持规范运作，公司法人治理的实际状况符合相关规范性文件的要求，形成了公司董事会决策、经营班子执行、监事会监督的运作机制。

（一）公司股东大会的筹备、召开及会议决议的披露均按《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定进行，所有股东均处于平等地位，可充分行使合法权利。

（二）董事与董事会：公司董事会决策权力正常行使，董事会会议的筹备、召开及会议决议的披露均按《公司章程》和《董事会议事规则》的规定进行；董事会所属战略、审计、薪酬与考核等专门委员会能有效地开展工作；董事诚信忠诚、勤勉尽责。

（三）监事和监事会：公司监事会严格按照《监事会议事规则》规定，对公司重要事项进行监督检查，有效行使了监督权，充分发挥了监督职能。

（四）经理层：公司经理层全面负责公司的生产经营管理工作，其他高管人员均能勤勉尽责履行职务。经理层能够有效执行董事会的决策，并得到有效的监督和制约。

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

1、业务竞争方面：公司业务结构完整，自主独立经营，与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等各方面均独立于控股股东。总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬。

3、资产方面：公司业务和生产经营必需的土地使用权、房产、机器设备、商标、专利、专有技术及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构设置方面：公司设置了健全的组织机构体系，董事会、监事会、经理层、技术、生产等各部门独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5、财务方面：公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，并独立开设银行帐户、纳税、作出财务决策。

### 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
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	38.16%	2024 年 01 月 17 日	2024 年 01 月 18 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《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-001）
2023 年年度股东大会	年度股东大会	37.32%	2024 年 05 月 10 日	2024 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《2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-035）
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	37.78%	2024 年 10 月 25 日	2024 年 10 月 26 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《2024 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-064）
2024 年第三次临时股东大会	临时股东大会	37.71%	2024 年 12 月 16 日	2024 年 12 月 17 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《2024 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-079）

### 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	66	董事长	现任	2004 年 12 月 01 日		384,755,226	0	0	0	384,755,226	
吕波	男	62	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	46	CEO、董事	现任	2021 年 09 月 24 日		323,600	0	0	0	323,600	
李建国	男	56	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	53	董事	现任	2004 年 12 月 01 日		187,650	0	0	0	187,650	
林文平	男	58	董事、副总经理、董事	现任	2007 年 12 月 13 日		349,500	0	0	0	349,500	

会秘书												
潘长勇	男	49	独立董事	现任	2022年04月12日			0	0	0	0	0
肖土盛	男	37	独立董事	现任	2023年03月13日			0	0	0	0	0
范玉顺	男	63	独立董事	现任	2024年10月25日			0	0	0	0	0
李泽	男	54	监事	现任	2023年03月13日			0	0	0	0	0
蒋恕慧	女	61	监事	现任	2004年12月01日			0	0	0	0	0
王乐乐	女	33	监事	现任	2023年12月22日			0	0	0	0	0
叶莉	女	51	财务总监	现任	2014年01月24日		271,800	0	0	0	0	271,800
王隼	男	50	副总经理	现任	2014年01月24日		1,581,768	0	0	0	0	1,581,768
任安彪	男	50	副总经理	现任	2017年01月26日		72,800	0	0	0	0	72,800
郭浩哲	男	41	副总经理	现任	2023年03月17日		500,000	0	0	0	0	500,000
佟金辉	男	36	副总经理	现任	2023年03月17日		0	0	0	0	0	0
王以朋	男	68	独立董事	离任	2018年09月17日	2024年10月25日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	396,747,636	0	0	0	0	396,747,636

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
王以朋	独立董事	任期满离任	2024年10月25日	个人原因
范玉顺	独立董事	被选举	2024年10月25日	个人原因

## 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、董事会秘书、副总经理。

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。

肖土盛先生：中国国籍，1987 年出生，博士学位，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，现任本公司独立董事。

范玉顺先生：中国国籍，1962 年出生，博士学位，清华大学自动化系长聘教授，博士生导师，国家 CIMS 工程技术研究中心副主任，网络化制造实验室主任，现任本公司独立董事。

## （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。

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。

王俭先生：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。

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、董事长助理和副总经理。

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	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

		务			
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
在股东单位任职情况的说明		不适用			

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			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	北京万兴新锐科技发展有限公司	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
薛向东	东华生态纺织印染（新疆）有限公司	董事			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
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	东华医为大数据有限公司	监事			否
王乐乐	重庆东华软件有限公司	监事			否
王乐乐	天津东华智讯科技有限公司	监事			否
范玉顺	苏州浩辰软件股份有限公司	独立董事			是
范玉顺	北京东土科技股份有限公司	独立董事			是
范玉顺	清华大学	教授、博士生导师			是
范玉顺	国家 CIMS 工程技术研究中心	副主任			是
范玉顺	网络化制造实验室	主任			是
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	66	董事长	现任	39	否
吕波	男	62	副董事长、总经理	现任	72.04	否
侯志国	男	45	CEO、董事	现任	41.43	否
李建国	男	56	董事、副总经理	现任	58.98	否
郑晓清	女	53	董事	现任	48.8	否
林文平	男	58	董事、副总经理、董事会秘书	现任	58.8	否
潘长勇	男	49	独立董事	现任	7.8	否
肖土盛	男	37	独立董事	现任	7.8	否
范玉顺	男	62	独立董事	现任	1.45	否
李泽	男	54	监事	现任	40.48	否
蒋恕慧	女	61	监事	现任	45.2	否
王乐乐	女	33	监事	现任	21.38	否
叶莉	女	51	财务总监	现任	61.82	否
王佺	男	50	副总经理	现任	75.6	否
任安彪	男	50	副总经理	现任	224.62	否
郭浩哲	男	41	副总经理	现任	40	否
佟金辉	男	36	副总经理	现任	58.3	否
王以朋	男	68	独立董事	离任	7.15	否
合计	--	--	--	--	910.65	--

其他情况说明:不适用

## 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
第八届董事会第十四次会议	2024年01月19日	2024年01月20日	审议通过了《关于公司向银行申请综合授信的议案》、《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》；
第八届董事会第十五次会议	2024年01月26日	2024年01月27日	审议通过了《关于公司对全资子公司提供担保的议案》、《关于对外投资设立子公司的议案》；
第八届董事会	2024年03月	2024年03月	审议通过了《关于对外投资设立子公司的议案》《关于公司向银行申

第十六次会议	01 日	02 日	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》、《关于对控股子公司提供担保的议案》、《关于子公司减资的议案》；
第八届董事会第十七次会议	2024 年 04 月 11 日	2024 年 04 月 12 日	审议通过了《2023 年度总经理工作报告》、《2023 年度董事会工作报告》、《2023 年度财务决算报告》、《2023 年年度报告及摘要》、《2023 年度利润分配预案》、《2023 年度内部控制自我评价报告》、《关于董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》、《2023 年度社会责任报告》、《2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于补充确认日常关联交易的议案》、《关于 2024 年度日常关联交易预计的议案》、《关于 2023 年度计提资产减值准备的议案》、《关于拟续聘会计师事务所的议案》、《关于召开公司 2023 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》、《关于子公司减资的议案》；
第八届董事会第十八次会议	2024 年 04 月 18 日	2024 年 04 月 19 日	审议通过了《关于对外投资设立东华中亚云都科技有限公司的议案》；
第八届董事会第十九次会议	2024 年 04 月 23 日	2024 年 04 月 24 日	审议通过了《2024 年第一季度报告》、《关于子公司减资的议案》；
第八届董事会第二十次会议	2024 年 06 月 12 日	2024 年 06 月 13 日	审议通过了《关于出售控股子公司部分股权的议案》、《关于出售控股子公司部分股权后形成对外关联担保的议案》、《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》；《关于对全资子公司增资的议案》；
第八届董事会第二十一次会议	2024 年 07 月 02 日	2024 年 07 月 03 日	审议通过了《关于公司申请银行授信并对子公司提供担保的议案》、《关于注销下属子公司的议案》；
第八届董事会第二十二次会议	2024 年 08 月 27 日	2024 年 08 月 28 日	审议通过了《2024 年半年度报告》全文及摘要、《2024 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《关于内部股权结构调整的议案》；
第八届董事会第二十三次会议	2024 年 09 月 05 日	2024 年 09 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》；
第八届董事会第二十四次会议	2024 年 10 月 09 日	2024 年 10 月 10 日	审议通过了《关于公司向银行申请综合授信的议案》、《关于对外投资设立全资子公司的议案》、《关于独立董事任期届满暨补选独立董事的议案》、《关于调整公司第八届董事会专门委员会委员的议案》、《关于变更公司经营范围及修订<公司章程>的议案》、《关于召开公司 2024 年第二次临时股东大会的议案》；
第八届董事会第二十五次会议	2024 年 10 月 28 日	2024 年 10 月 29 日	审议通过了《2024 年第三季度报告》、《关于全资子公司向银行申请综合授信及担保的议案》；
第八届董事会第二十六次会议	2024 年 11 月 29 日	2024 年 11 月 30 日	审议通过了《关于公司向银行申请综合授信的议案》、《关于全资子公司向银行申请综合授信及担保的议案》、《关于控股子公司对外投资设立子公司的议案》；
第八届董事会第二十七次会议	2024 年 12 月 17 日	2024 年 12 月 18 日	审议通过了《关于公司向银行申请综合授信的议案》、《关于全资子公司向银行申请综合授信及担保的议案》、《关于控股子公司对外投资设立子公司的议案》；
第八届董事会第二十八次会议	2024 年 12 月 27 日	2024 年 12 月 28 日	审议通过了《关于公司向银行申请综合授信的议案》、《关于全资子公司向银行申请综合授信及担保的议案》、《关于公司对外投资设立全资子公司的议案》、《关于制定<市值管理制度>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	15	9	6	0	0	否	2
吕波	15	7	8	0	0	否	3
侯志国	15	4	11	0	0	否	0
李建国	15	5	10	0	0	否	1
郑晓清	15	10	5	0	0	否	4
林文平	15	10	5	0	0	否	4
王以朋	11	2	9	0	0	否	1
潘长勇	15	8	7	0	0	否	2
肖土盛	15	2	13	0	0	否	1
范玉顺	4	2	2	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	肖土盛、潘长勇、郑晓清	7	2024年01月29日	审议通过了《东华软件股份公司2023年度审计方案》、《2023年第四季度内部审计工作报告》、《2024年第一季度内部审计工作计划》；	同意	无	无
			2024年03月25日	审议通过了《2023年度审计进展情况》；	同意	无	无
			2024年04月01日	审议通过了《2023年年度报告及摘要》、《2023年度财务决算报告》、《2023年度内部控制自我评价报告》、《关于2023年度计提资产减值准备的议案》、《关于2024年度日常关联交易预计的议案》、《关于会计师事务所2023年度履职情况评估报告暨审计委员会履行监督职责情况的报告》、《关于拟续聘会计师事务所的议案》、《关于2023年度利润分配预案的议案》、《关于2023年度内部审计工作报告》、《关于补充确认日常关联交易的议案》、《2023年度募集资金存放与使用情况专项报告》；	同意	无	无
			2024年04月22日	审议通过了《2024年第一季度报告》、《2024年度第一季度内部审计报告》、《2024年第二季度内部审计工作计划》；	同意	无	无
			2024年06月07日	审议通过了《关于出售控股子公司部分股权的议	同意	无	无

				案》、《关于出售控股子公司部分股权后形成对外关联担保的议案》；			
			2024年08月16日	审议通过了《2024年半年度报告》全文及摘要、《2024年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《2024年第二季度内部审计工作报告》、《2024年第三季度内部审计工作计划》；	同意	无	无
			2024年10月22日	审议通过了《2024年第三季度报告》、《2024年第三季度内部审计工作报告》、《2024年第四季度内部审计工作计划》；	同意	无	无
提名委员会	薛向东、肖土盛、范玉顺、王以朋（离任）	1	2024年09月30日	审议通过了《关于独立董事任期届满暨补选独立董事的议案》	同意	无	无
薪酬与考核委员会	薛向东、潘长勇、肖土盛、范玉顺、王以朋（离任）	1	2024年04月01日	审议通过了《关于董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》	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）	1,622
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	9,483
报告期末在职员工的数量合计（人）	11,105
当期领取薪酬员工总人数（人）	11,105
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	30
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	24
销售人员	870
技术人员	9,679
财务人员	156
行政人员	376
合计	11,105
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	22
硕士	1,811
本科	8,663

专科	565
专科以下	44
合计	11,105

## 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一金，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 209,070.94 万元，占公司成本总额的 16.22%

## 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 2023 年度利润分配方案，公司于 2024 年 5 月 10 日召开 2023 年年度股东大会审议通过了《2023 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 2024 年 7 月 9 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，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 2023 年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）	2,773,247,080.58
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 2024 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	0	售出终止	0.00%	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（股）	报告期末持股数（股）	占上市公司股本总额的比例
薛向东	董事长	0	0	0.00%
吕波	副董事长、总经理	0	0	0.00%
侯志国	CEO、董事	0	0	0.00%
李建国	董事、副总经理	0	0	0.00%
郑晓清	董事	0	0	0.00%
林文平	董事、副总经理、董事会秘书	0	0	0.00%

蒋恕慧	监事	0	0	0.00%
王乐乐	监事	0	0	0.00%
叶 莉	财务总监	0	0	0.00%
王 佺	副总经理	0	0	0.00%
任安彪	副总经理	0	0	0.00%
佟金辉	副总经理	0	0	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

公司 2018 年员工持股计划持有的股票通过集中竞价交易全部出售完毕并完成资产清算。详情请见公司 2024 年 11 月 14 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布的《关于公司员工持股计划出售完毕暨终止的公告》（公告编号：2024-072）。

其他说明：无

### 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

适用 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	2025 年 04 月 11 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2024 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	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	<p>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。</p> <p>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；</p> <p>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。</p>
定量标准	<p>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&lt;利润总额的 5%或资产总额的 0.2%≤错报&lt;资产总额的 0.5%；一般缺陷：错报&lt;利润总额的 1%或错报&lt;资产总额的 0.2%。</p>	<p>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&lt;利润总额的 5%或资产总额的 0.2%≤错报&lt;资产总额的 0.5%；一般缺陷：错报&lt;利润总额的 1%或错报&lt;资产总额的 0.2%。</p>
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 2024 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	2025 年 04 月 11 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

根据中国证券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

适用 不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

适用 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

公司注重生态建设，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。公司大楼请专人保洁，确保办公环境干净卫生、整洁舒适。公司 2024 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。公司积极响应国家和地方高质量发展和绿美生态建设的号召，以实际行动践行“绿水青山就是金山银山”的发展理念，推进地方生态建设。比如，东华发思特软件“在全面推进乡村绿化，建设美丽宜居广东”为主题的义务植树活动中，积极响应号召捐赠树木、参与植树活动。2024 年 3 月 29 日，由中共珠海市香洲区香湾街道工作委员会、珠海市香洲区香湾街道办事处开展的以“绿美香湾，你我同行”为主题的香湾街道绿美生态建设捐赠表彰仪式上被授予“绿美香湾生态建设爱心企业”称号。

公司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。公司始终以软件开发、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，公司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和全面降低了其产业能耗，间接为节能环保做出了贡献。

未披露其他环境信息的原因

适用 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 2024 年度企业社会责任履行情况编制完成《2024 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《2024 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

2024 年，公司于智慧农业领域持续深入拓展。公司基于物联网与大数据技术，借助“互联网+乡村”创新模式，围绕“党务、村务、服务、财务、农务”五大功能板块，对其数村平台进行持续迭代。数村平台作为关键连接点与切入点，有效促进“农业发展、农村治理、农民服务、决策分析”四大要素的有机融合。通过这一平台，助力政府加快农业现代

