

北京东方通科技股份有限公司

2024 年年度报告

2025-定-002



2025 年 4 月 30 日

北京东方通科技股份有限公司

致全体股东的一封信

尊敬的东方通全体股东：

首先，感谢您作为公司的同行者，给予东方通的关注与信任。公司植根国产基础软件行业近 30 年，深知笃行致远的重要性。因此我们深刻理解此次立案调查事项给大家带来的困扰与担忧，也忧虑此事对投资者信心和市场信任造成的冲击。公司第五届董事会特拟此信，希望您完整传递公司的态度、行动与未来规划。

我们清楚地知道，财务信息的真实、透明是资本市场健康运行的基石，也是公司与投资者之间信任的桥梁。针对此次调查，我们将以最严谨的态度，保证调查工作的顺利进行，并依照信息披露相关规定及时、准确地向投资者披露进展情况。

鉴于未尽事项可能对公司财务报表造成的影响，会计师基于谨慎性及专业判断，向公司出具了无法表示意见的审计报告。目前立案调查事项尚未结束，公司已成立专项小组，全力配合监管部门工作，同时董事会已责成管理层会同内审部门对公司内控关键环节进行全面梳理、检查，查找问题并积极完善，为公司后续稳健发展筑牢根基。

同时，我们也希望投资者理解，此时与“向回看”同等重要的是维护公司正常的经营秩序，保证业务稳定开展。这是我们于股东及万余家政企客户，同时也作为国家软件基础设施建设支撑单位应尽的责任。为此公司成立专门团队，与客户及生态伙伴持续沟通，凭借东方通多年在信创行业所积累的专业技术能力，全力保障、持续护航客户信息系统稳定运行。

我们无法回避对过往事项的面对及处理，却也望投资者看到公司经营情况的积极变化，以及服务信创产业发展关键期的决心。

作为对全体股东负有受托义务的董事会成员，我们会带领管理团队，不畏困难、主动作为、恪尽职守、抢抓机遇，不断提升公司质量与治理水平，以务实态度解决问题，力争为投资者创造长期价值回报，为客户提供稳定、优质的产品与服务。

再次感谢投资者对公司的关注与支持！

北京东方通科技股份有限公司
第五届董事会
2025 年 4 月 30 日

2024 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及除以下存在异议声明的董事、监事、高级管理人员外的其他董事、监事、高级管理人员均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。

姓名	职务	内容和原因
程贤权	独立董事	公司 2025 年 4 月 14 日已被中国证监会以“涉嫌定期报告等财务数据存在虚假记载”立案；以及审计机构对公司 2024 年度财务报告出具了无法表示意见的审计报告、对内控审计报告为否定意见、对关联方资金占用报告为保留意见。在有权部门对涉案事项最终认定前，2024 年度报告等有关议案中的相关事实及财务数据，本人作为外部独立董事，不具备有效核验手段及时间、精力对其真实性、准确性、完整性作出明确判断。
吕廷杰	独立董事	因公司“涉嫌定期报告等财务数据存在虚假记载”被中国证监会立案以及公司审计机构北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2024 年度财务报告出具了无法表示意见的审计报告、对内控审计报告为否定意见、对关联方资金占用报告为保留意见。所以本人对相关议案表示弃权。
牛忠党	独立董事	公司内部控制存在重大缺陷，不能及时识别、有效防范舞弊；公司涉嫌定期报告存在虚假记载被证监会立案，具体的涉案事项未知，无法判断该等可能事项对 2024 年财务报告的影响。
周惠东	董事	鉴于公司被监管机构立案稽查，可能对公司年报期初数会有较大的影响，致使财务报表有较大不确定性。因此对 2024 年年度报告和 2025 年一季度报告投弃权票。

公司负责人黄永军、主管会计工作负责人徐少璞及会计机构负责人(会计主管人员)王巧瑞声明：保证本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。

北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司出具了无法表示意见的审计报告，公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

根据财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司存在三项财务报告内部控制重大缺陷。北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具了否定意见的内部控制审计报告。公司董事会将继续督促公司管理层全面加强内部控制管理，积极采取有效措施尽早消除上述相关事项对公司的影响，切实维护公司及全体股东的利益。

报告期内，公司出现亏损情况主要因子公司泰策科技整体经营情况不佳，连续大幅亏损，同时导致全部计提剩余商誉减值准备；另外，网信安全业务部分产品收入确认不及预期，经初步测试并聘请专业评估机构进行商誉减值测试评估，计提了部分商誉减值准备，进一步对公司净利润产生负面影响。

报告期内，公司主营业务、核心竞争力未发生重大不利变化，与行业整体趋势一致；公司所处行业不存在持续衰退、技术替代等情形；公司持续经营能力不存在重大风险。关于“业绩变动的具体原因、主营业务、核心竞争力、主要财务指标变动情况、所处行业景气情况”等信息详见“第三节、管理层讨论与分析”。

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

公司在发展的过程中将会面临宏观形势变动的风险、行业竞争加剧的风险、核心技术人员流失风险、技术研发风险、业务规模扩大导致的管理风险、业绩季节性波动风险、商誉减值风险、公司控制权稳定性风险等诸多风险因素，公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分进行了详细阐述，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标	11
第三节	管理层讨论与分析	15
第四节	公司治理	52
第五节	环境和社会责任	79
第六节	重要事项	80
第七节	股份变动及股东情况	95
第八节	优先股相关情况	102
第九节	债券相关情况	103
第十节	财务报告	104

备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 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信息披露网站上披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
公司、东方通、本公司	指	北京东方通科技股份有限公司
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	北京东方通科技股份有限公司章程
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
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
北京德皓国际、会计师	指	北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙)
东方通网信	指	北京东方通网信科技有限公司
东方通软件	指	北京东方通软件有限公司
东方通泰	指	上海东方通泰软件科技有限公司
泰策科技	指	北京泰策科技有限公司
成都东方通	指	成都东方通科技有限责任公司
东方通宇	指	北京东方通宇技术有限公司
惠捷朗	指	北京惠捷朗科技有限公司
数字天堂	指	北京数字天堂信息科技有限公司
清响基金	指	杭州清响投资管理合伙企业（有限合伙）
睿帆科技	指	广州睿帆科技有限公司
北京核高基	指	北京核高基软件有限公司
通办信息	指	上海通办信息服务有限公司
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
电信运营商	指	提供固定电话、移动电话和互联网接入的通信服务公司，中国三大电信运营商分别是中国移动、中国联通和中国电信
中国移动	指	中国移动通信集团有限公司
中国联通	指	中国联合网络通信集团有限公司
中国电信	指	中国电信集团有限公司
空天院	指	中国科学院空天信息创新研究院
元	指	人民币元
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
OSS(0 域)	指	operation support system, 运营支撑系统(OSS)主要是面向资源（网络、设备、计算系统）的后台支撑系统，包括专业网络管理系统、综合网络管理系统、资源管理系统、业务开通系统、服务保障系统等，为网络可靠、安全和稳定运行提供支撑手段
基础软件	指	计算机系统中最底层、与具体业务逻辑无关的一类软件，其主要作用是为用户提供对系统资源、数据和网络资源的访问和管理提供支撑，为应用软件的开发、部署和运行提供平台。计算机软件可以分为基础软件和应用软件两大类。基础软件包括操作系统、数据库系统、中间件与虚拟化软件等。
中间件	指	位于系统软件之上，用于支持分布式应用软件，连接不同软件实体的支撑软件。
云计算	指	分布式计算的一种。通过网络“云”将巨大的数据计算处理程序分解成无数小程序，通过多部服务器组成的系统进行处理和分析这些小程序得到结果并返回给用户。

虚拟化	指	是一种资源管理技术，是将计算机的各种实体资源，如服务器、网络、内存及存储等，予以抽象、转换后呈现出来，打破实体结构间的不可切割的障碍，使用户可以比原本的配置更好的方式来应用这些资源。这些资源的新虚拟部份是不受现有资源的架设方式，地域或物理配置所限制。
5G	指	5th Generation 缩写，第五代移动通信技术
DPI	指	信令采集监测。具备业务数据流识别、业务数据流控制能力，工作在 OSI 模型传输层到应用层，具有高数据处理能力，能够对网络所承载的业务进行识别和流量管理，可部署在网络骨干层、城域网和企业内部的网络设备。
信创	指	泛指通过对信息技术领域核心技术的创新，持续突破传统的或垄断的应用系统或应用模式限制，建设全面满足用户要求的新型产业生态和应用环境。
智慧城市	指	智慧城市就是运用信息和通信技术手段感测、分析、整合城市运行核心系统的各项关键信息，从而对包括民生、环保、公共安全、城市服务、工商业活动在内的各种需求做出智能响应。
AI	指	Artificial Intelligence，即人工智能。是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人类智能的理论及应用的热点技术领域。
工业互联网	指	工业互联网是新一代信息技术与工业系统的深度融合形成的新型业态和应用模式，是实现工业产业转型的关键基础。其核心是通过自动化、信息化、互联网化、云计算、大数据等技术手段，激发企业生产力活力，优化资源配置，最终达到工业产业格局重构。
4A	指	认证 Authentication、授权 Authorization、账号 Account、审计 Audit，中文名称为统一安全管理平台解决方案。即将身份认证、授权、记账和审计定义为网络安全的四大组成部分，从而确立了身份认证在整个网络安全系统中的地位与作用。
零信任	指	零信任代表了新一代的网络安全防护理念，它的关键在于打破默认的“信任”，用一句通俗的话来概括，就是“持续验证，永不信任”。默认不信任企业网络内外的任何人、设备和系统，基于身份认证和授权重新构建访问控制的信任基础，从而确保身份可信、设备可信、应用可信和链路可信。基于零信任原则，可以保障办公系统的三个“安全”：终端安全、链路安全和访问控制安全
SASE	指	安全访问服务边缘，在云中整合网络和安全功能，确保用户能够随时随地安全访问工作所需的应用。
物联网	指	物联网（Internet of Things，简称 IoT）是指通过各种信息传感器、射频识别技术、全球定位系统、红外感应器、激光扫描器等各种装置与技术，实时采集任何需要监控、连接、互动的物体或过程，采集其声、光、热、电、力学、化学、生物、位置等各种需要的信息，通过各类可能的网络接入，实现物与物、物与人的泛在连接，实现对物品和过程的智能化感知、识别和管理。物联网是一个基于互联网、传统电信网等的信息承载体，它让所有能够被独立寻址的普通物理对象形成互联互通的网络
访问日志	指	对 IDC/ISP 的上行流量数据进行监测，并记录和统计访问信息，形成访问日志
AIGC	指	Artificial Intelligence Generated Content，生成式人工智能，是指基于生成对抗网络、大型预训练模型等人工智能的技术方法，通过训练模型和大量数据的学习，可以根据输入的条件或指导，生成与之相关的内容。
云安全	指	Cloud Security，融合了并行处理、网格计算、未知病毒行为判断等新兴技术和概念，通过网状的大量客户端对网络中软件行为的异常监测。
双碳	指	是碳达峰和碳中和的简称。
API	指	Application Programming Interface，应用程序编程接口
智能体 Agent	指	以云为基础，以 AI 为核心，构建一个立体感知、全域协同、精准判断、持续进化、开放的智能系统。
IDC 机房	指	互联网数据中心 (Internet Data Center)

车联网	指	车联网的内涵主要指：车辆上的车载设备通过无线通信技术，对信息网络平台中的所有车辆动态信息进行有效利用，在车辆运行中提供不同的功能服务。可以发现，车联网表现出以下几点特征：车联网能够为车与车之间的间距提供保障，降低车辆发生碰撞事故的几率；车联网可以帮助车主实时导航，并通过与其它车辆和网络系统的通信，提高交通运行的效率
电信网络诈骗	指	电信网络诈骗指通过电话、网络和短信等方式，编造虚假信息，设置骗局，对受害人实施远程、非接触式诈骗。
黑灰产	指	黑灰产主要是指利用网络技术资源，为电信网络诈骗犯罪活动提供信息、技术、工具、资源等帮助，并从中非法谋求经济利益的犯罪产业。
情指行	指	公安部门“情报、指挥、行动”一体化运行机制。
基管	指	公共安全基础管控中心
低空经济	指	以低空空域（通常指距地面 3000 米以下）为依托，以无人机、通用航空等技术为载体，涵盖物流运输、城市交通、农业植保等场景的新型经济形态，旨在通过技术创新与空域资源高效利用推动产业升级。
LLM	指	全称为大语言模型或大规模语言模型，是一种基于深度学习的自然语言处理（NLP）模型，通过海量文本数据训练，能够理解、生成和推理人类语言。
DeepSeek	指	DeepSeek 是一家专注于人工智能大模型研发的中国科技公司，致力于打造高性能、通用化的 AI 基础模型，并提供行业解决方案。其核心产品为 DeepSeek 系列大语言模型（如 DeepSeek-V3），在自然语言处理、代码生成、知识推理等领域表现突出。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	东方通	股票代码	300379
公司的中文名称	北京东方通科技股份有限公司		
公司的中文简称	东方通		
公司的外文名称（如有）	Beijing Tongtech Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Tongtech		
公司的法定代表人	黄永军		
注册地址	北京市丰台区丰台路口 139 号主楼 311（园区）		
注册地址的邮政编码	100071		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	北京市海淀区海淀大街 38 号银科大厦 20 层		
办公地址的邮政编码	100080		
公司网址	http://www.tongtech.com		
电子信箱	tongtech@tongtech.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐少璞	韩静
联系地址	北京市海淀区海淀大街 38 号银科大厦 20 层	北京市海淀区海淀大街 38 号银科大厦 20 层
电话	010-82652668	010-82652668
传真	010-82652226	010-82652226
电子信箱	tongtech@tongtech.com	tongtech@tongtech.com

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（ http://www.szse.cn ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）、《证券时报》（ http://www.stcn.com/ ）、《中国证券报》（ https://www.cs.com.cn/ ）
公司年度报告备置地点	公司董秘办公室

四、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	北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市丰台区西四环中路 78 号首汇广场 10 号楼
签字会计师姓名	刘文豪、陈洁

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
第一创业证券承销保荐有限责任公司	北京市西城区武定侯街 6 号 卓著中心 10 层	张德平、王璐	2023 年 6 月 26 日至 2025 年 12 月 31 日

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

五、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）	757,729,896.55	556,793,897.53	36.09%	791,125,966.87
归属于上市公司股东的净利润（元）	-575,545,137.07	-672,776,203.67	14.45%	-39,366,528.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-612,807,652.57	-701,332,199.64	12.62%	-58,906,008.41
经营活动产生的现金流量净额（元）	-224,324,601.43	-182,314,409.10	-23.04%	-162,882,231.62
基本每股收益（元/股）	-1.03	-1.31	21.37%	-0.09
稀释每股收益（元/股）	-1.03	-1.29	20.16%	-0.08
加权平均净资产收益率	-16.87%	-21.93%	4.93%	-0.02%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减	2022 年末
资产总额（元）	3,566,712,035.79	4,173,124,884.13	-14.53%	2,850,807,304.00
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,123,830,256.43	3,802,357,702.55	-17.84%	2,327,607,893.95

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

公司最近一个会计年度经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

☒是 ☐否

项目	2024 年	2023 年	备注
营业收入（元）	757,729,896.55	556,793,897.53	主营业务收入
营业收入扣除金额（元）	12,426,489.05	12,995,029.28	偶发性业务
营业收入扣除后金额（元）	745,303,407.50	543,798,868.25	经常性业务收入

六、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	75,697,977.39	85,486,755.14	132,474,911.35	464,070,252.67
归属于上市公司股东的净利润	-72,937,985.93	-93,196,985.84	-17,184,659.60	-392,225,505.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-77,208,955.65	-109,319,534.37	-20,879,190.05	-405,399,972.50
经营活动产生的现金流量净额	108,174,360.47	-287,158,491.97	-79,597,340.13	34,256,870.20

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

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、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）	-188,992.98	-270,142.89	-28,021.49	
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）	32,375,418.26	31,631,630.96	24,414,264.33	
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	12,692,017.50	4,348,022.74		
单独进行减值测试的	2,714,730.54			

应收款项减值准备转回				
债务重组损益		339,622.63		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,748,177.71	-2,445,745.19	-1,394,648.44	
减：所得税影响额	6,582,480.11	5,047,392.28	3,452,114.18	
合计	37,262,515.50	28,555,995.97	19,539,480.22	---

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》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

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

（一）软件和信息技术服务业整体发展状况

软件和信息技术服务业（下称“软件业”）是关系国民经济和社会发展全局的基础性、战略性、先导性产业，具有技术迭代迅速、产业辐射广泛、产品附加值高、应用领域众多、人才驱动显著等特征，在数字经济时代承担着战略枢纽功能，是数字经济发展及制造强国、网络强国、数字中国建设的关键支撑，对于推进高水平科技自立自强、实现新质生产力稳步发展具有重要意义。

随着全球新一轮科技革命和产业变革的持续深入，国内经济社会发展方式加快转变，基础软件、应用软件等行业经过多年发展，产品性能已显著提升，逐渐被国内中高端市场认可，成为全球软件和信息技术服务市场的重要力量。

工信部数据显示，2024 年我国软件和信息技术服务业稳健增长，全年软件业务收入 13.73 万亿元，同比增长 10.0%；利润总额 1.70 万亿元，同比增长 8.7%；软件业务出口额 569.5 亿美元，同比增长 3.5%。

（二）国家战略层面为行业发展提供了良好环境

近年来，国家持续强化软件与信息技术服务业发展的顶层设计。

《“十四五”软件和信息技术服务业发展规划》提出，要显著提升基础软件等关键软件供给能力。党的二十届三中全会审议通过《中共中央关于进一步全面深化改革、推进中国式现代化的决定》，提出重点强化基础软件在内的产业链韧性和安全水平。

与之相配套的，财政部于 2024 年 10 月召开的国新办新闻发布会上表示，将坚持积极的财政政策，组合使用赤字、专项债、超长期特别国债等多种工具，加大财政政策力度，强化科技等重点领域支出保障。密集出台的产业及财政政策，为软件及信息技术行业的发展提供了有力支撑。

表 1 2024 年软件与信息技术行业重要文件

时间	发布单位	文件名称	主要内容
2024 年 9 月	工信部	《工业重点行业领域设备更新和技术改造指南的通知》	重点推进计算机、服务器、操作系统、数据库、 中间件 、办公软件等 基础软硬件 一体化更新换代。
2024 年 7 月	中国共产党第二十届中央委员会第三次全体会议通过	《关于进一步全面深化改革推进中国式现代化的决定》	抓紧打造自主可控的产业链供应链，健全强化集成电路、工业母机、医疗装备、仪器仪表、 基础软件 、工业软件、先进材料等重点产业链发展体制机制，全链条推进技术攻关、成果应用。
2024 年 5 月	工信部	《工业重点行业领域设备更新和技术改造指南》	以提升产业链供应链韧性和安全水平为重点，围绕石油、化工、航空、船舶、钢铁、汽车、医药、轨道交通等关系经济命脉和国计民生的行业领域，推动 基础软件 、工业软件和工业操作系统更新换代。
2024 年 5 月	中央网信办、市场监管总局	《信息化标准建设行动计划（2024—	加快 基础软件 标准研制，完善服务器、桌面、移动等通用操作系统及工业操作系统、新型操作系统等

	局、工信部	2027 年)》	操作系统标准, 研制关系型、图形等数据库标准, 推进 新型应用服务器、消息、缓存等中间件 标准制定。
2024 年 1 月	工信部、教育部等七部门	《关于推动未来产业创新发展的实施意见》	深入实施产业基础再造工程, 补齐基础元器件、基础零部件、基础材料、基础工艺和 基础软件 等短板, 夯实未来产业发展根基。

（三）人工智能引领技术革新及行业发展

人工智能及大模型技术的快速崛起, 为软件行业注入了新的活力与动能, 使软件开发、部署、运维等环节向自动化、智能化、便捷化发展。据 IDC 预测, 2024 年全球人工智能产业规模将达到 6,233 亿美元, 同比增长 21.5%。随着 DeepSeek 等本土 AI 大模型实现技术突破, 智能体 (Agent)、多模型编排、大小模型协同、知识库集成、检索增强生成 (RAG) 等大模型应用工具链有效扩展, 激发了智能应用开发需求, 也带动着 IT 系统持续向云计算架构方向发展, 亟需中间件在内的 PaaS 层基础设施同步代际升级。

而人工智能的发展也诱发出数据安全、隐私保护、智能网络攻击、虚假信息传播、生成式伪造内容等诸多安全问题, 对网络信息安全行业提出了全新要求。《网络数据安全条例》、《人脸识别技术应用安全管理条例》、《人工智能生成合成内容标识办法》等法规密集出台, 明确数据分类分级、跨境流动及 AI 安全治理等核心规则, 推动政务、金融、运营商等关键领域建设适应新形势的安全合规框架。

（四）中间件行业发展概况

1、中间件的定义及分类

中间件作为位于底层 IT 资源 (操作系统、数据库等) 之上, 为应用软件提供支撑作用的关键基础软件, 其性能将直接影响应用系统的效率与可靠性。根据在应用架构中所处层次, 中间件分为提供通信、数据访问、流量管理、服务调用等通用能力的“基础类中间件”, 和为特定技术架构、应用场景提供独特功能的“业务类中间件”, 如数据类、云计算类、物联网类、AI 类中间件等。

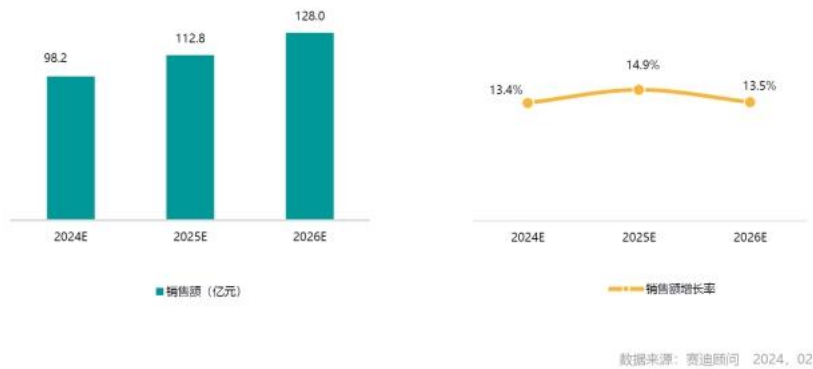
2、我国中间件市场规模快速增长

近年来在数字化转型、国产化替代的双重驱动下, 中间件市场规模持续保持增长。根据赛迪顾问《2023-2024 年中国平台软件市场研究年度报告》, 2023 年中国中间件市场规模超 80 亿元, 增长率 13.2%。



预计到 2026 年, 中国中间件市场规模将达 128 亿元, 适用于人工智能、大数据等新兴场景的中间件产品成为市场主要增长点。

图 23 2024-2026 年中国中间件市场规模与增长预测



3、中间件应用场景不断扩展，市场需求持续扩大

（1）信创市场迎来关键发展期

中间件作为保障关键信息基础设施安全稳定运行的关键环节，一旦遭受攻击、停服、断供等风险，极易引发软件供应链连锁反应。根据 Gartner 预测，到 2025 年全球 45%的企业机构将遭遇软件供应链攻击，相比 2021 年增加 3 倍。

我国信创产业经过多年发展，应用范围已逐步从党政领域向金融、电信、交通、能源、教育、医疗等关键行业及其他众多领域拓展，应用环节也从办公系统向核心业务系统逐渐深入。国产中间件的性能、品类及功能显著提升，技术生态从单点突破向全栈协同演进，已具备与国际厂商同台竞争的实力。

伴随国家产业政策要求，信创行业客户需求显著增长，自 2025 年将迎来发展关键期，国产中间件厂商的市场份额有望持续增长。

（2）新兴场景及开源领域成为主要增长点

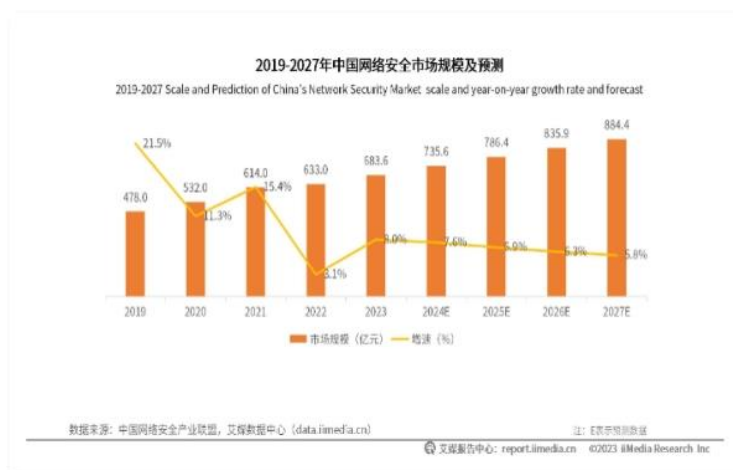
随着 AI 技术的快速突破，IT 架构向云原生方向发展趋势明确，自动化、智能化中间件将逐步普及应用，成为 PaaS 云基础设施的重要组成部分。同时“大模型中间件”这一全新品类将为 AI 系统提供智能体 Agent 开发、部署、运维的通用能力，成为 AI 应用系统的重要组成部分，并以其 AI 能力赋能中间件智能规划、智能部署、智能编码及智能运维等潜在场景。

同时，开源软件在 IT 系统中大量应用，易导致安全漏洞及维护风险，国内用户开源治理能力普遍有待提升。2024 年“Redis 变更开源协议”等事件，更给基于 Redis 提供服务的云厂商和企业用户敲响了警钟，引发开源替换需求。而国产中间件产品无论从源代码、技术实现到更新维护上均能更好适应国内法律法规和监管要求，为关键信息基础设施的安全稳定运行提供更加切实的技术保障。

除上述主要技术方向外，中间件在工业物联网等新兴领域的应用范围亦在逐步扩展。通过提供通信、数据处理、安全保障及扩展集成能力提升工业企业生产效率和管理水平。

（五）网络及信息安全软件行业发展概况

2024 年中国网络安全市场整体增速平稳。根据艾媒咨询统计，2024 年中国网络安全市场规模 735.6 亿元，增长率 7.6%，预计到 2027 年规模有望增至 884.4 亿元。



行业政策方面, 2024 年国内网络安全监管体系更加完善。《网络数据安全条例》、《可信数据空间发展行动计划》、《生成式人工智能服务管理暂行办法》等政策法规的推出, 使得企业合规产品需求增长, 内容安全、云安全、AI 安全、数据安全等成为重点投入领域。

同时伴随电信网络诈骗的不断升级, 金融、电信及公安等相关部门亟需建立“技术驱动+生态协同”的反诈治理体系。

(六) 数字化转型领域发展状况

能源电力行业在国家“双碳”目标持续推进、新型电力系统加速构建的背景下, 《“十四五”现代能源体系规划》、《新型电力系统发展蓝皮书》等政策持续落地, 推动电网智能化、数字化转型需求。国家电网明确提出“营销 2.0”战略, 深化数据治理与 AI 技术融合应用, 能源电力行业进入“数智化运维”新阶段。

公共安全领域重点支持数据融合、智能指挥、智能感知、智慧化应用等信息化建设升级。伴随“低空经济”首次写入国务院政府工作报告, 全国数十个省市相继出台低空经济相关行动方案, 积极拓展其在智慧城市、公共安全、应急救援等领域的应用场景。预计在“十五五”期间, 情指行一体化、基层基础警务及警用无人机管控等产业将迎来新一轮发展机遇期。

国防军工信息化领域, 着力推动新质生产力同新质战斗力高效融合, 加紧实施国防发展重大工程, 加快推进网络信息体系建设依成为重要方向。以大模型为代表的技术迭代发展, 有望推动技术升级和系统建设向更高层次发展。

二、报告期内公司从事的主要业务

(一) 公司从事的主要业务

公司作为中国中间件行业的开拓者和领导者, 国内领先的大安全及行业信息化解决方案提供商, 为客户提供领先的基础软件中间件、网络信息安全及行业数字化产品、解决方案及服务支撑。

(二) 主要产品及其用途

1. 基础软件中间件

公司根据市场需求、技术趋势及国家产业政策, 构建起国内品类最为齐全的中间件产品体系。尤其在云原生+AI 方向上, 以云原生中间件平台 TongCNMP 为核心, 配合其它云原生或容器云版本中间件及配套支撑保障产品, 构建出“下一代智能中间件云平台”; 同时自主创新了大模型中间件 TongLMM、智能体平台 TongAgentPlatform 及安全可信中间件产品, 并围绕开源生态推出自主开源项目。



2、网络及信息安全

(1) 信息安全方面

公司依托领先的 DPI 深度包检测与全流量分析能力，深度解析网络空间威胁特征，形成覆盖“监测、研判、预警、处置”的全周期信息安全监测产品，能够对 IDC、专线、云网络流量中的 IP、域名、网址等内容进行监测，及时发现涉政、涉爆、涉恐等违法违规信息及网站，并及时进行封堵治理。

核心产品包含互联网 DPI、恶意程序监测系统、网络内容风控系统，及深度伪造合成检测系统、图像与视频深度伪造检测、互联网舆情智能监测、互联网内容安全检测、大模型安全检测、跨境 VPN 监测等新型内容风控治理产品。

(2) 网络安全方面

公司围绕企业“云、网、边、端、数”安全需求，面向基础电信业务、5G+垂直行业、移动互联网、物联网、工业互联网等领域，提供涵盖网络与通信安全、计算环境安全、身份与访问安全、数据安全、业务与应用安全、云安全、安全技术支撑、安全管理与运营等方向的数智一体化解决方案，并应用 AI 大模型、数据挖掘、视频审计等技术，实现网络安全风险监测与智能化处置，提供包括 4A、安全评估与检测、漏洞全生命周期管理、零信任、安全运营管理等一系列企业内审内控类产品解决方案。

(3) 电信网络诈骗治理方面

公司以诈骗产业全链条风险监测预警为切入点，重点落地新技术在电信网络诈骗治理领域的创新应用，形成了涉诈号码分析、反诈大脑、互联网黑灰产监测、涉诈网络资源处置、潜在受害人融合预警系统及涉诈风险评估等系列产品及解决方案。

同时推进 AI 技术在反诈领域的应用，构建了智能体 Agent、多模态大模型等系列技术底座，深度融合 DeepSeek 与自研能力推出“玄武湖反诈大模型”，构建起“事前预警-事中拦截-事后追溯”的三位一体反诈防控机制。

3、数字化转型业务

数字化转型业务方面，公司的业务领域涵盖数智能源、公共安全、智慧应急及军工信息化等领域，通过面向不同规模企业和行业应用特点提供更加稳定、高效和可靠的数字化转型解决方案。

(1) 数智能源业务

公司定位为专业的综合能源解决方案及服务提供商，结合自身数据运营及数据安全能力，借助 AI 大模

型智能分析能力，在新能源及传统能源领域围绕数据贯通、数据运营、数据驱动，以及交能融合、双碳管理等应用场景，提供信息化、智能化的综合应用解决方案。

（2）公共安全业务

公司以公共安全行业数字化转型、低空经济应用场景为重点拓展领域，以新一代情指行一体化平台、基础管控平台、“九天”无人机管控平台以及新一代移动警务平台为主要产品，深度服务公安客户的应用实战场景。

（3）智慧应急业务

公司智慧应急业务聚焦应急通信指挥、城市安全及安全生产等核心领域，开发出应急通信风险管理平台、城市安全风险综合监测预警平台及安全生产风险监测预警平台等核心产品集，协助政企客户提升应急管理能力和水平，提高防灾减灾救灾能力。

（4）国防军工信息化业务

公司在自主研发的数据中台、知识图谱等产品的基础上，建设形成了“数据工程平台”技术底座，从数据、智能、低代码等多维度赋能国防军工业务发展，提升公司产品的业务集成适配能力，支持特种领域数据资源池建设需求。

（三）经营模式

公司所处行业为软件及信息技术业，覆盖传统行业 and 新兴领域，已建立起完整的采购、研究、开发、测试、适配、售前、销售、售后服务等能力体系。公司根据市场需要，自主研发基础软件或应用软件产品并提供相关技术服务，公司建立了完备的营销平台体系，通过直销、合作伙伴（如集成商、ISV）覆盖全国市场，通过技术驱动、生态协同、行业深耕，构建起“产品+服务+生态”的立体化经营模式。

（四）业务模式

1、研发模式

公司产品以软件为主体，按照相关研发流程进行开发，时间周期相对较长，中间件产品还需持续迭代升级。网络信息安全等产品在软件发布后，根据客户要求对硬件进行装配与调试，时间周期相对较短。

公司设有产品决策委员会，对公司产品开发规划、产品立项及其它重大问题进行审核和决策，对于每一个产品项目的研发及发布都基于软件开发与产品质量管理标准规范，严格执行和管理每个产品项目的生命周期全过程和成果发布，确保产品从产品需求确认、产品定义、产品立项、产品设计及实现到产品发布的各个关键节点和整个流程的顺利实施。

公司研发流程包含产品规划、产品开发、产品推广完善三个阶段。产品规划阶段，充分对先进技术形态和国际前沿研究成果进行研究分析，调研典型市场行业与需求，对未来可能的技术应用领域进行前瞻性研究，并形成分析报告，区分未来发展的技术需求与个别项目的个性化需求，并以此指导产品规划设计。在产品决策委员会的统一指导与评审决策后，产品版本定义，纳入研发计划，开发团队根据所定义的关键技术指标和关键控制点，分解为各类基线版本。产品在发版前，要完成系统性的内部多级测试和发版质量评估，通过后才能够进行发版和市场试推广。产品推向市场后，跟踪实际应用中的表现，公司会提供系统反馈通道，收集使用问题和建议，不断闭环完善。

2、采购模式

公司的软件产品以自主研发为主，其中：

中间件业务除部分售后及技术外包服务外，一般不存在规模采购的情形，因此毛利率较高。

网络信息安全和数字化转型业务涉及采购的存货主要包括大流量采集设备、通用服务器、网络设备、

物联网感知设备等硬件，以及少量第三方软件产品和技术外包服务。

公司组织架构设立采购部，主要负责各业务板块项目存货采购及固定资产购置等工作，采购流程主要包括采购项目评审会、项目预算编制、《对外采购申请单》审批、采购询价比价及谈判、采购合同用印审批、合同归档、到货验收、付款申请等。为满足公司采购产品和服务的质量要求，公司会根据供应商提供产品的供货能力、质量、价格、付款方式、售后服务及信誉度等因素对候选供应商进行综合评定，按照对比择优的原则，选择最佳合作供应商。

3、销售模式

(1) 中间件销售

公司的中间件产品销售模式可分为直销和渠道两种销售模式，具体如下：

销售模式	简介
直销模式	公司直接参与最终用户的招投标，中标后与最终用户签订销售合同，直接把产品销售给最终用户。
渠道模式	1、公司通过与系统集成商、软件开发商等渠道伙伴合作，将产品与伙伴的解决方案进行绑定，共同参与最终用户的招投标，中标后与渠道伙伴签订项目销售合同，通过渠道伙伴把产品销售给最终用户。
	2、由渠道代理商选择中间件产品，公司与渠道伙伴签订销售合同，通过渠道伙伴把产品销售给最终用户。

(2) 信息安全产品销售

信息安全产品的客户主要分为两类：一是中国移动、中国电信、中国联通等三大电信运营商，二是广电企业、政府部门等行业客户。公司对电信运营商及行业客户的销售主要通过招投标的方式实现，并以直接销售方式为主。

三大电信运营商总公司及其省、市级分(子)公司是公司的主要客户。以中国移动为例，中国移动集团及各级省、市公司通常会面向多家信息安全产品供应商或者技术服务商公开发布招标书；收到招标书后，公司经过内部研究，完成项目方案及标书，由销售部报价，将标书送至客户；客户根据标书进行综合评审确定中标名单，并分配中标额度。中标后，公司与客户直接签订销售合同。由于信息安全产品及服务属于运营商各级分支机构日常运营的必备产品，电信运营商各省市子公司或分公司对相关系统和服务的采购均拥有一定的独立采购决策权。

广电企业、政府部门等行业客户也是公司的重要客户，根据其各自的不同需要，行业客户通常采用招投标方式采购其所需的产品和服务。

(3) 数字化转型业务

公司政企数字化转型业务主要面向能源电力、公共安全、国防军工、地方政府及电信运营商等客户，销售主要分为渠道销售和直接销售两种模式。

(五) 行业竞争格局和行业内主要企业

1、中间件行业竞争格局

2024 年中国中间件市场整体保持稳定增长。受国产化进程深化影响，国际厂商如 IBM、Oracle 等市场份额呈下降趋势，但在金融、电信等行业的核心业务系统中仍占据明显优势。国内中间件厂商通过技术突破、本土化服务能力与生态合作，在党政、金融、电信等关键领域实现规模化应用，市场份额逐步扩大。

我国中间件市场呈现“国产化进程加快”与“技术创新并驱”的双重特征。政策导向进一步放大市场机遇，新一代信息技术融合催生新场景需求，中间件作为现代软件系统的“数字连接器”，正加速融入云原生、人工智能、物联网等生态体系。产品线齐全、性能优异、可提供平台集成能力的厂商将具备更强的市场竞争优势。

2、网络信息安全行业竞争格局

2024 年中国网络信息安全市场竞争呈现“头部集中与多元分化并存”的格局，市场主导者凭借产品矩阵和服务能力持续扩大优势，同时细分领域对专业服务的需求亦然呈现增长态势。云安全、AI 安全成为主要关注方向，车联网、卫星互联网等场景催生新型安全需求，企业需通过专精赛道细分等差异化产品服务避免同质化竞争，在创新或垂直领域中寻找突破空间。

3、数字化转型行业竞争格局

数据驱动政企运营模式变革已成为必然趋势，政企数字化转型涉及领域众多，市场较为分散，新技术、新商业模式和新参赛选手不断涌现。由于受到政策限制、安全审查等因素制约，国内厂商在公共安全、能源电力、国防军工等领域具备较为明显的优势。随着人工智能等新技术逐步落地普及，具备综合技术积累及研发创新能力，具备网络信息安全以及大数据能力的公司，将占据更多市场优势。

（六）公司在行业中的竞争地位

1、中间件领域

东方通作为国产中间件的开拓者和领导者，在中间件领域深耕近 30 年，一直引领我国中间件行业的创新与突破，已形成完备的产品体系。Tong 系列中间件产品在功能、性能等方面可媲美国外同类优秀产品，广泛应用于国内数千个行业业务，服务于政府、金融、电信、交通、军工等领域 10,000 多家企业级用户，已连续 16 年位列国产中间件市场占有率第一。

赛迪顾问《2023-2024 年中国平台软件市场研究年度报告》显示，东方通凭借其在政府、金融、运营商、央国企等行业的拓展，继续成为 与 IBM、Oracle 等国际厂商一并入选中间件行业“领导者象限”的唯一国内厂商。

图 11 2023 年中国中间件市场厂商竞争力象限分析图



数据来源：赛迪顾问 2024，Q2

2、网络信息安全领域

公司网信安全业务突出差异化竞争力，面向三大运营商提供稳定服务。尽管安全行业竞争态势激烈，但公司凭借长期技术积累与丰富的运营商服务经验，持续强化在信息安全监测、内容风控、深度伪造（AIGC）检测，以及数据安全、身份安全等领域的技术优势，通过融合 AI 算法、多模态识别等前沿技术，构建覆盖安全监测、智能研判、协同处置的全链条防护体系。

3、数字化转型领域

公司在细分领域中凭借技术积累及对行业业务的深刻了解，依托在软件基础设施及网络信息安全方面的

全方位能力，顺应客户“数智化转型”需求，结合人工智能应用在公共安全、数智能源、军工信息化业务上为客户提供专业数字化转型解决方案，并逐步成为重要供应商。

三、核心竞争力分析

（一）核心技术自主研发能力强，引领并助推行业技术创新

通过在基础软件领域近 30 年的开拓，公司已形成包括基础类中间件，及覆盖云原生、大数据、AI 等多场景的业务类中间件产品，并将充分利用募集资金持续进行“Tong 系列中间件产品卓越能力提升项目”和“TongJDK 产品和工业物联网中间件开发项目”的研发工作，在保持全线产品迭代升级的同时不断推出新兴产品，进一步扩大在国内中间件市场的领先优势。

截至报告期末，公司主导或参与了近 60 项中间件相关国际、国家、行业或团体标准制定。在中间件领域共取得软件著作权 250 项、发明专利 100 余项，多款产品入选中国信息通信研究院《高质量数字化转型产品及服务全景图（2024）》。

在网信安全领域，公司自主研发的 DPI 系统软件在网络流量处理、安全检测上表现卓越，可精准识别流量、高效防范威胁。公司紧跟行业技术前沿，完善零信任无侵入应用管控，提升平台智能运维巡检能力，深化 AI 机器学习算法在审计分析及大模型热点技术领域应用，在电信运营商行业市场竞争优势明显。在电信网络诈骗治理领域，公司基于 AI 驱动的深度对抗与监测预警平台，具备反诈治理领域全链条压制能力。

（二）以开放态度与合作伙伴共筑多维生态

报告期内，公司持续从品牌生态、适配生态、教育生态、开源生态等多个维度，与合作伙伴共筑生态体系建设。截至报告期末，公司累计与中间件产业链上下游完成兼容适配 7401 项，报告期内新增 2109 项；生态联盟持续扩大，新增联盟成员 100 余家，覆盖基础软硬件、办公软件、安全通用、平台系统、云服务及金融、医疗、教育、交通等行业厂商。

公司负载均衡软件 TongHttpServer、应用服务器中间件 TongWeb、分布式数据缓存中间件 TongRDS 以及消息中间件 TongLINK/Q 与华为完成鲲鹏原生开发技术认证，基于鲲鹏架构优化，显著提升东方通中间件产品性能与安全性；并携手鲲鹏 DevKit 构建全系统跨架构迁移方案，服务用户系统规模化替换和适配。

在网络信息安全方面，公司产品与鲲鹏、海光等 CPU，麒麟、统信等国产操作系统及达梦、人大金仓等国产数据库产品取得兼容适配；网络安全产品与国产化堡垒机完成适配，并升级存储引擎、零信任服务端和客户端对麒麟、统信、欧拉等操作系统的适配。

（三）深化产学研用一体化融合，推进协同创新和人才培养机制

公司紧密围绕产业发展需求实施了一系列人才发展战略，广泛开展人才培训活动，与高等院校展开产教融合合作，构建资源共享、优势互补的协同育人机制。

积极响应国家产教融合战略，联合 985 高校及双高职业院校，合作开展教材编写，推动中间件人才培养。

（四）培训和技术服务体系优势

公司拥有一支国内覆盖地域广、行业多的中间件技术服务队伍。报告期内，在全国 30 个省级地区均部署了服务网点，实现本地化服务，以客户为中心，及时、高效地为客户提供服务。在国内 IT 领域权威性用户满意度调研中，东方通十四年获得中国 IT 用户“中间件用户满意度第一”。

四、主营业务分析

1、概述

公司围绕年度经营计划开展工作，面对市场环境的变化，报告期内实现营业收入 75,772.99 万元，较上年同期提高 36.09%；实现归属于上市公司股东的净利润-57,554.51 万元，亏损同比收窄 14.45%。若剔除因智慧应急及信息安全业务合计计提商誉减值准备 40,828.83 万元影响外，公司报告期亏损同比收窄 42.44%。

报告期内，公司重点开展了以下工作：

（一）持续加强市场开拓力度

基础软件业务方面，受益于政策推进、需求回暖及业务拓展得力，报告期内公司中间件业务收入 36,299.23 万元，同比增长 31.08%。从细分行业上看，党政、军工及央国企收入增速较快；从产品结构上，除传统强势品类应用服务器中间件 TongWeb 保持增长外，围绕云服务及安全可信场景的负载均衡软件 TongHttpServer、分布式数据缓存中间件 TongRDS 等新品均实现 100%以上快速增长。

网络信息安全业务方面，公司凭借在中国移动、中国电信、中国联通三大运营商市场已有的稳固份额，深入调研运营商复杂业务场景下的动态需求，2024 年实现安全产品营业收入 29,700.45 万元，同比增长 28.54%。在创新业务方面，公司与运营商紧密合作，积极开展加密跨境数据分析与生成式内容检测试点，为运营商优化国际业务网络布局、防范跨境网络风险提供了有力数据支撑。

数字化转型业务方面，经过聚焦调整，市场拓展初见成效，除智慧应急业务外，营业收入均实现显著增长，2024 年实现营业收入 9,773.31 万元，板块整体增长同比超过 100%。

（二）推进产业合作，共建产业生态

公司在报告期内会同产业链合作伙伴共同构建更加完善的生态体系，共获得奖励与殊荣 70 余项，主要如下：

- 获得中国软件行业协会“中国软件产业贡献企业”、“2024 年创新软件企业”；
- 入选赛迪顾问“2023-2024 年度新一代信息技才创新企业”，交易中间件产品 TongEASY V8 获评“2023-2024 年度新一代信息技术创新产品”；
- 入选艾媒咨询“2024 年中国信创中间件卓越品牌”、“2024 年中国信创百强企业”；
- 荣获中国软件行业协会“2023 年软件行业平台软件领军企业”、“2024 年创新软件企业”及“2024 年产业数字化创新案例”；
- 中国信息通信研究院“企业级人工智能应用推进计划成员单位”；

- “国泰君安证券股份有限公司办公类系统中间件改造”、“福建移动 PaaS 全栈国产化”项目入围中国金融信息中心与中国发展战略学研究会数字经济战略专委会“首批入围金融信创实践案例”及“首批入围央企信创实践案例”；
- 参与中国软件测评中心主办的第三届“鼎信杯”优秀信创产品征集活动，荣获大赛“金鼎筑基奖”，新一代分布式缓存服务平台解决方案荣获大赛“金鼎产品奖”；
- 公司三款数据安全产品荣获第三届“数信杯”数据安全大赛数据安全能力评比赛金奖、银奖及铜奖；
- 获评嘶吼产业研究院“2024 中国网络安全产业势能榜-综合型优能企业”。

（三）持续提升产品能力

报告期内，公司切实加强技术创新和知识产权的积累。截至报告期末，公司及子公司共拥有发明专利 149 项，其中报告期内新增 27 项，共拥有软件著作权 901 项，其中报告期内新增 103 项，通过持续技术创新打造坚实的产品壁垒，护航主营业务发展。

（四）人工智能全方位赋能业务开展

在数字化浪潮席卷的今天，AI 正以前所未有的方式重塑着各行各业。

在中间件领域，AI 技术的快速发展催生了新的应用场景与需求，并带动了中间件技术和产品的发展，同时中间件的发展也支撑和推动了 AI 技术的落地应用。网络信息安全方面，AI 赋能主动防御体系构建，借助机器学习、大语言模型、NLP 与行为分析等技术，重塑网络安全防线，凭借其智能分析与自适应能力，推动企业防护体系向智能化跃迁。在数字化转型领域，AI 协助企业打通智能中枢及多源数据壁垒，赋能业务系统实现预测、决策与流程自优化，使组织敏捷度大幅提升。三者协同构建了“智能驱动-主动防御-持续进化”的软件信息技术发展新范式，推动企业从“数字化”向“数智化”跨越升级。

1、中间件方面：

（1）研发大模型中间件产品——东方通智能体平台 TongAgentPlatform

产品集智能体 Agent 开发、部署和运维一体化平台，基于各种大模型，企业知识、服务等元素，通过拖拽方式构建 RAG 应用、Agent 应用、AI 流程应用等，让用户更安全、更敏捷、更精准、低成本开发出自己的大模型应用，降低学习成本，提升开发效能。TongAgentPlatform 是公司根据人工智能技术和市场发展适时推出的 AI 类中间件产品，目前已在多个用户项目中试用验证。

（2）提升中间件智能化能力

针对大模型技术的发展，公司积极推进中间件产品在智能规划设计、智能部署运维、智能化编码等方面的智能化能力发展，为用户提供 AI 赋能的系列国产中间件产品。

（3）利用 AI 工具提升研发效能

中间件业务已在产品研发环节引入 AI 辅助编程等工具。经初步验证，在前端页面开发、产品测试等环节，可提升 20%以上工作效率。后续将在全业务流程进一步引入 AI 工具，持续降本增效。

2、网络信息安全方面：

针对 AI 生成内容（AIGC）滥用引发的虚假信息风险，东方通推出 V3.0 版本内容风控产品，包含深度伪造合成检测系统、图像与视频深度伪造检测、互联网舆情智能监测、互联网内容安全检测、大模型安全检测、跨境 VPN 监测等新型内容风控治理产品，可实现图像、音频、视频等多模态内容分析，人脸实名认证、视频

会议等中的人脸伪造检测等，满足客户对内容风控领域的新需求。

反诈业务方面，公司构建“玄武湖反诈大模型”，深度融合 DeepSeek 与自研能力，大幅提升涉诈号码判报准确率，构建起“事前预警-事中拦截-事后追溯”的三位一体反诈防控机制。

面对中美贸易摩擦及高端芯片管制，公司信息安全产品加速适配昇腾生态，与昇腾 NPU 的深度兼容，构建自主可控的 AI 安全能力。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

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	757,729,896.55	100%	556,793,897.53	100%	36.09%
分行业					
电信	288,731,290.35	38.10%	206,026,570.72	37.00%	40.14%
政府	141,874,699.80	18.72%	120,094,865.83	21.57%	18.14%
金融	111,953,867.47	14.77%	106,826,652.46	19.19%	4.80%
能源	69,836,745.18	9.22%	50,944,151.30	9.15%	37.08%
军工	56,842,521.27	7.50%	23,339,701.51	4.19%	143.54%
交通	11,025,011.18	1.46%	7,489,610.98	1.35%	47.20%
教育	4,176,548.54	0.55%	2,721,684.62	0.49%	53.45%
其他	73,289,212.76	9.68%	39,350,660.11	7.06%	86.25%
分产品					
基础软件	362,992,349.19	47.91%	276,925,295.27	49.74%	31.08%
安全产品	297,004,490.34	39.20%	231,061,388.63	41.50%	28.54%
数字化转型	97,733,057.02	12.89%	48,807,213.63	8.76%	100.24%
分地区					
华北地区	286,516,225.27	37.81%	221,025,847.96	39.70%	29.63%
华东地区	169,037,457.01	22.31%	123,621,958.00	22.20%	36.74%
华南地区	67,015,563.77	8.84%	62,758,463.86	11.27%	6.78%
西北地区	69,888,095.31	9.22%	47,509,634.54	8.53%	47.10%
华中地区	71,688,214.58	9.46%	42,677,784.34	7.66%	67.98%
西南地区	51,863,307.52	6.84%	35,717,176.20	6.42%	45.21%
东北地区	41,721,033.09	5.52%	23,483,032.63	4.22%	77.66%
分销售模式					
直销	385,464,618.40	50.87%	335,249,474.49	60.21%	14.98%
渠道	372,265,278.15	49.13%	221,544,423.04	39.79%	68.03%

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

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	75,697,977.39	85,486,755.14	132,474,911.35	464,070,252.67	37,473,290.92	108,357,313.59	128,964,609.92	281,998,683.10
归属于上市公司股东的净利	-72,937,985.93	-93,196,985.84	-17,184,659.60	-396,378,579.70	-88,584,434.68	-87,314,938.27	-27,678,646.92	-469,198,183.80

润								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

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

(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》中的“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						
电信	288,731,290.35	81,878,450.04	71.64%	40.14%	39.71%	0.12%
政府	141,874,699.80	27,650,593.56	80.51%	18.14%	-27.38%	8.87%
金融	111,953,867.47	9,747,711.30	91.29%	4.80%	20.75%	-1.39%
分产品						
基础软件	362,992,349.19	9,431,166.91	97.40%	31.08%	312.47%	-7.31%
安全产品	297,004,490.34	128,779,413.50	56.64%	28.54%	-2.87%	13.61%
数字化转型	97,733,057.02	84,689,490.80	13.35%	100.24%	122.14%	-8.54%
分地区						
华北地区	286,516,225.27	66,272,921.06	76.87%	29.63%	50.28%	-4.78%
华东地区	169,037,457.01	26,360,365.21	84.41%	36.74%	78.12%	-6.46%
分销售模式						
直销	385,464,618.40	153,134,401.79	60.27%	14.98%	0.38%	5.78%
渠道	372,265,278.15	95,541,067.95	74.34%	68.03%	301.78%	-14.93%

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
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	
电信		114,388,408.21	46.00%	81,878,450.04	46.43%	39.71%
能源		47,227,495.85	18.99%	30,878,110.89	17.51%	52.95%
政府		20,081,039.86	8.08%	27,650,593.56	15.68%	-27.38%
金融		11,770,773.39	4.73%	9,747,711.30	5.53%	20.75%
交通		305,433.20	0.12%	235,963.09	0.13%	29.44%
教育		332,099.21	0.13%	31,647.48	0.02%	949.37%
军工		32,683,945.90	13.14%	22,477.88	0.01%	145,304.93%
其他		21,886,274.12	8.81%	25,890,315.58	14.68%	-15.47%

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	
基础软件		38,900,623.66	15.64%	9,431,166.91	5.35%	312.47%
安全产品		125,085,355.28	50.30%	128,779,413.50	73.03%	-2.87%
数字化转型		84,689,490.80	34.06%	38,124,689.41	21.62%	122.14%

说明

无

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

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
外购软、硬件	36,488,326.10	14.67%	32,742,277.33	18.57%	11.44%
人工成本	153,784,153.81	61.84%	90,135,446.33	51.12%	70.61%
委外服务	58,402,989.84	23.48%	53,457,546.16	30.32%	9.25%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

☐是 ☒否

(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）	370,710,522.44
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	48.92%
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	246,704,331.56	32.56%
2	客户 2	60,446,201.92	7.98%
3	客户 3	29,624,852.11	3.91%
4	客户 4	24,636,073.35	3.25%
5	客户 5	9,299,063.50	1.22%
合计	--	370,710,522.44	48.92%

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）	76,357,365.98
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	36.94%
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	34,722,694.58	16.80%
2	供应商 2	17,588,586.15	8.51%
3	供应商 3	8,561,085.25	4.14%
4	供应商 4	8,435,000.00	4.08%
5	供应商 5	7,050,000.00	3.41%
合计	--	76,357,365.98	36.94%

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	301,377,873.21	289,131,985.47	4.24%	

管理费用	180,191,803.96	133,567,371.18	34.91%	主要系管理人员薪酬增加
财务费用	-12,060,076.37	-4,788,303.91	151.87%	主要系公司存款增加导致利息收入增加
研发费用	177,013,895.73	259,462,660.15	-31.78%	主要系研发人员薪酬及委外开发费下降所致

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
基础类中间件产品	基础类中间件产品线包括应用服务器中间件 TongWeb、消息中间件 TongLINK/Q 系列、交易中间件 TongEASY、高速传输平台 TongHTP、数据缓存中间件 TongRDS、负载均衡软件 TongHttpServer、中间件管理平台 TongMMP、数据智慧引擎软件 TongSearch、名称配置服务器软件 TongNCS 等，各款产品作为 IT 基础设施以独立软件形式为上层应用软件提供包括运行环境支、消息通信、一致性事务保障、数据缓存、负载均衡等在内的多项 IT 基础服务能。	报告期内基础类中间件产品线依托《Tong 系列中间件产品卓越能力提升项目》计划以及中间件技术趋势和市场需求开展工作，各款产品云原生化程度进一步提升，并新增云原生中间件平台 TongCNMP、智能体平台 TongAgentPlatform 等产品。进一步在云原生、人工智能等方向建立起面向未来中间件市场的全新产品体系。同时，各款产品在功能、性能、安全性、易用性等能力特性方面得到持续提升。	依据 2024 年中间件产品研发规划《Tong 系列中间件产品卓越能力提升项目》计划以及中间件技术发展趋势和市场需求，包括应用服务器中间件 TongWeb、消息中间件 TongLINK/Q 系列、交易中间件 TongEASY、中间件管理平台 TongMMP、云原生中间件平台 TongCNMP、智能体平台 TongAgentPlatform 在内的各款中间件重点聚焦云原生、AI、安全性、运维能力及易用性等放方面进行提升和增强，并通过增加中间件产品品类实现中间件产品体系的完善。	经过报告期内对产品线各款产品的研发投入和目标的达成，为公司中间件业务在信创市场领域、由技术发展形成的云原生、智能化市场领域以及工业互联网等新兴领域的扩展和增长筑牢扎实基础，将有力推动中间件业务扩大市场覆盖范围，增强市场竞争力，实现业务营收和利润的提升。
业务类中间件产品	业务类中间件产品线包括：数据集成类中间件，涵盖 ETL 工具 TongETL，数据交换平台 TongDXP，构建适应多场景需求的数据交换集成基础通道。数据服务类中间件，包括服务集成平台 TongESB，全面兼容云原生环境，集成传统服务与微服务，同时提供 API 网关管理能力。构建一体化数据平台，面向数据管理者和数据访问者提供 TongRCS 数据资源目录管理系统，面向数据挖掘分析和应用开发者，提供数据融合	报告期内产品线依托《Tong 系列中间件产品卓越能力提升项目》按计划推进，业务类中间件产品数据处理能力全面提升。适应微服务/云原生环境的全新升级版按计划正式发布。对数据集成中间件 TongETL、数据交换平台 TongDXP，根据工程建设经验进行版本提升完善，对服务集成与 API 网关管理进行技术升级，支持 EDI 集成、SAP 系统集成以及 HL7 系列标准协议支持，实现更具竞争力的行业化提升。对各数据类中间件产	依据 2024 年中间件产品研发规划及《Tong 系列中间件产品卓越能力提升项目》计划，对已有业务类中间件产品，主要是数据集成类与服务集成类，向全面兼容化、云化与新环境兼容、大数据存储兼容性等方面全面升级，提升产品易用性，全面适应新需求。构建组装融合数据集成、服务集成、流程编排、资源管控、服务支撑和开放共享的一体化资源服务平台，形成行业客户的数据资源底座。	经过报告期内对产品线及整体架构的研发投入，年度预期目标达成。构建切合东方通科技定位与发展模式的新型技术架构与解决方案体系，为将来公司在数据领域打造核心竞争力奠定基础，同时也为公司在数据类赛道构建新的盈利增长点做好准备。