化进程，合理配置农业资源，构建农村产业融合发展体系，推进生态环境改善与宜居乡村建设，繁荣乡村文化，完善乡村治理体系，提升政府对农村市场的服务与宏观调控能力，保障和改善农村民生，实现城乡经济的良性互动与和谐发展，全面推动乡村振兴战略的实施。2024 年，东华发思特专注于数字乡村领域，深入挖掘 AI 应用场景，持续优化“神农生物数据库”“神农深度学习平台”“神农知识图谱平台”等产品。神农 AI 系列产品聚焦于智能化农业监测、作物生产农技指导、农产品筛选检测等应用场景，不断探索 AI 在农业全产业链的应用，加速一、二、三产业融合，激发农村产业发展动能。同时，借助 AI 技术助力农民在农业生产中降低人力与物力成本，推动农业生产从“精耕农业”向“智能精准农业”转型升级，提升乡村治理与公共服务水平，有力促进农业数字化转型。2024 年 4 月，“神农生物数据库”凭借卓越的技术与创新能力，接连荣获“2023 年度珠海市科技创新产品”及“2023 年珠海市最佳软件技术创新产品”等荣誉。神农系列平台产品在智慧城市的多个细分行业广泛应用，在智慧文旅、乡村振兴、智慧应急、智慧交通、智慧公安、智慧教育、智慧城管等领域成功落地数十个项目案例。2024 年 5 月，东华发思特研发的“东华发思特农作物病虫害防治数据产品”顺利通过合规审查，正式在广州数据交易所上架，成为珠海市在现代农业领域的首个数据要素产品。该产品运用大数据与人工智能技术，对农作物病虫害进行监测、分析与预测，并为农民提供防治措施与数据支持。其基于智能识别技术，在确保数据隐私安全与合法合规的前提下，应用于农业生产中病虫害等多个场景。用户可通过该产品识别病虫害并及时采取防治措施，实现农业生产的数字化精细运营，提升病虫害的组织化与科学化水平，充分发挥数据要素市场价值，为农业生产安全与稳定提供坚实保障。2024 年 9 月，东华发思特在 2024 年“数据要素×”大赛广东分赛文化旅游赛道中脱颖而出，荣获一等奖，彰显了公司在数据应用创新方面的领先实力。

## 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

适用 不适用

本公司 2024 年度纳入合并范围的子公司共 67 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 1 户，减少 3 户。

## 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	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	高金刚、李丹
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

当期是否改聘会计师事务所

是 否

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	1,470.67	0.11%	1,470.67	否	合同结算	无	2024年04月12日	巨潮资讯网《关于2024年度日常关联交易预计的公告》
哈密天山村镇银行有限公司	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	21.42	0.00%	21.42	否	合同结算	无	2024年04月12日	巨潮资讯网《关于2024年度日常关联交易预计的公告》
广州东华博泰科技有限公司	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	23.25	0.00%	23.25	否	合同结算	无		

深圳盛灿科技股份有限公司	公司高管担任董事的企业	日常关联交易	销售商品、提供劳务	市场定价	市场价	144.81	0.01%	144.81	否	合同结算	无		
福建腾蓝信息产业有限公司	公司高管担任董事的企业	日常关联交易	销售商品、提供劳务	市场定价	市场价	25.47	0.00%	25.47	否	合同结算	无		
北京华康诚信医疗科技有限公司	本公司控股股东的参股公司	日常关联交易	销售商品、提供劳务	市场定价	市场价	578.01	0.04%	578.01	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	销售商品、提供劳务	市场定价	市场价	64.26	0.00%	64.26	否	合同结算	无	2024年04月12日	巨潮资讯网《关于2024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	436.94	0.04%	436.94	否	合同结算	无	2024年04月12日	巨潮资讯网《关于2024年度日常关联交易预计的公告》
东华时尚服饰有限公司	本公司实际控制人参股的公司	日常关联交易	购买商品、接受服务	市场定价	市场价	365.62	0.04%	365.62	否	合同结算	无	2024年04月12日	巨潮资讯网《关于2024年度日常关联交易预计的公告》
广州东华博泰科技有限公司	本公司的参股公司	日常关联交易	购买商品、接受服务	市场定价	市场价	8,789.26	0.87%	8,789.26	否	合同结算	无		
合计				--	--	11,919.71	--	11,919.71	--	--	--	--	--
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2025年4月10日召开的第八届董事会第三十三次会议审议通过了《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原因（如适用）				不适用									

## 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

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司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	担保额度	担保额度	实际发生	实际担保	担保类型	担保物	反担保情	担保期	是否履行	是否为关

名称	相关公告披露日期		日期	金额		(如有)	况(如有)		完毕	关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
北京神州新桥科技有限公司	2023年02月25日	20,000	2023年03月23日	14,064.95	连带责任保证			2023年2月22日-2025年2月22日	否	否
东华医为科技有限公司	2023年02月25日	5,000	2024年05月22日	263.74	连带责任保证			2023年2月22日-2025年2月22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	0	连带责任保证			2023年7月26日-债务期限届满之日起三年	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	0	连带责任保证			2023年7月19日-2025年7月18日	否	否
北京东华合创科技有限公司	2023年10月27日	7,000	2023年11月09日	399.3	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	2023年10月27日	5,000	2023年11月13日	762.44	连带责任保证			2023年11月13日-2024年10月10日	否	否
北京神州新桥科技有限公司	2023年10月27日	5,000	2024年04月18日	4,000	连带责任保证			2024年4月18日-2025年4月17日	否	否
北京神州新桥科技有限公司	2023年12月29日	20,000	2024年01月02日	19,901.52	连带责任保证			2024年1月2日-债务期限届满之日起三年	否	否
北京东华合创科技有限公司	2024年03月02日	10,000	2024年03月08日	791.39	连带责任保证			2024年3月8日-2025年3月7日	否	否
东华互联宜家数据服务有限公司	2024年03月02日	3,000	2024年03月30日	2,229.5	连带责任保证			2024年3月30日至担保函签订之日后24个月	否	否
北京神州新桥科技有限公司	2024年03月02日	20,000	2024年04月02日	5,000	连带责任保证			2024年4月2日-2025年5月1日	否	否
东华医为	2024年	5,000	2024年	72.7	连带责任			2024年4	否	否

科技有限 公司	03月02 日		04月18 日		保证			月18日- 2025年4 月17日		
北京东华 合创科技 有限公司	2024年 04月12 日	8,000	2024年 04月24 日	3,607.33	连带责任 保证			2024年4 月24日- 债务期限 届满之日 起三年	否	否
东华医为 科技有限 公司	2024年 04月12 日	6,000	2024年 04月24 日	537.5	连带责任 保证			2024年4 月24日- 债务期限 届满之日 起三年	否	否
北京东华 合创科技 有限公司	2024年 04月12 日	5,000	2024年 09月06 日	0	连带责任 保证			2024年9 月6日-债 务期限届 满之日起 三年	否	否
北京神州 新桥科技 有限公司	2024年 06月13 日	15,000	2024年 06月14 日	19.92	连带责任 保证			2024年6 月14日- 2025年6 月13日	否	否
北京东华 合创科技 有限公司	2024年 06月13 日	10,000	2024年 06月14 日	8,182.92	连带责任 保证			2024年6 月14日- 2025年6 月13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 互联宜家 (北京) 信息技术 服务有限 公司	2024年 07月03 日	65,500	2024年 07月26 日	41,135.67	连带责任 保证			2024年7 月26日- 2025年7 月25日	否	否
北京神州 新桥科技 有限公司	2024年 09月06 日	8,000	2024年 09月06 日	63.62	连带责任 保证			2024年9 月6日-债 务期限届 满之日起 三年	否	否
北京神州 新桥科技 有限公司	2024年 09月06 日	25,000	2024年 09月25 日	17,411.83	连带责任 保证			2024年9 月25日- 2025年8 月18日	否	否
北京东华 合创科技 有限公司	2024年 09月06 日	5,000	2024年 09月25 日	3,981.53	连带责任 保证			2024年9 月25日- 2025年8 月18日	否	否
东华医为 科技有限 公司	2024年 09月06 日	5,000	2024年 09月25 日	0	连带责任 保证			2024年9 月25日- 2025年8	否	否

								月 18 日		
北京神州新桥科技有限公司	2024 年 10 月 19 日	20,000	2024 年 11 月 05 日	5,530	连带责任保证			2024 年 10 月 11 日-2025 年 10 月 10 日	否	否
北京东华合创科技有限公司	2024 年 12 月 28 日	5,000	2024 年 12 月 19 日	4,686.9	连带责任保证			2024 年 11 月 27 日-2025 年 11 月 26 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		215,500			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					117,416.07
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		284,500			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					132,642.76
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)		215,500			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					117,416.07
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		284,500			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					132,642.76
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										11.04%

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、续聘会计师事务所

具体内容详见公司 2024 年 4 月 12 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：2024-023）。

2、独立董事任期届满暨补选独立董事和调整董事会专门委员会

具体内容详见公司 2024 年 10 月 10 日在指定信息披露媒体巨潮资讯网披露的《关于独立董事任期届满暨补选独立董事和调整董事会专门委员会的公告》（公告编号：2024-059）。

3、变更公司营业范围及修订《公司章程》

具体内容详见公司 2024 年 10 月 10 日在指定信息披露媒体巨潮资讯网披露的《关于变更公司经营范围及修订<公司章程>的公告》（公告编号：2024-060）。

4、变更签字会计师

具体内容详见公司 2024 年 12 月 28 日在指定信息披露媒体巨潮资讯网披露的《关于变更签字会计师的公告》（公告编号：2024-086）。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、出售控股子公司部分股权

具体内容详见公司 2024 年 6 月 13 日在指定信息披露媒体巨潮资讯网披露的《关于出售控股子公司部分股权的公告》（公告编号：2024-038）。

## 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	297,560,726	9.28%						297,560,726	9.28%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	297,560,726	9.28%						297,560,726	9.28%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	297,560,726	9.28%						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	2,907,921,649	90.72%						2,907,921,649	90.72%
1、人民币普通股	2,907,921,649	90.72%						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%

股份变动的理由

适用 不适用

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

## 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	193,885	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	343,800	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	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数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
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
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	0.99%	31,594,118	0	0	0	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.94%	30,196,739	0	0	0	不适用	0
中国建设银行股份有限公司—华宝中证金融科技主题交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.58%	18,541,947	0	0	0	不适用	0
柏红	境内自然人	0.41%	13,297,900	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
中国工商银行股份有限公司—易方达中证人工智能主题交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.34%	10,822,845	0	0	0	不适用	0
海南北恒私募基金管理中心（有限合伙）—北恒一期私募证券投资基金	其他	0.32%	10,340,002	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	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							

的说明	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（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
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
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	31,594,118	人民币普通股	31,594,118
香港中央结算有限公司	30,196,739	人民币普通股	30,196,739
中国建设银行股份有限公司－华宝中证金融科技主题交易型开放式指数证券投资基金	18,541,947	人民币普通股	18,541,947
柏红	13,297,900	人民币普通股	13,297,900
张建华	11,083,200	人民币普通股	11,083,200
中国工商银行股份有限公司－易方达中证人工智能主题交易型开放式指数证券投资基金	10,822,845	人民币普通股	10,822,845
海南北恒私募基金管理中心（有限合伙）－北恒一期私募证券投资基金	10,340,002	人民币普通股	10,340,002
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		

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司前 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

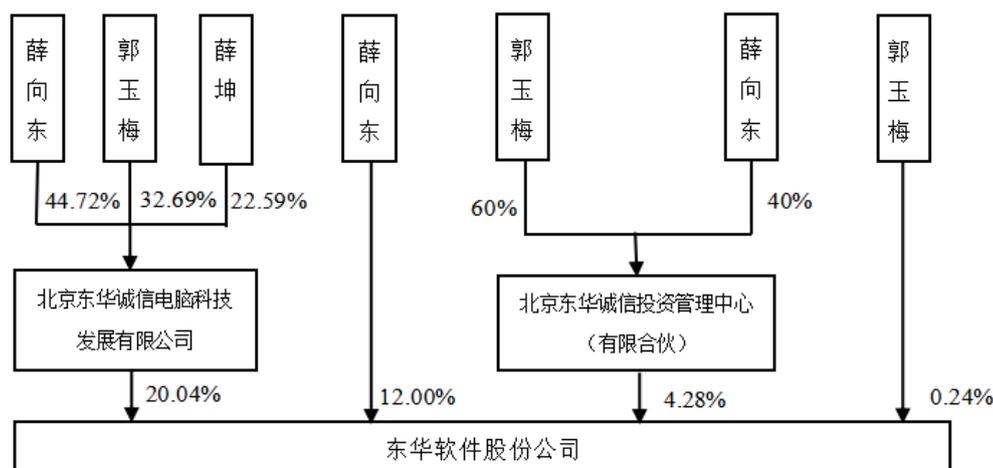
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
薛向东及其家族成员	本人	中国	否
主要职业及职务	薛向东先生最近五年一直担任公司董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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	2025 年 04 月 10 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（2025）第 208006 号
注册会计师姓名	高金刚、李丹

### 审计报告

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 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 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 2024 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2024 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 41 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。2024 年度实现营业收入 1,332,260.07 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 20 商誉。

截至 2024 年 12 月 31 日，东华软件公司商誉的账面价值为 56,809.40 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 2024 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）。

在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：高金刚 (110102050002)  
(项目合伙人)

中国注册会计师：李丹 (110102050625)

中国·北京

2025 年 4 月 10 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

2024 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	2,000,327,993.62	2,212,142,630.82
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	63,715,512.81	67,044,226.10
应收账款	6,429,894,979.14	6,461,445,746.08
应收款项融资	18,197,449.75	21,953,582.54
预付款项	772,657,196.83	545,790,154.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	396,259,028.38	376,860,063.46
其中：应收利息		
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产		
存货	9,982,681,400.44	9,586,825,733.88
其中：数据资源		
合同资产	638,052,153.19	654,504,655.27
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	198,487,439.81	97,986,428.10
其他流动资产	152,263,680.22	152,824,897.74
流动资产合计	20,652,536,834.19	20,177,378,118.52
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	404,050,857.85	157,968,708.02
长期股权投资	540,017,818.37	245,708,563.43
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	1,127,746,361.71	1,273,928,860.83
投资性房地产	19,131,729.71	20,416,949.03

固定资产	533,845,133.99	384,273,734.07
在建工程	268,039,897.65	332,205,063.02
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	36,787,474.09	33,090,526.70
无形资产	157,248,594.06	168,053,459.35
其中：数据资源	958,850.35	
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	568,093,952.25	639,832,449.54
长期待摊费用	5,484,419.12	6,861,304.15
递延所得税资产	185,413,469.80	151,090,343.60
其他非流动资产	48,893,642.47	46,717,078.77
非流动资产合计	3,894,753,351.07	3,460,147,040.51
资产总计	24,547,290,185.26	23,637,525,159.03
流动负债：		
短期借款	5,761,110,747.72	4,326,275,789.06
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	175,392,206.35	40,566,130.60
应付账款	2,060,777,806.02	2,122,993,758.79
预收款项	0.00	0.00
合同负债	2,477,430,398.29	3,300,125,621.48
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	39,902,289.23	17,953,605.60
应交税费	103,082,854.37	73,810,732.49
其他应付款	998,334,026.51	1,255,150,650.20
其中：应付利息		
应付股利	518,304,046.32	479,328,364.17
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	39,741,768.17	39,446,973.63
其他流动负债	260,972,381.54	274,059,966.70
流动负债合计	11,916,744,478.20	11,450,383,228.55
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	23,855,184.47	15,836,406.53
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	114,091,262.98	110,819,171.99
递延所得税负债	43,387,272.74	50,858,325.86
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	181,333,720.19	177,513,904.38
负债合计	12,098,078,198.39	11,627,897,132.93
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	2,993,468,077.70	2,804,782,552.26
减：库存股		
其他综合收益	5,438,038.94	3,685,296.79
专项储备		
盈余公积	831,576,341.55	817,183,635.17
一般风险准备		
未分配利润	4,974,496,352.88	4,649,456,402.18
归属于母公司所有者权益合计	12,010,461,186.07	11,480,590,261.40
少数股东权益	438,750,800.80	529,037,764.70
所有者权益合计	12,449,211,986.87	12,009,628,026.10
负债和所有者权益总计	24,547,290,185.26	23,637,525,159.03

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	584,534,784.80	562,543,699.81
交易性金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产		
应收票据	668,253.35	2,490,000.00
应收账款	2,808,891,397.05	3,030,100,130.76
应收款项融资	330,354.00	14,536,696.54
预付款项	112,118,466.45	140,393,468.67
其他应收款	2,032,234,607.99	2,131,266,462.28
其中：应收利息		
应收股利	0.00	0.00
存货	6,181,286,887.16	5,819,338,582.80