	平台 TongDFP，实现数据挖掘分析的支撑能力。打造一体化数据服务平台 TongDVP，组装数据生产与服务能力，提供数据资源底座，支持组织机构的数字化建设。	品进行底层架构融合，构建统一运维管理平台，于年度内按计划发布。		
零信任	旨在构建统一身份认证、授权、审计、管理体系，解决企业多系统账号分散、权限越界、操作追溯难等安全隐患，通过集中化管控与智能化策略引擎，实现用户访问和操作行为的全生命周期治理，满足通信、金融、能源等行业对核心业务系统的高等级安全合规管控要求。	以 4A 能力为基座，深度融合零信任架构与动态安全防护技术，实现了三大突破：通过动态鉴权引擎践行“持续验证、最小授权”原则；构建威胁情报联动与自适应策略引擎的动态防御体系；实同步扩展安全能力覆盖维度，实现云原生资产全生命周期防护，打造了“主动防御、智能响应”的新一代安全基座。	深化零信任架构与动态授权机制，实现权限策略秒级生效；构建覆盖横向移动攻击、权限逃逸提权等 20 类核心风险的场景化防护模型。强化对企业安全风险的动态识别与管控。	以零信任架构与动态防御能力为核心，将加速拓展金融、通信等高安全需求行业市场，满足强监管合规要求，带动安全业务营收年增长，客户续约率提升至 90%以上；同时通过信创、云原生等新兴领域的技术壁垒构建，强化企业级安全市场领导地位。
网络安全运营管理	打破安全系统竖井现状、沉淀安全能力和场景、强化安全集中运营；通过萃取各安全系统关键能力与数据，结合管理要求和日常运营流程，网络安全运营平台对现有各类安全能力、流程和角色整合集成，打造一站式智能化网络安全运营支撑手段	建立可视、可查、可管、可监的安全运营支撑体系，提供灵活、全面的安全指标定义管理、统计管理、跟踪管理、劣化分析等功能，能够分解、制定、管理、跟踪、统计、呈现最新安全指标数据，并提供能力协同，为安全决策、监管报送、安全工作等提供规范管理以及口径统一保障。	研发横向打通、纵向贯通、协调有力的新一代网络安全防护技术体系。研发安全运营平台，以安全执行中心作为综合安全呈现层，通过平台安全能力中心，实现能力集中化管理，通过安全运营中心实现安全运营指标的呈现和报告的输出，通过安全运营中心实现安全运营体系发展，达到“数据融合、能力协同、联动治理”的总体目标	此产品能够最大化的为用户提供网络安全运营支撑手段，能够全盘掌握网络安全运营数据，作为安全运营集中操作的入口，为不同角色用户提供快速便捷的日常办公操作，是未来公司新的利润增长点。
安全评估与检测	旨在积极应对上级工信部下达的漏洞相关考核任务，确保考核顺利通过，彰显公司在信息技术安全领域的专业实力。同时，紧密对接 31 个省端的考核工作，全面保障 21 个资源池资产的日常安全评估与检测。通过精准把控安全风险，为全国范围内的信息技术安全防护提供坚实支撑，助力提升整体行业安全防护水平，稳固公司在行业内的领先地位。	增加云原生安全检测，对云原生环境中的安全配置进行评估和检查，以确保系统的安全性和合规性。增加补丁管理，对其安全补丁的安装情况进行采集并分析，通过补丁识别与跟踪功能，提高信息系统的抗攻击的能力。增加合规自动加固，可以减少人工操作的错误和疏漏，降低运维成本，提高系统和应用的安全性，并及时应对新的安全威胁和漏	通过高效协作与专业执行，完成工信部年度内多次常态化考核以及系统能力达标考核。全力保障 21 个资源池顺利上线，并持续开展日常安全扫描检测与深度分析，及时排查隐患。同时，对 31 个省的日常扫描情况进行全面、精准分析，为全国范围的安全策略调整与优化提供有力依据，确保整体网络安全态势稳定可控，达到工信部对安全检测工作的高	以集团项目为坚实依托，公司在合规检测领域占据主导地位。凭借这一优势，积极拓展至其他省份招标工作，有望显著扩大市场版图。伴随中标项目增多，合同额随之攀升，不仅能大幅提升公司营收，还将增强公司在行业内的话语权与品牌影响力，为未来多元化业务拓展及可持续发展筑牢根基，助力公司在全国市场实现跨越式发展。

		洞。增加安全配置变更检测，检查计算机系统的文件、端口、进程等的变化信息，以监控系统的变更状况发现其中的异常，以便及时采取相应措施保护系统安全。	标准要求，推动行业安全水平提升。	
API 安全	API 安全产品在于构建一套高效、智能的安全防护体系，提升 API 全生命周期的安全防护能力，确保数据免受未经授权的访问、泄露、篡改或破坏的威胁。覆盖了 API 生命周期的各个阶段，从数据生成、存储、处理到传输和销毁等阶段，确保数据的保密性、完整性和可用性。	提供全链路，全生命周期的 API 安全防护。有效防止数据泄露、篡改和非法访问等安全风险。内置资产脆弱性、资产暴露面、越权访问、安全合规等风险策略，能够覆盖 OWASP API Security Top 10 中的脆弱性检测。	通过前沿的安全技术与智能化分析手段，实现对 API 全生命周期的全方位防护，精准识别并阻断安全威胁，确保 API 接口的数据传输安全、访问控制有效及业务逻辑不被篡改，保障企业数字资产安全。	构建起更加坚固的安全防线，有效抵御日益复杂多变的网络攻击，满足企业对敏感数据保护、业务连续性及合规性的迫切需求，保护敏感数据不被泄露或滥用，从而维护企业声誉增强客户信任与黏性。
数据安全合规风险监测	数据安全合规风险监测产品的研发项目旨在通过技术化手段构建企业级风险闭环管理体系，构建以风险为中心的数据安全解决之道，主要覆盖流量异常、数据泄露、非法访问、数据滥用、数据篡改及违规传输风险场景，实时识别风险并联动响应机制阻断，确保信息资产在复杂的网络环境中得以安全流转，为企业的发展保驾护航。	以网络流量解析、文件还原、资产识别作为基础防护能力，支持 50 种风险监测类型，支持 API、网络安全能力扩展，支持对网络协议进行深度解析、文件还原，提取文件内容，进行数据安全风险的监测、分析、取证。	实现全面、精准且高效的数据安全管控目标，实时捕捉并深度分析数据流转全链条中的潜在风险点，确保企业数据处理活动符合标准要求，优化风险应对机制，提升风险处置效率，助力企业构建稳固的数据安全防线，保障业务稳健运行与可持续发展。	构建更加完善的数据安全合规风险监测体系，实时捕捉并处理潜在的数据安全威胁，从而有效保护客户数据和公司核心资产。通过加强风险监测能力，公司能够向市场传递出“安全可靠”的信号，吸引更多客户和合作伙伴，提升市场竞争力。
漏洞管理	满足两部委考核要求，满足电信运营商省公司/专业公司漏洞运营管理需要。	平台已经能够完全满足两部委考核当前要求的所有指标，同时结合运行商各省需求，完成漏洞风险监控及运营能力。	顺利通过年度内工信部对本省漏洞管理平台覆盖的相关能力和数据指标的考核测试。定期对本省全网网络资产进行漏洞检测，持续跟踪漏洞运营情况，减少因漏洞带来的安全攻击威胁。	漏洞管理平台是公司网络安全风险管理的核心平台，是安全产品架构中，主动安全监测能力的拳头产品。客户续签率可达 90%以上，且随着考核要求增加，项目额度也随之增大，漏洞管理平台是公司业务收入的重点项目
中国移动互联网统一 DPI V1.3 产品	打造互联网统一 DPI 产品，积极布局固网流量采集项目市场，参与移动集团互联网统一 DPI 集采	已完成 V1.3 版本产品开发	打造互联网统一 DPI 新产品，实现国产化适配	参与移动集团互联网统一 DPI 集采，拓展业务方向、寻找业绩增量
移动网恶意程序监测系统	监测网络攻击、恶意程序网络活动、恶意程序文件还原检测和	已完成 V1.0 版本产品开发	拟实现 5G/6G 网络的恶意程序监测	积极布局信息安全市场，丰富公司产品种类，给公司带来新的

	网络异常行为，并能够对安全威胁进行处置			业绩增长点
网络内容风控系统 CISMV3.0	随着《网络安全法》、《数据安全法》、《网络音视频信息服务管理规定》、《网络信息内容生态治理规定》、《反电信网络诈骗法》《关键信息基础设施安全保护条例》等法律法规的发布，运营商需升级 IDC/专线/云/CDN 等业务数据安全、网络安全、深伪检测等技术监测手段，提升网络与信息安全综合管理能力。公司依据现有市场情况，结合自身业务特点和市场情况，立项启动网络与信息安全综合管理系统 CISM V3.0 的设计与开发。	已完成产品开发，取得软著，产品已商用	打造网络与信息安全综合管理产品，积极布局新市场	积极布局 IDC 网络与信息安全市场，丰富公司产品种类，给公司带来新的业绩增长点。
基于自动化建模的互联网内容安全 SaaS 平台 V1.0	内容在线校对，网站新媒体巡检服务，内容合规检测，电信网络诈骗治理	已完成产品开发，取得软著，产品已商用	形成基于人工智能为核心的各类检测分析能力；为企业客户提供内容信息安全管理能力，满足安全合规、信息内容安全管理等场景需求；形成涉诈号码分析、反诈大脑、涉诈 APP 分析、涉诈域名/网址/IP 分析、涉诈网络资源处置、潜在受害人融合预警系统、黑灰产治理“七大领域”的服务能力，助力于电信运营商企业、公安、金融进行电信网络诈骗治理	扩大内容安全检测范围，丰富内容安全检测场景；紧跟内容安全业务发展形势，构建面向全行业、全链条的互联网内容安全检测能力；助力拓展业务模式，实现业务多极增长。
深度伪造检测系统	随着《生成式人工智能服务安全基本要求》等法规的实施，企业对合规性改造的需求激增，尤其在 AIGC 内容生成与安全检测领域，虚假新闻和深度伪造技术的滥用催生了高精度检测工具的迫切需求。	平台研发源代码	深度伪造检测系统基于庞大的内容数据库和算法库，提供图像、视频、音频伪造检测，有效对数据伪造内容进行识别取证，支持对伪造内容进行溯源分析。	深度伪造检测技术可应用于人脸实名认证场景、视频会议场景、应用金融鉴伪、实名认证检测等行业场景。
舆情监测系统	通过自动化技术手段突破传统舆情监测的时效性与准确性瓶颈，精准捕捉公众对	平台研发源代码	研发多模态信息抽取模型，提升舆情数据过滤准确率，构建融合语义理解与情感计	提升公司战略决策效率与市场响应速度，通过智能舆情分析预判风险并挖掘潜在商

	热点事件的情绪倾向、观点分布及传播路径，为政府、企业等主体提供社会舆情动态的全局性感知能力。		算的自动摘要引擎，实现多源异构数据的主题聚类与情绪演化追踪。	机，助力企业从被动应对转向主动布局，巩固行业竞争优势并增强公众信任。
大模型安全监测系统	《网络数据安全条例》《人工智能生成合成内容标识办法》等政策构建起大模型安全的“全生命周期监管网”，要求平台对 AI 内容实施双向监测，从训练合规、应用可控到运行可溯全程管理。	平台研发源代码	提供从应用发现、风险评估，到溯源处置的完整风险管理手段，是一套专门针对大模型应用安全风险闭环监测的完整解决方案。满足对传统 AI 和大模型安全性的测评需求，从而实现数据可靠、模型可信、应用安全。	可快速转化为高附加值的安全服务产品，切入金融、医疗等强监管行业刚需市场。通过构建 AI 信任认证体系，提升现有客户生命周期价值并开拓新客户。
跨境 VPN 监测系统	针对跨境网络流量监管日益复杂的挑战，自主研发跨境 VPN 监测系统旨在突破核心技术依赖瓶颈，构建具备全球节点感知与加密流量解析能力的安全监测平台，解决跨境业务合规性审查、网络攻击溯源及数据跨境流动监管等痛点，助力企业合规运营并为监管机构提供技术支撑。	平台研发源代码	建立覆盖主流 VPN 协议的深度解析引擎，构建多源异构数据关联分析模型，使监管策略更新周期从月级缩短至周级，形成动态防御能力。	凭借技术先发优势切入数字主权市场，同时衍生出跨境安全认证、合规审计等增值服务，开拓新市场。
基于大数据和机器人的黑灰产监测系统	实现互联网黑灰产的资源服务提供、资源变现全链条监测，应用于公安、金融和基础电信企业涉诈信息的治理。	已完成 V1.0 产品的开发	具备机器人工具自动监测、采集互联网黑灰产资源关键信息，针对性建立黑灰产资源分析方法，基于大数据技术，实现诈骗手法的分析。	弥补此类产品的空缺，通过黑灰产资源监测，实现基于互联网行为的基础电信企业码号治理、拓宽用户风险动态监测分析标签，提升核心竞争力，带来新的市场机会。
基于智能决策的码号治理系统	基于机器学习和大数据建模分析的技术，形成智能化、标准化、便捷化、可视化的涉诈码号运营、分析治理体系。	已完成 V1.0 产品的开发	构建一套智能调度平台工具，提供标准开发工具如机器学习模型接入、用户标签的开发、用户行为的时序分析等，实现涉诈码号分析的流水线作业，降低模型日常分析和优化的工作量，加速提升精准性与适应性。	行业内领先的码号智能决策平台，通过系统平台的建设实现基础电信企业涉诈码号治理业务智能化、自动化升级，对涉诈码号的运营分析起到指导性作用
“九天”无人机管控平台	通过自研核心算法模型，实现空情态势智能感知、飞行风险动态评估、指令响应秒级触达的闭环管控。创新打造警用指挥调度与民用空域服务双	报告期内，已完成无人机智能管控平台 2.0 版本研发，已申请软件著作权 20 多项。	随着低空经济崛起加速释放万亿级产业潜能，无人机在公共安全、应急消防、城市治理、等领域的规模化应用催生出“全域协同管控”的刚性需求。	积极主动出击，战略布局低空经济市场，凭借技术创新优势抢占先机，成功拓展市场份额，为公司注入了新的业绩增长动力。

	轨协同的立体防控架构，既满足公共安全监管需求，又赋能智慧城市低空经济发展，形成空地一体化的智能管控新模式。		本平台可快速切入行业场景，在实战中迭代算法模型并沉淀场景化数字资产，为后续构建“空地一体化”智能设备管控生态奠定技术底座与数据根基，抢占低空经济战略市场。	
基础管控平台	整合各警种部门力量资源，统筹基层基础工作任务准入、整合、派发、反馈和支援，建设标准化、规范化、智能化的基础管控体系，全面支撑市级基础管控中心、各警种职能部门、区级基础管控中心、派出所基础管控岗、全市社区民警的基层基础工作。	报告期内，已完成新一代移动警务平台 1.0 版本研发，并在某地市落地使用	基础管控平台建设作为公安信息化建设的重要一环，通过该平台可快速打开基础管控市场，快速提升市场份额。	积极布局基础管控市场，以技术创新抢占市场份额，给公司带来新的业绩增长点。
情指行一体化平台	依托“情报、指挥、行动”三位一体的联动机制，实现业务协同与数据流转，构建覆盖全域的预警系统和流程化的情报主导体系。该体系形成“预警、核查、处置、反馈”的完整工作循环，促使风险管理工作由事后应对向事前预防转变。以指挥联动为轴心，构建纵向贯通、横向联接、集中高效的大数据指挥网络，覆盖全域、各领域和区域。	报告期内，已完成情指行一体化平台 1.5 版本研发，已申请软件著作权并商用	通过该平台的部署与运用，能够迅速拓展情指领域市场，增强智慧安保指挥的能力，从而有效提高市场份额，巩固行业领先地位。	积极布局情指行中心市场，给公司带来新的业绩增长点。
新一代移动警务平台	以警用中台为数据和服务基座，连通汇聚警务通、执法记录仪、车载终端以及无人机和机器人等移动终端数据，构建移动警务能力模块，为移动警务平台各功能业务应用和指挥决策提供数据服务，并向上为其他警务平台提供数据支撑和互通共享，有效提升多类型终端统一管控和协同应用。	报告期内，已完成新一代移动警务平台 2.0 版本研发，并在某重点地市落地商用	该平台采纳了新一代服务总线技术，并整合了五大中心功能，成功实现了对现行移动警务系统的无缝替换与平稳升级。	积极布局新一代移动警务市场，以技术创新抢占市场份额，给公司带来新的业绩增长点。
应急数据治理平台（能力支撑产品）	基于数据分析平台的能力结合应急行业数据分析需求，对实时设备的监测数据、人	该项目在 2024 年已在多个项目按照这种模式进行数据治理和分析，与大模型部分的	到 2024 年底形成一批数据治理后应急行业数据供大模型训练。	大模型在文本领域的突破将人工智能的应用提升到一个社会级高度，大模型与结构

	员的检查数据、报警数据等类型数据进行接入、分析，形成应急行业的专题、主题数据，实现数据的资产化；为与大模型的结合做准备，形成模型训练数据资产。	结合在进一步研究中。		化数据方向的结合将会带来更大的发展空间，对公司未来发展有重大积极的影响。
突发事件数据处理平台（业务产品）	为提升部本级突发事件数据质量，改变人工线下数据处理模式，将突发事件今日接报、值班日报、统计直报等系统的突发事件数据进行汇聚，系统通过结合 OCR、大模型等先进技术能力对数据进行了结构化处理、事件聚合处理，并提供人工校核机制，通过规则生成事件唯一编码，确保突发事件数据的准确性、唯一性，为其他业务系统提供数据支撑。	该项目在 2024 年研发已完成，并在应急领域进行部署应用。	到 2024 年底构建事件分级分类体系与多源数据融合规则，实现数据标准化解析与动态调优，保障数据处理的准确率与时效性；通过提示词配置与审核机制，规范情报输入质量，为后续分析提供可靠数据源。	构建智能化、一体化的突发事件处理系统，以数据驱动为核心，打造覆盖“数据汇聚-情报分析-智能应用”全流程的应急管理体系。通过分级分类治理、多源数据融合、知识图谱构建及大模型赋能，实现突发事件的全周期闭环管理，为其他业务系统提供数据支撑。
监测预警平台（能力支撑产品）	构建基于多源异构数据+扩展耦合专业模型的城市安全综合监测预警能力，充分汇聚整合住房和城乡建设、城管、交通运输等行业主管部门，以及燃气、供水公司等社会企业已建的城市安全风险感知系统，实现城市生命线、公共安全、生产安全和自然灾害等各行业领域感知数据的综合汇聚。建设统一的风险监测、风险预警功能模块，形成全方位、多层次、立体化的城市风险监测预警平台，提供标准化、集约化、跨行业的城市安全综合风险监测预警能力。同时整合研发以及生态能力，提供内外部接口及服务，与风险评估、风险研判、应急处置等城市安全业务进行联动，以在灾害事故发生时，实现跨部门、跨业务的信息共享、任务下达、资源调度	该项目在 2024 年已完成标准版本产品开发。	到 2024 年底基于最新的公司产品家族定位，构建风险监测预警能力产品，形成应用产品代码库和安装部署介质，支持项目高效交付，形成核心应用产品。	本产品为跨行业的通用型监测预警平台，行业覆盖面广，业务通用性强，可以为城市安全、生产安全、自然灾害、公共安全个行业领域提供标准化的监测预警产品。为我司扩展城市安全市场提供核心能力支撑。

	等功能，支持实现突发事件的快速、高效、科学、联动处置。			
综合模型分析平台 (能力支撑产品)	基于“模型即服务”(MaaS)理念，专注于危化品、燃气等行业的模型服务。通过API接口，平台向用户提供模型服务，便于在线调用以分析预测突发事件的影响及趋势，为应急救援提供决策支持。此平台简化了模型的部署与应用过程，将其分析能力融入具体业务场景，助力客户迅速构建高效的模型分析体系，提升决策智能化水平，实现显著的成本节约与效率提升。	该项目在 2024 年研发已完成，目前在项目交付中验证中。	到 2024 年底形成一套标准的机理模型服务平台，为园区、城市监测预警项目提供 MaaS 的支持。	通过建设综合模型分析服务平台，统一了模型服务的标准，为业务应用提供了统一服务接口，为后续项目建设提供了高可复用性的平台，加强了在机理模型领域的产品竞争力，对公司未来发展有重大积极影响。
应急大模型知识管理平台 (业务产品)	围绕应急行业知识体系不健全的现状，平台旨在构建系统化、智能化的应急大模型知识管理底座。通过知识图谱、多模态解析等技术，整合分散的文献、案例与专家经验，形成分级分类的知识网络，支撑监测预警、救援指挥等核心业务。采用分布式存储与云服务，确保知识数据高效存储、安全共享与快速检索，同时完善元数据管理，实现知识的精准描述与动态更新，最终为应急决策提供体系化、场景化的知识服务能力。	该项目在 2024 年研发已完成，并在应急领域大模型训练提供支撑能力。	到 2024 年底完成平台构建，实现 15TB 业务知识数字化，建立 5 大专业数据库，知识检索效率迅速提升，形成分级分类管理体系，实现跨部门知识共享。	平台将显著提升行业知识管理效能，为公司和行业发展带来深远影响：通过构建体系化知识网络，有效解决应急行业知识碎片化问题，实现跨领域知识的智能整合与动态更新；分级分类管理体系保障敏感数据安全的同时促进知识共享，显著提升应急决策效率；分布式存储与智能检索技术使海量知识资源得以高效利用，为监测预警、应急救援等核心业务提供精准支撑。平台的建设将推动应急行业知识标准化进程，提升整体智能化水平，最终实现应急响应效率提升，为行业数字化转型奠定坚实基础。
化工园区智慧风险管控平台 (业务产品)	平台产品主要包括监管端和企业端产品，主要功能覆盖安全基础信息、重大危险源安全管理、双重预防机制、特殊作业、封闭化管理、敏捷应急、人员定位系统。同时提供 PC 端和 APP 移动端应用。基于二/三维地理引擎等技术	该项目在 2024 年已完成产品开发，取得软著，产品已商用。	到 2024 年底开发出一套化工园区安全风险智能化管控平台产品；形成应用产品代码库和安装部署介质，支持化工园区项目高效交付，形成核心应用产品，支持售前进行市场活动推广和项目投标相关事宜；申请 1 个软件著作权。	化工园区安全风险智能化管控平台通过提供高效、全面、智能的安全风险管控解决方案，帮助化工园区实现安全基础管理、重大危险源安全管理、安全风险分级管控和隐患排查治理等功能，从而提升化工园区的安全管理水

	构建园区地理信息场景，融合应用系统，实现对园区企业基本情况、装置开停车、园区风险分区、重大危险源、风险隐患、报警分布、特殊作业、人/车/物流、公共区域异常情况、应急救援等多形式、多模式、多维度的可视化监测预警、统计分析和智能化管控调度。			平和应急能力，实现化工园区风险降级到D级。该产品能够帮助公司立足安全生产行业，开辟化工园区市场，降低交付成本，增强市场竞争力。
--	--	--	--	---

公司研发人员情况

	2024 年	2023 年	变动比例
研发人员数量（人）	790	843	-6.29%
研发人员数量占比	39.05%	40.47%	-1.42%
研发人员学历			
本科	620	661	93.80%
硕士	61	67	91.04%
博士	3	4	75.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	237	294	80.61%
30~40 岁	447	442	101.13%
40 岁以上	106	107	99.07%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2024 年	2023 年	2022 年
研发投入金额（元）	177,013,895.73	259,462,660.15	238,848,032.16
研发投入占营业收入比例	23.36%	46.60%	30.19%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	6,735,839.63
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.03%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.11%

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

2024 年营业收入同比增长 36.09%，研发投入同比下降 31.78%，导致 2024 年研发投入总额占营业收入的比重较 2023 年发生显著变化。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐适用 ☒不适用

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

单位：元

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度
------	---------	-----------	------

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	1,014,670,362.24	941,173,384.71	7.81%
经营活动现金流出小计	1,238,994,963.67	1,123,487,793.81	10.28%
经营活动产生的现金流量净额	-224,324,601.43	-182,314,409.10	-23.04%
投资活动现金流入小计	3,223,790,806.55	804,613,174.11	300.66%
投资活动现金流出小计	3,276,394,001.00	812,524,195.42	303.24%
投资活动产生的现金流量净额	-52,603,194.45	-7,911,021.31	-564.94%
筹资活动现金流入小计	204,132,970.91	2,284,671,653.51	-91.07%
筹资活动现金流出小计	339,047,907.63	216,535,382.12	56.58%
筹资活动产生的现金流量净额	-134,914,936.72	2,068,136,271.39	-106.52%
现金及现金等价物净增加额	-411,865,894.56	1,877,909,295.10	-121.93%

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、报告期内，经营活动产生的现金流量净额-22,432.46 万元，同比下降-23.04%，主要原因是报告期采购付款增加所致。
- 2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额-5,260.32 万元，同比下降 564.94%，主要原因是报告期内实缴杭州清响投资管理合伙企业（有限合伙）出资款及向上海通办信息服务有限公司增资。
- 3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额-13,491.49 万元，同比下降 106.52%，主要原因是报告期内公司回购股份所致。

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

报告期内公司经营活动产生的现金净流量-22,432.46 万元，本年度净利润-57,554.52 万元，主要原因是报告期计提商誉减值准备共计 40,828.83 万元。

五、非主营业务情况

☐适用 ☒不适用

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	1,645,287,699.34	46.13%	2,054,571,573.99	49.23%	-3.10%	主要原因是报告期购买结构

						性存款及公司回购股份所致
应收账款	700,107,070.95	19.63%	611,708,217.71	14.66%	4.97%	报告期内营业收入增长，导致应收账款相应增加
合同资产	13,378,007.69	0.38%	8,416,152.06	0.20%	0.18%	
存货	162,313,716.27	4.55%	129,554,908.19	3.10%	1.45%	主要原因是报告期尚未确认收入的发出商品及劳务成本增加
长期股权投资	203,719,738.22	5.71%	156,208,670.62	3.74%	1.97%	主要原因是报告期对杭州清响进行实缴出资
固定资产	96,597,088.86	2.71%	110,597,085.08	2.65%	0.06%	
使用权资产	30,360,634.25	0.85%	12,983,956.43	0.31%	0.54%	
短期借款	70,611,865.91	1.98%	54,137,552.01	1.30%	0.68%	
合同负债	81,654,266.65	2.29%	64,135,963.04	1.54%	0.75%	
租赁负债	16,637,014.60	0.47%	2,417,264.43	0.06%	0.41%	

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

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）					3,210,000.00	3,210,000.00		
4. 其他权益工具投资	126,812,403.85		22,313,412.77		7,000,000.00			156,125,816.62
上述合计	126,812,403.85		22,313,412.77		3,217,000.00	3,210,000.00		156,125,816.62
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面余额		受限情况	期初账面余额		受限情况
	期末账面余额	账面价值		期初账面余额	账面价值	
货币资金	11,104,987.00	11,104,987.00	保函保证金	7,908,508.76	7,908,508.76	保函保证金
固定资产	1,788,983.71	223,630.18	提供担保	2,589,583.71	435,846.08	提供担保
合计	12,893,970.71	11,328,617.18		10,498,092.47	10,498,092.47	

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

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
57,000,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

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
2023	向特定对象发行股份	2023年06月26日	220,000	216,922.07	127.99	50,415.88	23.24%	28,331.89	28,331.89	13.06%	166,506.19	尚未使用的募集资金后续将继续用于募投项目	
合计	--	--	220,000	216,922.07	127.99	50,415.88	23.24%	28,331.89	28,331.89	13.06%	166,506.19	--	0
募集资金总体使用情况说明													
报告期内，公司严格按照《北京东方通科技股份有限公司募集资金管理制度》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，并随时接受保荐代表人的监督。 截至报告期末累计使用募集资金 50,415.88 万元，其中：Tong 系列中间件产品卓越能力提升项目 105.98 万元，基于人工智能的下一代可持续运营安全产品开发项目 226.57 万元，TongJDK 和工业物联网中间件开发项目 83.33 万元，补充流动资金 50,000.00 万元。利息收入 1,872.05 万元，银行结构性存款收益 1,591.55 万元，手续费支出 0.03 万元。 报告期内使用募集资金 127.99 万元，其中：基于人工智能的下一代可持续运营安全产品开发项目 44.66 万元，TongJDK 和工业物联网中间件开发项目 83.33 万元。报告期内使用闲置募集资金暂时补充流动资金 35,000.00 万元，利息收入 1,106.04 万元，银行结构性存款收益 1,130.66 万元。													

(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														
2023 年向	2023 年 06	Tong 系列	研发项目	否	105,775.	105,775.		105.98	0.10%	2027 年 12			不适用	否

特定对象发行股票	月 26 日	中间件产品卓越能力提升项目			05	05				月 31 日				
2023 年向特定对象发行股票	2023 年 06 月 26 日	基于人工智能的下一代可持续运营安全产品开发项目	研发项目	是	64,224.95	32,815.13	44.66	226.57	0.69%	2027 年 12 月 31 日			不适用	否
2023 年向特定对象发行股票	2023 年 06 月 26 日	Tong JDK 和工业物联网中间件开发项目	研发项目	否		28,331.89	83.33	83.33	0.29%	2027 年 12 月 31 日			不适用	否
2023 年向特定对象发行股票	2023 年 06 月 26 日	补充流动资金	补流	否	50,000	50,000		50,000	100.00%	2023 年 07 月 11 日			不适用	否
承诺投资项目小计				---	220,000	216,922.07	127.99	50,415.88	---	---			---	---
超募资金投向														
不适用	2025 年 04 月 28 日	不适用	不适用	否	0	0	0	0	0.00%		0	0	不适用	否
合计				---	220,000	216,922.07	127.99	50,415.88	---	---	0	0	---	---
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）		2024 年 12 月 2 日，公司第五届董事会第十九次会议、第五届监事会第十八次会议分别审议通过了《关于变更部分募集资金用途与调整募投项目投资总额、内部投资结构、实施地点、增加实施主体及延期的议案》，公司根据市场需求、技术发展趋势及募投项目的调整情况，将“Tong 系列中间件产品卓越能力提升项目”、“基于人工智能的下一代可持续运营安全产品开发项目”达到预定可使用状态的时间由 2026 年 6 月 2 日延期至 2027 年 12 月 31 日。												
项目可行性发生重大变		近年来，国家高度重视信息安全和技术创新，强调核心技术的自主创新，Java 作为当前全球范围内最流行的编程语言之一，拥有庞大的开发者群体和广泛的应用场景。现阶段，国内用户所使用的 JDK 软件												

化的情况说明	主要以开源 JDK 或海外商用产品为主，尚缺乏对我国特定行业和应用场景优化的 JDK 产品。从金融、电信、政府、医疗到制造等多个行业，Java 应用的需求持续增长。 工业物联网中间件在现代工业自动化和智能制造中扮演着不可或缺的角色。通过提供高效的通信、强大的数据处理能力、严格的安全保障以及灵活的扩展和集成能力，中间件不仅能够显著提升生产效率和管理水平，还能帮助企业更好地适应市场需求和技术发展的变化。因此，开发工业物联网中间件，对于推动工业 4.0 的进程，实现智能制造的全面升级具有重要意义。当前智能制造行业在实现工业物联网的过程中面临诸多挑战，应用于边缘端、云端等的工业软件平台尚无法完全满足企业在实际生产中的多样化需求，存在设备异构性、数据传输效率低下、系统安全性不足等问题亟待上游厂商进行优化。 综上所述，考虑到募集资金的使用效率及公司整体发展战略部署，公司结合近年来安全领域市场需求变化、公司业务实践及战略规划，2024 年 12 月 2 日，公司第五届董事会第十九次会议、第五届监事会第十八次会议分别审议通过了《关于变更部分募集资金用途与调整募投项目投资总额、内部投资结构、实施地点、增加实施主体及延期的议案》，公司缩减“基于人工智能的下一代可持续运营安全产品开发项目”的投资规模，并将原计划投入该募投项目的部分募集资金 28,331.89 万元用于实施新募投项目“TongJDK 和工业物联网中间件开发项目”。本事项已经公司 2024 年 12 月 18 日召开的 2024 年第五次临时股东大会审议通过。
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 全资子公司北京数字天堂信息科技有限公司是公司公共安全领域业务的主要经营主体。近年来，公司公共安全领域业务发展态势明显，凭借多年积累的大数据、人工智能、数据处理平台等综合技术能力，助力多项重大活动保障实现智慧重保，构建并落地了新一代移动警务建设项目，同时在智能硬件无人机管控领域已在多省市进行布局和落地，积累了较为丰富的技术产品交付实践经验。为满足募投项目的实际开展需要，提高募集资金的使用效率，保障募投项目的实施进度，公司拟新增全资子公司北京数字天堂信息科技有限公司为募集资金投资项目“基于人工智能的下一代可持续运营安全产品开发项目”的实施主体。由于本项目实施主体为公司全资子公司北京东方通网信科技有限公司和北京数字天堂信息科技有限公司，其主要办公地在北京市海淀区，故将项目实施地点由北京市丰台区调整为北京市海淀区。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司召开第五届董事会第六次会议、第五届监事会第六次会议，分别审议通过《关于使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金人民币 3,798,135.94 元；大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以募集资金置换支付发行费用的自筹资金的事项进行了专项审核，并于 2023 年 11 月 22 日出具了《北京东方通科技股份有限公司以自筹资金预先支付发行费用的鉴证报告》（大华核字[2023]0016829 号）
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2023 年 10 月 25 日，公司召开第五届董事会第五次会议、第五届监事会第五次会议，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金项目正常进行的前提下，使用不超过 35,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过十二个月，到期前归还至公司募集资金专户。截至 2024 年 9 月 25 日，公司已将用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 35,000 万元全部归还至募集资金专项账户。 2024 年 9 月 30 日，公司召开第五届董事会第十七次会议、第五届监事会第十六次会议，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 35,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过十二个月，到期前归还至公司募集资金专户。截至报告期末公司实际使用闲置募集资金暂时补充流动资金余额 35,000 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用	截至报告期末，公司募集资金账户余额 1,349,697,512.02 元（包含利息收入扣除银行手续费的净额），尚未使用的募集资金后续将继续用于募投项目。

途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

☒适用 ☐不适用

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
2023 年向特定对象发行股票	向特定对象发行股票	TongJDK 和工业物联网中间件开发项目	基于人工智能的下一代可持续运营安全产品开发项目	28,331.89	83.33	83.33	0.29%	2027 年 12 月 31 日		否	否
合计	--	--	--	28,331.89	83.33	83.33	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			近年来，国家高度重视信息安全和技术创新，强调核心技术的自主创新，Java 作为当前全球范围内最流行的编程语言之一，拥有庞大的开发者群体和广泛的应用场景。现阶段，国内用户所使用的 JDK 软件主要以开源 JDK 或海外商用产品为主，尚缺乏对我国特定行业和应用场景优化的 JDK 产品。从金融、电信、政府、医疗到制造等多个行业，Java 应用的需求持续增长。 工业物联网中间件在现代工业自动化和智能制造中扮演着不可或缺的角色。通过提供高效的通信、强大的数据处理能力、严格的安全保障以及灵活的扩展和集成能力，中间件不仅能够显著提升生产效率和管理水平，还能帮助企业更好地适应市场需求和技术发展的变化。因此，开发工业物联网中间件，对于推动工业 4.0 的进程，实现智能制造的全面升级具有重要意义。当前智能制造行业在实现工业物联网的过程中面临诸多挑战，应用于边缘端、云端等的工业软件平台尚无法完全满足企业在实际生产中的多样化需求，存在设备异构性、数据传输效率低下、系统安全性不足等问题亟待上游厂商进行优化。综上所述，考虑到募集资金的使用效率及公司整体发展战略部署，公司结合近年来安全领域市场需求变化、公司业务实践及战略规划，2024 年 12 月 2 日，公司第五届董事会第十九次会议、第五届监事会第十八次会议分别审议通过了《关于变更部分募集资金用途与调整募投项目投资总额、内部投资结构、实施地点、增加实施主体及延期的议案》，公司缩减“基于人工智能的下一代可持续运营安全产品开发项目”的投资规模，并将原计划投入该募投项目的部分募集资金 28,331.89 万元用于实施新募投项目“TongJDK 和工业物联网中间件开发项目”。本事项已经公司 2024 年 12 月 18 日召开的 2024 年第五次临时股东大会审议通过，详见公司刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《北京东方通科技股份有限公司关于变更部分募集资金用途与调整募投项目投资总额、内部投资结构、实施地点、增加实施主体及延期的公告》。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用								

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：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
北京泰策 科技有限 公司	子公司	智慧应急	50,000,00 0.00	164,137,1 70.45	- 61,385,92 4.44	41,113,95 7.22	- 110,539,8 38.38	- 151,315,4 63.48

报告期内取得和处置子公司的情况
☐适用 ☒不适用
主要控股参股公司情况说明

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

东方通以“构建安全智能的数字世界”为愿景，秉承“拥抱变化持续创新”的企业价值观，顺应国家战略制定公司发展战略，面向数字新基建与数字化转型浪潮，坚持自主创新，持续在基础软件、网络信息安全、政企数字化转型及 AI 智能化等领域完善布局，以"做精产品、做厚平台、做深应用"的企业发展思路，为客户提供先进的国产基础软件及信息安全产品；打造安全、智能的基础能力平台；深入行业应用需求，全面服务国计民生领域数字化建设，帮助客户实现从拥有数据到拥有价值的转变。

（二）经营计划

2025 年公司将紧随国家产业政策和行业发展趋势，重点围绕基础软件及网络信息安全两大主业，从以下方面开展工作：

1、中间件业务

在市场端，以金融、党政等为龙头行业，持续深耕央国企、运营商、军工等客户，提供单品销售、产品组合销售、解决方案等多种销售模式，持续扩大市场份额。同时关注医疗、教育、海外等行业增量市场。

在产品端，针对信创市场国产中间件需求，进一步提升现有产品功能性能，根据市场需求适当扩展产品品类；针对云原生、AI 等技术的发展和市场需求，构建并推出基于云原生、AI 技术的自动化、智能化新一代国产中间件产品体系，满足当前各行业用户 PaaS 云建设中对于中间件能力建设的需求。针对工业互联网领域、JDK 基础软件领域等，推出相关产品及服务，验证市场需求，探索合理产品业务发展模式。构建能够满足数据“汇聚-存储-处理-传输-应用-安全”全方位技术支撑的数据一体化平台，实现产品行业化延伸，实现“业务-数据-创新技术”的三方融合，深入融合 AI 与大模型技术，实现产品技术突破，提升产品服务体验。

在围绕 AI 的重点领域进行三方面布局：

1、加速推进中间件智能化发展，实现大模型等 AI 技术在中间件领域的落地应用，推动国产中间件智能化升级；

2、快速迭代大模型中间件能力，抓住国内企业建设智能应用系统的契机，持续快速迭代东方通智能体平台 TongAgentPlatform，助力用户经济高效的实现 AI 技术应用落地。

3、研制中间件大模型，提供中间件智能规划设计、智能部署、智能编码、智能问答、智能运维等能力，为公司在 AI 领域的发展奠定坚实基础。

2、网络信息安全业务

（1）信息安全方向

致力于提供全方位的 DPI 深度解析设备及互联网内容不良信息检测等产品与服务。凭借对电信运营商行业的深入了解，精准洞察运营商在网络流量管理、内容安全把控等方面的核心需求。在专注于当下业务的基础上，着眼于未来信息通信技术发展趋势提前布局，为运营商应对 5G 乃至 6G 时代更为复杂的网络安全挑战做好准备。

（2）网络安全方向

2025 年网络安全行业将呈现“技术赋能合规、场景化需求主导、生态协作深化”的趋势。公司基于‘AI+合规’双引擎发展策略，将加大 AI 和云原生能力等战略资源投入，聚焦 AI 与零信任技术、强化供应链安全、布局云原生与抗量子加密领域，持续巩固产品核心竞争力。在稳步发展移动运营商市场基础上，前规划、布局政企和行业化市场，适配云化、国产化等要求，为企业网络安全建设与发展注智赋能。

（3）电信网络诈骗治理方向

公司未来将继续挖掘 AI 技术的应用，深度融合大模型、大数据分析、隐私计算及 AI 智能体技术，依托大模型深度学习和分析能力，实现数据识别、处理、分类和深度挖掘，构建多模态数据识别体系、

动态数据处理机制、智能数据分类和深度数据挖掘应用，对抗潜在风险建立动态、持续迭代防御模型，在涉诈号码识别、网络资源分析等关键环节实现突破性创新，推动电信网络诈骗治理从被动防御向智能攻防转型。

（三）公司管理

1、不断完善提升公司内控合规体系。

近几年公司业务规模快速增长，业务范围不断扩大，随着业务增长，内控合规体系未能跟上业务发展需要，存在管理控制方面的缺陷。新的一年，将着重完善提升公司内控合规体系，保障公司各项业务稳健发展，做好风险防范。年初已开始由公司内审部牵头，各职能部门配合，完善、新增基础内控制度共 65 项，经总裁办或相关部门复核后，已审批、内部公示并执行。

2、优化组织体系，提升组织效率。

调整优化现有公司组织结构，增强前端业务部门运营能力，提升后端职能部门支撑效率，明确各部门职能分工，加强部门协同。

3、强化绩效考核体系。

不断完善公司考核激励体系，做到绩效指标明确，考核方法科学，激励方案明晰，部门绩效及员工绩效有机结合，以此保障公司战略顺利落地实施。

（四）可能面临的风险

1. 宏观形势变动的风险

我国目前正处于经济高质量发展转型期、市场情绪修复期，同时伴随国际局势错综复杂、国际贸易摩擦加剧等诸多外部影响。公司产品广泛应用于政务、金融、电信、交通等行业，与宏观形势具有较高的正相关关系。若未来宏观形势及产业政策发生较大变化，可能影响整个行业与公司的经营与发展。

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

2. 行业竞争加剧的风险

公司所属的行业为软件和信息技术服务业，公司主营的基础软件和网络信息安全等业务面临着较为激烈的市场竞争。若公司不能紧跟行业发展趋势、满足客户需求的变化，增强产品研发、技术创新和客户服务等方面的实力，则未来将面临市场竞争加剧的风险。

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

3. 核心技术人员流失风险

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

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

4. 技术研发风险

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

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

5. 业务规模扩大导致的管理风险

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

应对措施：根据公司整体战略规划，持续进行业务聚焦与整合，同时通过加强各环节制度管理、企业信息化建设等措施完善内部控制，加强审计监督，切实提高上市公司治理与管理水平。

6. 业绩季节性波动风险

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

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

7. 商誉减值风险

报告期末，公司商誉净值主要是因收购东方通网信形成。根据《企业会计准则》规定，需在未来每年年度终了做减值测试。如果未来被收购资产所处行业不景气、自身业务下降或者其他因素导致未来经营状况和盈利能力未达预期，则上市公司存在商誉减值的风险，从而对上市公司当期损益造成不利影响，提请投资者注意相应风险。

应对措施：公司持续从战略、业务、财务等多方面加强对子公司的管理，充分发挥业务协同效应，促进子公司核心业务良好发展，将因企业合并形成的商誉对上市公司未来业绩的影响降到最低程度。

8. 公司控制权稳定性风险

截止报告期末，公司实际控制人黄永军先生直接持股比例为 7.35%，占比相对较低，因此不排除存在上市公司控制权稳定性风险。

应对措施：如有需要，可以在符合法律、法规、规章及规范性文件的前提下，通过在二级市场以集中竞价、大宗交易等方式进一步增持公司股份，以稳定上市公司控制权。2023 年 12 月 29 日，公司披露了《关于实际控制人股份增持计划的公告》；2024 年 6 月 28 日，公司实际控制人黄永军先生已通过二级市场累计增持公司股份 481.75 万股，增持金额为 5,005.9155 万元。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资	调研的基本情况索引
------	------	------	--------	------	--------------	-----------

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

十三、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

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

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及其他相关法律、法规、规范性文件，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露工作，保护广大投资者利益。

（一）股东与股东会

公司严格遵守《公司法》《上市公司治理准则》《公司章程》《股东大会议事规则》等的规定和要求，规范执行股东大会的召集、召开、表决程序，聘请见证律师全程现场见证并出具法律意见书，确保会议全部程序符合相关法律法规的规定、出席会议人员和召集人的资格有效，表决程序和表决结果合法有效。公司对股东大会中每一项需要审议的事项均安排充裕的时间给股东发表意见，保证了全体股东，特别是中小股东享有平等地位、平等权利，充分行使自己的权利，并承担相应的义务。

报告期内，公司共召开股东会 6 次。

（二）关于公司与实际控制人

公司治理结构日趋完善，内部控制体系建设不断增强，公司具有独立的业务经营能力及完备的运营体系，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于实际控制人，公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及《公司章程》等规定和要求，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。

报告期内，公司没有为控股股东提供担保，未损害公司及其他股东的利益，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的情形。

（三）董事与董事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的选聘程序选举董事。报告期内，公司董事会由 9 人组成，其中 3 人为独立董事。公司董事不存在《公司法》第一百四十六条规定的不得担任公司董事的情形，其任免均严格履行董事会、股东大会批准程序，不存在与《公司章程》及相关法律、法规相抵触的情形。公司选聘董事，董事会人数、构成及资格均符合法律、法规和公司规章的规定。公司董事会均严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》的程序召集、召开。公司董事能够依据《董事会议事规则》《独立董事工作条例》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等开展工作，出席董事会和股东大会，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，能够持续关注公司经营状况，主动参加有关培训，学习法律法规及各类规范指引的要求，推进公司规范运作水平。积极参加董事会会议，充分发挥各自的专业特长，审慎决策，维护公司和广大股东的利益。

报告期内，公司共召开董事会会议 11 次。

（四）监事与监事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的选聘程序选举监事，报告期内，公司监事会设监事 3 名，其中职工选举的监事 1 名。公司监事不存在《公司法》第一百四十六条规定的不得担任公司监事的情形，其任免均严格履行《公司章程》及相关法律、法规在会批准程序，不存在与《公司章程》及相关法律、法规相抵触的情形，其任免均严格履行监事会、股东大会批准程序，不存在与《公司章程》及相关法律、法规相抵触的情形。公司已制定《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行有职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权，能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员进行监督。

报告期内，公司共召开监事会会议 10 次。

（五）绩效评价和激励约束机制

公司建立并逐步完善公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

（六）信息披露与透明度

公司高度重视投资者关系和投资者关系管理，严格执行《证券法》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规和公司《信息披露管理办法》《投资者关系管理制度》等规定，董事会秘书办公室为公司的投资者关系管理职能部门，由董事会秘书全面负责公司信息披露工作及投资者关系管理工作。报告期内，公司通过年度报告网上说明会、接待投资者现场调研、及时回答投资者互动平台上提出的问题、接听投资者电话等多种方式，有效开展投资者关系管理工作，积极加强与投资者的沟通。同时，公司严格按照相关规定，要求参加现场调研的投资者签署承诺书，并及时披露现场调研活动记录，未在投资者关系管理活动中违规泄露未公开的重大信息。

公司高度重视内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公开、公平、公正，保护广大投资者的合法权益。报告期内，公司在内幕信息知情人的管理方面，严格遵照相关法律法规指引及公司《内幕信息知情人管理制度》，及时做好每次定期报告与重大事项保密义务通知及内幕信息知情人档案登记工作。所有登记信息均按照深交所要求，做到详细、完整，符合规范，不存在不真实、不准确、不完整、不及时现象，有效控制了内幕交易风险。

（七）投资者关系

公司通过与投资者之间保持良好的双向沟通，促进投资者对公司的了解和认同，确保所有股东有公平获得信息的机会，保障投资者的知情权。公司还通过深交所互动易平台、投资者专线电话、新闻媒体等渠道（方式）与各类投资者、中介机构的行研人员及中小投资者保持经常性联系，方便投资者及时知悉、查询和咨询公司信息。

（八）相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现公司与客户、供应商、员工、股东、监管机构、政府相关部门、社会相关方面等各方利益的协调平衡，加强与各方的沟通与交流，共同推动公司持续、稳健发展。

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

☐是 ☒否

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

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

公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构和财务等方面独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）资产独立情况

公司现有资产产权明晰，拥有独立完整的采购、实施、销售系统及辅助运营设施，与经营相关的房产等固定资产以及商标、专利等无形资产的权属均为公司所有，不存在控股股东及其关联方违规占用公司资金、资产和其他资源的情形，不存在以承包、委托经营、租赁或其他类似方式依赖控股股东及其关联方进行经营的情况，与经营有关的业务体系及主要相关资产不存在产权界定不清晰的情况。

（二）人员独立情况

公司与全体在册职工分别签定了劳动合同，员工的劳动、人事、工资关系与控股股东及其关联方完全分离；公司董事长、监事会主席、总经理、副总经理、财务负责人及董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，没有在控股股东及其关联方中担任职务，没有在关联方领薪；公司的财务人员没有在控股股东及其关联方中兼职。公司董事、监事及高级管理人员的任职，均严格按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序推选和任免，不存在股东超越公司股东会和董事会做出人事任免决定的情况。

（三）财务独立情况

公司按照企业会计准则的要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度，能根据法律法规及《公司章程》的相关规定并结合自身的情况独立做出财务决策。公司设有独立的财务

部门，有独立的财务核算体系，具有独立、规范的财务会计管理制度。公司开设有独立的银行账户，作为独立的纳税人，依法独立纳税。公司不存在为股东提供担保，也不存在资产、资金被股东占用或其它损害公司利益的情况。

（四）机构独立情况

公司通过股东会、董事会、监事会、独立董事及各专门委员会制度，强化权力制衡机制，形成了有效的法人治理结构。在内部机构设置上，公司建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各机构职能，定员定岗，并制定了相应的内部管理与控制制度。各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体。不存在受控股股东及其他任何单位或个人干预的情形。

（五）业务独立情况

报告期内，公司主营业务突出，拥有独立完整的研发、采购、实施和销售业务体系，独立组织项目实施，独立销售产品和提供售后服务。不存在依赖股东及其他关联方的情况，与控股股东不存在同业竞争情况。

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	17.07%	2024 年 01 月 29 日	2024 年 01 月 29 日	巨潮资讯网 《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-012）
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	11.91%	2024 年 03 月 25 日	2024 年 03 月 25 日	巨潮资讯网 《2024 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-030）
2023 年年度股东大会	年度股东大会	10.09%	2024 年 05 月 20 日	2024 年 05 月 20 日	巨潮资讯网 《2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-058）
2024 年第三次临时股东大会	临时股东大会	10.15%	2024 年 06 月 27 日	2024 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 《2024 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-072）
2024 年第四次临时股东大会	临时股东大会	11.29%	2024 年 10 月 17 日	2024 年 10 月 17 日	巨潮资讯网 《2024 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-104）
2024 年第五次临时股东大会	临时股东大会	11.20%	2024 年 12 月 18 日	2024 年 12 月 18 日	巨潮资讯网 《2024 年第五次临时股东大会决议公告》（公告编

					号：2024-119)
--	--	--	--	--	-------------

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、公司具有表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

六、红筹架构公司治理情况

☐适用 ☒不适用

七、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
黄永军	男	50	董事长	现任	2024年03月25日		36,190,823	4,817,500	0	0	41,008,323	增持股份
赵永杰	男	53	董事、总经理	现任	2019年12月27日		0	0	0	0	0	
徐少璞	男	53	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监	现任	2024年03月25日		705,363	0	0	0	0	
李利军	男	47	董事、副总经理	现任	2023年08月11日		0	0	0	0	0	
周惠东	男	56	董事	现任	2023年08月11日		0	0	0	0	0	
杨义先	男	63	董事	现任	2023年08月11日		0	0	0	0	0	

程贤权	男	49	独立董事	现任	2019年12月27日		0	0	0	0	0	
吕廷杰	男	69	独立董事	现任	2023年08月11日		0	0	0	0	0	
牛忠党	男	54	独立董事	现任	2024年10月17日		0	0	0	0	0	
丁芸	女	70	独立董事	历任	2018年09月17日	2024年10月17日	0	0	0	0	0	
陈乔	男	51	监事会主席	现任	2019年12月27日		0	0	0	0	0	
安静	女	44	监事	现任	2023年08月11日		0	0	0	0	0	
闫锡刚	男	40	监事	现任	2023年08月11日		0	0	0	0	0	
谢耘	男	61	副总经理	现任	2023年08月11日		0	0	0	0	0	
孙姬明	男	51	财务总监	离任	2023年08月11日	2024年03月25日	0	0	0	0	0	
齐德军	男	51	副总经理	离任	2024年03月25日		0	0	0	0	0	
合计	—	—	—	—	—	—	36,896,186	4,817,500	0	0	41,008,323	—

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

- 1、2024 年 3 月 25 日，因工作重心调整，李利军先生辞去董事长、总经理及专门委员会成员等职务，同时被聘任为公司副总经理；
- 2、同日，因工作内容调整，孙姬明先生不再担任财务总监职务；
- 3、同日，因工作内容调整，周惠东先生不再担任董事会秘书、董事会战略委员会委员及副总经理职务，仍担任公司董事；
- 4、因任期届满，丁芸女士于 2024 年 10 月 17 日不再担任公司独立董事。

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
丁芸	独立董事	任期满离任	2024 年 10 月 17 日	换届
孙姬明	财务总监	离任	2024 年 03 月 25 日	工作调动
李利军	董事长、总经理	离任	2024 年 03 月 25 日	工作调动
周惠东	董事会秘书、副总经理	离任	2024 年 03 月 25 日	工作调动

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：

1、黄永军，男，1974 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京邮电大学，本科学历，学士学位。2009 年至 2019 年 5 月，任北京东方通网信科技有限公司董事长，2017 年 4 月起历任公司总经理、董事长。2021 年 12 月 15 日，当选政协北京市丰台区第十一届委员会常务委员。现任公司董事长，为公司实际控制人。

2、赵永杰先生，1971 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于四川大学计算机专业，后取得香港理工大学工商管理硕士、挪威管理学院管理学硕士学位。1993 年 7 月至 2014 年 1 月，历任上海贝尔股份有限公司高级副总裁等多个高级管理岗位；2014 年 1 月至 2017 年 7 月，任中盈优创资讯科技有限公司副总裁；2017 年 8 月至 2020 年 2 月，任上海华信长安网络科技有限公司副总经理；2020 年 2 月至 2023 年 3 月，任联仁健康医疗大数据科技股份有限公司副总经理。2019 年 12 月起开始担任公司董事，2023 年 8 月 11 日起开始担任公司副总经理职务，现任公司董事、总经理。同时担任公司全资子公司北京东方通网信科技有限公司董事兼经理、全资二级子公司上海东方通慧科技有限公司执行董事。

3、徐少璞，男，1971 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于哈尔滨工业大学会计学专业，本科学历，学士学位，中国注册会计师，高级会计师。2003 年至 2010 年 2 月，任首安工业消防股份有限公司财务总监。2010 年 2 月加入东方通，历任本公司常务副总经理、财务总监、董事、董事会秘书等职务。现任公司董事、副总经理、董事会秘书、财务总监。同时担任公司全资子公司北京东方通软件有限公司监事、北京东方通宇技术有限公司执行董事兼经理、上海东方通泰软件科技有限公司执行董事兼总经理、成都东方通科技有限责任公司执行董事兼总经理，公司参股公司广州睿帆科技有限公司董事，公司产业基金参股公司友虹（北京）科技有限公司董事、北京宏链科技有限公司董事。