其中：数据资源		
合同资产	380,137,046.80	346,414,825.11
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	149,222,911.77	53,820,305.37
其他流动资产	24,518,366.09	956,092.93
流动资产合计	12,273,943,075.46	12,101,860,264.27
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	412,003,227.29	146,831,238.31
长期股权投资	4,751,521,367.16	4,496,448,772.71
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	686,307,265.72	657,584,775.07
投资性房地产	7,137,972.83	9,015,256.07
固定资产	136,455,958.14	169,197,661.19
在建工程	0.00	0.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,542,091.98	1,974,906.65
无形资产	4,241,994.36	10,321,654.62
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	21,280.01
递延所得税资产	123,186,162.39	98,187,925.57
其他非流动资产	99,800.00	99,800.00
非流动资产合计	6,122,495,839.87	5,589,683,270.20
资产总计	18,396,438,915.33	17,691,543,534.47
流动负债：		
短期借款	4,291,089,460.54	3,185,155,177.59
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	17,990,682.60	27,911,095.60
应付账款	1,079,366,768.39	1,264,008,078.34
预收款项	0.00	0.00
合同负债	536,123,449.54	742,830,662.33
应付职工薪酬	880,001.76	1,455,790.66
应交税费	18,508,761.82	14,703,242.42
其他应付款	2,724,285,453.12	2,788,274,762.88
其中：应付利息		
应付股利	518,304,046.32	479,328,364.17

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	10,650,396.53	9,873,884.72
其他流动负债	134,580,547.88	96,787,986.11
流动负债合计	8,813,475,522.18	8,131,000,680.65
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	438,926.35	446,058.62
长期应付款	0.00	1,046,375.92
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	12,945,431.30	17,448,019.83
递延所得税负债	14,465,215.78	11,199,510.57
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	27,849,573.43	30,139,964.94
负债合计	8,841,325,095.61	8,161,140,645.59
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	2,748,038,039.29	2,688,459,311.56
减：库存股		
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备		
盈余公积	828,346,324.85	815,805,692.66
未分配利润	2,773,247,080.58	2,820,655,509.66
所有者权益合计	9,555,113,819.72	9,530,402,888.88
负债和所有者权益总计	18,396,438,915.33	17,691,543,534.47

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	13,322,600,710.32	11,523,614,059.95
其中：营业收入	13,322,600,710.32	11,523,614,059.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	12,891,307,848.64	11,053,287,857.23
其中：营业成本	10,576,226,332.71	8,760,292,389.73
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	38,369,027.85	39,209,591.36
销售费用	321,256,143.07	340,604,723.35
管理费用	795,639,052.96	887,884,415.66
研发费用	971,563,375.22	883,808,646.57
财务费用	188,253,916.83	141,488,090.56
其中：利息费用	194,567,676.76	139,271,361.61
利息收入	26,281,269.74	31,950,161.77
加：其他收益	112,392,889.07	141,261,508.98
投资收益（损失以“-”号填列）	213,284,362.32	19,510,747.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,967,254.94	-2,002,312.99
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）	-142,437,611.67	238,348,908.14
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-175,592,406.76	-195,297,815.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-36,820,296.08	-28,433,198.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,934,688.47	610,281.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	405,054,487.03	646,326,635.76
加：营业外收入	1,117,221.99	1,286,820.83
减：营业外支出	7,611,134.70	2,943,299.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	398,560,574.32	644,670,156.91
减：所得税费用	-23,368,540.40	8,589,543.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	421,929,114.72	636,080,613.91
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	421,929,114.72	636,080,613.91
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	499,706,775.83	438,433,523.30
2. 少数股东损益	-77,777,661.11	197,647,090.61
六、其他综合收益的税后净额	1,752,742.15	1,379,802.84
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,752,742.15	1,379,802.84
（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	1,752,742.15	1,379,802.84
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	1,752,742.15	1,379,802.84

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	423,681,856.87	637,460,416.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	501,459,517.98	439,813,326.14
归属于少数股东的综合收益总额	-77,777,661.11	197,647,090.61
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.1559	0.1368
（二）稀释每股收益	0.1559	0.1368

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	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	4,551,219,487.45	3,588,705,417.01
减：营业成本	3,889,729,145.84	2,758,668,663.35
税金及附加	6,946,980.12	8,819,018.94
销售费用	83,152,644.76	79,293,279.80
管理费用	119,511,184.43	125,773,269.99
研发费用	160,229,729.65	152,832,457.53
财务费用	128,178,105.91	98,933,719.17
其中：利息费用	134,094,280.64	98,317,132.59
利息收入	17,727,360.24	19,129,098.29
加：其他收益	17,060,344.82	16,005,037.04
投资收益（损失以“-”号填列）	123,372,296.38	15,746,727.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,260,741.51	-609,184.16
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）	33,089,866.83	-16,810,361.49
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-190,663,254.25	-238,435,598.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-26,166,411.74	-18,115,662.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）	17,711.70	45,599.62
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	120,182,250.48	122,820,750.39
加：营业外收入	3,165,394.81	294,485.57
减：营业外支出	1,153,113.15	1,814,119.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	122,194,532.14	121,301,116.54
减：所得税费用	-21,732,531.61	-13,917,100.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	143,927,063.75	135,218,216.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	143,927,063.75	135,218,216.70
（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	143,927,063.75	135,218,216.70
七、每股收益		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 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	13,373,037,340.16	13,238,206,819.37
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	91,983,931.44	95,004,455.86
收到其他与经营活动有关的现金	224,111,827.64	233,539,905.18
经营活动现金流入小计	13,689,133,099.24	13,566,751,180.41
购买商品、接受劳务支付的现金	10,097,096,772.69	10,326,307,185.40
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	2,060,140,249.08	2,107,004,571.69
支付的各项税费	264,453,180.01	296,948,394.33
支付其他与经营活动有关的现金	474,466,437.60	586,496,959.98
经营活动现金流出小计	12,896,156,639.38	13,316,757,111.40
经营活动产生的现金流量净额	792,976,459.86	249,994,069.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,802,400.00	44,259,819.20
取得投资收益收到的现金	2,494,950.00	6,764,285.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	41,600.00	114,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	21,650,023.37	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	28,988,973.37	51,138,904.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	181,216,793.87	198,819,579.50
投资支付的现金	2,301,548.81	8,971,847.73
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	183,518,342.68	207,791,427.23
投资活动产生的现金流量净额	-154,529,369.31	-156,652,522.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	4,332,250.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	4,332,250.00
取得借款收到的现金	4,363,567,581.83	4,561,397,227.95
收到其他与筹资活动有关的现金	22,930,000.00	9,078,197.90
筹资活动现金流入小计	4,386,497,581.83	4,574,807,675.85
偿还债务支付的现金	4,719,872,247.73	4,579,105,291.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	320,055,801.97	283,989,149.75
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	130,548,479.61	128,880,978.12
筹资活动现金流出小计	5,170,476,529.31	4,991,975,419.28
筹资活动产生的现金流量净额	-783,978,947.48	-417,167,743.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,427,746.08	770,070.78
五、现金及现金等价物净增加额	-138,104,110.85	-323,056,126.06
加：期初现金及现金等价物余额	2,048,674,691.00	2,371,730,817.06
六、期末现金及现金等价物余额	1,910,570,580.15	2,048,674,691.00

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 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	4,889,987,471.80	4,937,291,876.91
收到的税费返还	8,552,861.25	11,795,243.49
收到其他与经营活动有关的现金	1,212,699,860.51	689,990,814.18
经营活动现金流入小计	6,111,240,193.56	5,639,077,934.58
购买商品、接受劳务支付的现金	3,671,461,502.82	3,525,837,119.73
支付给职工以及为职工支付的现金	337,646,051.76	348,248,385.30
支付的各项税费	36,740,917.43	46,872,268.85
支付其他与经营活动有关的现金	1,420,877,419.42	1,378,124,685.68
经营活动现金流出小计	5,466,725,891.43	5,299,082,459.56
经营活动产生的现金流量净额	644,514,302.13	339,995,475.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	56,408,641.60	52,259,819.20
取得投资收益收到的现金	51,501,354.35	7,664,285.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	38,000.00
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	107,909,995.95	59,962,104.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,239,623.11	34,666,598.24
投资支付的现金	261,292,532.00	93,211,287.10
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	267,532,155.11	127,877,885.34

投资活动产生的现金流量净额	-159,622,159.16	-67,915,780.53
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	2,784,717,801.43	2,823,986,604.19
收到其他与筹资活动有关的现金	20,830,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计	2,805,547,801.43	2,823,986,604.19
偿还债务支付的现金	2,974,955,233.22	2,836,221,375.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	253,862,164.20	235,237,460.03
支付其他与筹资活动有关的现金	61,744,581.64	63,316,576.44
筹资活动现金流出小计	3,290,561,979.06	3,134,775,411.84
筹资活动产生的现金流量净额	-485,014,177.63	-310,788,807.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,284,256.82	
五、现金及现金等价物净增加额	6,162,222.16	-38,709,113.16
加：期初现金及现金等价物余额	535,811,645.03	574,520,758.19
六、期末现金及现金等价物余额	541,973,867.19	535,811,645.03

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年度															
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计		
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计	
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	3,205,482.37				2,804,782.55			3,685,296.79			817,183,635.17		4,649,456.40	11,480,590.2	529,037,764.70	12,096,280.26
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				2,804,782.55			3,685,296.79			817,183,635.17		4,649,456.40	11,480,590.2	529,037,764.70	12,096,280.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填					188,685,525.44			1,752,742.15			14,392,706.38		325,039,950.70	529,870,924.67	-90,286,963.90	439,583,960.77

列)															
(一) 综合收益总额							1,752,742.15				499,706,775.83		501,459,517.98	-77,777,661.11	423,681,856.87
(二) 所有者投入和减少资本					187,970,385.80								187,970,385.80	134,867,274.32	322,837,660.12
1. 所有者投入的普通股					138,579,132.10								138,579,132.10	117,624,077.70	256,203,209.80
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					49,391,253.70								49,391,253.70	17,243,196.62	66,634,450.32
4. 其他															
(三) 利润分配								14,392,706.38			-174,666,825.13		-160,274,118.75		-160,274,118.75
1. 提取盈余公积								14,392,706.38			-14,392,706.38				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者											-160,274.		-160,274.		-160,274.

(或 股 东) 的 分 配											118. 75		118. 75		118. 75
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					715,139.64								715,139.64	-147,376,577.11	-146,661,437.47
四、本期末余额	3,205,482,375.00				2,993,468,077.70		5,438,038.94		831,576,341.55		4,974,496,352.88		12,010,461,186.07	438,750,800.80	12,449,211,986.87

上期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	3,205,482,375.00				2,751,200,713.19		2,305,493.95		803,661,813.50		4,384,818,819.30		11,147,469,214.94	329,506,356.18	11,476,975,571.12
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				2,751,200,713.19		2,305,493.95		803,661,813.50		4,384,818,819.30		11,147,469,214.94	329,506,356.18	11,476,975,571.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填					53,581,839.07		1,379,802.84		13,521.67		264,637,582.88		333,121,046.46	199,531,408.52	532,652,454.98

列)															
(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															
(三) 利润分配								13,521,821.67			-173,795,940.42		-160,274,118.75		-160,274,118.75
1. 提取盈余公积								13,521,821.67			-13,521,821.67				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者											-160,274.		-160,274.		-160,274.

(或 股 东) 的 分 配											118. 75		118. 75		118. 75
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					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		11,480,590,261.40	529,037,764.70	12,009,628,026.10	

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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				815,805,692.66	2,820,655,509.66		9,530,402,888.88
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				815,805,692.66	2,820,655,509.66		9,530,402,888.88
三、本期增减变动金额（减少以“—”					59,578,727.73				12,540,632.19	-47,408,429.08		24,710,930.84

”号 填列)												
(一) 综合收 益总 额										143,92 7,063. 75		143,92 7,063. 75
(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									14,392 ,706.3 8	- 174,66 6,825. 13		- 160,27 4,118. 75
1. 提 取盈 余公 积									14,392 ,706.3 8	- 14,392 ,706.3 8		
2. 对 所有 者 (或 股东) 的分 配										- 160,27 4,118. 75		- 160,27 4,118. 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					59,578,727.73				-1,852,074.19	-16,668,667.70		41,057,985.84
四、本期期末余额	3,205,482,375.00				2,748,038,039.29				828,346,324.85	2,773,247,080.58		9,555,113,819.72

上期金额

单位：元

项目	2023 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				802,283,870.99	2,859,233,233.38		9,555,458,790.93
加：会计政策变更									0.00	0.00		0.00
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“－”号填列）	0.00				0.00				13,521,821.67	-38,577,723.72		-25,055,902.05
（一）综合收益总额										135,218,216.70		135,218,216.70
（二）所有者投入和减	0.00				0.00							0.00

少资本												
1. 所有者投入的普通股	0.00				0.00							0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								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					0.00							0.00
四、 本期 期末 余额	3,205, 482,37 5.00				2,688, 459,31 1.56				815,80 5,692. 66	2,820, 655,50 9.66		9,530, 402,88 8.88

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册地址、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有限公司）、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、王隼、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、王隼、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：

一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息系统集成服务；计算机系统服务；数据处理服务；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件销售；计算机软硬件及外围设备制造；计算机软硬件及辅助设备批发；软件外包服务；通讯设备销售；第二类医疗器械销售；工业控制计算机及系统销售；工业自动控制系统装置销售；物联网技术服务；智能控制系统集成；对外承包工程；数据处理和存储支持服务；货物进出口；技术进出口；进出口代理；网络设备销售；汽车销售；人工智能行业应用系统集成服务；人工智能硬件销售；人工智能基础软件开发；人工智能应用软件开发。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

许可项目：基础电信业务；第一类增值电信业务；第二类增值电信业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）。

## 3、合并财务报表范围

本公司 2024 年度纳入合并范围的子公司共 67 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 1 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 2025 年 4 月 10 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：无

### 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 2024 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2024 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度，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业务模式，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。
财务公司承兑汇票	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，以财务公司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。
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。

## 17、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、委托加工物资、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

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。

## 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

固定资产的确认条件

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	折旧年限	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

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。

## 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。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转固标准和时点
房屋及建筑物	满足建筑安装验收标准
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

## 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。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命如下：

类别	使用寿命	确定依据	摊销方法
土地使用权	40 年、50 年	合同约定	直线法
专利权	5 年	预期收益期限	直线法
非专有技术	5 年	预期受益期限	直线法
软件	5 年、10 年	预期受益期限	直线法
数据资源	10 年	预期受益期限	直线法

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

本公司研究开发支出包括研发人员职工薪酬、外包合作研发等委托费用、材料费、研发资产折旧摊销费用、检验费及其他相关费用。

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造劳务而发生的成本，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

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

### 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

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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 and 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。

### (3) 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，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

## 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
①本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于供应商融资安排的披露”规定。	无	0.00
②本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无重大影响。	无	0.00
③本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无重大影响。	无	0.00

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3) 2024 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	销项税额减可抵扣进项税额后的余额	5、6、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
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、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、东华网络股份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 Sino Bridge Limited 的应纳税所得额	16.50
企业所得税	DHC DIGITAL SINGAPORE PTE. LTD.	17.00
企业所得税	除上述公司外的其余公司的应纳税所得额	25.00
房产税	自用物业的房产税，以房产原值的 70%-90%为纳税基准	1.20
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	12.00

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、东华软件（沈阳）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、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、北京东华厚盾软件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 2024 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 2024 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 2024 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：GR202461000828，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业认定后，自 2024 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 2024 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：GR202434003349，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业认定后，自 2024 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-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。

⑪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。

⑫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。

⑬公司所属子公司-东华至高通信技术有限公司于 2024 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：GR202444200594，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业认定后，自 2024 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。

⑮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。

⑯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。

⑰公司所属子公司-东华网络股份公司通过了 2024 年高新技术企业认证，并收到辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202421001232，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业认证后，自 2024 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。

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

无

### 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，2024 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，2024 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	328,502.73	308,042.79
银行存款	1,919,763,606.83	2,079,222,863.81
其他货币资金	80,235,884.06	132,611,724.22
合计	2,000,327,993.62	2,212,142,630.82
其中：存放在境外的款项总额	37,776,272.17	36,011,441.87

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	2024.12.31	2023.12.31
保函保证金	48,513,388.39	47,157,440.43
银行承兑汇票保证金	2,065,455.32	900,000.00
履约保证金	1,249,525.05	500,000.00
定期存款		5,000,000.00
冻结资金	26,965,443.73	82,222,499.39
农民工工资保证金	138,000.00	138,000.00
共管账户资金	10,825,600.98	27,550,000.00
合计	89,757,413.47	163,467,939.82

### 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	13,819,881.33	20,297,209.58
商业承兑票据	49,895,631.48	46,747,016.52
合计	63,715,512.81	67,044,226.10

#### (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	64,219,509.10	100.00%	503,996.29	0.78%	63,715,512.81	67,516,418.19	100.00%	472,192.09	0.70%	67,044,226.10
其中：										
银行承兑汇票	13,819,881.33	21.52%			13,819,881.33	20,297,209.58	30.06%		0.00%	20,297,209.58
商业承兑汇票	50,399,627.77	78.48%	503,996.29	1.00%	49,895,631.48	47,219,208.61	69.94%	472,192.09	1.00%	46,747,016.52
合计	64,219,509.10	100.00%	503,996.29	0.78%	63,715,512.81	67,516,418.19	100.00%	472,192.09	0.70%	67,044,226.10

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	13,819,881.33		
商业承兑汇票	50,399,627.77	503,996.29	1.00%
合计	64,219,509.10	503,996.29	

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	
应收票据坏账准备	472,192.09	31,804.20				503,996.29

合计	472,192.09	31,804.20			503,996.29
----	------------	-----------	--	--	------------

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		9,476,086.65
商业承兑票据		1,129,829.51
合计		10,605,916.16

**(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）	3,749,282,754.04	3,747,370,774.60
1 至 2 年	1,309,269,025.27	1,698,747,532.41
2 至 3 年	1,000,621,352.76	598,777,491.33
3 年以上	1,619,966,167.25	1,500,312,036.81
3 至 4 年	413,806,064.07	572,447,919.88
4 至 5 年	415,475,543.44	292,872,633.58
5 年以上	790,684,559.74	634,991,483.35
合计	7,679,139,299.32	7,545,207,835.15

**(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	7,679,139,299.32	100.00%	1,249,244,320.18	16.27%	6,429,894,979.14	7,545,207,835.15	100.00%	1,083,762,089.07	14.36%	6,461,445,746.08
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	7,679,139,299.32	100.00%	1,249,244,320.18	16.27%	6,429,894,979.14	7,545,207,835.15	100.00%	1,083,762,089.07	14.36%	6,461,445,746.08

合计	7,679,139,299.32	100.00%	1,249,244,320.18	16.27%	6,429,894,979.14	7,545,207,835.15	100.00%	1,083,762,089.07	14.36%	6,461,445,746.08
----	------------------	---------	------------------	--------	------------------	------------------	---------	------------------	--------	------------------

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	3,749,282,754.04	37,502,316.49	1.00%
1 至 2 年	1,309,269,025.27	65,464,396.05	5.00%
2 至 3 年	1,000,621,352.76	100,113,634.33	10.01%
3 至 4 年	413,806,064.07	124,298,101.05	30.04%
4 至 5 年	415,475,543.44	131,181,312.52	31.57%
5 年以上	790,684,559.74	790,684,559.74	100.00%
合计	7,679,139,299.32	1,249,244,320.18	

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	
应收账款坏账准备	1,083,762,089.07	171,506,102.54		76,650.29	-5,947,221.14	1,249,244,320.18
合计	1,083,762,089.07	171,506,102.54		76,650.29	-5,947,221.14	1,249,244,320.18

### (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	76,650.29

### (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	1,078,686,834.27	108,174,431.61	1,186,861,265.88	13.92%	31,725,124.21
合计	1,078,686,834.27	108,174,431.61	1,186,861,265.88	13.92%	31,725,124.21

## 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	845,841,152.81	207,788,999.62	638,052,153.19	828,316,340.40	173,811,685.13	654,504,655.27

合计	845,841,152.81	207,788,999.62	638,052,153.19	828,316,340.40	173,811,685.13	654,504,655.27
----	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

(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	845,841,152.81	100.00%	207,788,999.62	24.57%	638,052,153.19	828,316,340.40	100.00%	173,811,685.13	20.98%	654,504,655.27
其中：										
按组合计提预期资产损失的合同资产	845,841,152.81	100.00%	207,788,999.62	24.57%	638,052,153.19	828,316,340.40	100.00%	173,811,685.13	20.98%	654,504,655.27
合计	845,841,152.81	100.00%	207,788,999.62	24.57%	638,052,153.19	828,316,340.40	100.00%	173,811,685.13	20.98%	654,504,655.27

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	230,483,716.40	2,304,837.17	1.00%
1 至 2 年	162,180,895.19	8,109,044.75	5.00%
2 至 3 年	172,653,444.98	17,265,344.49	10.00%
3 至 4 年	59,629,642.24	17,888,892.67	30.00%
4 至 5 年	83,817,962.09	25,145,388.63	30.00%
5 年以上	137,075,491.91	137,075,491.91	100.00%
合计	845,841,152.81	207,788,999.62	

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	33,977,314.49			
合计	33,977,314.49			——

(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	18,197,449.75	21,953,582.54
合计	18,197,449.75	21,953,582.54

### (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
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	396,259,028.38	376,860,063.46
合计	396,259,028.38	376,860,063.46

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

适用 不适用

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

适用 不适用

5) 本期实际核销的应收利息情况

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	98,469,135.39	116,043,286.28
履约保证金	207,497,720.78	218,305,023.77
备用金	107,226,595.57	127,037,442.78
外部往来款及其他	39,729,608.98	39,228,560.87
股权转让款	68,609,600.00	1,502,000.00
合计	521,532,660.72	502,116,313.70

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）	229,493,167.82	193,284,348.93
1 至 2 年	62,020,253.71	80,369,422.43
2 至 3 年	58,549,163.65	45,702,987.41
3 年以上	171,470,075.54	182,759,554.93
3 至 4 年	43,530,401.37	62,489,790.17
4 至 5 年	38,602,281.03	34,891,490.02
5 年以上	89,337,393.14	85,378,274.74
合计	521,532,660.72	502,116,313.70

### 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	521,532,660.72	100.00%	125,273,632.34	24.02%	396,259,028.38	502,116,313.70	100.00%	125,256,250.24	24.95%	376,860,063.46
其中：										
按组合计提坏账准备的其他应收款	521,532,660.72	100.00%	125,273,632.34	24.02%	396,259,028.38	502,116,313.70	100.00%	125,256,250.24	24.95%	376,860,063.46
合计	521,532,660.72	100.00%	125,273,632.34	24.02%	396,259,028.38	502,116,313.70	100.00%	125,256,250.24	24.95%	376,860,063.46

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	229,493,167.82	2,296,651.45	1.00%
1 至 2 年	62,020,253.71	3,101,015.25	5.00%
2 至 3 年	58,549,163.65	5,864,659.59	10.02%
3 至 4 年	43,530,401.37	13,067,888.74	30.02%
4 至 5 年	38,602,281.03	11,606,024.18	30.07%
5 年以上	89,337,393.14	89,337,393.14	100.00%
合计	521,532,660.72	125,273,632.34	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	29,367,236.13	95,889,014.11		125,256,250.24
2024 年 1 月 1 日余额在 本期				
——转入第二阶段	-11,611,566.13	11,611,566.13		
本期计提	6,829,860.88	-6,369,464.65		460,396.23
本期核销	204,053.87			204,053.87
其他变动	-51,261.99	-187,698.27		-238,960.26
2024 年 12 月 31 日余额	24,330,215.02	100,943,417.32		125,273,632.34

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	
其他应收款坏账准备	125,256,250.23	17,382.11				125,273,632.34

合计	125,256,250.23	17,382.11			125,273,632.34
----	----------------	-----------	--	--	----------------

### 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
广州云灵投资有限公司	股权转让款	67,410,000.00	1 年以内	12.93%	674,100.00
丽江市清洁载能产业投资有限责任公司	履约保证金	12,000,000.00	2-3 年：10,000,000.00 元； 4-5 年：2,000,000.00 元	2.30%	1,600,000.00
首都医科大学附属北京友谊医院	履约保证金	9,544,050.00	1 年以内：9,322,450.00 元； 4-5 年 221,600.00 元	1.83%	159,704.50
巩义市人民医院	履约保证金	5,485,500.00	5 年以上	1.05%	5,485,500.00
中国人民银行征信中心	履约保证金	5,460,671.83	1 年以内：200,590.00 元； 1-2 年：1,706,703.40 元； 2-3 年：311,880.00 元；3-4 年：2,113,833.30 元；5 年以上：1,127,665.13 元	1.05%	1,880,344.19
合计		99,900,221.83		19.16%	9,799,648.69

### 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	667,131,312.97	86.34%	424,283,803.78	77.74%
1 至 2 年	46,553,391.66	6.03%	34,046,027.47	6.24%
2 至 3 年	8,409,009.11	1.09%	43,570,468.61	7.98%
3 年以上	50,563,483.09	6.54%	43,889,854.67	8.04%
合计	772,657,196.83		545,790,154.53	

账龄超过一年且金额重大的预付款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东浪潮智慧医疗科技有限公司	10,093,561.13	合同尚未执行完毕
合计	10,093,561.13	

(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	348,666,493.64	45.12	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	30,634,318.15	473,732.62	30,160,585.53	68,328,844.74	9,284,412.26	59,044,432.48
库存商品	431,729,841.31	4,991,483.33	426,738,357.98	231,999,347.60	5,879,653.47	226,119,694.13
合同履约成本	837,505,388.46	0.00	837,505,388.46	739,660,156.56	0.00	739,660,156.56
发出商品	8,688,251,632.50	0.00	8,688,251,632.50	8,561,964,001.34	0.00	8,561,964,001.34
委托加工物资	25,435.97	0.00	25,435.97	37,449.37	0.00	37,449.37
合计	9,988,146,616.39	5,465,215.95	9,982,681,400.44	9,601,989,799.61	15,164,065.73	9,586,825,733.88

(2) 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3) 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	9,284,412.26			8,810,679.64		473,732.62
库存商品	5,879,653.47			888,170.14		4,991,483.33
合同履约成本	0.00					0.00
合计	15,164,065.73			9,698,849.78		5,465,215.95

(4) 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

(5) 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）	198,487,439.81	97,986,428.10
合计	198,487,439.81	97,986,428.10

### （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	7,309,552.95	1,396,931.43
留抵税额	43,865,181.43	43,281,260.33
待认证进项税	77,842,791.22	89,742,120.20
预付房租	117,339.64	117,340.35
其他	23,128,814.98	18,287,245.43
合计	152,263,680.22	152,824,897.74

## 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	608,624,543.09	6,086,245.43	602,538,297.66	258,542,868.25	2,587,732.13	255,955,136.12	
减：一年内到期的长期应收款（附注五、9）	-200,492,363.44	-2,004,923.63	-198,487,439.81	-98,977,475.92	-991,047.82	-97,986,428.10	
合计	408,132,179.65	4,081,321.80	404,050,857.85	159,565,392.33	1,596,684.31	157,968,708.02	

(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	408,132,179.65	100.00%	4,081,321.80	1.00%	404,050,857.85	159,565,392.33	100.00%	1,596,684.31	1.00%	157,968,708.02
其中：										
长期应收款	408,132,179.65	100.00%	4,081,321.80	1.00%	404,050,857.85	159,565,392.33	100.00%	1,596,684.31	1.00%	157,968,708.02
合计	408,132,179.65	100.00%	4,081,321.80	1.00%	404,050,857.85	159,565,392.33	100.00%	1,596,684.31	1.00%	157,968,708.02

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	408,132,179.65	4,081,321.80	1.00%
合计	408,132,179.65	4,081,321.80	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	2,587,732.13			2,587,732.13
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	3,594,103.79			3,594,103.79
其他变动	-95,590.49			-95,590.49
2024 年 12 月 31 日余额	6,086,245.43			6,086,245.43

(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	1,596,684.31	2,484,637.49				4,081,321.80
合计	1,596,684.31	2,484,637.49				4,081,321.80

(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	22,650,191.63				-884,754.35						21,765,437.28	
奇秦科技(北京)股份有限公司	3,107,552.30				-545,159.58						2,562,392.72	
宁波和丰鲲鹏产业园开发经营有限公司	58,078,843.16				2,063,070.68						60,141,913.84	
北京快立方科技有限公司	7,785,337.92				63,911.68						7,849,249.60	
北京能源工业互联网研究院有限公司	9,706,566.31				-733,461.27						8,973,105.04	
湖北武当数字科技有限公司	13,449,990.59				-2,250,256.76						11,199,733.83	
友虹(北京)科技有限公司	10,746,052.69				107,975.96						10,854,028.65	
广西数字医疗科技有限公司	650,587.64				-392,346.85						258,240.79	
福建腾蓝信息产业有限公司	1,494,255.58				-753,759.40						740,496.18	
广纳东华(广州)有限公司	825,948.90				-135,213.10						690,735.80	
广州赫赫智能科技有限公司	3,178,848.70				-799,351.85						2,379,496.85	
太仓德智东华科技有限公司	491,841.76				1,634.61						493,476.37	
深圳市贝尔加数据信息有限公司	113,542,546.25				-47,226.84						113,495,319.41	15,303,136.88
河南豫资东华信息科技有限公司			130,000.00		-65,571.98						64,428.02	
广州东华博泰科技有限公司					15,337.763.99					283,212,000.00	298,549,763.99	
小计	245,708,563.43		130,000.00		10,967,254.94					283,212,000.00	540,017,818.37	15,303,136.88
合计	245,708,563.43		130,000.00		10,967,254.94					283,212,000.00	540,017,818.37	15,303,136.88

	563.43		00		54.94				000.00	818.37	36.88
--	--------	--	----	--	-------	--	--	--	--------	--------	-------

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	263,079,988.91	240,490,268.89
中电科金仓（北京）科技股份有限公司	31,791,930.28	30,011,913.62
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	22,095,365.50	27,868,878.89
北京中关村银行股份有限公司	285,101,520.54	272,453,418.12
衡水银行股份有限公司	54,019,693.56	49,781,779.71
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	194,676.79	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	33,277,391.65	33,141,003.32
宝德计算机系统股份有限公司	19,836,422.69	17,621,946.69
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	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	29,842,355.57	30,744,591.95
东华瑞舟技术有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
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）	100,067.61	477,578.88
苏州东华智慧信息产业园发展有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
北京神舟航天软件技术股份有限公司	351,770,100.00	530,640,000.00
成都华西数字医疗科技有限公司	1,006,744.03	
合计	1,127,746,361.71	1,273,928,860.83

## 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	6,640,299.82		6,640,299.82
2.本期增加金额	1,285,219.32		1,285,219.32
(1) 计提或摊销	1,285,219.32		1,285,219.32
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	7,925,519.14		7,925,519.14
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	19,131,729.71		19,131,729.71
2.期初账面价值	20,416,949.03		20,416,949.03

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	533,845,133.99	384,273,734.07

固定资产清理		
合计	533,845,133.99	384,273,734.07

**(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	80,900,606.80	27,088,042.86	886,290,441.09	1,163,658,633.06
2.本期增加金额	179,511,717.75	19,573,285.58	564,823.03	67,989,681.97	267,639,508.33
(1) 购置		18,748,394.82	564,823.03	67,989,681.97	87,302,899.82
(2) 在建工程转入	179,511,717.75	824,890.76			180,336,608.51
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			820,449.87	18,100,039.23	18,920,489.10
(1) 处置或报废			820,449.87	5,632,297.87	6,452,747.74
(2) 合并范围减少				12,467,741.36	12,467,741.36
4.期末余额	348,891,260.06	100,473,892.38	26,832,416.02	936,180,083.83	1,412,377,652.29
二、累计折旧					
1.期初余额	103,749,968.16	41,351,211.60	22,047,801.70	612,235,917.53	779,384,898.99
2.本期增加金额	12,876,771.78	13,210,940.19	1,692,142.16	83,117,835.73	110,897,689.86
(1) 计提	12,876,771.78	13,210,940.19	1,692,142.16	83,117,835.73	110,897,689.86
3.本期减少金额			767,040.12	10,983,030.43	11,750,070.55
(1) 处置或报废			767,040.12	5,349,639.69	6,116,679.81
(2) 合并范围减少				5,633,390.74	5,633,390.74
4.期末余额	116,626,739.94	54,562,151.79	22,972,903.74	684,370,722.83	878,532,518.30
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	232,264,520.12	45,911,740.59	3,859,512.28	251,809,361.00	533,845,133.99
2.期初账面价值	65,629,574.15	39,549,395.20	5,040,241.16	274,054,523.56	384,273,734.07