4、李利军，男，1977 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，西安电子科技大学电子工程专业，本科学历。2000 年 8 月至 2002 年 12 月，任大唐电信科技有限公司销售经理；2002 年 12 月至 2005 年 5 月，任上海欣方智能系统有限公司销售总监；2005 年 5 月至 2008 年 6 月，任中国惠普有限公司高级客户经理；2008 年 6 月至 2010 年 6 月，任三星中国（投资）有限公司销售总监；2010 年 6 月至 2011 年 11 月，任甲骨文（中国）有限公司高级销售经理；2011 年 11 月至 2018 年 2 月，任新华三集团有限公司销售总监；2018 年 2 月加入北京东方通科技股份有限公司，2020 年起，任公司全资子公司北京东方通软件有限公司总经理。现任公司董事、副总经理。

5、周惠东，男，1968 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，计算机专业硕士。曾任北京纺织工业公司干部，甲骨文软件系统（中国）公司技术工程师，中国国际贸易促进委员会副主任科员，中国纺织科技开发总公司职员，中国证券监督管理委员会主任科员、信息中心副处长、信息中心处长、信息中心总工程师，北京市文科投资顾问有限公司执行总裁，财通证券股份有限公司首席信息官。2023 年 5 月加入北京东方通科技股份有限公司，现任公司董事。

6、杨义先，男，1961年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，北京邮电大学电子与通信系统专业博士。1992年10月至今，北京邮电大学教授，1993年10月至今，北京邮电大学信号与信息处理专业博士导师。2017年6月至2022年6月，任北京邮电大学信息安全中心主任、灾备技术国家工程实验室主任；2023年6月至今，任河南工程学院工业软件学院院长。2024年1月至今，任新华网股份有限公司独立董事；2020年12月至今，任亚信安全科技股份有限公司独立董事。2023年8月起任公司董事。

7、程贤权，男，1975年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，律师，毕业于中国人民大学民商法专业，硕士研究生。2008年5月至今，国浩律师（北京）事务所，律师/合伙人。2021年2月至今，任重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司独立董事。2025年3月至今，任上海汇通能源股份有限公司独立董事；2019年12月起任公司独立董事。

8、吕廷杰，男，1955年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京邮电大学管理工程专业，后取得日本京都大学系统工程专业博士学位。曾任北京邮电大学经济管理学院教授、博士生导师。2015年6月至今，任中国通信服务股份有限公司独立董事；2013年8月至今，任北京迪信通商贸股份有限公司独立董事；2014年9月至今，任哇棒移动传媒股份有限公司董事。2023年8月起任公司独立董事。

9、牛忠党，男，先生，1970年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于河南省财经学院会计专业，中国注册会计师、注册资产评估师。自2004年起，从事审计工作20年。2014年8月至2015年11月，立信会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所高级经理；2015年11月至2021年6月，中准会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人、副总经理；2021年6月至2022年10月，立信会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所业务合伙人；2022年10月至2023年9月，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）高级经理；2023年9月至今，安礼华粤（广东）会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所负责人、合伙人。2024年10月起任公司独立董事。

（二）监事会成员：

1、陈乔，男，1973年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于天津大学通信专业，本科学历，学士学位。2014年1月至2016年9月，任艺佰源云印刷有限公司副总经理、技术总监；2016年10月至2019年5月，任恒安嘉新（北京）科技股份公司解决方案中心副经理；2019年6月至今，历任公司解决方案中心技术总监、信安事业部副总经理职务。现任公司监事会主席。

2、安静，女，1980年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于南京信息工程大学计算机科学与技术专业，本科学历，学士学位。2008年8月至2014年8月，历任东亚银行（中国）有限公司北京分行人力资源部助理经理、公司业务综合管理职务；2014年8月至2021年8月，任中国民生信托有限公司人力资源专业总监；2021年11月加入公司，曾任经营分析师职务，现任公司人事经理，同时担任公司监事。

3、闫锡刚，男，1984年7月出生，中国国籍，北京服装学院机械电子工程（计算机应用方向），研究生学历，硕士学位。中共党员。系统集成项目管理工程师（中级）职称。2010年6月至2012年6月，任北京捷通华声语音技术有限公司售前支持部经理；2012年6月加入公司全资子公司北京东方通网信科技有限公司，至今历任解决方案部经理、售前支持部总经理、方案部经理、产品线副总监等职务。现为公司职工代表监事。

（三）高级管理人员：

- 1、赵永杰，总经理，详见本节“（一）董事会成员2”介绍；
- 2、徐少璞，副总经理，详见本节“（一）董事会成员3”介绍；
- 3、李利军，副总经理，详见本节“（一）董事会成员4”介绍；

4、谢耘，男，1963 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学电子工程专业博士，中共党员，正高级工程师职称。1993 年 4 月至 1993 年 11 月，任北京雷音电子技术有限公司副总工程师；1993 年 12 月至 1996 年 9 月，任先锋集团有限公司产品研发部主任；1996 年 9 月至 1997 年 5 月，任大庆中庆集团（北京）总经理；1997 年 5 月至 1997 年 9 月，任联想工业投资公司高级项目评估经理；1997 年 9 月至 1997 年 12 月，任摩托罗拉（中国）有限公司半导体技术部高级项目评估经理；1998 年 1 月至 2001 年 3 月，任联想集团联想科技副总经理，研究院副院长；1998 年 10 月至 2000 年 5 月，兼任中国科学院计算技术研究所，副所长；2001 年 4 月至 2017 年 12 月，任神州数码 CTO，首席科学家，工程院院长，智慧城市服务集团总裁；2018 年 1 月至 2019 年 5 月，任海航科技股份有限公司首席科学家；2019 年 6 月至 2021 年 8 月，任威海北洋电气集团有限公司首席科学家；2019 年 1 月至今，任北京邮电大学，兼职教授；2020 年 11 月至今，哈尔滨工业大学软件学院，客座教授。2021 年 8 月至今，任北京东方通科技股份有限公司首席科学家。2023 年 8 月起任公司副总经理。

在股东单位任职情况

☐适用 ☒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
黄永军	上海安霏科技有限公司	执行董事、总经理	2023 年 07 月 01 日		否
徐少璞	友虹（北京）科技有限公司	董事	2020 年 02 月 01 日		否
徐少璞	广州睿帆科技有限公司	董事	2021 年 04 月 01 日		否
徐少璞	北京宏链科技有限公司	董事	2020 年 06 月 01 日		否
杨义先	北京律业信息科技有限公司	执行董事, 经理			否
杨义先	北京安码科技有限公司	董事长	2015 年 05 月 01 日		否
杨义先	绵阳科创园区灵创科技有限公司	执行董事			否
杨义先	天津市灵创之星科技有限公司	执行董事, 经理			否
杨义先	新华网股份有限公司	独立董事	2024 年 01 月 01 日		是
杨义先	亚信安全科技股份有限公司	独立董事	2020 年 12 月 01 日		是
杨义先	北京恒光信息技术股份有限公司	董事	2021 年 03 月 01 日		否
杨义先	西安西电捷通无线网络通信股份有限公司	董事			否
吕廷杰	北京香槟塔科技有限公司	董事长	2018 年 08 月 01 日		否
吕廷杰	中国通信服务股份有限公司	独立董事	2015 年 06 月 01 日		是
吕廷杰	北京迪信通商贸股份有限公司	独立董事	2009 年 11 月 01 日		是
吕廷杰	哇棒移动传媒股份有限公司	董事	2015 年 07 月 01 日		是
牛忠党	安礼华粤（广东）会计师事务所	负责人、合伙人	2023 年 09 月 01 日		是

	所（特殊普通合伙）北京分所				
程贤权	国浩律师（北京）事务所	律师/合伙人	2008 年 05 月 01 日		是
程贤权	重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司	独立董事	2021 年 02 月 01 日		是
程贤权	上海汇通能源股份有限公司	独立董事	2025 年 03 月 01 日		是
程贤权	北京青牛技术股份有限公司	董事	2024 年 10 月 01 日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

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.董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：

在公司任职的董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会议事规则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。

公司董事报酬或津贴由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。公司内部董事、监事根据其在公司担任的具体职务，按照公司薪酬与考核管理办法领取薪酬，不另行领取津贴。公司外部董事、独立董事津贴由股东大会决定。

2.董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司独立董事、外部董事领取津贴额度由股东大会审批决定；公司其他非独立董事根据其在公司担任的具体职务，按照公司薪酬与考核管理办法领取薪酬，不另行领取津贴。公司监事及高级管理人员根据其在公司任职的职务与岗位责任确定薪酬标准，分为基本年薪和绩效奖金两部分。其中，基本年薪按照月度发放，绩效奖金结合公司年度经营指标、利润目标达成情况及其本人所担任职务的工作性质、年度绩效考核完成情况等因素综合评定后统一发放。

3.董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：

报告期内，公司董事、监事及公司高级管理人员的薪酬均已按照确定的薪酬标准全额支付。

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
黄永军	男	50	董事长	现任	96	否
赵永杰	男	53	董事、总经理	现任	136.7	否
徐少璞	男	53	董事、副总经理、董事会秘书	现任	85	否
李利军	男	47	董事、副总经理	现任	216	否
周惠东	男	56	董事	现任	154.58	否
杨义先	男	63	董事	现任	12	否
程贤权	男	49	独立董事	现任	14.4	否
吕廷杰	男	69	独立董事	现任	14.4	否
牛忠党	男	54	独立董事	现任	3	否
丁芸	女	70	独立董事	历任	11.45	否
陈乔	男	51	监事会主席	现任	54	否
安静	女	44	监事	现任	32.34	否

闫锡刚	男	40	监事	现任	45.02	否
孙姬明	男	51	财务总监	现任	25.02	否
谢耘	男	61	副总经理	现任	60	否
齐德军	男	51	副总经理	历任	55.92	否
合计	--	--	--	--	1,015.84	--

其他情况说明
☐适用 ☒不适用

八、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
第五届董事会第九次会议	2024 年 01 月 12 日	2024 年 01 月 13 日	1、逐项审议《关于回购公司股份方案的议案》；2、《关于提请召开 2024 年第一次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第十次会议	2024 年 03 月 08 日	2024 年 03 月 09 日	1、《关于修订〈公司章程〉的议案》；2、《关于增补第五届董事会非独立董事的议案》；3、《关于修订并新增部分公司治理制度的议案》；4、《关于向银行申请综合授信额度的议案》；5、《关于子公司向银行申请授信额度并由公司提供担保的议案》；6、《关于提请召开 2024 年第二次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第十一次会议	2024 年 03 月 25 日	2024 年 03 月 25 日	1、《关于选举董事长的议案》；2、《关于调整第五届董事会专门委员会委员的议案》；3、《关于聘任总经理的议案》；4、《关于聘任副总经理的议案》；5、《关于聘任财务总监的议案》；6、《关于聘任董事会秘书的议案》。
第五届董事会第十二次会议	2024 年 04 月 29 日	2024 年 04 月 30 日	1、《关于〈2023 年年度报告〉及其摘要的议案》；2、《关于公司 2023 年度审计报告的议案》；3、《关于公司 2023 年度董事会工作报告的议案》；4、《关于独立董事独立性情况的专项意见的议案》；5、《关于 2023 年度总经理工作报告的议案》；6、《关于 2023 年度财务决算报告的议案》；7、《关于 2023 年度利润分配预案的议案》；8、《关于 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；9、《关

			于 2023 年度内部控制自我评价报告的议案》；10、《关于前期会计差错调整的议案》；11、《关于计提资产减值准备和信用减值准备的议案》；12、《关于计提商誉减值准备的议案》；13、《关于续聘 2024 年度审计机构的议案》；14、《关于公司 2024 年度非独立董事、监事薪酬方案的议案》；15、《关于公司 2024 年度高级管理人员薪酬方案的议案》；16、《关于终止转让子公司 100%股权的议案》；17、《关于对外担保事项调整的议案》；18、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》；19、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》；20、《关于修订〈董事会审计委员会工作细则〉的议案》；21、《关于修订〈董事会提名委员会工作细则〉的议案》；22、《关于修订〈董事会薪酬与考核委员会工作细则〉的议案》；23、《关于修订〈董事会战略委员会工作细则〉的议案》；24、《关于修订〈内部审计制度〉的议案》；25、《关于〈2024 年第一季度报告〉的议案》；26、《关于会计政策变更的议案》；27、《关于召开 2023 年年度股东大会的议案》。
第五届董事会第十三次会议	2024 年 05 月 20 日	2024 年 05 月 20 日	1、《关于注销 2022 年股票期权激励计划部分已授予尚未行权的股票期权的议案》；2、《关于注销 2023 年股票期权激励计划部分已授予尚未行权的股票期权的议案》。
第五届董事会第十四次会议	2024 年 06 月 11 日	2024 年 06 月 12 日	1、《关于变更回购股份用途并注销的议案》；2、《关于减少注册资本暨修订〈公司章程〉的议案》；3、《关于提请召开 2024 年第三次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第十五次会议	2024 年 07 月 24 日	2024 年 07 月 24 日	1、《关于继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》；2、《关于继续使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》。
第五届董事会第十六次会议	2024 年 08 月 28 日	2024 年 08 月 29 日	1、《关于〈2024 年半年度报告及其摘要〉的议案》；

			2、《关于〈2024 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》；3、《关于子公司向银行申请授信额度并由公司提供担保的议案》。
第五届董事会第十七次会议	2024 年 09 月 30 日	2024 年 10 月 01 日	1、《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》；2、《关于补选独立董事的议案》；3、《关于提请召开 2024 年第四次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第十八次会议	2024 年 10 月 24 日	2024 年 10 月 25 日	1、《关于公司〈2024 年第三季度报告〉的议案》；2、《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》。
第五届董事会第十九次会议	2024 年 12 月 02 日	2024 年 12 月 03 日	1、《关于全资子公司受让其控股子公司少数股东股权的议案》；2、《关于变更部分募集资金用途与调整募投项目投资总额、内部投资结构、实施地点、增加实施主体及延期的议案》；3、《关于使用部分募集资金向全资子公司实缴注册资本、借款及向孙公司提供借款、通过全资子公司向全资孙公司实缴注册资本以实施募投项目的议案》；4、《关于提请召开 2024 年第五次临时股东大会的议案》。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
黄永军	9	9	0	0	0	否	5
赵永杰	11	11	0	0	0	否	6
徐少璞	9	9	0	0	0	否	5
李利军	11	11	0	0	0	否	6
周惠东	11	11	0	0	0	否	6
杨义先	11	1	10	0	0	否	6
程贤权	11	2	9	0	0	否	6
吕廷杰	11	1	10	0	0	否	6
牛忠党	2	1	1	0	0	否	2
丁芸	9	1	8	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

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，公司独立董事能够严格按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规以及《公司章程》、《独立董事工作条例》等规定，本着对公司、股东负责的态度，忠实、勤勉地履行职责，按时出席相关会议，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法及观点，通过电话、邮件及现场调查等形式，与公司其他董事、高级管理人员及相关人员保持沟通，积极了解公司的生产经营情况及财务状况，为公司的发展战略、完善公司治理等方面提出了积极建议。对公司定期报告、控股股东及其他关联方资金占用和对外担保、关联交易、向特定对象发行股票等事项发表了独立意见，有效保证了公司董事会决策的公正性和客观性，认真履行应有的监督职能，维护了公司整体利益和广大中小股东的合法权益，为公司的规范运作和健康发展发挥了积极作用。

九、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）
战略委员会	黄永军、赵永杰、徐少璞、杨义先、吕廷杰	1	2024 年 12 月 02 日	关于变更部分募集资金用途与调整募投项目投资总额、内部投资结构、实施地点、增加实施主体及延期的议案		结合募投项目对公司未来战略给出建议与讨论。	
审计委员会	丁芸、程贤权、杨义先	4	2024 年 03 月 25 日	拟变更/聘任财务总监事项被提名人任职资格进行了核查	被提名人的教育背景、任职经历、专业能力和职业素养等方面均符合担任公司财务总监的要求。		
审计委员会	丁芸、程贤权、杨义先		2024 年 04 月 29 日	1、关于《2023 年年度报告》及其摘要； 2、关于《公司 2023 年度审计报告》；3、		审慎评估计提减值与商誉对公司可能造成的影响。	

				关于《2023 年度财务决算报告》； 4、关于《2023 年度利润分配预案》；5、关于《2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；6、关于《2023 年度内部控制自我评价报告》；7、关于前期会计差错调整事项；8、关于计提资产减值准备和信用减值准备；9、关于计提商誉减值准备；10、关于续聘 2024 年度审计机构；11、关于对外担保事项调整；12、关于《2024 年第一季度报告》；13、关于会计政策变更的议案			
审计委员会	丁芸、程贤权、杨义先		2024 年 08 月 28 日	《关于〈2024 年半年度报告及其摘要〉的议案》			
审计委员会	牛忠党、程贤权、杨义先		2024 年 10 月 24 日	1、审议关于公司《2024 年第三季度报告》；2、聘任公司内审部负责人			
提名委员会	程贤权、吕廷杰、赵永杰	4	2024 年 03 月 08 日	对公司第五届董事会第十次会议审议的拟增补的非独立董事候选人的任职条件和		依照相关法律法规要求，实时监督公司董事、专门委员会委员、高级管理人员	

				任职资格等相关材料进行审核		员的任职资格。	
提名委员会	程贤权、吕廷杰、赵永杰		2024 年 03 月 25 日	对公司第五届董事会第十一次会议审议的拟聘任的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员的任职条件和任职资格等相关材料进行审核		依照相关法律法规要求，实时监督公司董事、专门委员会委员、高级管理人员的任职资格。	
提名委员会	程贤权、吕廷杰、赵永杰		2024 年 09 月 30 日	补选独立董事牛忠党先生的任职条件和任职资格等相关材料进行审核		依照相关法律法规要求，实时监督公司董事、专门委员会委员、高级管理人员的任职资格。	
提名委员会	程贤权、吕廷杰、赵永杰		2024 年 10 月 24 日	对审计委员拟提名并聘任内审部负责人张映先生的任职条件和任职资格等相关材料进行审核			
薪酬与考核委员会	吕廷杰、丁芸、黄永军	1	2024 年 04 月 29 日	对公司 2024 年度非独立董事、监事及高级管理人员薪酬方案进行了核查与讨论		针对第五届董事会任命的高级管理人员在公司兼任具体职务情况及薪酬予以关注。	

十、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。

十一、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工的数量（人）	258
------------------	-----

报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,765
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,023
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,030
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	222
财务人员	31
研发人员	790
除研发人员外的技术人员	744
行政及管理人员	236
合计	2,023
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	5
硕士	174
本科	1,494
大专及以下	350
合计	2,023

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，及时与员工签订劳动合同，并严格执行相应的劳动用工规定和社会保障制度，为员工缴纳社会保险和住房公积金。公司遵循按劳分配、效率优先、兼顾公平及可持续发展的原则，以员工的岗位贡献、工作能力和责任担当为依据，通过技术等级认证、岗位胜任力评定等方式定岗定薪。同时，结合从工作业绩、岗位胜任力两个方面组织的绩效考核结果，最终确定薪酬水平和岗位/岗级的调整，并作出客观公正的人事决策和奖罚决定，建立了比较完善的薪酬制度。公司通过绩效激励，推进人才的优胜劣汰，提高公司人才密度，充分调动员工积极性和创造性，形成吸引人才、留住人才的有效机制，推动公司综合实力不断提升，进一步促进公司战略目标的实现。

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

2024 年 12 月 31 日，公司核心技术人员 185 人，占全体员工人数的 9.14%，上年同期核心技术人员为 202 人，占全体员工人数的 9.70%；截止报告期末，核心技术人员薪酬占公司薪酬总额的 14.26%，上年同期为 14.70%。

3、培训计划

报告期内，以公司发展战略为导向，充分听取公司管理层意见，并结合公司业务发展方向、年度经营目标以及员工个人发展需求，制定年度培训计划。

公司采取理论与实践相结合、组织培训与自我学习相结合等多种培训方式，有计划地组织高层管理人员，通过领导研修等方式，强化管理能力的系统学习，培养高层管理者的管理视野和开放心态，熟悉经济规律和市场规则，提升经营管理能力和领导水平；针对中层人员，主要是开发他们的管理智慧，改进管理方式方法，提高其对下属的亲和力和指导能力，促使其与部下一起不断进步和成长；针对业务骨干，主要是提高技能、更新知识、开发其进取精神、创新能力和

协作能力、提高员工的职业意识与职业素养，提升其积极主动的工作态度与团队合作与沟通的能力，增强敬业精神和服
务观念，加强其专业水准；针对基层员工，主要根据工作说明书和工作规范的要求，开发其操作技能方面的潜力，培养
敬业精神、工作责任感和事业心，做好入司前，上岗中，工作后各项培训与培养工作计划，帮助他们度过适应期。

员工培训作为公司人力资源开发与管理的的重要内容，对企业而言，培训能提高员工技能与综合素质，培养公司所需的后
备梯队力量；对员工而言，培训能提高员工个人工作技能，提高工作自信心，促进个人职业发展。

4、劳务外包情况

☐适用 ☒不适用

十二、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》相关利润分配政策审议和实施利润分配方案，相关的决策程序和机制完
备，报告期内，公司未进行利润分配政策的变更。

公司于 2024 年 4 月 29 日分别召开第五届董事会第十二次会议和第五届监事会第十一次会议，审议
通过了《关于 2023 年度利润分配预案的议案》，该议案已经 2023 年度股东会审议通过。

经北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司 2023 年度实现归属于上市公司股东的净利
润-672,776,203.67 元，其中母公司实现净利润为-268,379,474.94 元。2023 年期末无可供股东分配的利
润。

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监
管指引第 3 号—上市公司现金分红》等有关规定及《公司章程》的相关规定，结合公司 2023 年度经营
情况及未来发展需要，2023 年度利润分配预案为：2023 年度不派发现金股利，不送红股，不以资本公
积金转增股本。本次利润分配方案实施的决策程序完备，符合《公司章程》和股东大会决议的要求。

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：	不适用
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：	2023 年期末无可供股东分配的利润。
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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

☒是 ☐否 ☐不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	557,922,828

现金分红金额（元）（含税）	0.00
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）	0
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	
2025 年 4 月 29 日，公司第五届董事会第二十三次会议审议通过《关于 2024 年度不进行利润分配的议案》。经北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙)审计后，截至 2024 年 12 月 31 日，公司 2024 年度实现归属于上市公司股东净利润-575,545,137.07 元，母公司期末未分配利润-389,912,549.66 元，合并报表未分配利润为-745,940,926.80 元。根据《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》《公司章程》等有关规定，鉴于公司 2024 年度未实现盈利且无可分配利润，在保证公司正常经营和长远发展的前提下，结合公司当前实际经营情况，公司 2024 年度拟不进行利润分配，亦不进行资本公积金转增股本和其他形式的分配。本预案尚需提交公司股东会审议。	

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

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

（1）2020 年限制性股票激励计划

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

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

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

③2020 年 10 月 30 日，公司 2020 年第二次临时股东大会审议并通过了《关于公司〈2020 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。

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

④2020 年 10 月 30 日，公司第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第十次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司独立董事发表了独立意见。

⑤2021 年 6 月 11 日，公司第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十六次会议，审议通过了《关于调整 2020 年限制性股票激励计划限制性股票授予数量和授予价格的议案》，因实施 2020 年度权益分派，公司 2020 年限制性股票激励计划限制性股票数量由 11,000,000 股，调整为 17,600,000 股，授予价格由 38.32 元/股，调整为 23.88 元/股。公司独立董事对本议案发表了独立意见。

⑥2022 年 7 月 18 日，公司第四届董事会第二十八次会议和第四届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于调整 2020 年限制性股票激励计划限制性股票授予价格的议案》，因实施 2021 年度权益分派，公司 2020 年限制性股票激励计划限制性股票授予价格由 23.88 元/股，调整为 23.79 元/股。公司独立董事对本议案发表了独立意见。

⑦2022 年 10 月 27 日，公司第四届董事会第三十次会议和第四届监事会第二十七次会议审议通过了《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》。公司独立董事发表了独立意见。

⑧2023 年 8 月 30 日，公司第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整 2020 年限制性股票激励计划限制性股票授予价格的议案》，因实施 2022 年度权益分派，公司 2020 年限制性股票激励计划授予价格由 23.79 元/股，调整为 23.76 元/股。公司独立董事对本议案发表了独立意见。

⑨2023 年 10 月 25 日，公司第五届董事会第五次会议和第五届监事会第五次会议审议通过了《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》。公司独立董事发表了独立意见。

⑩2024 年 10 月 24 日，公司第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第十七次会议审议通过了《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》。公司 2020 年限制性股票激励计划结束。

（2）2022 年股票期权激励计划

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

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

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

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

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

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

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

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

⑨ 2023 年 7 月 11 日，公司第四届董事会第三十七次会议和第四届监事会第三十三次会议，审议通过了《关于公司 2022 年股票期权激励计划第一个行权期未达行权条件并注销部分股票期权的议案》，鉴于公司 2022 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期未达行权条件，董事会同意注销对应股票期权 6,745,000 份。公司独立董事对本议案发表了同意的独立意见。

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

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

（3）2023 年股票期权激励计划

① 2023 年 9 月 27 日，公司召开第五届董事会第三次会议，审议通过《关于〈2023 年股票期权激励计划（草案）〉及摘要的议案》《关于〈2023 年股票期权激励计划考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2023 年股票期权激励计划相关事项的议案》。公司独立董事发表了独立意见。

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

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

④ 2023 年 10 月 10 日，公司披露《监事会关于 2023 年股票期权激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》《关于 2023 年股票期权激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。

⑤ 2023 年 10 月 16 日，公司召开 2023 年第三次临时股东大会，审议通过《关于〈2023 年股票期权激励计划（草案）〉及摘要的议案》《关于〈2023 年股票期权激励计划考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2023 年股票期权激励计划相关事项的议案》。

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

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

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

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

董事、高级管理人员获得的股权激励

☒适用 ☐不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
赵永杰	董事、总经理	250,000	0	0	0	0	125,000	15.09	0	0	0	0	0
徐少璞	董事、副总经理、董事会秘书	1,000,000	0	0	0	0	500,000	15.09	0	0	0	0	0
李利军	董事、副总经理	400,000	0	0	0	0	125,000	15.09	0	0	0	0	0
孙姬明	财务总监	250,000	0	0	0	0	125,000	15.09	0	0	0	0	0
谢耘	副总经理	290,000	0	0	0	0	125,000	15.09	0	0	0	0	0
合计	--	2,190,000	0	0	0	--	1,000,000	--	0	0	0	--	0
备注（如有）	无												

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司制定了高级管理人员薪酬方案，不断完善高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度。董事会薪酬与考核委员会根据每位高级管理人员的职务职级、岗位责任、工作绩效以及目标责任书完成情况等确定不同职务高级管理人员的薪酬标

准范围，体现责权利对等的原则，薪酬与岗位重要性、工作量、承担责任相符，保持公司薪酬的吸引力及在市场上的竞争力。

报告期内，公司高级管理人员能够依法依规履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，认真履行了分管工作职责，并以签订岗位目标责任书的方式对经理层进行考核。

2、员工持股计划的实施情况

☐适用 ☒不适用

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

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

十四、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《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，建立健全内控制度，对公司的内控管理制度进行了修订和完善，通过流程标准化、权限清单化，明确董事会、管理层及各部门权责分工。在日常经营管理方面，制定了一系列合法、有效的制度，涵盖了财务核算、物资采购、产品销售、研发管理、资金运营管理、筹资管理、投资管理、资产管理、人力资源管理、内部审计等整个生产经营过程，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。同时建立常态化内控自评与外部审计机制，定期识别风险、整改缺陷并优化制度，防范经营管理中的风险，促进内部控制目标的实现和企业的可持续发展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☒是 ☐否

缺陷发生的时间	缺陷的具体描述	缺陷对财务报告的潜在影响	已实施或拟实施的整改措施	整改时间	整改责任人	整改效果
2024 年 04 月 29 日	公司于 2024 年 4 月 29 日第五届董事会第十二次会议审议通过《关于前期会计差错调整的议案》，因公司全资子公司北京泰策科技有限公司 2022 年确认临沂临港经济开发区智慧云脑项目及临沂临港公安天网工程升级改造项目收入，收入确认依据不充分，	上述会计差错调整将导致公司已披露的 2022 年度报表出现盈亏性质的改变，会计差错调整涉及金额达到营业收入 3%及利润总额 5%等定量标准，且未被内部控制及时识别或纠正，认定为财务报告内部控制的重大缺陷。	2024 年 4 月 30 日完成前期会计差错调整并披露； 加强对子公司财务数据的审核、复核，完善合并财务报表的编制流程；子公司业务层面的对重大交易（如重大合同、关联交易）的会计处理需经母公司相关部门联合审查，确认是否符合准则	2024 年 04 月 30 日	相关人员	