**(2) 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**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	139,537,738.85	正在办理中

**(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	268,039,897.65	332,205,063.02
合计	268,039,897.65	332,205,063.02

(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	106,116.00		106,116.00	24,517,683.67		24,517,683.67
金云产业园项目				134,306,374.84		134,306,374.84
曹州云都数据中心	8,482,084.35		8,482,084.35	6,027,399.78		6,027,399.78
东华软件副中心产业园	219,677,285.92		219,677,285.92	154,939,224.93		154,939,224.93
儋州东华产业园	39,774,411.38		39,774,411.38	12,207,998.80		12,207,998.80
天一国际超充站				206,381.00		206,381.00
合计	268,039,897.65		268,039,897.65	332,205,063.02		332,205,063.02

(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	24,517,683.67	40,488.57	23,966,961.24	485,095.00	106,116.00	108.29%	99.99%				其他
金云产业园项目	130,000,000.00	134,306,374.84	21,238,381.67	155,544,756.51		0.00	119.65%	100%				其他
曹州云都数据中心	50,000,000.00	6,027,399.78	2,454,684.57			8,482,084.35	16.96%	16.96%				其他
东华软件副中心产业园	1,358,000,000.00	154,939,224.93	64,738,060.99			219,677,285.92	16.18%	65%				其他
儋州东华产业园	450,000,000.00	12,207,998.80	27,566,412.58			39,774,411.38	8.84%	8.84%				其他
天一国际超充站	917,591.38	206,381.00	618,509.76	824,890.76		0.00	89.90%	100%				其他
合计	2,084,917,591.38	332,205,063.02	116,656,538.14	180,336,608.51	485,095.00	268,039,897.65						

(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	116,624,510.85	116,624,510.85
2.本期增加金额	38,514,301.56	38,514,301.56
3.本期减少金额	68,115,831.01	68,115,831.01
4.期末余额	87,022,981.40	87,022,981.40
二、累计折旧		
1.期初余额	83,533,984.15	83,533,984.15
2.本期增加金额	25,145,176.72	25,145,176.72
(1) 计提		
3.本期减少金额	58,443,653.56	58,443,653.56
(1) 处置		
4.期末余额	50,235,507.31	50,235,507.31
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	36,787,474.09	36,787,474.09
2.期初账面价值	33,090,526.70	33,090,526.70

(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	数据资源	合计
一、账面原值							
1.期初余额	140,674,297.98	90,099.02	45,409,600.48	426,352,857.58	1,000.00		612,527,855.06
2.本期增加金额				6,540,348.62		1,000,539.50	7,540,888.12
(1) 购置				6,540,348.62			6,540,348.62
(2) 内部研发						1,000,539.50	1,000,539.50
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额		90,099.02	847,067.68	10,041,315.43			10,978,482.13
(1) 处置				6,690,141.91			6,690,141.91
(2) 合并范围减少		90,099.02	847,067.68	3,351,173.52			4,288,340.22
4.期末余额	140,674,297.98		44,562,532.80	422,851,890.77	1,000.00	1,000,539.50	609,090,261.05
二、累计摊销							
1.期初余额	11,119,159.79	46,551.15	45,409,600.48	387,898,084.29	1,000.00		444,474,395.71
2.本期增加金额	2,940,271.56	18,019.80		12,879,060.76		41,689.15	15,879,041.27
(1) 计提	2,940,271.56	18,019.80		12,879,060.76		41,689.15	15,879,041.27
3.本期减少金额		64,570.95	847,067.68	7,600,131.36			8,511,769.99
(1) 处置				6,690,141.91			6,690,141.91
(2) 合并范围减少		64,570.95	847,067.68	909,989.45			1,821,628.08
4.期末余额	14,059,431.35		44,562,532.80	393,177,013.69	1,000.00	41,689.15	451,841,666.99
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							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	126,614,866.63			29,674,877.08		958,850.35	157,248,594.06
2.期初账面价值	129,555,138.19	43,547.87		38,454,773.29			168,053,459.35

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 20.77%。

### (2) 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额			1,000,539.50	1,000,539.50
其中：购入				
内部研发			1,000,539.50	1,000,539.50
其他增加				
3.本期减少金额				
其中：处置				
失效且终止确认				
其他减少				
4.期末余额			1,000,539.50	1,000,539.50

二、累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额		41,689.15		41,689.15
3.本期减少金额				
其中：处置				
失效且终止确认				
其他减少				
4.期末余额		41,689.15		41,689.15
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值		958,850.35		958,850.35
2.期初账面价值				

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4) 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
北京威锐达测控系统有限公司	469,339,595.86					469,339,595.86
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（北京）有限公司	1,607,926.45					1,607,926.45
广州东华博泰科技有限公司	55,685,302.03			55,685,302.03		
合计	1,718,709,433.62			207,292,797.59		1,511,416,636.03

(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			135,554,300.30		943,322,683.78

### (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

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	173,997,596.11	224,746,000.00	73,621,036.39	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
北京威锐达测控系统有限公司	120,642,080.48	136,340,100.00	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发展有限公司	44,131,097.19	62,195,300.00	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
北京神州新桥科技有限公司	225,266,979.44	1,521,623,500.00		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	568,093,952.25	1,948,961,099.03	943,322,683.78				
----	----------------	------------------	----------------	--	--	--	--

(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	6,393,958.15	2,445,990.64	3,355,529.67		5,484,419.12
其他	467,346.00	485,436.89	85,885.75	866,897.14	
合计	6,861,304.15	2,931,427.53	3,441,415.42	866,897.14	5,484,419.12

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	1,125,764,538.64	129,093,578.74	992,469,190.46	102,977,303.97
内部交易未实现利润	199,931,219.27	21,521,521.61	169,953,203.95	25,044,396.51
可抵扣亏损	145,045,176.76	20,404,029.86	52,881,607.27	6,135,885.60
股份支付			104,650,517.54	10,465,051.75
租赁负债	42,466,264.52	7,617,822.84	11,943,830.30	1,840,251.58
公允价值变动损益	45,176,778.34	6,776,516.75	46,274,541.94	4,627,454.19
合计	1,558,383,977.53	185,413,469.80	1,378,172,891.46	151,090,343.60

(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	295,806,416.67	37,215,459.22	345,791,090.48	48,964,787.10
使用权资产	36,787,474.09	6,171,677.71	12,392,738.79	1,893,402.95
合计	332,595,248.89	43,387,272.74	358,185,187.40	50,858,325.86

(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		185,413,469.80		151,090,343.60
递延所得税负债		43,387,272.74		50,858,325.86

(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	1,814,046,344.19	1,582,175,782.52
资产减值准备	483,330,245.60	423,887,960.81
公允价值变动损益	22,980,306.44	
合计	2,320,356,896.23	2,006,063,743.33

(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
2024 年		251,957,766.00	
2025 年	280,651,037.19	312,219,847.69	
2026 年	247,787,664.03	268,107,390.54	
2027 年	341,915,703.03	350,763,474.96	
2028 年	475,501,316.43	399,127,303.33	
2029 年	468,190,623.51		
合计	1,814,046,344.19	1,582,175,782.52	

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	26,913,860.40		26,913,860.40	46,617,278.77		46,617,278.77
其他	21,879,982.07		21,879,982.07			
合计	48,893,642.47		48,893,642.47	46,717,078.77		46,717,078.77

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	89,757,413.47	89,757,413.47		详见注释五、1	163,467,939.82	163,467,939.82		详见附注注释五、1
应收账款	30,895,401.10	30,586,447.09		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	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
长期应收款	11,391,762.91	11,277,845.28		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	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》，以该长期应收款进行质押借款				协议》，以该长期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	132,044,577.48	131,621,705.84			984,545,985.41	984,545,985.41		

## 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
质押借款	297,288,665.33	255,754,387.52
保证借款	914,275,418.79	515,476,239.13
信用借款	2,735,502,576.94	2,039,199,492.85
短期贸易融资	1,807,500,624.26	1,501,984,137.16
已贴现未到期不终止确认票据	6,543,462.40	13,861,532.40
合计	5,761,110,747.72	4,326,275,789.06

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恒生银行（中国）有限公司北京分行于 2024 年 7 月 5 日签订《质押合同》（银行编号：BEJ214202206CBLFAM03），授信额度为人民币壹亿伍仟万元，截至 2024 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 150,000,000.00 元。

(2) 公司所属子公司-北京神州新桥科技有限公司与北京农村商业银行股份有限公司海淀新区支行于 2024 年 8 月 6 日签订《借款合同》（银行编号：2024 海新第 00081 号），授信额度为人民币壹仟万元。截至 2024 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 10,000,000.00 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 2022 年 10 月 20 日签订《线上流动资金贷款总协议》，编号：07700LK22BMC37N，截至 2024 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 38,000,000.00 元。

(4) 公司所属子公司-北京神州新桥科技有限公司与中国信托商业银行股份有限公司深圳分行于 2024 年 3 月 29 日签订授信条件通知书，编号：702538，提供总额不超过人民币壹亿元整的融资额度，截至 2024 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 72,456,998.92 元。

(5) 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 2024 年 4 月 18 日签订《综合授信合同》，编号：SX1490244040（A），授信额度为人民币壹亿捌仟万元，截至 2024 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 50,000,000.00 元。

(6) 公司所属子公司-北京神州新桥科技有限公司与远宏商业保理（天津）有限公司于 2024 年 10 月 9 日签订《保理合同》（合同编号：FEHBL24FG1ZBK5-F-01），应收账款转让金额为人民币肆仟柒佰肆拾叁万元整，截止到 2024 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 34,831,666.41 元。

(7) 公司所属子公司-北京神州新桥科技有限公司与平安商业保理有限公司于 2024 年 11 月 25 日《保理合同》（合同编号：2024PAC0021190-F-01），应收账款转让金额为人民币壹仟壹佰伍拾万元；于 2024 年 11 月 26 日签订《保理合

同》（合同编号：2024PACF0021184-F-01），应收账款转让金额为人民币叁仟叁佰万元，截至 2024 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	69,739,049.04	
银行承兑汇票	105,653,157.31	40,566,130.60
合计	175,392,206.35	40,566,130.60

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	2,060,777,806.02	2,122,993,758.79
合计	2,060,777,806.02	2,122,993,758.79

**(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
广州东华博泰科技有限公司	105,869,952.55	尚未结算
新华三技术有限公司	16,232,757.37	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
河南华夏基础教育学院集团有限公司	20,953,073.86	尚未结算
西安迅腾科技有限责任公司	18,262,345.00	尚未结算
合计	171,369,815.18	

**37、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	518,304,046.32	479,328,364.17
其他应付款	480,029,980.19	775,822,286.03

合计	998,334,026.51	1,255,150,650.20
----	----------------	------------------

(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	518,304,046.32	479,328,364.17
合计	518,304,046.32	479,328,364.17

(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	38,823,046.23	45,278,877.79
应付员工报销款	2,703,068.55	2,482,098.11
外部往来及其他	438,503,865.41	728,061,310.13
合计	480,029,980.19	775,822,286.03

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	310,962,385.20	用于上市公司业务发展，尚未偿还
合计	310,962,385.20	

3) 按交易对手方归集的期末余额前十名的其他应付款情况

适用 不适用

38、预收款项

(1) 预收款项列示

适用 不适用

(2) 账龄超过 1 年或逾期的的重要预收款项

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	2,477,430,398.29	3,300,125,621.48

合计	2,477,430,398.29	3,300,125,621.48
----	------------------	------------------

#### 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	17,828,618.99	1,936,865,620.00	1,914,916,189.19	39,778,049.80
二、离职后福利-设定提存计划	124,986.61	131,863,997.07	131,864,744.25	124,239.43
三、辞退福利		21,979,800.03	21,979,800.03	
合计	17,953,605.60	2,090,709,417.10	2,068,760,733.47	39,902,289.23

##### (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	16,426,429.35	1,777,935,326.03	1,755,318,124.77	39,043,630.61
2、职工福利费		12,215,697.49	12,215,697.49	
3、社会保险费	64,676.05	77,043,425.45	77,047,192.31	60,909.19
其中：医疗保险费	62,816.52	73,510,546.77	73,514,647.16	58,716.13
工伤保险费	1,191.17	2,313,509.05	2,313,415.12	1,285.10
生育保险费	668.36	1,216,609.63	1,216,370.03	907.96
其他		2,760.00	2,760.00	
4、住房公积金	7,014.00	65,190,688.80	65,159,811.80	37,891.00
5、工会经费和职工教育经费	1,330,499.59	4,480,482.23	5,175,362.82	635,619.00
合计	17,828,618.99	1,936,865,620.00	1,914,916,189.19	39,778,049.80

##### (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	121,136.24	127,313,322.42	127,314,140.26	120,318.40
2、失业保险费	3,850.37	4,550,674.65	4,550,603.99	3,921.03
合计	124,986.61	131,863,997.07	131,864,744.25	124,239.43

#### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	61,794,822.98	44,042,100.34
企业所得税	12,748,182.74	9,704,865.83
个人所得税	22,289,516.72	16,439,785.18
城市维护建设税	2,529,982.90	1,850,277.53
教育费附加	1,045,871.22	753,737.35
地方教育费附加	712,628.56	520,907.16
房产税	1,657,293.77	195,919.78
土地使用税	78,812.74	78,812.74
印花税	189,169.36	199,138.44
地方水利建设基金	36,573.38	24,888.14
其他		300.00
合计	103,082,854.37	73,810,732.49

#### 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	21,130,688.12	14,823,603.87
一年内到期的租赁负债	18,611,080.05	24,623,369.76
合计	39,741,768.17	39,446,973.63

#### 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	246,330,134.73	270,716,481.70
其他	14,642,246.81	3,343,485.00
合计	260,972,381.54	274,059,966.70

#### 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	44,665,364.68	41,638,960.54
减：未确认融资费用	-2,199,100.16	-1,179,184.25
减：一年内到期的租赁负债（附注 31）	-18,611,080.05	-24,623,369.76
合计	23,855,184.47	15,836,406.53

#### 48、长期应付款

适用 不适用

#### 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	106,063,471.99	15,000,000.00	8,922,109.01	112,141,362.98	详见表 1
与收益相关政府补助	4,755,700.00	548,600.00	3,354,400.00	1,949,900.00	详见表 1
合计	110,819,171.99	15,548,600.00	12,276,509.01	114,091,262.98	--

其中，涉及政府补助的项目（表 1）

单位：元

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	87,578,333.46	15,000,000.00		3,119,999.96			99,458,333.50	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	550,933.33			153,140.00			397,793.33	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
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	324,999.89			260,000.04			64,999.85	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	123,525.00			98,820.00			24,705.00	与资产相关
大数据及人工智能技术健康监测分析与管理	490,612.67			170,624.21			319,988.46	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	175,000.00			60,000.00			115,000.00	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	314,234.60			121,113.11			193,121.49	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施协议（国拨）	950,638.94			194,700.00			755,938.94	与资产相关
2020 年关键软件适配验证中心项目	519,200.00			314,400.00			204,800.00	与资产相关
面向流体力学仿真的 CAE 软件项目	11,593,584.36			3,512,117.06			8,081,467.30	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	76,100.00			3,281.91			72,818.09	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	738,749.26			93,623.12			645,126.14	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	640,000.00			32,729.12			607,270.88	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	1,069,900.00						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	565,000.00						565,000.00	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
究（国拨）哈工大课题3								
智慧社区服务应用示范推广（国拨）南京大学课题5	315,000.00						315,000.00	与收益相关
面向卫生健康数据的区块链平台及示范应用项目	740,000.00	450,000.00		1,190,000.00				与收益相关
硬件亲和的大规模基础模型训练推理平台项目（浙江大学）	95,560.48			22,484.80		-73,075.68		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）	692,000.00			339,047.43		-352,952.57		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
清华大学课题三（国拨）		98,600.00		98,600.00				与收益相关
合计	110,819,171.99	15,548,600.00		11,850,480.76		-426,028.25	114,091,262.98	