	公司决定调减上述项目涉及的 2022 年度营业收入 11,671.46 万元。		及合并要求；内审部门对合并报表编制过程进行穿行测试，验证控制措施执行有效性；加强财务报告相关信息披露的管理；组织董秘办、财务部等涉及定期报告编写相关部门和人员对本次信息披露问题进行了全面梳理和深入分析，查找原因，杜绝此类事项的再次发生。			
2025 年 04 月 14 日	公司于 2025 年 4 月 14 日收到中国证监会下发的《立案告知书》（证监立案字 0142025025 号），因公司涉嫌定期报告等财务数据存在虚假记载，中国证监会决定对公司立案调查。该事项表明，公司内部控制在防止和发现舞弊等异常事项方面存在重大缺陷。		因相关涉案事项尚在调查过程中，公司正积极配合中国证监会的调查工作，并严格按照监管要求履行信息披露义务。公司董事会将继续督促公司管理层全面加强内部控制管理，积极采取有效措施尽早消除相关事项对公司的影响，切实维护公司及全体股东的利益。			
2024 年 06 月 01 日	公司在大额资金支付分级审批管理及员工备用金管理方面不完善，部分大额资金支出缺乏对资金用途的论证决策过程，资金支出的安全性和谨慎性不足，资金管控存在薄弱环节。		通过严格的资金授权、批准、审验等相关管理制度实施，加强资金活动的集中归口管理。在筹资及投资环节，设立有专门的部门和人员进行对资金的筹措及后续使用进行跟踪管理。资金计划管理、现金管理、银行存款管理、费用报销、借款及		相关人员	

			票据管理等方面进一步严格规范操作流程，确保资金安全和有效运行。			
--	--	--	---------------------------------	--	--	--

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制评价报告及内部控制审计报告

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 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）	
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	财务报告内部控制存在重大缺陷的迹象包括：（1）控制环境无效；（2）公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重大损失和不利影响；（3）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（4）已经发现并报告给管理层的重要缺陷在合理的时间未加以改正；（5）审计委员会和内部审计部对公司的内部控制监督无效。 财务报告内部控制存在重要缺陷的迹象包括：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告达到真实、准确的目标；（4）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制。 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	重大缺陷的认定标准：（1）公司重大事项决策违反国家法律法规，决策程序缺乏集体民主程序，或集体民主决策程序不规范；（2）公司决策程序不科学，或决策出现重大失误；（3）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；（4）中高级管理人员和高级技术人员严重流失；（5）媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大损害，或发生严重影响社会公共利益的事件；（6）内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改。 重要缺陷的认定标准：（1）重要业务制度控制或系统存在缺陷；（2）公司违反国家法律、法规、规章、政府政策等，导致政府或监管机构的调查，并被处以罚款或罚金；（3）关键岗位业务人员流失严重；（4）媒体出现负面新闻，波及局部区域。 一般缺陷的认定标准：（1）违反企业内部规章，但未形成损失；（2）一般业务制度或系统存在缺陷；（3）公司一般缺陷未得到整改。
定量标准	一般缺陷：资产总额错报额<资产总额的 0.5%；营业收入错报额<营业收入的 1%；利润总额错报额<利润总额的 2%。重要缺陷：（资产总额错报额）资产总额的 0.5%≤错报<资	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准与公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准一致。

	产总额的 1%；（营业收入错报额）营业收入的 1%≤错报<营业收入的 3%；（利润总额错报额）利润总额的 2%≤错报<利润总额的 5%。重大缺陷：资产总额错报额≥资产总额的 1%；营业收入错报额≥营业收入的 3%；利润总额错报额≥利润总额的 5%。	
财务报告重大缺陷数量（个）		3
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	
我们认为，由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响，东方通于 2024 年 12 月 31 日未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。	
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 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	否定意见
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

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

北京东方通科技股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了北京东方通科技股份有限公司（以下简称东方通）2024 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是企业董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、导致否定意见的事项

重大缺陷是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表出现重大错报的一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合。

- 2024 年公司因全资子公司北京泰策科技有限公司 2022 年确认临沂临港经济开发区智慧云脑项目及临沂临港公安天网工程升级改造项目收入，收入确认依据不充分，调减 2022 年度营业收入 11,671.46 万元。该会计差错调整导致公司 2022 年度报表出现盈亏性质的改变。该事项未被内部控制及时识别或纠正，表明公司内部控制在防止和发现错报等异常事项方面存在重大缺陷。
- 存在资金支出审批和后续管理方面的重大缺陷，与之相关的资金管理相关内部控制运行失效。
- 东方通于 2025 年 4 月 14 日收到中国证券监督管理委员会下发的《立案告知书》（证监立案字 0142025025 号），因公司涉嫌定期报告等财务数据存在虚假记载，中国证监会决定对东方通立案调查。该事项表明，公司内部控制在防止和发现舞弊等异常事项方面存在重大缺陷。

有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证，而上述重大缺陷使东方通内部控制失去这一功能。

东方通管理层已识别出上述重大缺陷，并将其包含在企业内部控制评价报告中。上述缺陷在所有重大方面得到公允反映。在东方通 2024 年财务报表审计中，我们已经考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。

五、财务报告内部控制审计意见

我们认为，由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响，东方通于 2024 年 12 月 31 日未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。

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

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

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

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

☐适用 ☒不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

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

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

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

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

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

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	陈世英;陈旭;李春青;刘川;牛合庆;孙亚明;徐少璞;徐志东;张齐春;朱海东;朱律玮;朱曼	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	(1) 在本承诺函签署之日, 本人/本公司不存在且不从事与东方通及其子公司主营业务相同或构成竞争的业务, 也未直接或间接经营任何与东方通及其子公司的主营业务相同、相似或构成竞争的业务。(2) 自本承诺函签署之日起, 本人/本公司将不以任何方式从事, 包括与他人合作直接或间接从事与东方通及其子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务;(3) 自本承诺函签署之日起, 本人/本公司将尽一切可能之努力使本人其他关联企业不从事与东方通及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务;(4) 自本承诺函签署之日起, 本人/本公司不投资控股于业务与东	2014 年 01 月 28 日	9999-12-31	报告期内, 承诺人未有违反承诺的情况, 该承诺事项正履行中。

			方通及其子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；（5）自本承诺函签署之日起，本人/本公司不向其他业务与东方通及其子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；（6）自本承诺函签署之日起，如果未来本人/本公司拟从事的业务可能与东方通及其子公司存在同业竞争，将本着东方通及其子公司优先的原则与东方通协商解决。 （7）在本人/本公司作为东方通实际控制人或关联方期间，本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明是不真实或未被遵守，本人/本公司将向东方通赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。			
	陈世英;陈旭;李春青;刘川;牛合庆;孙亚明;徐少璞;徐志东;张齐春;朱海东;朱律玮;朱曼	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、截至本承诺函出具之日，除已经披露的情形外，本人（包括本人所控制的公司）与东方通之间不存在其	2014 年 01 月 28 日	9999-12-31	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正常履行中。

			他关联交易。本人不利用实际控制人的地位影响东方通的独立性、故意促使东方通对与本人（包括本人所控制的公司）的任何关联交易采取任何行动、故意促使东方通的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。如果东方通必须与本人（包括本人所控制的公司）发生任何关联交易，则本人承诺将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行。本人（包括本人所控制的公司）将不会要求或接受东方通给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。 2、本人（包括本人所控制的公司）将严格和善意地履行与东方通签订的各种关联交易协议。本人（包括本人所控制的公司）承诺将不会向东方通谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。 3、本人对上述承诺的真实性及合法性负全部法律责任，如果本人（包括本人所控制的公司）违反上述声明、保证与			
--	--	--	---	--	--	--

			承诺，并造成东方通的经济损失，本人同意赔偿相应的损失。4、本承诺将持续有效，直至本人不再作为东方通的实际控制人/股东。			
	北京东方通科技股份有限公司	其他承诺	本次公开募集及上市文件中如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将依法以公司股票二级市场价格回购首次公开发行的全部新股。公司公开募集及上市文件中如存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	2014 年 01 月 28 日	9999-12-31	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正常履行中。
	张齐春;朱海东;朱曼	其他承诺	公司公开募集及上市文件中如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将依法以公司股票二级市场价格购回已转让的原限售股份。公司公开募集及上市文件中如存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭	2014 年 01 月 28 日	9999-12-31	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正常履行中。

			受损失的，公司控股股东、实际控制人将依法赔偿投资者损失。			
	陈世英;陈旭;郭峰;李春青;李琪;刘川;刘峥;孙亚明;徐少璞;徐志东;杨桦;叶路;张志勇;赵小凡;周宁;朱律玮	其他承诺	公司公开募集及上市文件中如存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司董事、监事和高级管理人员将依法赔偿投资者损失。	2014 年 01 月 28 日	9999-12-31	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正常履行中。
	国信证券股份有限公司	其他承诺	因其为东方通首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失，如能证明无过错的除外。	2014 年 01 月 28 日	9999-12-31	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正常履行中。
	北京市中银律师事务所	其他承诺	因本所为东方通首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失，如能证明无过错的除外。	2014 年 01 月 28 日	9999-12-31	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正常履行中。
	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	其他承诺	因本事务所为东方通首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失，如能证明无过错的除外。	2014 年 01 月 28 日	9999-12-31	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正常履行中。
	张齐春;朱海东;朱曼	其他承诺	针对本公司社会保险金和住	2014 年 01 月 28 日	9999-12-31	报告期内，承诺人未有违反

			房公积金存在补缴的风险作出承诺：若公司被追溯到任何社会保障法律法规和住房公积金执行情况，经有关主管部门认定需为员工补缴社会保险金或住房公积金、以及受到主管部门处罚、或任何利益相关方以任何方式提出权利要求且该等要求获主管部门支持，本人将无条件全额承担相关补缴、处罚款项和对利益相关方的赔偿或补偿款项，以及公司因此所支付的相关费用。如本人未能履行已作出的《公积金补缴承诺》，本人所享有的当年上市公司分红收益将由公司直接用于补缴承诺所涉公积金。			承诺的情况，该承诺事项正常履行中。
	张齐春;朱海东;朱曼	其他承诺	就深圳市东方通科技有限公司相关事宜承诺：“深圳东方通自 2001 年 3 月 22 日起，不再以深圳市东方通科技有限公司（以下简称“深圳东方通”）的名义开展任何经营活动；2001 年 6 月 19 日，深圳东方通的整体资产（包括债权、债务）均已进入北京东方通科技发展有限责任公	2014 年 01 月 28 日	9999-12-31	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正常履行中。

			司，目前不存在纠纷。深圳东方通如有任何在注销前之尚未清偿债务或者潜在的、或有的债务纠纷，将由我们全部承担。如深圳东方通被税务部门要求补缴已免征、减征的企业所得税税款，将由我三人全部承担。”因未履行前述承诺所获收益和本人所享有的上市公司当年现金分红收益归公司所有。			
	张齐春;朱德生	其他承诺	为保证发行人控制权的稳定性，张齐春与朱德生夫妇于2011年8月17日共同作出承诺：张齐春女士如因个人健康原因或任何意外之情形导致其不再具备《中华人民共和国公司法》规定的公司股东资格，则张齐春女士在东方通的股东资格由张齐春女士和朱德生先生之子朱海东先生继承，张齐春女士在东方通的全部股份由朱海东先生持有。	2014年01月28日	9999-12-31	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正常履行中。
	李春青;李明;李彦清;刘川;任宇;严洁;朱律玮	其他承诺	东方通及其子公司现有各项专利、软件著作权、核心技术，不存在潜在纠纷或风险隐患；本人与曾任职其他单位不存在竞业禁止协议或保	2014年01月28日	9999-12-31	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正常履行中。

			密协议；本人对东方通及其子公司作为现有各项专利、软件著作权的申请人/所有人无任何异议。如本人未能履行已作出的承诺，因未履行承诺所获收益和本人所享有的上市公司当年现金分红收益归公司所有。			
	张齐春;朱海东;朱曼	其他承诺	如本人未能履行已作出的《关于避免同业竞争的承诺》、《关于规范和减少关联交易的承诺》、《关于深圳市东方通科技有限公司相关事宜的承诺》、《关于张齐春所持股份继承的承诺》，因未履行前述承诺所获收益和本人所享有的上市公司当年现金分红收益归公司所有；如本人未能履行已作出的《公积金补缴承诺》，本人所享有的当年公司分红收益将由公司直接用于补缴承诺所涉公积金。	2014 年 01 月 28 日	9999-12-31	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正常履行中。
	陈世英;陈旭;东华软件股份公司;李春青;刘川;牛合庆;孙亚明;徐少璞;徐志东;盈富泰克创业投资有限公司;涌金实业（集团）有限公司;朱律玮	其他承诺	如本人未能履行已作出《关于避免同业竞争的承诺》、《关于规范和减少关联交易的承诺》、《股份锁定承诺》等承诺，因未履行承诺所获收益和本人所享有公司	2014 年 01 月 28 日	9999-12-31	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正常履行中。

			当年现金分红 收益归公司所 有。			
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

（一）董事会对该事项的意见

公司董事会尊重德皓所的独立判断，高度重视德皓所出具的无法表示意见的审计报告中所涉及事项对公司可能产生的影响。公司董事会将积极采取相应的有效措施，尽早消除无法表示意见中涉及的事项，积极维护广大投资者的利益。

（二）公司消除上述事项及其影响的具体措施

公司将积极采取有效措施消除相关事项对公司的影响，以保证公司持续稳定健康的发展，切实维护公司和投资者利益。具体如下：

1、由于目前公司尚处于立案调查期，涉事事项未有明确结论。针对本次立案调查，公司高度重视，将积极配合中国证监会的相关调查工作，主动与上级监管机构保持沟通，并严格按照相关法律法规的规定和监管要求及时履行信息披露义务。

2、持续加强内部控制建设，提高风险防范水平。健全内部控制体系建设，优化财务报告等相关制度流程的设计，确保内部控制制度健全、有效；强化对资金管理、重大合同等重要业务活动的内部控制监督检查，加强内部审计部门的审计监督职能，提高审计监督的广度和深度，及时发现并纠正内部控制缺陷，确保内部控制制度有效执行。

3、加强专业知识学习，规范管理工作。进一步加强对公司各级管理人员关于上市公司法律法规、规范性文件和公司规章制度的培训，使其真正了解和掌握各项制度的内容、实质和操作规范要求，特别要强化在实际执行过程中的督导检查，切实提高公司规范化运作水平。完善和加强内外部重大信息沟通机制，确保相关主体在重大事项发生的第一时间通知公司董事长/董事会秘书；进一步加强公司董事、监事、高级管理人员以及相关工作人员对《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规和公司内部管理制度的学习，增强规范运作意识。

4、面向数字新基建与数字化转型浪潮，公司将继续坚持自主创新，以"安全+"、"数据+"、"智慧+"三大产品体系为基础，持续在基础软件、网络信息安全及 AI 智能化等领域完善布局。持续加强自主创新产品研发，依托优势市场积极拓展新兴市场。同时，加强全流程管理，提升精细化运营水平，统筹推进组织、人员结构的优化调整及效能优化，努力提升公司治理和管理水平，促进公司战略目标的实现。

（三）监事会意见

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号——年度报告的内容与格式》等相关规定的要求，监事会对相关事项进行了审核，并提出如下书面审核意见：

公司董事会关于 2024 年度财务报告非标准审计意见涉及事项的专项说明符合公司实际情况，公司监事会同意此项说明。作为公司监事，将持续关注相关事项进展，并督促董事会和管理层切实推进消除相关事项及其影响的具体措施，切实维护上市公司及全体投资者合法权益。同时督促公司依法规范运作，维护投资者的利益。

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

☐适用 ☒不适用

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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

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	北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	147
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘文豪、陈洁
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

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

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

☒适用 ☐不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

公司	其他	公司全资子公司北京泰策科技有限公司于 2022 年确认临沂临港经济开发区智慧云脑项目及临沂临港公安天网工程升级改造项目收入，收入确认依据不充分，导致公司 2022 年年度报告信息披露不准确。	中国证监会采取行政监管措施	对公司采取责令改正的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。	2024 年 04 月 30 日	详见公司于 2024 年 4 月 30 日在巨潮资讯网披露的《关于收到中国证券监督管理委员会北京监管局行政监管措施决定书的公告》
公司、徐少璞	其他	公司于 2024 年 4 月 30 日披露了《2022 年年度报告（更正后）》。其中，关于重新出具审计报告的年份、本期合同资产计提减值准备情况等内容有误。	中国证监会采取行政监管措施	对公司及徐少璞采取出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。	2024 年 06 月 07 日	详见公司于 2024 年 6 月 7 日在巨潮资讯网披露的《关于公司及相关人员收到行政监管措施决定书以及所涉问题整改情况的公告》

整改情况说明
☒适用 ☐不适用

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》及中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关法律法规的规定，公司针对前期差错事项进行调整，2024 年 4 月 29 日召开第五届董事会第十二次会议和第五届监事会第十一次会议，审议通过了《关于前期会计差错调整的议案》，并对 2022 年年度报告及摘要、2023 年第一季度报告、2023 年半年度报告及摘要、2023 年第三季度报告中相关数据进行调整。大华会计师事务所（特殊普通合伙）对于本次前期会计差错调整事项出具了《北京东方通科技股份有限公司前期会计差错更正专项说明的审核报告》（大华核字[2024]001030 号）。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况
☐适用 ☒不适用

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
公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司与存在关联关系的财务公司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

公司报告期不存在重大担保情况。

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、基于公司集团化发展的需要，为进一步提升公司治理水平，保证公司能够高效、高质量发展，对管理分工进行了调整，高级管理人员做部分变更，同时，董事会专门委员会成员亦做相应调整，相关事项已经 2025 年 1 月 23 日召开的第五届董事会第二十次会议审议通过。黄具体内容详见公司于 2025 年 1 月 24 日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告。

2、公司于 2025 年 1 月 24 日分别召开第五届董事会第二十一次会议及第五届监事会第二十次会议，审议通过了《关于转让参股公司股权的议案》，同意公司将持有的参股公司上海通办信息服务有限公司 15.0326%股权，转让给福建福昕软件开发股份有限公司或其关联方，股权转让交易价格为人民币 10,993.8781 万元。截止报告期末，公司已收到全部股权转让款项，同时已完成股权转让的市监局变更登记手续，公司不再持有通办信息的股权。具体内容详见公司分别于 2025 年 1 月 25 日、2025 年 2 月 17 日及 2025 年 3 月 21 日

刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告。

3、公司于 2025 年 4 月 14 日收到中国证监会下发的《立案告知书》（证监立案字 0142025025 号），因公司涉嫌定期报告等财务数据存在虚假记载，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对公司立案。

目前，公司各项经营活动和业务未受外部情况影响，均正常有序开展。针对本次立案调查，公司高度重视，将积极配合中国证监会调查，主动与上级监管机构保持沟通。

截至本公告披露日，公司尚未收到中国证监会就上述立案事项的结论性意见或决定。如有进展，公司将严格按照相关法律法规和监管要求及时履行信息披露义务回应市场关切。敬请广大投资者理性投资，注意风险。

4、孙姬明先生因个人原因辞任公司财务总监，2025 年 4 月 28 日，公司召开第五届董事会第二十三次会议，审议通过《关于聘任财务总监的议案》，同意聘任徐少璞先生为公司财务总监，

任期自本次董事会审议通过之日起至第五届董事会届满之日止。

十七、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	37,220,086	6.57%				-5,934,822.00	-5,934,822.00	31,285,264	5.61%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	37,220,086	6.57%				-5,934,822.00	-5,934,822.00	31,285,264	5.61%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	37,220,086	6.57%				-5,934,822.00	-5,934,822.00	31,285,264	5.61%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	529,502,742	93.43%				-2,865,178.00	-2,865,178.00	526,637,564	94.39%
1、人民币普通股	529,502,742	93.43%				-2,865,178.00	-2,865,178.00	526,637,564	94.39%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	566,722,828	100.00%				8,800,000.00	8,800,000.00	557,922,828	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

1、报告期内，高管锁定股减少 5,934,822 股；

2、报告期内，公司因回购股份注销影响，无限售条件股份减少 8,800,000 股。

股份变动的批准情况

☒适用 ☐不适用

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

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司本次已回购股份已于 2024 年 7 月 8 日注销。公司总股本由 56,672.2828 万股减少为 55,792.2828 万股。

股份变动的过户情况

☒适用 ☐不适用

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司已回购的 880.00 万股股份已于 2024 年 7 月 8 日注销。公司总股本由 56,672.2828 万股减少为 55,792.2828 万股。

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

☒适用 ☐不适用

股份变动后，公司 2024 年度基本每股收益为-1.03 元，归属于上市公司股东的每股净资产为 5.60 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
黄永军	36,190,823	3,613,125	9,047,706	30,756,242	高管锁定股	任期内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%
徐少璞	705,363	0	176,341	529,022	高管锁定股	任期内每年转

						让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%
蔺思涛	227,900	0	227,900	0	高管离任股份 100%锁定	高管离任锁定期届满
张春林	96,000	0	96,000	0	高管离任股份 100%锁定	高管离任锁定期届满
合计	37,220,086	3,613,125	9,547,947	31,285,264	--	--

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

报告期内，公司因回购股份（880.00 万股）注销影响，公司股份总数由报告期初的 56,672.2828 万股变动为 55,792.2828 万股。

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	74,612	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	69,019	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	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 9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	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	股东性	持股比	报告期	报告期	持有有	持有无	质押、标记或冻结情况		

称	质	例	末持股 数量	内增减 变动情 况	限售条 件的股 份数量	限售条 件的股 份数量	股份状态	数量
黄永军	境内自 然人	7.35%	41,008, 323.00	4817500 .00	30,756, 242.00	10,252, 081.00	质押	19,600,000.00
香港中 央结算 有限公 司	境外法 人	1.79%	10,008, 016.00	8189238 .00	0.00	10,008, 016.00	不适用	0
招商银 行股份 有限公 司—南 方中证 1000 交 易型开 放式指 数证券 投资基 金	其他	0.83%	4,613,0 67.00	4076500 .00	0.00	4,613,0 67.00	不适用	0
长安基 金—陕 西省国 际信托 股份有 限公司 —长安 多乐 1 号单一 资产管 理计划	其他	0.79%	4,383,1 32.00	— 1400000 .00	0.00	4,383,1 32.00	不适用	0
牛合庆	境内自 然人	0.73%	4,092,2 88.00	— 99700.0 0	0.00	4,092,2 88.00	不适用	0
朱律玮	境内自 然人	0.70%	3,896,8 59.00	156000. 00	0.00	3,896,8 59.00	不适用	0
陈九阳	境内自 然人	0.51%	2,860,3 60.00	— 609720. 00	0.00	2,860,3 60.00	不适用	0
招商银 行股份 有限公 司—华 夏中证 1000 交 易型开 放式指 数证券 投资基 金	其他	0.44%	2,473,5 80.00	1965040 .00	0.00	2,473,5 80.00	不适用	0
孙亚明	境内自 然人	0.41%	2,310,0 00.00	145500. 00	0.00	2,310,0 00.00	不适用	0
张衍民	境内自 然人	0.40%	2,253,5 00.00	1161000 .00	0.00	2,253,5 00.00	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		无						

况（如有）（参见注 4）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	无		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无		
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
黄永军	10,252,081.00	人民币普通股	10,252,081.00
香港中央结算有限公司	10,008,016.00	人民币普通股	10,008,016.00
招商银行股份有限公司－南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	4,613,067.00	人民币普通股	4,613,067.00
长安基金－陕西省国际信托股份有限公司－长安多乐 1 号单一资产管理计划	4,383,132.00	人民币普通股	4,383,132.00
牛合庆	4,092,288.00	人民币普通股	4,092,288.00
朱律玮	3,896,859.00	人民币普通股	3,896,859.00
陈九阳	2,860,360.00	人民币普通股	2,860,360.00
招商银行股份有限公司－华夏中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	2,473,580.00	人民币普通股	2,473,580.00
孙亚明	2,310,000.00	人民币普通股	2,310,000.00
张衍民	2,253,500.00	人民币普通股	2,253,500.00
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	股东“孙亚明”通过“光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有 2,110,000 股，通过普通证券账户持有 200,000 股，合计持有 2,310,000 股； 股东“张衍民”通过“中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有 2,031,000 股，通过普通证券账户持有 222,500 股，合计持有 2,253,500 股。		

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

☒适用 ☐不适用

单位：股

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称 （全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本	数量合计	占总股本	数量合计	占总股本	数量合计	占总股本

		的比例		的比例		的比例		的比例
招商银行股份有限公司－南方中证1000 交易型开放式指数证券投资基金	536,567	0.09%	139,700	0.02%	4,613,067.00	0.83%	0	0.00%
招商银行股份有限公司－华夏中证1000 交易型开放式指数证券投资基金	508,540	0.09%	49,400	0.01%	2,473,580.00	0.44%	0	0.00%

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

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐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：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄永军	中国	否
主要职业及职务	董事长	
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

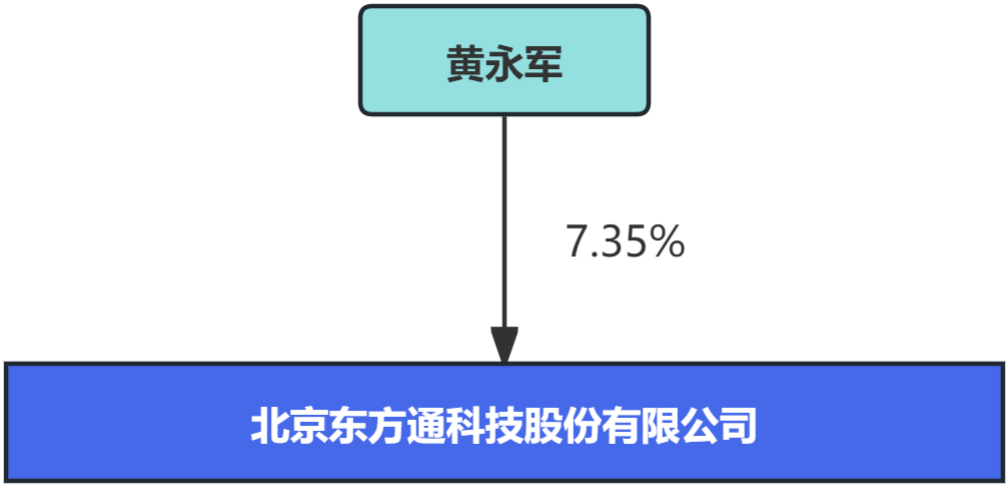
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄永军	本人	中国	否
主要职业及职务	董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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	无法表示意见
审计报告签署日期	2025 年 04 月 29 日
审计机构名称	北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	德皓审字[2025]00001533 号
注册会计师姓名	刘文豪、陈洁

审计报告正文

审计报告

德皓审字[2025]00001533 号

北京东方通科技股份有限公司全体股东：

- 无法表示意见

我们接受委托，审计北京东方通科技股份有限公司(以下简称东方通)财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们不对后附的东方通财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

- 形成无法表示意见的基础

1. 、如财务报表附注十三所述，东方通于 2025 年 4 月 14 日收到中国证券监督管理委员会下发的《立案告知书》（证监立案字 0142025025 号），因公司涉嫌定期报告等财务数据存在虚假记载，中国证监会决定对东方通立案调查。截至本审计报告出具日，调查正在进行中。由于该立案调查尚未有最终结论，我们无法判断立案调查的结果及其对东方通财务报表可能产生的影响。
2. 、如财务报表附注五、注释 15 所述，东方通子公司北京泰策科技有限公司 2024 年初商誉余额 22739 万元已于本期全额减值。由于形成无法表示意见的基础相关的事项第 1 项、第 3 项可能对商誉减值测试相关的前期损益及未来业绩预测实现情况等评估基础产生影响，我们无法对 2024 年度商誉减值情况的合理性和准确性获取充分、适当的审计证据。
3. 、如财务报表附注五、注释 3 之 7 所述，截止报告期末，公司子公司北京泰策科技有限公司两客户应收账款余额合计 2226 万元。我们执行了检查销售合同、验收报告、期后回款情况等，由于无法实施函证、走访等审计程序，我们无法就上述款项相关的交易真实性和可收回性获取充分、适当的审计证据。
4. 、如财务报表附注五、注释 6 之 9 所述，截止报告期末，公司其他应收款天津滨海新区猿来科技有限公司等余额 6509 万元，另有本期预付后收回款项 3000 万元。我们检查了交易合同、支付凭证等资料，由于无法实施走访等程序，我们无法获取充分适当的审计证据对该事项涉及款项的发生额及余额的合理性和可回收性做出判断。