## 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
资本溢价（股本溢价）	2,652,787,635.62	265,540,174.98		2,918,327,810.60
其他资本公积	151,994,916.64	50,106,393.34	126,961,042.88	75,140,267.10
合计	2,804,782,552.26	315,646,568.32	126,961,042.88	2,993,468,077.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积变动说明：

(1) 公司所属子公司北京东华合创科技有限公司收购广州东华博泰科技有限公司 0.6729%的少数股东股权，导致增加其他资本公积 715,139.64 元。

(2) 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 49,391,253.70 元。

(3) 公司下属子公司东华医为科技有限公司实施的股份支付计划等待期届满，行权导致累计确认的其他资本公积 126,961,042.88 元结转至股本溢价；同时，解除股份支付计划实施之初形成的回购义务导致增加股本溢价 138,579,132.10 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						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	3,685,296.79	1,752,742.15				1,752,742.15		5,438,038.94
外币财务报表折算差额	3,685,296.79	1,752,742.15				1,752,742.15		5,438,038.94
其他综合收益合计	3,685,296.79	1,752,742.15				1,752,742.15		5,438,038.94

## 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	817,183,635.17	14,392,706.38		831,576,341.55
合计	817,183,635.17	14,392,706.38		831,576,341.55

盈余公积说明，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	4,649,456,402.18	4,384,818,819.30

调整后期初未分配利润	4,649,456,402.18	4,384,818,819.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	499,706,775.83	438,433,523.30
减：提取法定盈余公积	14,392,706.38	13,521,821.67
应付普通股股利	160,274,118.75	160,274,118.75
期末未分配利润	4,974,496,352.88	4,649,456,402.18

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 0.00 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	13,313,055,201.12	10,570,625,358.60	11,517,975,446.72	8,759,002,736.62
其他业务	9,545,509.20	5,600,974.11	5,638,613.23	1,289,653.11
合计	13,322,600,710.32	10,576,226,332.71	11,523,614,059.95	8,760,292,389.73

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

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 18,502,444,114.94 元，其中，10,576,030,464.53 元预计将于 2025 年度确认收入，6,854,455,623.64 元预计将于 2026 年度确认收入，1,071,958,026.77 元预计将于 2027 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	15,009,828.84	15,485,007.22
教育费附加	6,396,200.53	6,641,403.65
房产税	3,547,687.10	1,943,276.89
土地使用税	599,453.30	798,204.54
车船使用税	34,964.60	44,610.00
印花税	6,407,225.03	9,344,997.42
地方教育费附加	4,264,171.34	4,427,860.13
地方水利建设基金	101,726.01	109,195.01
其他	2,007,771.10	415,036.50
合计	38,369,027.85	39,209,591.36

### 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	468,658,822.39	537,120,210.79
房租物业费	42,152,921.78	52,363,304.61
折旧费	101,930,962.54	94,959,903.62
使用权资产折旧	14,450,868.98	20,750,319.76
无形资产摊销	15,288,967.77	15,093,767.56
中介机构服务费	20,147,981.01	23,346,749.40
办公费及其他	93,027,858.29	104,211,262.49
股份支付费用	39,980,670.20	40,038,897.43
合计	795,639,052.96	887,884,415.66

### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	196,102,917.17	207,867,761.76
差旅费	22,879,699.40	23,779,289.79
业务招待费	49,403,887.31	50,140,513.28
招标费	17,461,552.04	20,801,484.20
折旧费		1,269.84
使用权资产折旧	2,566,270.36	1,426,824.03
咨询服务费	9,749,778.56	11,732,077.27
办公费用及其他	23,092,038.23	24,855,503.18
合计	321,256,143.07	340,604,723.35

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	839,128,872.66	727,011,911.77
交通及差旅费	54,879,212.75	92,122,078.14
房租物业费	1,601,384.33	2,748,029.66
折旧及摊销	15,856,386.70	8,814,163.09
使用权资产折旧	3,083,909.54	2,007,791.35
技术开发及服务费	30,794,743.11	21,741,273.64
咨询服务费	204,215.15	1,894,100.48
办公费用及其他	26,014,650.98	27,469,298.44
合计	971,563,375.22	883,808,646.57

### 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	149,595,496.86	119,168,202.48
其他利息支出	44,972,179.90	20,103,159.13
减：利息收入	-26,281,269.74	-31,950,161.77
汇兑损失	5,269,861.12	14,304,770.10
银行手续费	7,598,360.31	8,091,522.33
融资费用	7,099,288.38	11,770,598.29
合计	188,253,916.83	141,488,090.56

## 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	110,779,243.59	137,963,344.40
代扣代缴个人所得税手续费	1,473,536.64	1,356,884.21
进项税加计扣除	139,718.81	1,929,382.59
其他	390.03	11,897.78
合计	112,392,889.07	141,261,508.98

## 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	-142,437,611.67	238,348,908.14
合计	-142,437,611.67	238,348,908.14

## 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	10,967,254.94	-2,002,312.99
处置长期股权投资产生的投资收益	5,960,085.03	-1,942,851.06
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	186,703,088.64	0
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	9,521,309.89	6,764,285.61
处置其他非流动金融资产的投资收益	132,623.82	16,691,626.27
合计	213,284,362.32	19,510,747.83

## 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	-31,804.20	419,362.79
应收账款坏账损失	-171,506,102.54	-200,514,491.22
其他应收款坏账损失	-460,396.23	4,014,059.81
长期应收款坏账损失	-3,594,103.79	783,253.13
合计	-175,592,406.76	-195,297,815.49

## 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	-36,820,296.08	-28,433,198.01
合计	-36,820,296.08	-28,433,198.01

### 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
出售划分为持有待售的非流动资产或处置组的利得或损失		
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	2,934,688.47	610,281.59
其中：固定资产	-6,994.30	58,228.84
使用权资产	2,941,682.77	552,052.75
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	2,934,688.47	610,281.59

### 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	
政府补助	2,000.00		2,000.00
其他	1,115,221.99	513,256.83	1,115,221.99
合计	1,117,221.99	1,286,820.83	1,117,221.99

### 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	137,500.00	665,745.00	137,500.00
非流动资产毁损报废损失	288,318.84	176,568.00	288,318.84
违约金	3,439,600.29	844,857.25	3,439,600.29
罚款	449,885.00	8,123.56	449,885.00
滞纳金	739,516.20	486,407.21	739,516.20
其他	2,556,314.37	761,598.66	2,556,314.37
合计	7,611,134.70	2,943,299.68	7,611,134.70

### 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	18,425,638.92	18,681,169.36
递延所得税费用	-41,794,179.32	-10,091,626.36
合计	-23,368,540.40	8,589,543.00

#### (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	398,560,574.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	39,856,057.43
子公司适用不同税率的影响	-13,597,835.29
调整以前期间所得税的影响	3,110,948.53
非应税收入的影响	-852,635.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,707,741.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-14,049,658.55

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	52,763,290.83
技术开发费及残疾人工资加计扣除的影响	-94,306,448.72
所得税费用	-23,368,540.40

## 77、其他综合收益

详见附注五、38。

## 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	7,030,594.87	10,607,348.65
政府补助	23,673,520.26	45,758,384.09
其他应收款、其他应付款	80,571,439.85	90,031,015.45
其他	22,464,377.20	28,041,189.38
收回受限的保证金等	90,371,895.46	59,101,967.61
合计	224,111,827.64	233,539,905.18

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	119,063,406.79	128,498,544.27
管理费用	147,098,530.28	158,959,435.39
研发费用	93,972,276.49	129,999,690.68
银行手续费等	7,598,360.31	8,091,522.33
其他应收款、其他应付款	58,335,452.42	103,920,677.77
支付受限的保证金	38,554,027.48	38,614,054.76
冻结资金	1,904,022.18	
其他	7,940,361.65	18,413,034.78
合计	474,466,437.60	586,496,959.98

### (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	4,802,400.00	44,259,819.20
合计	4,802,400.00	44,259,819.20

### (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
资金拆借款	20,830,000.00	
长期应收款回款	2,100,000.00	9,078,197.90
合计	22,930,000.00	9,078,197.90

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	60,000,000.00	77,410,440.40
新租赁准则下支付的房租	24,817,361.53	36,778,717.61
偿还应收账款质押借款	2,100,366.00	9,078,247.82
长期应付款还款		
其他筹资费用	31,930,752.08	5,613,572.29
收购子公司少数股权	11,700,000.00	
合计	130,548,479.61	128,880,978.12

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	4,326,275,789.06	4,363,567,581.83	1,829,127,198.40	4,719,872,247.73	37,987,573.84	5,761,110,747.72
应付股利	479,328,364.17		160,274,118.75	121,298,436.60		518,304,046.32
租赁负债（含一年内到期的部分）	40,459,776.29		42,398,400.86	24,680,208.74	15,711,703.89	42,466,264.52
长期应付款（含一年内到期的部分）	14,823,603.87		9,980,363.55	2,100,970.00	1,572,309.30	21,130,688.12
合计	4,860,887,533.39	4,363,567,581.83	2,041,780,081.56	4,867,951,863.07	55,271,587.03	6,343,011,746.68

#### (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	421,929,114.72	636,080,613.91
加：资产减值准备	212,412,702.84	223,731,013.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	112,182,909.18	96,307,145.91
使用权资产折旧	25,145,176.72	31,177,678.55
无形资产摊销	15,879,041.27	17,355,051.02
长期待摊费用摊销	3,441,415.42	3,703,695.85
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）	-2,934,688.47	-610,281.59
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	288,318.84	176,568.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	142,437,611.67	-238,348,908.14
财务费用（收益以“-”号填列）	207,057,290.95	151,873,235.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-213,284,362.32	-19,510,747.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-34,323,126.20	-38,557,058.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-7,471,053.12	28,465,432.11

存货的减少（增加以“-”号填列）	-484,028,035.64	-1,417,788,251.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-941,291,975.73	63,697,297.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,268,901,669.40	645,510,088.82
其他	66,634,450.33	66,731,495.71
经营活动产生的现金流量净额	792,976,459.86	249,994,069.01
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,910,570,580.15	2,048,674,691.00
减：现金的期初余额	2,048,674,691.00	2,371,730,817.06
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	-138,104,110.85	-323,056,126.06

**(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**

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	44,890,000.00
其中：	
广州东华博泰科技有限公司	28,890,000.00
北京东华万兴软件有限公司	16,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	23,239,976.63
其中：	
广州东华博泰科技有限公司	18,010,114.64
北京东华万兴软件有限公司	5,229,861.99
其中：	
处置子公司收到的现金净额	21,650,023.37

**(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	1,910,570,580.15	2,048,674,691.00
其中：库存现金	328,502.73	308,042.79
可随时用于支付的银行存款	1,909,247,118.77	1,996,219,767.63
可随时用于支付的其他货币资金	994,958.65	52,146,880.58
三、期末现金及现金等价物余额	1,910,570,580.15	2,048,674,691.00

**(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

### 供应商融资安排

#### ① 供应商融资安排的条款和条件

本公司通过银行与第三方合作的或银行自有的供应链金融服务平台与中国银行、农业银行、交通银行、招商银行等开展针对本公司供应商的融资业务，本公司通过供应链金融服务平台向供应商发送电子债权凭证，供应商通过供应链金融服务平台发起申请，并提供对应的应收账款信息和交易资料，经供应链金融服务平台审核后发送银行进行融资。本公司根据供应链金融服务平台规则于付款日支付等额于电子债权凭证项下金额。

#### ② 属于供应商融资安排的金融负债在资产负债表中的列报项目和账面金额以及供应商已从融资提供方收到的款项

单位：元

列报项目	2024.12.31	2023.12.31
短期借款	1,807,500,624.26	1,501,984,137.16
其中：供应商已收到的款项	1,807,500,624.26	1,501,984,137.16

#### ③ 属于供应商融资安排的金融负债的付款到期日区间

项目	2024.12.31
属于供应商融资安排的金融负债	货到付款
不属于供应商融资安排的可比应付账款	货到付款

## 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			40,425,769.14
其中：美元	4,414,048.92	7.1884	31,729,949.26
欧元	93,836.52	7.5257	706,185.50
港币	7,677,179.95	0.926	7,109,360.68
英镑	53,801.03	9.0765	488,325.05
新币	28,733.87	5.3214	152,904.41
泰铢	18.00	0.2126	3.83
雷亚尔	202,285.19	1.1817	239,040.41
应收账款			247,964.07
其中：美元	34,495.03	7.1884	247,964.07
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			108,158,783.60
其中：美元	15,046,294.53	7.1884	108,158,783.60
其他应付款			85,781,463.05
其中：美元	11,933,317.99	7.1884	85,781,463.05

应付账款			8,157.83
其中：美元	1,134.86	7.1884	8,157.83
短期借款			838,095,627.88
其中：美元	116,590,010.00	7.1884	838,095,627.88

(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

境外经营实体说明

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

涉及售后租回交易的情况

单位：元

项目	2024 年度
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	43,754,306.11
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	1,472,595.97
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	68,571,667.64
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	935,779.80	
合计	935,779.80	

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、数据资源

适用 不适用

## 84、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发投入	1,087,770,149.96	1,113,115,448.27
合计	1,087,770,149.96	1,113,115,448.27
其中：费用化研发支出	1,086,769,610.46	1,113,115,448.27
资本化研发支出	1,000,539.50	

### 1、符合资本化条件的研发项目

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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
数据资源		1,000,539.50		1,000,539.50		
合计		1,000,539.50		1,000,539.50		

### 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

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
北京东华万兴软件有限公司	16,000,000.00	51.00%	转让	2024年06月30日	经营决策的控制权转移	14,546,074.40						
广州东华博泰科技有限公司（原名称：北京东华博泰科技有限公司）	96,300,000.00	12.00%	转让	2024年08月31日	经营决策的控制权转移	63,484,313.16	35.29%	96,508,911.36	283,212,000.00	186,703,088.64	交易价格	

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：

2024 年设立的子公司：东华软件（厦门）有限公司。

2024 年设立的孙公司：新疆东华昆仑云都科技有限公司、天津神州新桥科技有限公司、深圳神州新桥科技有限公司、东华医为（宜宾）智慧医疗科技有限公司、威锐达传感技术（辽宁）有限公司。

2023 年无财务数据但 2024 年产生财务数据纳入合并的孙公司：海南东华数据科技有限公司。

2024 年注销的子公司：北京卓智能研科技有限公司。

2024 年注销的孙公司：鹏霄东华（北京）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	1,000,000,000.00	北京市	北京市	信息技术服务业	100.00%		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（沈阳）有限公司	100,000,000.00	沈阳市	沈阳市	信息技术服务业	49.00%	51.00%	设立
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%		设立
北京神州新桥科技有限公司	500,000,000.00	北京市	北京市	信息技术服务业	100.00%		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%		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%		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%		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%		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%		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%		设立
泰安东华合创	38,000,000.00	泰安市	泰安市	信息技术服务业	100.00%		设立

软件有限公司							
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%		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%		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%		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%		设立
三亚东华云信数据服务有限公司	30,000,000.00	三亚市	三亚市	信息技术服务业	85.00%		设立
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%		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%		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%		设立
大同东华软件有限公司	300,000,000.00	大同市	大同市	信息技术服务业	100.00%		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%		设立
北京银企汇科技有限公司	50,000,000.00	北京市	北京市	信息技术服务业	100.00%		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%		设立
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	30,000,000.00	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	10,000,000.00	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	56,160,463.60	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
哈尔滨东华软件有限公司	20,000,000.00	哈尔滨市	哈尔滨市	信息技术服务业	97.50%	2.50%	设立
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	30,000,000.00	武汉市	武汉市	信息技术服务业	90.00%	10.00%	设立

技术有限公司							
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%		设立
北京东华商务科技有限公司	50,000,000.00	北京市	北京市	信息技术服务业	100.00%		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%		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%		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%		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%		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%		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%		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%		设立
河北东华慧创科技有限公司	200,000,000.00	保定市	保定市	信息技术服务业	100.00%		设立
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	50,000,000.00	通州	北京市	信息技术服务业	100.00%		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%		设立
东华软件（厦门）有限公司	100,000,000.00	厦门市	厦门市	信息技术服务业	99.00%	1.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

上述序号 56 北京东华合创香港有限公司注册资本币种为港币，序号 57 DHC DIGITAL SINGAPORE PTE. LTD. 注册资本币种为新币，其余公司注册资本币种为人民币。

## （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%	26,548,883.73		273,809,960.98
宁波星东神启企业管理合伙企业（有限合伙）	43.88%	-78,044,648.55		154,796,837.20

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	1,369,366,157.61	46,687,342.30	1,416,053,499.91	336,666,379.85	21,278,426.38	357,944,806.23	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

有限公司												
宁波星东神启企业管理合伙企业（有限合伙）	1,034,279.07	351,770,100.00	352,804,379.07				39,460.38	530,640,000.00	530,679,460.38			

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	1,036,735,510.38	102,595,262.00	102,595,262.00	2,638,540.06	955,800,304.22	89,151,186.54	89,151,186.54	50,544,310.66
宁波星东神启企业管理合伙企业（有限合伙）		-177,875,081.31	-177,875,081.31	-341.63		420,089,889.50	420,089,889.50	-110.50

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(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

适用 不适用

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

适用 不适用

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：		
投资账面价值合计	540,017,818.37	245,708,563.43
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		

下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	10,967,254.94	-2,002,312.99
--综合收益总额	10,967,254.94	-2,002,312.99

**(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**

适用 不适用

**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**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无

**6、其他**

**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	106,063,471.99	15,000,000.00		8,496,080.76	-426,028.25	112,141,362.98	与资产相关
递延收益	4,755,700.00	548,600.00		3,354,400.00		1,949,900.00	与收益相关

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	8,496,080.76	12,905,775.72
其他收益	102,283,162.83	125,057,568.68
营业外收入	2,000.00	

## 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 2024 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、60。

##### （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 2024 年 12 月 31 日，公司短期借款 5,761,110,747.72 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

适用 不适用

## 3、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			18,197,449.75	18,197,449.75
（九）其他非流动金融资产	351,770,100.00		775,976,261.71	1,127,746,361.71
1.权益工具投资	351,770,100.00		775,976,261.71	1,127,746,361.71
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**

适用 不适用

**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

报告期内，母公司注册资本变化如下：

单位：元

项目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.12.31
金额	39,835,347.00			39,835,347.00

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
福建腾蓝信息产业有限公司	本公司的联营企业及副总经理郭浩哲任董事
广州东华博泰科技有限公司	自 2024 年 8 月 31 日起变为本公司的联营企业

#### 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	期初属于本公司参股股东的关联方、期末不再属于本公司的关联方
腾讯云计算（北京）有限责任公司	期初属于本公司参股股东的关联方、期末不再属于本公司的关联方
腾讯科技（深圳）有限公司	期初属于本公司参股股东的关联方、期末不再属于本公司的关联方
腾讯云计算（长沙）有限责任公司	期初属于本公司参股股东的关联方、期末不再属于本公司的关联方
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	期初属于本公司参股股东的关联方、期末不再属于本公司的关联方
腾讯云计算（江门）有限责任公司	期初属于本公司参股股东的关联方、期末不再属于本公司的关联方
腾讯大地通途（北京）科技有限公司	期初属于本公司参股股东的关联方、期末不再属于本公司的关联方
腾讯云计算（福州）有限责任公司	期初属于本公司参股股东的关联方、期末不再属于本公司的关联方
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
东华时尚服饰有限公司	董事长薛向东担任监事、股东
深圳盛灿科技股份有限公司	副总经理郭浩哲任董事
数材科技（珠海）有限公司	副总经理郭浩哲持股 50%，任法人、执行董事和经理

其他说明：

本附注不列示对上述期初属于本公司参股股东的关联方、期末不再属于关联方公司的应收应付款项余额，对其交易发生额仅列示期初至不再属于关联方之日的的数据。

#### 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			否	60,160,221.53
奇秦科技（北京）股份有限公司	购买商品、接受服务	4,369,357.98		否	321,226.41
腾讯云计算（长沙）有限责任公司	购买商品、接受服务			否	372,830.18
北京卓讯科信技术有限公司	购买商品、接受服务			否	204,849.06
深圳市腾讯计算机系统有限公司	购买商品、接受服务			否	681,081.50
东华时尚服饰有限公司	购买商品、接受服务	3,656,150.44		否	
广州东华博泰科技有限公司	购买商品、接受服务	87,892,590.75		否	

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	14,706,739.41	19,785,250.57
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
腾讯科技（深圳）有限公司	销售商品、提供劳务		5,684,984.41
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

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
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
哈密天山村镇银行有限公司	销售商品、提供劳务	214,207.46	5,844.04
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
广州东华博泰科技有限公司	销售商品、提供劳务	232,471.70	
深圳盛灿科技股份有限公司	销售商品、提供劳务	1,448,113.20	
福建腾蓝信息产业有限公司	销售商品、提供劳务	254,716.98	
北京华康诚信医疗科技有限公司	销售商品、提供劳务	5,780,133.74	
北京卓讯科信技术有限公司	销售商品、提供劳务	642,585.38	

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 103.89 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
东华云都技术有限公司	60,000,000.00	2023 年 07 月 19 日	2025 年 07 月 18 日	否
北京神州新桥科技有限公司	80,000,000.00	2024 年 09 月 06 日	2027 年 09 月 06 日	否
北京东华合创科技有限公司	50,000,000.00	2024 年 09 月 06 日	2027 年 09 月 06 日	否
北京威锐达测控系统有限公司	10,000,000.00	2023 年 07 月 26 日	2026 年 07 月 26 日	否
北京神州新桥科技有限公司	200,000,000.00	2024 年 04 月 02 日	2025 年 05 月 01 日	否
北京东华合创科技有限公司	100,000,000.00	2024 年 03 月 08 日	2025 年 03 月 07 日	否
东华医为科技有限公司	50,000,000.00	2024 年 04 月 18 日	2025 年 04 月 17 日	否
北京神州新桥科技有限公司	200,000,000.00	2024 年 01 月 02 日	2027 年 01 月 02 日	否
北京东华合创科技有限公司	80,000,000.00	2024 年 04 月 24 日	2027 年 04 月 24 日	否
东华医为科技有限公司	60,000,000.00	2024 年 04 月 24 日	2027 年 04 月 24 日	否
北京神州新桥科技有限公司	200,000,000.00	2024 年 10 月 11 日	2025 年 10 月 10 日	否
北京东华合创科技有限公司	50,000,000.00	2024 年 11 月 27 日	2025 年 11 月 26 日	否
北京神州新桥科技有限公司	200,000,000.00	2023 年 02 月 22 日	2025 年 02 月 22 日	否
东华医为科技有限公司	50,000,000.00	2023 年 02 月 22 日	2025 年 02 月 22 日	否
北京神州新桥科技有限公司	50,000,000.00	2024 年 04 月 18 日	2025 年 04 月 17 日	否
北京东华合创科技有限公司	70,000,000.00	2023 年 11 月 09 日	2024 年 10 月 10 日	否
东华医为科技有限公司	50,000,000.00	2023 年 11 月 13 日	2024 年 10 月 10 日	否
北京神州新桥科技有限公司	250,000,000.00	2024 年 09 月 25 日	2025 年 08 月 18 日	否
北京东华合创科技有限公司	50,000,000.00	2024 年 09 月 25 日	2025 年 08 月 18 日	否
东华医为科技有限公司	50,000,000.00	2024 年 09 月 25 日	2025 年 08 月 18 日	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、东华互联宜家（北京）信息技术服务有限公司	655,000,000.00	2024 年 07 月 26 日	2025 年 07 月 25 日	否

北京神州新桥科技有限公司	150,000,000.00	2024 年 06 月 14 日	2025 年 06 月 13 日	否
北京东华合创科技有限公司	100,000,000.00	2024 年 06 月 14 日	2025 年 06 月 13 日	否

① 本公司作为担保方

授信机构	被担保方	担保额度 /万元	类型	实际担保金额 /万元	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国银行	东华云都技术有限公司	6,000.00	短期借款		2023 年 7 月 19 日	2025 年 7 月 18 日	否
中国银行	北京神州新桥科技有限公司	8,000.00	保函	63.62	2024 年 9 月 6 日	债务期限届满之日起三年	否
中国银行	北京东华合创科技有限公司	5,000.00			2024 年 9 月 6 日	债务期限届满之日起三年	否
中国银行	北京威锐达测控系统有限公司	1,000.00			2023 年 7 月 26 日	债务期限届满之日起三年	否
民生银行	北京神州新桥科技有限公司	20,000.00	短期借款	5,000.00	2024 年 4 月 2 日	2025 年 5 月 1 日	否
民生银行	北京东华合创科技有限公司	10,000.00	保函	791.39	2024 年 3 月 8 日	2025 年 3 月 7 日	否
民生银行	东华医为科技有限公司	5,000.00	保函	72.70	2024 年 4 月 18 日	2025 年 4 月 17 日	否
广发银行	北京神州新桥科技有限公司	20,000.00	保函	1.52	2024 年 1 月 2 日	债务期限届满之日起三年	否
			短期借款	19,900.00			
广发银行	北京东华合创科技有限公司	8,000.00	保函	1,522.73	2024 年 4 月 24 日	债务期限届满之日起三年	否
			信用证	1,000.00			
			短期借款	1,084.60			
广发银行	东华医为科技有限公司	6,000.00	保函	537.50	2024 年 4 月 24 日	债务期限届满之日起三年	否
兴业银行	北京神州新桥科技有限公司	20,000.00	短期借款	5,530.00	2024 年 10 月 11 日	2025 年 10 月 10 日	否
兴业银行	北京东华合创科技有限公司	5,000.00	信用证	4,000.00	2024 年 11 月 27 日	2025 年 11 月 26 日	否
			银行承兑汇票	686.90			
交通银行	北京神州新桥科技有限公司	20,000.00	保函	1,364.95	2023 年 2 月 22 日	2025 年 2 月 22 日	否
			银行承兑汇票	4,700.00			
			短期借款	8,000.00			
交通银行	东华医为科技有限公司	5,000.00	保函	263.74	2023 年 2 月 22 日	2025 年 2 月 22 日	否
中信银行	北京神州新桥科技有限公司	5,000.00	短期借款	4,000.00	2024 年 4 月 18 日	2025 年 4 月 17 日	否
中信银行	北京东华合创科技有限公司	7,000.00	短期借款	399.30	2023 年 11 月 9 日	2024 年 10 月 10 日	否
中信银行	东华医为科技有限公司	5,000.00	保函	762.44	2023 年 11 月 13 日	2024 年 10 月 10 日	否
浦发银行	北京神州新桥科技有限公司	25,000.00	短期借款	17,411.83	2024 年 9 月 25 日	2025 年 8 月 18 日	否
浦发银行	北京东华合创科技有限公司	5,000.00	短期借款	3,952.53	2024 年 9 月 25 日	2025 年 8 月 18 日	否
			保函	29.00			
浦发银行	东华医为科技有限公司	5,000.00	保函		2024 年 9 月 25 日	2025 年 8 月 18 日	否
招商银行	北京神州新桥科技有限公司	65,500.00	保函	8,946.90	2024 年 7 月 26 日	2025 年 7 月 25 日	否
			短期借款	20,772.53			
	北京东华合创科技有限公司		保函	1,113.15			
			短期借款	5,366.22			
	东华医为科技有限公司		保理	2,021.84			
			保函	2,904.26			
东华互联宜家（北京）信息技术服务有限公司	短期借款	10.77					
北京银行	北京神州新桥科技有限公司	15,000.00	保函	19.92	2024 年 6 月 14 日	2025 年 6 月 13 日	否
北京银行	北京东华合创科技有限公司	10,000.00	供应链	8,182.92	2024 年 6 月 14 日	2025 年 6 月 13 日	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（2024 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：

2024 年 9 月 6 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：2024079RSB030），最高限额 8,000.00 万元，为公司下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 2024 年 9 月 6 日至债务期限届满之日起三年，截至 2024 年 12 月 31 日，未结清的保函余额为 636,200.00 美元；

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《最高额保证合同》（编号：23179850101），最高限额 1,000.00 万元，为公司下属子公司北京威锐达测控系统有限公司的流动资金借款合同提供连带责任保证，保证期限自 2023 年 7 月 26 日至债务期限届满之日起三年，截至 2024 年 12 月 31 日，未结清的贷款余额 0 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），最高限额 6,000.00 万元，为公司下属子公司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 19 日至 2025 年 7 月 18 日，截至 2024 年 12 月 31 日，未结清的贷款余额为 0 元；

2024 年 9 月 6 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：2024079RSB031），最高限额 5,000.00 万元，为公司下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 2024 年 9 月 6 日至债务期限届满之日起三年，截至 2024 年 12 月 31 日，未结清的贷款余额为 0 元；

2024 年 4 月 2 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 2400000059682 号），最高限额为 20,000.00 万元，为公司下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 2024 年 4 月 2 日至 2025 年 5 月 1 日，截至 2024 年 12 月 31 日，未结清的贷款余额为 50,000,000.00 元；

2024 年 3 月 8 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 ZX2400000051744 号），最高限额为 10,000.00 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 2024 年 3 月 8 日至 2025 年 3 月 7 日，截至 2024 年 12 月 31 日，未结清的保函余额为 7,913,900.00 元；

2024 年 4 月 18 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 5,000.00 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 2024 年 4 月 18 日至 2025 年 3 月 17 日，截至 2024 年 12 月 31 日，未结清的保函余额为 727,000.00 元；

2024 年 1 月 2 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 000448 号-担保 01），最高额度 20,000.00 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 2024 年 1 月 2 日至债务期限届满之日起三年，截至 2024 年 12 月 31 日，未结清的贷款余额为 199,000,000.00 元，未结清的保函余额为 15,200.00 元；

2024 年 4 月 24 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：(2024)京银综授额字第 000073 号-担保 01），最高额度 8,000.00 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 2024 年 4 月 24 日至债务期限届满之日起三年，截至 2024 年 12 月 31 日，未结清保函余额为 15,227,300.00 元，未结清信用证余额为 10,000,000.00 元，未结清贷款余额为 10,846,000.00 元；

2024 年 4 月 24 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：(2024)京银综授额字第 000075 号-担保 01），最高额度 6,000.00 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 2024 年 4 月 24 日至债务期限届满之日起三年，截至 2024 年 12 月 31 日，未结清保函余额为 5,375,000.00 元；

2024 年 11 月 5 日，公司与兴业银行股份有限公司北京金源支行签订《最高额保证合同》（编号：兴银京金(2024)高保字第 2024011-1 号），最高额度 20,000.00 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 2024 年 10 月 11 日至 2025 年 10 月 10 日，截至 2024 年 12 月 31 日，未结清贷款余额为 55,300,000.00 元；

2024 年 12 月 19 日，公司与兴业银行股份有限公司北京金源支行签订《最高额保证合同》（编号：兴银京金(2024)高保字第 2024018-1 号），最高额度 5,000.00 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 2024 年 11 月 27 日至 2025 年 11 月 26 日，截至 2024 年 12 月 31 日，未结清的信用证余额为 40,000,000.00 元，未结清的银行承兑汇票余额为 6,869,000.00 元；

2023 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 20,000.00 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 2024 年 12 月 31 日，未结清的贷款余额为 80,000,000.00 元，未结清的保函余额为 13,649,500.00 元，未结清的银行承兑汇票余额为 47,000,000.00 元；

2024 年 5 月 22 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：15450004-1），最高额度 5,000.00 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 2 月 22 日至 2025 年 2 月 22 日，截至 2024 年 12 月 31 日，未结清的保函余额为 2,637,400.00 元；

2024 年 4 月 18 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：（2024）信银京保字第 0264 号），最高额度 5,000.00 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 2024 年 4 月 18 日至 2025 年 4 月 17 日，截至 2024 年 12 月 31 日，未结清的贷款余额为 40,000,000.00 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 7,000.00 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 2024 年 12 月 31 日，未结清的贷款余额为 3,993,000.00 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 5,000.00 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 2024 年 12 月 31 日，未结清的保函余额为 7,624,400.00 元；

2024 年 9 月 25 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订《最高额保证合同》（编号：ZB9135202400000002），最高额度 25,000.00 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 2024 年 9 月 25 日至 2025 年 8 月 18 日，截至 2024 年 12 月 31 日，未结清的贷款余额为 174,118,300.00 元；