5. 、如财务报表附注五、注释 10 所述，截止报告期末，杭州清响投资管理合伙企业（有限合伙）可转债形式的对外投资余额 13422 万元。对该等可转债形式的对外投资由于我们无法实施走访被投资企业等程序，我们无法获取充分适当的审计证据对上述资金的性质及用途做出判断，进而无法对该等投资的列报和减值迹象做出判断。

• 管理层和治理层对财务报表的责任

东方通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，东方通管理层负责评估东方通的持续经营能力，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方通、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东方通的财务报告过程。

• 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定,对东方通的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于东方通，并履行了职业道德方面的其他责任。

。

北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）		中国注册会计师：	
中国 北京		（项目合伙人）	刘文豪
		中国注册会计师：	
			陈洁
		二〇二五年四月二十九日	

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：北京东方通科技股份有限公司

2024 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,645,287,699.34	2,054,571,573.99
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	3,715,264.74	9,045,081.28
应收账款	700,107,070.95	611,708,217.71
应收款项融资	2,354,402.52	490,000.00
预付款项	22,296,394.43	10,120,350.53
应收保费		

应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	84,165,527.19	43,386,887.71
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	162,313,716.27	129,554,908.19
其中：数据资源		
合同资产	13,378,007.69	8,416,152.06
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,094,171.92	36,919,634.79
流动资产合计	2,647,712,255.05	2,904,212,806.26
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	203,719,738.22	156,208,670.62
其他权益工具投资	156,125,816.62	126,812,403.85
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	96,597,088.86	110,597,085.08
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	30,360,634.25	12,983,956.43
无形资产	63,948,707.41	95,611,346.89
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	269,019,487.64	677,307,823.31
长期待摊费用	377,108.31	1,612,130.19
递延所得税资产	97,986,885.96	84,841,578.31
其他非流动资产	864,313.47	2,937,083.19
非流动资产合计	918,999,780.74	1,268,912,077.87
资产总计	3,566,712,035.79	4,173,124,884.13
流动负债：		
短期借款	70,611,865.91	54,137,552.01
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	135,579,728.30	94,771,263.08
预收款项		
合同负债	81,654,266.65	64,135,963.04
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	25,891,503.31	22,989,455.05
应交税费	43,201,776.68	27,704,393.67
其他应付款	6,886,059.67	41,633,450.20
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	11,556,052.50	9,980,220.48
其他流动负债	2,449,771.56	1,911,027.15
流动负债合计	377,831,024.58	317,263,324.68
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	16,637,014.60	2,417,264.43
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	27,182,543.71	37,422,797.77
递延所得税负债	19,731,246.47	13,663,794.70
其他非流动负债		
非流动负债合计	63,550,804.78	53,503,856.90
负债合计	441,381,829.36	370,767,181.58
所有者权益：		
股本	557,922,828.00	566,722,828.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,130,229,510.86	3,243,352,845.82
减：库存股		
其他综合收益	110,043,981.25	91,102,955.34
专项储备		
盈余公积	71,574,863.12	71,574,863.12

一般风险准备		
未分配利润	-745,940,926.80	-170,395,789.73
归属于母公司所有者权益合计	3,123,830,256.43	3,802,357,702.55
少数股东权益	1,499,950.00	
所有者权益合计	3,125,330,206.43	3,802,357,702.55
负债和所有者权益总计	3,566,712,035.79	4,173,124,884.13

法定代表人：黄永军 主管会计工作负责人：徐少璞 会计机构负责人：王巧瑞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,383,986,731.72	1,916,679,623.44
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		191,000.00
应收账款	171,877,289.23	199,656,883.83
应收款项融资	292,000.00	490,000.00
预付款项	4,960,590.12	2,606,697.16
其他应收款	654,206,298.28	491,579,120.11
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,481,594.09	27,032,908.55
其中：数据资源		
合同资产	4,220,555.76	2,203,202.86
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,915,266.43	11,282,520.04
流动资产合计	2,229,940,325.63	2,651,721,955.99
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,266,790,214.62	1,434,947,018.36
其他权益工具投资	156,607,586.53	127,294,173.76
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	14,324,638.35	21,981,475.74
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		968,680.16
无形资产	57,565,884.99	84,650,306.06

其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	49,869,058.34	17,975,903.68
其他非流动资产	137,295.87	471,074.44
非流动资产合计	1,545,294,678.70	1,688,288,632.20
资产总计	3,775,235,004.33	4,340,010,588.19
流动负债：		
短期借款	23,118,287.50	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	56,392,289.23	43,620,959.88
预收款项		
合同负债	10,769,096.41	25,879,487.62
应付职工薪酬	10,867,033.41	10,296,819.93
应交税费	23,082,722.84	16,209,268.60
其他应付款	136,907,082.72	210,907,449.32
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		492,085.09
其他流动负债	43,559.95	32,202.20
流动负债合计	261,180,072.06	307,438,272.64
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		296,252.68
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	17,803,064.97	28,074,978.56
递延所得税负债	15,104,127.19	11,902,417.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	32,907,192.16	40,273,648.53
负债合计	294,087,264.22	347,711,921.17
所有者权益：		
股本	557,922,828.00	566,722,828.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,130,229,510.86	3,243,352,845.82
减：库存股		
其他综合收益	111,333,087.79	92,366,686.94
专项储备		
盈余公积	71,574,863.12	71,574,863.12
未分配利润	-389,912,549.66	18,281,443.14
所有者权益合计	3,481,147,740.11	3,992,298,667.02
负债和所有者权益总计	3,775,235,004.33	4,340,010,588.19

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	757,729,896.55	556,793,897.53
其中：营业收入	757,729,896.55	556,793,897.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	903,554,926.67	860,311,523.44
其中：营业成本	248,675,469.74	176,335,269.82
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	8,355,960.40	6,602,540.73
销售费用	301,377,873.21	289,131,985.47
管理费用	180,191,803.96	133,567,371.18
研发费用	177,013,895.73	259,462,660.15
财务费用	-12,060,076.37	-4,788,303.91
其中：利息费用	4,378,438.40	6,377,793.76
利息收入	16,595,212.23	11,249,939.30
加：其他收益	58,190,965.25	64,437,902.22
投资收益（损失以“-”号填列）	10,203,085.10	4,905,343.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,488,932.40	217,698.14
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-68,841,407.95	-44,708,692.33
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-412,357,513.87	-406,295,018.49
资产处置收益（损失以“—”号填列）	161,796.84	-251,276.27
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-558,468,104.75	-685,429,367.27
加：营业外收入	460,820.18	169,572.11
减：营业外支出	4,122,022.12	2,634,183.92
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-562,129,306.69	-687,893,979.08
减：所得税费用	13,415,880.38	-15,117,775.41
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-575,545,187.07	-672,776,203.67
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-575,545,187.07	-672,776,203.67
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	-575,545,137.07	-672,776,203.67
2.少数股东损益	-50.00	
六、其他综合收益的税后净额	18,152,677.71	-10,867.37
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	18,152,677.71	-10,867.37
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-788,348.20	
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	-788,348.20	
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	18,941,025.91	-10,867.37
1.权益法下可转损益的其他综合收益	18,966,400.85	
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	-25,374.94	-10,867.37
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	-557,392,509.36	-672,787,071.04

归属于母公司所有者的综合收益总额	-557,392,459.36	-672,787,071.04
归属于少数股东的综合收益总额	-50.00	
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-1.03	-1.31
（二）稀释每股收益	-1.03	-1.29

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

法定代表人：黄永军 主管会计工作负责人：徐少璞 会计机构负责人：王巧瑞

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	290,815,267.17	245,849,073.34
减：营业成本	35,546,430.87	6,711,855.70
税金及附加	3,719,781.15	3,929,520.86
销售费用	53,107,356.90	48,733,283.28
管理费用	97,612,374.49	65,762,999.10
研发费用	52,740,709.66	81,438,547.53
财务费用	-14,456,871.12	-8,354,515.48
其中：利息费用	543,352.90	1,889,179.23
利息收入	15,024,463.74	10,263,218.46
加：其他收益	41,306,078.27	43,057,030.42
投资收益（损失以“-”号填列）	9,587,967.31	4,905,343.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,488,932.40	217,698.14
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-224,349,739.43	-10,263,243.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-314,945,260.94	-344,454,529.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）	51,669.38	-824,141.69
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-425,803,800.19	-259,952,158.29
加：营业外收入	63,999.60	
减：营业外支出	3,127,137.42	847,135.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-428,866,938.01	-260,799,293.89
减：所得税费用	-20,672,945.21	7,580,181.05
四、净利润（净亏损以“-”号填	-408,193,992.80	-268,379,474.94

列)		
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-408,193,992.80	-268,379,474.94
（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	18,966,400.85	
（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	18,966,400.85	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	18,966,400.85	
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	-389,227,591.95	-268,379,474.94
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	856,834,623.26	776,838,773.10
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	25,833,003.88	37,051,917.25
收到其他与经营活动有关的现金	132,002,735.10	127,282,694.36
经营活动现金流入小计	1,014,670,362.24	941,173,384.71
购买商品、接受劳务支付的现金	298,920,002.08	192,641,230.98

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	628,945,000.58	610,080,419.12
支付的各项税费	68,444,870.65	105,424,134.86
支付其他与经营活动有关的现金	242,685,090.36	215,342,008.85
经营活动现金流出小计	1,238,994,963.67	1,123,487,793.81
经营活动产生的现金流量净额	-224,324,601.43	-182,314,409.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,210,000,000.00	800,000,000.00
取得投资收益收到的现金	13,453,538.55	4,608,904.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	337,268.00	4,270.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,223,790,806.55	804,613,174.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,394,001.00	12,524,195.42
投资支付的现金	3,267,000,000.00	800,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,276,394,001.00	812,524,195.42
投资活动产生的现金流量净额	-52,603,194.45	-7,911,021.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,500,000.00	2,173,018,860.01
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,500,000.00	
取得借款收到的现金	202,632,970.91	111,652,793.50
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	204,132,970.91	2,284,671,653.51
偿还债务支付的现金	204,463,073.46	173,927,860.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,060,656.00	22,500,747.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	131,524,178.17	20,106,774.57
筹资活动现金流出小计	339,047,907.63	216,535,382.12
筹资活动产生的现金流量净额	-134,914,936.72	2,068,136,271.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-23,161.96	-1,545.88
五、现金及现金等价物净增加额	-411,865,894.56	1,877,909,295.10
加：期初现金及现金等价物余额	2,046,048,606.90	168,139,311.80
六、期末现金及现金等价物余额	1,634,182,712.34	2,046,048,606.90

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	304,624,455.16	272,438,034.46
收到的税费返还	21,313,665.81	21,409,833.53
收到其他与经营活动有关的现金	424,530,460.87	255,889,954.38
经营活动现金流入小计	750,468,581.84	549,737,822.37
购买商品、接受劳务支付的现金	74,536,233.06	44,092,485.83
支付给职工以及为职工支付的现金	106,353,269.45	120,534,980.63
支付的各项税费	37,913,484.39	30,255,285.31
支付其他与经营活动有关的现金	775,995,221.37	525,390,471.98
经营活动现金流出小计	994,798,208.27	720,273,223.75
经营活动产生的现金流量净额	-244,329,626.43	-170,535,401.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,110,000,000.00	800,000,000.00
取得投资收益收到的现金	12,801,513.69	4,608,904.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,225.00	2,270.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,122,818,738.69	804,611,174.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,154,515.00	9,961,808.46
投资支付的现金	3,267,000,000.00	850,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	41,800,000.00	
投资活动现金流出小计	3,313,954,515.00	859,961,808.46
投资活动产生的现金流量净额	-191,135,776.31	-55,350,634.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,173,018,860.01
取得借款收到的现金	89,735,636.27	47,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	89,735,636.27	2,220,218,860.01
偿还债务支付的现金	66,635,636.27	78,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	504,941.52	19,033,754.59
支付其他与筹资活动有关的现金	119,854,061.96	8,067,135.08
筹资活动现金流出小计	186,994,639.75	105,300,889.67
筹资活动产生的现金流量净额	-97,259,003.48	2,114,917,970.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-532,724,406.22	1,889,031,934.61
加：期初现金及现金等价物余额	1,915,210,568.98	26,178,634.37
六、期末现金及现金等价物余额	1,382,486,162.76	1,915,210,568.98

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	566,722,828.00				3,243,352,845.82		91,102,955.34		71,574,863.12		-170,395,789.73		3,802,357,702.55		3,802,357,702.55
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	566,722,828.00				3,243,352,845.82		91,102,955.34		71,574,863.12		-170,395,789.73		3,802,357,702.55		3,802,357,702.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-8,800,000.00				-113,123,334.96		18,941,025.91				-575,545,137.07		-678,527,446.12	1,499,950.00	-677,027,496.12
（一）综合收益总额							18,152,677.71				-575,545,137.07		-557,392,459.36	-50,000.00	-557,392,509.36
（二）所有者投入和减少资本	-8,800,000.00				-113,123,334.96		788,348.20						-121,134,986.76	1,500,000.00	-119,634,986.76
1. 所有者投入的普通股														1,500,000.00	1,500,000.00
2. 其他权益工具持有							788,348.20						788,348.20		788,348.20

者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他	- 8,800,000.00				- 113,123,334.96							- 121,923,334.96		- 121,923,334.96	
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2.															

盈余公 积 转增 资本 （或 股 本）															
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损															
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益															
5. 其 他 综 合 收 益 结 转 留 存 收 益															
6. 其 他															
（五） 专 项 储 备															
1. 本 期 提 取															
2. 本 期 使 用															
（六） 其 他															
四、 本 期 末 余 额	557, 922. 828. 00				3, 13 0, 22 9, 51 0. 86		110, 043, 981. 25		71, 5 74, 8 63. 1 2		- 745, 940, 926. 80		3, 12 3, 83 0, 25 6. 43	1, 49 9, 95 0. 00	3, 12 5, 33 0, 20 6. 43

上期金额

单位：元

项目	2023 年度												少数 股东	所有 者权
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计			

		优先 股	永续 债	其他	公积	库存 股	综合 收益	储备	公积	风险 准备	配利 润			权益	益合 计
一、 上年 期末 余额	460,698,732.00				1,184,838,377.34		91,113,822.71		71,574,863.12		519,382,098.78		2,327,607,893.95		2,327,607,893.95
加： ：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
他															
二、 本年 期初 余额	460,698,732.00				1,184,838,377.34		91,113,822.71		71,574,863.12		519,382,098.78		2,327,607,893.95		2,327,607,893.95
三、 本期 增减 变动 金额 （减 少以 “－” 号 填 列）	106,024,096.00				2,058,514,468.48		－10,867.37				－689,777,888.51		1,474,749,808.60		1,474,749,808.60
（一） 综 合收 益总 额							－10,867.37				－672,776,203.67		－672,787,071.04		－672,787,071.04
（二） 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	106,024,096.00				2,058,514,468.48								2,164,538,564.48		2,164,538,564.48
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股	106,024,096.00				2,063,196,628.07								2,169,220,724.07		2,169,220,724.07
2. 其 他 权 益 工 具															

持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					- 4,682,159.59								- 4,682,159.59		- 4,682,159.59
4. 其他															
（三）利润分配											- 17,001,684.84		- 17,001,684.84		- 17,001,684.84
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											- 17,001,684.84		- 17,001,684.84		- 17,001,684.84
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余															

公积 转增 资本 （或 股本）															
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损															
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益															
5. 其 他 综 合 收 益 结 转 留 存 收 益															
6. 其 他															
（五） 专 项 储 备															
1. 本 期 提 取															
2. 本 期 使 用															
（六） 其 他															
四、 本 期 期 末 余 额	566, 722, 828. 00				3,24 3,35 2,84 5.82		91,1 02,9 55.3 4		71,5 74,8 63.1 2		- 170, 395, 789. 73		3,80 2,35 7,70 2.55		3,80 2,35 7,70 2.55

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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	566,722,828.00				3,243,352,845.82		92,366,686.94		71,574,863.12	18,281,443.14		3,992,298,667.02
加： ：会 计政 策变 更												
期差 错更 正												
他												
二、 本年 期初 余额	566,722,828.00				3,243,352,845.82		92,366,686.94		71,574,863.12	18,281,443.14		3,992,298,667.02
三、 本期 增减 变动 金额 （减 少以 “－ ”号 填 列）	－8,800,000.00				－113,123,334.96		18,966,400.85			－408,193,992.80		－511,150,926.91
（一） ）综 合收 益总 额							18,966,400.85			－408,193,992.80		－389,227,591.95
（二） ）所 有者 投入 和减 少资 本	－8,800,000.00				－113,123,334.96							－121,923,334.96
1. 所 有者 投入 的普 通股												
2. 其 他权 益工												

具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	- 8,800,000.00				- 113,123,334.96							- 121,923,334.96
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股												

本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专项 储备												
1. 本 期提 取												
2. 本 期使 用												
(六) 其他												
四、 本期 期末 余额	557,9 22,82 8.00				3,130 ,229, 510.8 6		111,3 33,08 7.79		71,57 4,863 .12	- 389,9 12,54 9.66		3,481 ,147, 740.1 1

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	460,6 98,73 2.00				1,184 ,385, 600.1 2		92,36 6,686 .94		71,57 4,863 .12	303,6 62,60 2.92		2,112 ,688, 485.1 0
加												

：会 计政 策变 更												
期差 错更 正												
他												
二、 本年 期初 余额	460,6 98,73 2.00				1,184 ,385, 600.1 2		92,36 6,686 .94		71,57 4,863 .12	303,6 62,60 2.92		2,112 ,688, 485.1 0
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	106,0 24,09 6.00				2,058 ,967, 245.7 0					- 285,3 81,15 9.78		1,879 ,610, 181.9 2
(一) 综 合收 益总 额										- 268,3 79,47 4.94		- 268,3 79,47 4.94
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	106,0 24,09 6.00				2,058 ,967, 245.7 0							2,164 ,991, 341.7 0
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股	106,0 24,09 6.00				2,063 ,196, 628.0 7							2,169 ,220, 724.0 7
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本												
3. 股 份 支 付 计 入 所 有 者					- 4,229 ,382. 37							- 4,229 ,382. 37

权益 的金 额												
4. 其 他												
（三） 利 润分 配										- 17,00 1,684 .84		- 17,00 1,684 .84
1. 提 取盈 余公 积												
2. 对 所有 者 （或 股 东） 的分 配										- 17,00 1,684 .84		- 17,00 1,684 .84
3. 其 他												
（四） 所 有 者 权 益 内 部 结 转												
1. 资 本公 积转 增资 本 （或 股 本）												
2. 盈 余公 积转 增资 本 （或 股 本）												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变												

动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
（五） 专项储 备												
1. 本 期提 取												
2. 本 期使 用												
（六） 其他												
四、 本期 期末 余额	566,7 22,82 8.00				3,243 ,352, 845.8 2		92,36 6,686 .94		71,57 4,863 .12	18,28 1,443 .14		3,992 ,298, 667.0 2

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

北京东方通科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京东方通科技发展有限责任公司，于 2010 年 11 月 11 日由原股东共同发起设立的股份有限公司。公司于 2014 年 1 月 28 日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为 91110000633636471E 的营业执照。经过历年的转增股本及增发新股及股票期权行权，截止 2024 年 12 月 31 日，本公司累计发行股份总数 557,922,828.00 股，注册资本为 557,922,828.00 人民币，注册地址：北京市丰台区丰台路口 139 号主楼 311 室(园区)，经营地址：北京市海淀区中关村南大街 2 号数码大厦 A 座 22 层，实际控制人为黄永军。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

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

通等传统优势客户拓展至应急管理、自然资源、教育、气象、法检、公（国）安、部队军工等行业领域。至本报告期末，公司主要业务已覆盖基础软件、信息安全、网络安全、政企数字化转型等领域。

(三) 合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 23 户，详见本附注在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 3 户，合并范围变更主体的具体信息详见附注合并范围的变更。

(四) 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 29 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、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
重要的单项计提坏账准备的应收款项	公司将单项金额超过 100 万的应收款认定为重要应收款项。
重要的长期应付款	公司将单项金额超过 100 万的应付款认定为重要应付款项

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理
- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
 - (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
 - (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
 - (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。
2. 同一控制下的企业合并
- 本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。
- 如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。
- 对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。
3. 非同一控制下的企业合并
- 购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：
- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
 - ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
 - ③已办理了必要的财产权转移手续。
 - ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
 - ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

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

2. 合并范围

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

3. 合并程序

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

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

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

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1）一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2）分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

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

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

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

2. 共同经营会计处理方法

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

- （1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

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

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用当期平均汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

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

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

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

1. 金融资产的分类、确认和计量

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

(1) 以摊余成本计量的金融资产。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

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

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

（4）分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

（5）指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

1）嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

2. 金融负债的分类、确认和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

1）能够消除或显著减少会计错配。

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

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

（2）其他金融负债

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

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

3. 金融资产和金融负债的终止确认

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

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

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

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

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

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

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

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

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
- 2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下, 所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间, 按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价, 与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

6. 金融资产减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

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

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款以及由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款/应收融资租赁款/应收经营租赁款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产, 本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加, 并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动:

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

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

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

金融工具信用损失准备的增加或转回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外, 信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产, 本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备, 不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备, 但在当期资产负债表日, 该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的, 本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备, 由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息, 通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险, 以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同, 本公司在应用金融工具减值规定时, 将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素:

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

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

(2) 已发生信用减值的金融资产

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

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难;
 - 2) 债务人违反合同, 如偿付利息或本金违约或逾期等;
 - 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;
 - 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
 - 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;
 - 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产, 该折扣反映了发生信用损失的事实。
- 金融资产发生信用减值, 有可能是多个事件的共同作用所致, 未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

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

3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

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

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

(4) 减记金融资产

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

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

12、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注金融资产减值。

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

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

13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注金融资产减值。

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

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

14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注金融工具。

15、其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注金融资产减值。

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

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

16、合同资产

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见[本附注金融资产减值](#)。

17、存货

1. 存货的分类

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

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按个别认定法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

4. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

18、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

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

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

（2）权益法

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

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

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

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

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

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

3. 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

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

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

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

（3）权益法核算转公允价值计量

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

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

（4）成本法转权益法

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

（5）成本法转公允价值计量

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

4. 长期股权投资的处置

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

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（2）在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

19、固定资产

（1）确认条件

1) 固定资产确认条件

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

a 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

b 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2) 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

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

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

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

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

3) 固定资产后续计量及处置

a 固定资产折旧

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

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

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

b 固定资产的后续支出

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

c 固定资产处置

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

(2) 折旧方法

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

20、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

21、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，**主要是自研软件、外购软件。**

1) 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2) 无形资产的后续计量

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

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

项目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	预计使用年限

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

a 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

b 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

d 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

e 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

内部研究开发支出的资本化时点：

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

22、长期资产减值

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

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

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

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

23、长期待摊费用

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

24、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

25、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

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

26、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

27、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

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

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

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

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

28、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- （1）商品销售收入
- （2）系统集成解决方案及开发业务

（3）提供技术服务

1. 收入确认的一般原则

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

2. 收入确认的具体方法

（1）商品销售合同

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

（2）系统集成解决方案及开发合同

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

（3）提供技术服务合同

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

3. 特定交易的收入处理原则

（1）附有销售退回条款的合同

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

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

（2）附有质量保证条款的合同

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

（3）附有客户额外购买选择权的销售合同

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

（4）向客户授予知识产权许可的合同

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

（5）售后回购

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

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

（6）向客户收取无需退回的初始费的合同

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

29、合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

（3）该成本预期能够收回。

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

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

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

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

30、政府补助

1. 类型

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

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见递延收益/营业外收入。

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

2. 政府补助的确认

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

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

3. 会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

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

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

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

31、递延所得税资产/递延所得税负债

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

1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

2. 确认递延所得税负债的依据

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

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;

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

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

3. 同时满足下列条件时,将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

32、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

1. 租赁合同的分拆

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

2. 租赁合同的合并

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

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

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

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3. 本公司作为承租人的会计处理

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

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

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

（2）使用权资产的会计政策

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- a 租赁负债的初始计量金额；
- b 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- c 本公司发生的初始直接费用；
- d 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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

（3）租赁负债的会计政策

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

- a 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- b 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- c 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- d 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- e 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

（1）租赁的分类

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

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

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

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

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

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

(3) 对经营租赁的会计处理

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

33、其他重要的会计政策和会计估计

(一) 终止经营

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

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

(二) 债务重组

1. 本公司作为债务人

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

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

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

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

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

2. 本公司作为债权人

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

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

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

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

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

34、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
--------------	--------------	------

本公司自 2024 年 12 月 31 日起执行财政部 2024 年发布的《企业会计准则解释第 18 号》“不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”。	详见下方说明	0.00
本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部 2023 年 8 月发布的《企业数据资源相关会计处理暂行规定》。	详见下方说明	0.00

(1) 企业会计准则解释第 18 号

财政部于 2024 年 12 月，发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号）（以下简称“解释第 18 号”）。

解释第 18 号规定，在对不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，企业应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。

执行解释第 18 号对本公司财务状况和经营成果无影响。

(2) 执行企业数据资源相关会计处理暂行规定对本公司的影响

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行企业数据资源相关会计处理暂行规定（以下简称“暂行规定”），执行暂行规定对本报告期内财务报表无重大影响。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、17%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京东方通科技股份有限公司	15%
成都东方通科技有限责任公司	25%
上海东方通泰软件科技有限公司	25%
北京惠捷朗科技有限公司	25%
北京东方通网信科技有限公司	15%
北京东方通宇技术有限公司	15%
北京数字天堂信息科技有限公司	15%
东方通科技无锡有限公司	25%
北京泰策科技有限公司	15%
北京东方通软件有限公司	15%
重庆东方通软件有限公司	25%
广州微智信业科技有限公司	25%
广东东方通软件有限公司	25%
湖南东方通软件有限公司	25%
武汉东方通软件有限公司	25%

广西东方通软件有限公司	25%
辽宁东方通软件有限公司	25%
东方通创新科技（重庆）有限公司	25%
TESTOR SINGAPORE PTE. LTD.	17%
成都东方通软件有限公司	25%
北京东方通通讯科技有限公司	25%
江西数天智能信息科技有限责任公司	25%
成都东方通创新科技有限公司	25%
上海东方通慧科技有限公司	25%
北京东方智得科技有限公司	25%
辽宁泰策科技有限公司	25%

2、税收优惠

（1）增值税

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

（2）所得税

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

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

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

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

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

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

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	42,279.94	22,064.94
银行存款	1,634,140,432.40	2,046,026,541.96
其他货币资金	11,104,987.00	8,522,967.09
合计	1,645,287,699.34	2,054,571,573.99

其他说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	11,104,987.00	7,908,508.76
合计	11,104,987.00	7,908,508.76

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	111,358.33	1,079,300.00
商业承兑票据	3,603,906.41	7,965,781.28
合计	3,715,264.74	9,045,081.28

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	3,730,465.93	100.00%	15,201.19	0.41%	3,715,264.74	9,409,073.93	100.00%	363,992.65	3.87%	9,045,081.28
其中：										
银行承兑汇票	126,559.52	3.39%	15,201.19	12.01%	111,358.33	1,187,000.00	12.62%	107,700.00	9.07%	1,079,300.00

商业承兑汇票	3,603,906.41	96.61%			3,603,906.41	8,222,073.93	87.38%	256,292.65	3.12%	7,965,781.28
合计	3,730,465.93	100.00%	15,201.19	0.41%	3,715,264.74	9,409,073.93	100.00%	363,992.65	3.87%	9,045,081.28

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
银行承兑汇票	126,559.52	15,201.19	12.01%
商业承兑汇票	3,603,906.41		
合计	3,730,465.93	15,201.19	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
银行承兑汇票	107,700.00		107,700.00			
商业承兑汇票	256,292.65	15,201.19	256,292.65			15,201.19
合计	363,992.65	15,201.19	363,992.65			15,201.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

3、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)	505,804,600.53	332,653,389.19
1 至 2 年	89,539,247.71	204,357,434.28
2 至 3 年	126,128,851.15	93,097,205.55
3 年以上	251,689,936.35	186,559,960.82
3 至 4 年	77,446,509.81	41,771,781.86
4 至 5 年	39,424,767.73	37,117,282.09
5 年以上	134,818,658.81	107,670,896.87
合计	973,162,635.74	816,667,989.84