2024 年 9 月 25 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订《最高额保证合同》（编号：ZB9135202400000003），最高额度 5,000.00 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 2024 年 9 月 25 日至 2025 年 8 月 18 日，截至 2024 年 12 月 31 日，未结清的贷款余额为 39,525,300.00 元，未结清的保函余额为 290,000.00 元；

2024 年 9 月 25 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订《最高额保证合同》（编号：ZB9119202400000009），最高额度 5,000.00 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 2024 年 9 月 25 日至 2025 年 8 月 18 日，截至 2024 年 12 月 31 日，未结清的保函余额为 0 元；

2024 年 7 月 26 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：2024 西三环授信 1124），同意公司下属子公司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、东华互联宜家（北京）信息技术服务有限公司占用母公司额度 655,000,000.00 元，担保期限 2024 年 7 月 26 日至 2025 年 7 月 25 日，截至 2024 年 12 月 31 日，北京神州新桥科技有限公司未结清的贷款余额为 207,725,300.00 元，未结清的保函余额为 89,469,048.60 元；北京东华合创科技有限公司未结清的保函余额为 11,131,487.75 元，未结清的贷款余额为 53,662,200.00 元，未结清的保理余额为 20,218,416.60 元；东华医为科技有限公司未结清的保函余额为 29,042,585.25 元；东华互联宜家（北京）信息技术服务有限公司未结清的短期借款余额为 107,682.00 元；

2024 年 6 月 14 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：0919770\_001），最高额度 15,000.00 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 2024 年 6 月 14 日至 2025 年 6 月 13 日，截至 2024 年 12 月 31 日，未结清的保函余额为 199,200.00 元；

2024 年 6 月 14 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：0922164\_001），最高额度 10,000.00 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 2024 年 6 月 14 日至 2025 年 6 月 13 日，截至 2024 年 12 月 31 日，未结清的供应链金融余额为 81,829,166.47 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				
北京东华诚信电脑科技发展有限公司	20,830,000.00			
拆出				
北京东华诚信电脑科技发展有限公司	60,000,000.00			

**(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	9,106,499.43	9,092,151.17

**(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	1,623,596.51	16,235.97	1,847,797.34	18,477.97
应收账款	哈密天山村镇银行有限公司	41,945.28	1,727.26	42,345.28	447.45
应收账款	广州东华博泰科技有限公司	246,420.00	2,464.20		
应收账款	北京卓讯科信技术有限公司	351,891.79	17,293.92	859,400.00	257,820.00
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
应收账款	腾讯科技（深圳）有限公司			999,548.95	9,995.49
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
应收账款	腾讯云计算（长沙）有限责任公司			199,143.00	19,914.30
应收账款	腾讯云计算（广西）有限责任公司			3,669,750.00	183,487.50
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	
预付款项	深圳市腾讯计算机系统有限公司			30,000.00	
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
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	539,595.52	30,596.79	240,109.26	24,808.93
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	哈密天山村镇银行有限公司	5,824.53	631.36	5,424.53	377.36
合同资产	北京卓讯科信技术有限公司	22,934.22	2,704.34	2,500.00	2,500.00
合同资产	深圳市腾讯计算机系统有限公司			180,247.26	9,012.36
合同资产	腾讯科技（深圳）有限公司			129,884.89	6,494.24
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

### (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	广州东华博泰科技有限公司	176,687,048.03	
应付账款	北京卓讯科信技术有限公司	220,000.00	5,820,000.00
应付账款	腾讯云计算（北京）有限责任公司		6,409,902.63
应付账款	腾讯云计算（长沙）有限责任公司		70,000.00
合同负债	北京中关村银行股份有限公司		247,510.16
合同负债	北京卓讯科信技术有限公司		800.00
合同负债	腾讯云计算（长沙）有限责任公司		171,941,603.49
合同负债	腾讯云计算（北京）有限责任公司		7,796,098.02
合同负债	腾讯云计算（江门）有限责任公司		13,128,055.98
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	4,292,452.85
合同负债	广州东华博泰科技有限公司	67,433.55	
合同负债	深圳盛灿科技股份有限公司	615,000.00	
其他应付款	数村科技（珠海）有限公司	268,872.72	
其他应付款	北京东华诚信电脑科技发展有限公司	326,831,244.67	364,962,385.20
其他应付款	北京东华诚信投资管理中心（有限合伙）	97,500.00	97,500.00
其他应付款	北京华康诚信医疗科技有限公司	4,268,746.93	2,709,556.50
其他应付款	广州东华博泰科技有限公司	224,490.00	

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
员工及员工持股平台			69,346,140.84	171,284,967.87				
合计			69,346,140.84	171,284,967.87				

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

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	等待期内，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；等待期结束时，按照实际行权数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	171,284,967.87
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	66,634,450.33

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，截止 2024 年 12 月 31 日，该股份支付等待期结束，确认实际回购金额 1,764,302.86 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

### 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

经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0.5
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

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）	1,575,294,789.03	1,433,327,100.77
1 至 2 年	381,434,358.28	1,112,983,334.92
2 至 3 年	684,232,391.09	270,753,365.80
3 年以上	739,368,730.94	734,358,001.35
3 至 4 年	174,837,350.27	311,771,418.55
4 至 5 年	212,559,454.81	131,220,158.05
5 年以上	351,971,925.86	291,366,424.75
合计	3,380,330,269.34	3,551,421,802.84

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,380,330,269.34	100.00%	571,438,872.29	16.90%	2,808,891,397.05	3,551,421,802.84	100.00%	521,321,672.08	14.68%	3,030,100,130.76
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,380,330,269.34	100.00%	571,438,872.29	16.90%	2,808,891,397.05	3,551,421,802.84	100.00%	521,321,672.08	14.68%	3,030,100,130.76
合计	3,380,330,269.34	100.00%	571,438,872.29	16.90%	2,808,891,397.05	3,551,421,802.84	100.00%	521,321,672.08	14.68%	3,030,100,130.76

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	1,575,294,789.03	15,752,947.89	1.00%
1 至 2 年	381,434,358.28	19,071,717.91	5.00%
2 至 3 年	684,232,391.09	68,423,239.11	10.00%
3 至 4 年	174,837,350.27	52,451,205.08	30.00%
4 至 5 年	212,559,454.81	63,767,836.44	30.00%
5 年以上	351,971,925.86	351,971,925.86	100.00%
合计	3,380,330,269.34	571,438,872.29	

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	
应收账款坏账准备	521,321,672.08	50,117,200.21				571,438,872.29
合计	521,321,672.08	50,117,200.21				571,438,872.29

(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	1,004,631,388.20	139,333,913.17	1,143,965,301.37	29.29%	23,041,767.41
合计	1,004,631,388.20	139,333,913.17	1,143,965,301.37	29.29%	23,041,767.41

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	2,032,234,607.99	2,131,266,462.28
合计	2,032,234,607.99	2,131,266,462.28

(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	37,423,512.09	46,055,105.82
履约保证金	101,160,963.60	109,253,854.68
备用金	44,908,278.32	59,587,675.82
往来款及其他	2,256,254,700.21	2,254,086,385.79
股权转让款	67,410,000.00	302,400.00
合计	2,507,157,454.22	2,469,285,422.11

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）	952,343,804.84	1,053,098,342.93
1 至 2 年	408,894,324.94	409,607,402.67
2 至 3 年	332,215,275.54	487,525,828.04
3 年以上	813,704,048.90	519,053,848.47
3 至 4 年	401,264,566.16	201,729,986.86
4 至 5 年	172,979,554.60	170,839,763.16
5 年以上	239,459,928.14	146,484,098.45
合计	2,507,157,454.22	2,469,285,422.11

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	2,507,157,454.22	100.00%	474,922,846.23	18.94%	2,032,234,607.99	2,469,285,422.11	100.00%	338,018,959.83	13.69%	2,131,266,462.28
其中：										
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,507,157,454.22	100.00%	474,922,846.23	18.94%	2,032,234,607.99	2,469,285,422.11	100.00%	338,018,959.83	13.69%	2,131,266,462.28
合计	2,507,157,454.22	100.00%	474,922,846.23	18.94%	2,032,234,607.99	2,469,285,422.11	100.00%	338,018,959.83	13.69%	2,131,266,462.28

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	952,343,804.84	9,523,438.06	1.00%
1 至 2 年	408,894,324.94	20,444,716.25	5.00%
2 至 3 年	332,215,275.54	33,221,527.55	10.00%
3 至 4 年	401,264,566.16	120,379,369.85	30.00%
4 至 5 年	172,979,554.60	51,893,866.38	30.00%
5 年以上	239,459,928.14	239,459,928.14	100.00%
合计	2,507,157,454.22	474,922,846.23	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	270,040,220.47	67,978,739.36		338,018,959.83
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-3,710,221.27	3,710,221.27		
本期计提	136,902,014.07	1,872.33		136,903,886.40
2024 年 12 月 31 日余额	403,232,013.27	71,690,832.96		474,922,846.23

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	338,018,959.83	136,903,886.40				474,922,846.23
合计	338,018,959.83	136,903,886.40				474,922,846.23

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
东华云计算有限公司	往来款	273,737,703.39	1年以内 35,057,700.00 元；1-2 年 45,808,071.28 元；2-3 年 49,550,162.61 元；3-4 年 99,850,869.50 元；4-5 年 25,960,000.00 元；5 年以上 17,510,900.00 元。	10.92%	62,850,157.67
青岛鹏霄投资管理有限公司	往来款	272,496,082.30	1年以内 55,300,100.00 元；1-2 年 110,800,100.00 元；2-3 年 80,162,301.00 元；3-4 年 26,233,581.30 元。	10.87%	21,979,310.49
寿光东华博裕信息科技有限责任公司	往来款	219,706,484.12	1年以内	8.76%	2,197,064.84
北京东华信创科技有限公司	往来款	212,162,000.00	1年以内 430,000.00 元；1-2 年 11,451,000.00 元；2-3 年 51,052,000.00 元；3-4 年 149,224,000.00 元；4-5 年 5,000.00 元。	8.46%	50,450,750.00
东华合创软件有限公司	往来款	144,212,026.06	1年以内 15,784,924.38 元；1-2 年 15,803,742.33 元；2-3 年 16,138,300.00 元；3-4 年 14,657,942.50 元；4-5 年 22,632,071.16 元；5 年以上 59,195,045.69 元。	5.75%	72,943,916.15
合计		1,122,314,295.87		44.76%	210,421,199.15

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	5,447,850,918.59	905,038,243.12	4,542,812,675.47	5,413,751,928.96	1,038,523,376.05	4,375,228,552.91
对联营、合营企业投资	208,708,691.69		208,708,691.69	121,220,219.80		121,220,219.80
合计	5,656,559,610.28	905,038,243.12	4,751,521,367.16	5,534,972,148.76	1,038,523,376.05	4,496,448,772.71

(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	36,302,155.63		2,763,999.00			39,066,154.63		
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		
东华软件工程有限公司	111,000,000.00					111,000,000.00		
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	320,000,000.00		200,000,000.00			520,000,000.00		
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		
东华医为科技有限公司	180,000,000.00					180,000,000.00		
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	319,080,032.86	263,919,967.14				319,080,032.86	263,919,967.14	
北京东华商务科技有限公司	5,000,000.00		290,000.00			5,290,000.00		
东华互联宜家数据服务有限公司	102,000,000.00					102,000,000.00		
苏州东华软件科技有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00		
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		0.00		
北京卓智能研科技有限公司	14,834,800.00			14,834,800.00		0.00		
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	8,275,000.00		185,000.00			8,460,000.00		
贵州东华云数据科技有限责任公司	100,000,000.00					100,000,000.00		
东华软件威海有限公司	8,081,000.00		62,000.00			8,143,000.00		
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	100,000,000.00					100,000,000.00		
三亚东华云信数据服务有限公司	25,500,000.00					25,500,000.00		
广西东华云数据信息技术有限公司	32,644,761.25		614,200.00			33,258,961.25		
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	99,000,000.00					99,000,000.00		
安徽东华智慧城市信息技术有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00		
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	26,216,300.00		495,100.00			26,711,400.00		
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	17,651,105.31		3,490,000.00			21,141,105.31		

广州东华博泰科技有限公司	54,358,742.37			54,358,742.37					0.00	
东华云都技术有限公司	500,000,000.00			5,000,000.00					495,000,000.00	
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		287,000.00						29,739,000.00	
江西东华指尖数字技术有限公司	80,761,793.05		8,761,472.00						89,523,265.05	
重庆东华合创科技有限公司	14,418,551.17		4,500,000.00						18,918,551.17	
东华软件合肥有限公司	6,910,000.00		779,000.00						7,689,000.00	
东华智慧城市科技（苏州）有限公司	56,160,463.60								56,160,463.60	
山西东华合创科技有限公司	70,400,000.00		24,120,000.00						94,520,000.00	
天津东华智联科技有限公司	47,400,000.00		2,600,000.00						50,000,000.00	
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		140,000.00						36,652,000.00	
德州东华软件有限公司	6,002,950.20		2,853,301.00						8,856,251.20	
东华总部（山东）软件有限公司	100,000,000.00								100,000,000.00	
华创（山东）智慧科技有限公司	330.00		1,000.00						1,330.00	
广西东华软件有限公司	24,178,238.41		478,160.00						24,656,398.41	
东华丝路科技有限公司	3,690,000.00		4,320,000.00						8,010,000.00	
东华九思科技有限公司	10,000.00		1,466,300.00						1,476,300.00	
北京东华亚普信息科技有限公司	1,000.00		150,000.00						151,000.00	
河北东华慧创科技有限公司	510,000.00		820,000.00						1,330,000.00	
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	
北京通州东华软件有限公司			1,824,000.00						1,824,000.00	
东华软件（厦门）有限公司			292,000.00						292,000.00	
合计	4,375,228,552.91	1,038,523,376.05	261,292,532.00	93,708,409.44					4,542,812,675.47	905,038,243.12

(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												
北京卓讯科信技术有限公司	18,345,876.83				-884,754.35						17,461,122.48	
奇秦科技（北京）股份有限公司	3,107,552.30				-545,159.58						2,562,392.72	
宁波和丰鲲鹏产业园开发经营有限公司	58,078,843.16				2,063,070.68						60,141,913.84	

北京快立方科技有限公司	7,785,337.92				63,911.68						7,849,249.60	
北京能源工业互联网研究院有限公司	9,706,566.31				-733,461.27						8,973,105.04	
湖北武当数字科技有限公司	13,449,990.59				-2,250,256.76						11,199,733.83	
友虹（北京）科技有限公司	10,746,052.69				107,975.96						10,854,028.65	
广州东华博泰科技有限公司					10,439,415.15				79,227,730.38		89,667,145.53	
小计	121,220,219.80				8,260,741.51				79,227,730.38		208,708,691.69	
合计	121,220,219.80				8,260,741.51				79,227,730.38		208,708,691.69	

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	4,541,313,495.42	3,883,425,417.55	3,583,610,778.31	2,756,791,995.47
其他业务	9,905,992.03	6,303,728.29	5,094,638.70	1,876,667.88
合计	4,551,219,487.45	3,889,729,145.84	3,588,705,417.01	2,758,668,663.35

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 6,320,739,174.91 元，其中，3,476,406,546.20 元预计将于 2025 年度确认收入，2,465,088,278.21 元预计将于 2026 年度确认收入，379,244,350.49 元预计将于 2027 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	50,001,354.35	900,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	8,260,741.51	-609,184.16
处置长期股权投资产生的投资收益	63,477,576.70	-8,000,000.00
处置其他非流动金融资产的投资收益	132,623.82	16,691,626.27
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	1,500,000.00	6,764,285.61
合计	123,372,296.38	15,746,727.72

## 6、其他

适用 不适用

## 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	8,606,454.66	
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）	18,993,478.61	
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	-142,304,987.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,207,593.87	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	186,703,088.64	
减：所得税影响额	-5,541,856.07	
少数股东权益影响额（税后）	-76,887,380.20	
合计	148,219,676.46	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.29%	0.1559	0.1559
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.02%	0.1097	0.1097

### 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

适用 不适用

法定代表人：薛向东

东华软件股份公司

二零二五年四月十一日