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	35,584,452.88	3.66%	35,584,452.88	100.00%		31,760,846.55	3.89%	31,760,846.55	100.00%	
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	35,584,452.88	3.66%	35,584,452.88	100.00%		31,760,846.55	3.89%	31,760,846.55	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	937,578,182.86	96.34%	237,471,111.91	25.33%	700,107,070.95	784,907,143.29	96.11%	173,198,925.58	22.07%	611,708,217.71
其中：										
账龄组合	937,578,182.86	96.34%	237,471,111.91	25.33%	700,107,070.95	784,907,143.29	96.11%	173,198,925.58	22.07%	611,708,217.71
合计	973,162,635.74	100.00%	273,055,564.79	28.06%	700,107,070.95	816,667,989.84	100.00%	204,959,772.13	25.10%	611,708,217.71

按单项计提坏账准备：单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备的应收账款	35,584,452.88	35,584,452.88	35,584,452.88	35,584,452.88	100.00%	款项预计无法收回
合计	35,584,452.88	35,584,452.88	35,584,452.88	35,584,452.88		

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	524,462,366.39	24,515,810.99	4.67%
1—2 年	89,040,628.46	15,235,499.84	17.11%
2—3 年	114,424,182.43	26,690,527.64	23.33%
3—4 年	64,086,354.85	34,508,839.52	53.85%
4—5 年	36,054,050.94	29,575,949.49	82.03%
5 年以上	109,510,599.78	106,944,484.43	97.66%
合计	937,578,182.85	237,471,111.91	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	31,760,846.55	5,952,736.87	2,714,730.54			34,998,852.88
按组合计提坏账准备的应收账款	173,198,925.58	70,118,443.49	5,260,657.16			238,056,711.91
合计	204,959,772.13	76,071,180.36	7,975,387.70			273,055,564.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位 1	58,453,696.16	2,105,094.12	60,558,790.28	6.13%	4,694,038.08
单位 2	23,116,890.00		23,116,890.00	2.34%	115,347.16
单位 3	22,530,790.88	42,610.00	22,573,400.88	2.29%	2,108,513.34
单位 4	20,187,593.91	1,778,929.12	21,966,523.03	2.23%	1,950,000.00
单位 5	19,500,000.00		19,500,000.00	1.97%	11,507,460.00
合计	143,788,970.95	3,926,633.24	147,715,604.19	14.96%	20,375,358.58

4、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收合同款	14,088,390.76	710,383.07	13,378,007.69	8,682,788.24	266,636.18	8,416,152.06
合计	14,088,390.76	710,383.07	13,378,007.69	8,682,788.24	266,636.18	8,416,152.06

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	14,088,390.76	100.00%	710,383.07	5.04%	13,378,007.69	8,682,788.24	100.00%	266,636.18	3.07%	8,416,152.06
其中：										
预期信用风险特征计提坏账准备的应收账款组合	14,088,390.76	100.00%	710,383.07	5.04%	13,378,007.69	8,682,788.24	100.00%	266,636.18	3.07%	8,416,152.06
合计	14,088,390.76	100.00%	710,383.07	5.04%	13,378,007.69	8,682,788.24	100.00%	266,636.18	3.07%	8,416,152.06

按组合计提坏账准备：预期信用风险特征计提坏账准备的应收账款组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
预期信用风险特征计提坏账准备的应收账款组合	14,088,390.76	710,383.07	5.04%
合计	14,088,390.76	710,383.07	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
预期信用风险特征计提坏账准备的应收账款组合	482,665.66	38,918.77		
合计	482,665.66	38,918.77		——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,354,402.52	490,000.00
合计	2,354,402.52	490,000.00

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	84,165,527.19	43,386,887.71
合计	84,165,527.19	43,386,887.71

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及职工暂借款	14,769,709.69	4,883,909.87
保证金	7,653,792.62	11,435,867.95
押金	6,367,953.96	3,908,508.98
单位往来款	55,401,541.72	22,405,032.04
其他	1,482,448.39	1,258,752.94
合计	85,675,446.38	43,892,071.78

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	74,986,040.91	32,163,412.15
其中：6 个月内（含 6 个月）	45,783,327.50	29,740,853.98
6 个月以上—1 年以内（含 1 年）	29,202,713.41	2,422,558.17
1 至 2 年	2,698,707.18	5,244,129.89
2 至 3 年	3,169,805.53	1,321,099.48
3 年以上	4,820,892.76	5,163,430.26
3 至 4 年	950,091.17	3,629,330.40
4 至 5 年	2,451,837.81	99,255.20
5 年以上	1,418,963.78	1,434,844.66
合计	85,675,446.38	43,892,071.78

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	198,291.97	0.23%	198,291.97	100.00%	0.00	287,225.97	0.65%	287,225.97	100.00%	
其中：										
单项计提坏账准备的其他应收款	198,291.97	0.23%	198,291.97	100.00%	0.00	287,225.97	0.65%	287,225.97	100.00%	
按组合计提坏账准备	85,477,154.41	99.77%	1,311,627.22	1.53%	84,165,527.19	43,604,845.81	99.35%	217,958.10	0.50%	43,386,887.71
其中：										
组合2：押金、备用金及职工暂借款、保证金	28,599,188.80	33.38%	0.00	0.00%	28,599,188.80	19,941,060.83	45.43%			19,941,060.83
组合3：除以上组合外的其他各种应收及暂付款项	56,877,965.61	66.39%	1,311,627.22	2.31%	55,566,338.39	23,663,784.98	53.92%	217,958.10	0.92%	23,445,826.88
合计	85,675,446.38	100.00%	1,509,919.19	1.76%	84,165,527.19	43,892,071.78	100.00%	505,184.07	1.15%	43,386,887.71

按单项计提坏账准备：单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备的其他应收款	198,291.97	198,291.97	287,225.97	287,225.97	100.00%	款项预计无法收回
合计	198,291.97	198,291.97	287,225.97	287,225.97		

按组合计提坏账准备：（1）组合2押金、备用金及职工暂借款、保证金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
押金	6,367,953.96		
备用金及员工借款	14,577,442.22		
保证金	7,653,792.62		
合计	28,599,188.80		

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：组合 3：除以上组合外的其他各种应收及暂付款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	56,650,677.57	1,119,085.71	1.98%
6 个月以内（含 6 个月）	34,268,963.44		
6 个月以上—1 年以内（含 1 年）	22,381,714.13	1,119,085.71	5.00%
1—2 年	27,689.10	2,768.91	10.00%
2—3 年	11,263.75	2,252.75	20.00%
3—4 年	276.87	110.75	40.00%
4—5 年	3,246.14	2,596.92	80.00%
5 年以上	184,812.18	184,812.18	100.00%
合计	56,877,965.61	1,311,627.22	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	217,958.10		287,225.97	505,184.07
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,124,056.24			1,124,056.24
本期转回	30,387.12			30,387.12
本期核销			88,934.00	88,934.00
2024 年 12 月 31 日余额	1,311,627.22		198,291.97	1,509,919.19

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提坏账准备的其他应收款	287,225.97	1,124,056.24		88,934.00		198,291.97
组合 3：除以上组合外的其他各种应收及暂付款项	217,958.10		30,387.12			1,311,627.22
合计	505,184.07	1,124,056.24	30,387.12	88,934.00		1,509,919.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	单位往来款	31,200,000.00	6 个月以内	36.42%	
单位 2	单位往来款	20,032,000.00	6 个月-1 年	23.38%	1,001,600.00
单位 3	备用金及职工暂借款	3,215,656.67	6 个月以内 1249494.12 元, 6 个月-1 年 1966162.55 元	3.75%	
单位 4	备用金及职工暂借款	3,200,000.00	6 个月以内	3.74%	
单位 5	备用金及职工暂借款	2,800,000.00	6 个月以内	3.26%	
合计		60,447,656.67		70.55%	1,001,600.00

6) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

截止报告期末，公司其他应收款中由预付款项天津滨海新区猿来科技有限公司、福建正集科技有限公司转入合计 5123 万元，该等款项已于期后收回。员工借款余额 1386 万元，期后收回 505 万元。另外本期预付北京人人众包科技有限公司款项 3000 万元本期已收回。

7、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	20,170,958.05	90.47%	7,601,167.34	75.11%
1 至 2 年	1,288,199.43	5.78%	1,743,616.26	17.23%
2 至 3 年	111,149.72	0.50%	65,272.17	0.64%
3 年以上	726,087.23	3.26%	710,294.76	7.02%
合计	22,296,394.43		10,120,350.53	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例
单位 1	3,000,000.00	13.46%
单位 2	2,886,792.45	12.95%
单位 3	2,000,000.00	8.97%
单位 4	1,225,700.00	5.50%
单位 5	1,009,900.99	4.52%
合计	10,122,393.44	45.40%

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
库存商品	1,138,895.73	469,697.43	669,198.30	2,172,465.65	674,526.47	1,497,939.18
发出商品	22,147,060.46	436,651.60	21,710,408.86	23,103,829.32	436,651.60	22,667,177.72
劳务成本	166,761,715.99	26,827,606.88	139,934,109.11	129,538,442.72	24,148,651.43	105,389,791.29
合计	190,047,672.18	27,733,955.91	162,313,716.27	154,814,737.69	25,259,829.50	129,554,908.19

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	674,526.47	165,767.33		370,596.37		469,697.43
发出存货	436,651.60					436,651.60
劳务成本	24,148,651.43	2,678,955.45				26,827,606.88
合计	25,259,829.50	2,844,722.78		370,596.37		27,733,955.91

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	14,094,171.92	16,627,891.64
预缴增值税		7,002,874.61
预缴附加税		840,344.95
预缴所得税		12,448,523.59
合计	14,094,171.92	36,919,634.79

其他说明：

10、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
北京海资联动创新股权投资管理中心（有限合伙）	5,913,405.29	5,913,405.29				4,086,594.71		根据管理层持有意图判断
上海通办信息服务有限公司	109,011,312.77	79,697,900.00	23,240,881.00		79,938,781.00			根据管理层持有意图判断
上海软件促进中心	200,000.00	200,000.00						根据管理层持有意图判断
江苏信创技术适配攻关基地有限公司	245,698.56	245,698.56				654,301.44		根据管理层持有意图判断
广州睿帆科技有限公司	40,755,400.00	40,755,400.00			20,755,400.00			根据管理层持有意图判断
合计	156,125,816.62	126,812,403.85	23,240,881.00		100,694,181.00	4,740,896.15		

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

					因	
--	--	--	--	--	---	--

其他说明：

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
杭州清响投资管理合伙企业（有限合伙）	156,208,670.62		50,000,000.00		-2,488,932.40						203,719,738.22	
小计	156,208,670.62		50,000,000.00		-2,488,932.40						203,719,738.22	
二、联营企业												
合计	156,208,670.62		50,000,000.00		-2,488,932.40						203,719,738.22	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

截止报告期末，杭州清响投资管理合伙企业（有限合伙）可转债形式的对外投资余额 13,422 万元。

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	96,597,088.86	110,597,085.08
合计	96,597,088.86	110,597,085.08

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	78,806,592.98	6,550,515.65	79,815,807.11	165,172,915.74
2. 本期增加金额		2,088,611.16	1,312,533.48	3,401,144.64
(1) 购置		2,088,611.16	1,312,533.48	3,401,144.64
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额		2,302,038.67	3,505,448.45	5,807,487.12
(1) 处置或报废		2,302,038.67	3,505,448.45	5,807,487.12
4. 期末余额	78,806,592.98	6,337,088.14	77,622,892.14	162,766,573.26
二、累计折旧				
1. 期初余额	8,734,392.74	5,255,880.51	40,395,241.18	54,385,514.43
2. 本期增加金额	2,139,031.44	555,658.30	14,125,161.96	16,819,851.70
(1) 计提	2,139,031.44	555,658.30	14,125,161.96	16,819,851.70
3. 本期减少金额		2,140,206.51	3,085,991.45	5,226,197.96
(1) 处置或报废		2,140,206.51	3,085,991.45	5,226,197.96
4. 期末余额	10,873,424.18	3,671,332.30	51,434,411.69	65,979,168.17
三、减值准备				
1. 期初余额			190,316.23	190,316.23
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额			190,316.23	190,316.23
四、账面价值				
1. 期末账面价值	67,933,168.80	2,665,755.84	25,998,164.22	96,597,088.86
2. 期初账面价值	70,072,200.24	1,294,635.15	39,230,249.69	110,597,085.08

13、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	31,356,997.57	31,356,997.57
2. 本期增加金额	29,581,986.98	29,581,986.98
租赁	29,581,986.98	29,581,986.98
3. 本期减少金额	2,642,557.11	2,642,557.11
租赁到期	2,642,557.11	2,642,557.11
4. 期末余额	58,177,964.08	58,177,964.08
二、累计折旧		
1. 期初余额	18,373,041.14	18,373,041.14
2. 本期增加金额	11,654,733.59	11,654,733.59
(1) 计提	11,654,733.59	11,654,733.59
3. 本期减少金额	2,108,530.64	2,108,530.64
(1) 处置		
租赁到期	2,108,530.64	2,108,530.64
4. 期末余额	27,817,329.83	27,817,329.83
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	30,360,634.25	30,360,634.25
2. 期初账面价值	12,983,956.43	12,983,956.43

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				210,008,338.06	210,008,338.06
2. 本期增加金额				1,687,069.05	1,687,069.05
(1) 购				1,687,069.05	1,687,069.05

置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				23,177,355.57	23,177,355.57
(1) 处置				23,177,355.57	23,177,355.57
4. 期末余额				188,856,372.05	188,856,372.05
二、累计摊销					
1. 期初余额				114,396,991.17	114,396,991.17
2. 本期增加金额				33,065,048.22	33,065,048.22
(1) 计提				33,065,048.22	33,065,048.22
3. 本期减少金额				23,131,633.30	23,131,633.30
(1) 处置				23,131,633.30	23,131,633.30
4. 期末余额				124,907,664.64	124,907,664.64
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				63,948,707.41	63,948,707.41
2. 期初账面价值				95,611,346.89	95,611,346.89

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。

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京同德一心科技有限公司	29,607,378.92					29,607,378.92
北京惠捷朗科技有限公司	363,369,417.11					363,369,417.11
北京数字天堂信息科技有限公司	34,847,082.00					34,847,082.00
北京泰策科技有限公司	327,483,262.16	227,388,177.84				554,871,440.00
北京东方通网信科技有限公司	29,255,946.90	180,900,157.83				210,156,104.73
合计	784,563,087.09	408,288,335.67				1,192,851,422.76

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
北京惠捷朗科技有限公司	公司于 2014 年 11 月 30 日以人民币 42,000 万元为对价，收购非同一控制下的北京惠捷朗科技有限公司 100% 的股权，收购取得的惠		是

	捷朗以公允价值持续计算可 辨认净资产公允价值为 56,630,582.89 元，形成商 誉人民币 363,369,417.11 元。		
北京同德一心科技有限公司	公司于 2014 年 8 月 31 日以 人民币 3,000 万元为对价， 收购非同一控制下的北京同 德一心科技有限公司 100% 的股权，收购取得的同德一 心可辨认净资产为 392,621.08 元，形成商誉 人民币 29,607,378.92 元。		是
北京数字天堂信息科技有限 责任公司	公司于 2015 年 6 月以人民 币 4,137 万元为对价，收购 非同一控制下的北京数字天 堂信息科技有限责任公司 100%的股权，收购取得的数 字天堂可辨认的以公允价值 持续计量的净资产 6,522,918.00 元，合并时 确认商誉 34,847,082.00 元。		是
北京东方通网信科技有限公 司	公司于 2016 年 5 月以人民 币 58,100 万元为对价，收 购非同一控制下的北京东方 通网信科技有限公司 100% 的股权，收购取得的网信科 技可辨认的以公允价值持续 计量的净资产 101,824,407.63 元，合并 时确认商誉 479,175,592.37 元。		是
北京泰策科技有限公司	公司于 2018 年 11 月以人民 币 60,000 万元为对价，收 购非同一控制下的北京泰策 科技有限公司 100%的股 权，收购取得的泰策科技可 辨认的以公允价值持续计量 的净资产 45,128,560.00 元，合并时确认商誉 554,871,440.00 元。		是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

（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
北京东方通网信科技有限公司	501,026,285.83	320,126,128.00	180,900,157.83	2025年至2029年	折现率13.53%	稳定期利润率19.41%	
北京泰策科技有限公司	230,206,605.95	9,400,000.00	227,388,177.84	2025年至2029年	折现率14.89%	稳定期利润率10.90%	
合计	731,232,891.78	310,726,128.00	408,288,335.67				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,612,130.19		1,235,021.88		377,108.31
合计	1,612,130.19		1,235,021.88		377,108.31

其他说明：

17、递延所得税资产/递延所得税负债

（1） 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	408,015,933.89	62,032,271.54	225,659,219.87	33,848,537.04
可抵扣亏损	364,544,681.16	26,952,921.63	282,974,578.29	42,446,186.74
递延收益	27,183,543.67	4,077,381.52	37,122,797.77	5,568,419.66
股份支付形成的可抵扣差异			1,857,600.00	278,640.00
公允价值变动	5,668,364.62	915,684.84	6,568,299.83	915,684.84
新租赁准则影响	26,586,561.03	4,008,626.43	11,231,572.69	1,784,110.03
合计	831,999,084.37	97,986,885.96	565,414,068.45	84,841,578.31

（2） 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	100,694,181.00	15,104,127.19	78,380,768.47	11,757,115.27
新租赁准则影响	29,831,618.82	4,627,119.28	11,946,507.95	1,906,679.43
合计	130,525,799.82	19,731,246.47	90,327,276.42	13,663,794.70

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		97,986,885.96		84,841,578.31
递延所得税负债		19,731,246.47		13,663,794.70

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	1,152,832.24	547,114.93	605,717.31	2,419,114.39	140,199.20	2,278,915.19
存货	258,596.16		258,596.16	658,168.00		658,168.00
合计	1,411,428.40	547,114.93	864,313.47	3,077,282.39	140,199.20	2,937,083.19

其他说明：

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	23,118,287.50	
保证借款	23,394,714.71	54,052,793.50
信用借款	23,925,372.00	
未到期应付利息	173,491.70	84,758.51
合计	70,611,865.91	54,137,552.01

短期借款分类的说明：

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	86,052,597.00	53,970,044.76
1-2 年	17,805,988.67	25,872,583.29
2-3 年	16,957,107.70	4,974,761.13
3 年以上	14,764,034.93	9,953,873.90
合计	135,579,728.30	94,771,263.08

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

北京百卓网络技术有限公司	11,020,600.82	尚未结算
北京融信数智科技有限公司	3,886,792.45	尚未结算
北京华胜天成科技股份有限公司	3,061,202.83	尚未结算
北京蓝海讯通科技股份有限公司	1,518,992.00	尚未结算
侨远科技有限公司	1,471,500.00	尚未结算
合计	20,959,088.10	

其他说明：

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	6,886,059.67	41,633,450.20
合计	6,886,059.67	41,633,450.20

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	50,000.00	50,000.00
单位往来款	4,426,838.70	32,293,026.40
员工往来款	2,409,220.97	4,046,386.24
其他		244,037.56
应退回股权转让款		5,000,000.00
合计	6,886,059.67	41,633,450.20

其他说明：

22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收项目款	81,654,266.65	64,135,963.04
合计	81,654,266.65	64,135,963.04

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	22,459,014.39	570,099,851.20	567,852,354.76	24,706,510.83
二、离职后福利-设定提存计划	530,440.66	27,744,560.89	27,740,535.47	534,466.08
三、辞退福利		3,590,458.86	2,939,932.46	650,526.40
合计	22,989,455.05	601,434,870.95	598,532,822.69	25,891,503.31

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,781,032.96	527,883,144.05	525,610,558.74	12,053,618.27
2、职工福利费		2,619,821.21	2,619,821.21	
3、社会保险费	328,756.91	16,697,636.90	16,699,607.15	326,786.66
其中：医疗保险费	317,590.83	15,999,335.18	16,000,979.10	315,946.91
生育保险费	10,709.28	563,324.29	564,304.31	9,729.26
4、住房公积金	111,098.00	22,895,269.04	22,784,761.44	221,605.60
5、工会经费和职工教育经费	12,238,126.52	3,980.00	137,606.22	12,104,500.30
合计	22,459,014.39	570,099,851.20	567,852,354.76	24,706,510.83

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	513,589.38	26,748,955.55	26,838,083.37	424,461.56
2、失业保险费	16,851.28	995,605.34	902,452.10	110,004.52
合计	530,440.66	27,744,560.89	27,740,535.47	534,466.08

其他说明：

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	25,436,213.23	15,480,402.09
企业所得税	10,086,083.26	4,692,043.69
个人所得税	4,337,265.93	4,551,810.35
城市维护建设税	1,705,877.89	1,159,801.08
教育费附加	1,256,438.42	689,857.72
印花税	378,708.75	1,048,883.09
其他	1,189.20	81,595.65
合计	43,201,776.68	27,704,393.67

其他说明：

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	11,556,052.50	9,980,220.48
合计	11,556,052.50	9,980,220.48

其他说明：

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	2,449,771.56	1,911,027.15
合计	2,449,771.56	1,911,027.15

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

27、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	16,637,014.60	2,417,264.43
合计	16,637,014.60	2,417,264.43

其他说明：

28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	37,422,797.77	15,934,500.00	26,174,754.06	27,182,543.71	政府补助
合计	37,422,797.77	15,934,500.00	26,174,754.06	27,182,543.71	

其他说明：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	加：其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2018 年海淀重大科技专项	177,300.81		125,604.56		51,696.25	与资产相关
2019 核高基	209,365.89		125,398.20		83,967.69	与资产相关
2020 北邮高价值专利培育基金项目	648,000.00	72,000.00			720,000.00	与收益相关

2020 数据项目	7,561,550.30		2,853,403.20		4,708,147.10	与资产相关
2020 中间件项目	4,221,720.77		1,440,719.11		2,781,001.66	与资产相关
2022 互通中间件	10,761,454.27		10,700,354.27		61,100.00	与收益相关
2022 互通中间件	733,474.59		156,101.64		577,372.95	与资产相关
2022 年首都标准化战略补助资金实施方案	150,000.00		150,000.00		-	与收益相关
2023 工控中间件	-	7,762,500.00	4,057,600.00		3,704,900.00	与收益相关
工业互联网安全防护模型指标体系	130,900.00				130,900.00	与收益相关
工业互联网安全防护模型指标体系	120,371.72		13,628.28		106,743.44	与资产相关
工业互联网创新发展工程-工业互联网APP	1,792,387.64		620,000.04		1,172,387.60	与资产相关
工业互联网创新发展工程-工业互联网时序数据安全网关	823,473.90				823,473.90	与收益相关
工业互联网创新发展工程-工业互联网时序数据安全网关	5,792,478.82		2,914,000.20		2,878,478.62	与资产相关
工业互联网制造系统安全应用验证	254,100.00				254,100.00	与收益相关
工业互联网制造系统安全应用验证	224,725.63		33,274.32		191,451.31	与资产相关
基于 M 标志的 S 网络防护监管一体化技术体系研究与实验验证	194,800.00				194,800.00	与收益相关
基于 M 标志的 S 网络防护监管一体化技术体系研究与实验验证	3,200.00				3,200.00	与资产相关
基于工业互联网标识解析体系的工业设备集成中间件		4,000,000.00	1,389,054.96		2,610,945.04	与收益相关
应用编程语言关键技术及配套工具项目	-	3,500,000.00			3,500,000.00	与收益相关
数据安全风险监测追溯与综合管理平台	340,000.00	600,000.00	120,000.00		820,000.00	与资产相关
工业互联网项目-边缘计算	3,283,493.43		1,475,615.28		1,807,878.15	与资产相关
合计	37,422,797.77	15,934,500.00	26,174,754.06	0.00	27,182,543.71	

29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	566,722,828.00				-8,800,000.	-8,800,000.	557,922,828.00

					00	00	
--	--	--	--	--	----	----	--

其他说明：

公司于 2024 年 6 月 11 日召开第五届董事会第十四次会议及第五届监事会第十三次会议，审议通过《关于变更回购股份用途并注销的议案》，公司拟将回购专用证券账户中 2024 年已回购的 8,800,000 股公司股份的用途由“用于实施员工持股计划或股权激励”变更为“用于注销并相应减少注册资本”。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司本次已回购股份已于 2024 年 7 月 8 日注销。

30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,238,588,196.22		110,361,034.96	3,128,227,161.26
其他资本公积	4,764,649.60		2,762,300.00	2,002,349.60
合计	3,243,352,845.82		113,123,334.96	3,130,229,510.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	91,087,612.66	22,313,412.77	0.00	0.00	3,347,011.92	18,966,400.85	0.00	110,054,013.51
权益法下不能转损益的其他综合收益	29,216,639.24							29,216,639.24
其他权益工具投资公允价值变动	61,870,973.42	22,313,412.77			3,347,011.92	18,966,400.85		80,837,374.27
二、将重分类进损益的其他综合收益	15,342.68	-25,374.94	0.00	0.00	0.00	-25,374.94	0.00	-10,032.26
外币财务报表折算差额	15,342.68	-25,374.94				-25,374.94		-10,032.26
其他综合	91,102,95	22,288,03	0.00	0.00	3,347,011	18,941,02	0.00	110,043,9

收益合计	5.34	7.83			.92	5.91		81.25
------	------	------	--	--	-----	------	--	-------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

32、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-170,395,789.73	617,962,725.48
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-98,580,626.70
调整后期初未分配利润	-170,395,789.73	519,382,098.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-575,545,137.07	-672,776,203.67
应付普通股股利		17,001,684.84
期末未分配利润	-745,940,926.80	-170,395,789.73

调整期初未分配利润明细：

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

34、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	749,728,102.93	247,519,452.64	556,793,897.53	176,335,269.82
其他业务	8,001,793.62	1,156,017.10		
合计	757,729,896.55	248,675,469.74	556,793,897.53	176,335,269.82

公司最近一个会计年度经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

☒是 ☐否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	757,729,896.55	主营业务收入	556,793,897.53	主营业务收入
营业收入扣除项目合	12,426,489.05	偶发性业务	12,995,029.28	偶发性业务

计金额				
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	1.64%		0.02%	
一、与主营业务无关的业务收入				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	12,426,489.05	偶发性业务	12,995,029.28	偶发性业务
与主营业务无关的业务收入小计	12,426,489.05	偶发性业务	12,995,029.28	偶发性业务
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	不适用	0.00	不适用
营业收入扣除后金额	745,303,407.50	经常性业务收入	543,798,868.25	经常性业务收入

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

35、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	4,159,445.55	2,820,829.10
教育费附加	3,058,571.86	2,036,319.95
房产税	573,405.16	588,097.42
土地使用税	4,118.40	4,118.40
车船使用税	7,237.50	11,933.33
印花税	553,181.93	1,141,242.53
合计	8,355,960.40	6,602,540.73

其他说明：

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	88,465,175.98	66,426,767.40
折旧费	20,010,419.73	11,445,897.11
无形资产摊销	26,647,907.18	17,480,666.77
业务招待费	7,041,516.28	5,904,799.77
差旅费	2,711,932.54	2,777,429.53
税金		
租赁物业费	11,487,819.49	13,412,909.26
聘请中介机构费	3,139,450.26	6,594,185.67
咨询费	1,894,452.32	1,431,964.34
技术服务费		718,863.69
交通费	2,329,930.58	1,589,342.61
通讯费	68,815.92	404,209.89
办公费	4,045,860.39	2,259,529.71
网络服务费	442,275.12	570,561.49
会议费	123,553.20	223,144.79
期权成本	-1,873,560.00	-1,646,715.89

装修费	1,682,393.44	2,005,308.79
服务费	10,846,142.13	1,012,669.19
其他	1,127,719.40	955,837.06
合计	180,191,803.96	133,567,371.18

其他说明：

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	220,109,268.76	211,048,076.99
折旧费	466,896.08	302,406.74
服务费	20,927,615.45	15,521,933.78
广告及业务宣传费	2,660,198.56	2,595,043.35
业务招待费	26,369,059.26	31,147,816.98
差旅费	20,290,103.08	19,323,353.63
会议费	613,591.30	1,292,851.17
咨询费	165,432.24	411,326.56
交通费	2,768,743.29	3,442,093.49
通讯费	137,321.99	193,572.85
办公费	2,395,672.04	2,766,959.38
售后服务费	3,741,028.18	2,116,539.56
其他	1,364,135.19	184,823.14
期权成本	-631,192.21	-1,214,812.15
合计	301,377,873.21	289,131,985.47

其他说明：

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	133,386,638.02	179,832,792.41
办公费	60,097.47	2,547,683.17
差旅费	998,191.93	7,347,250.77
委外开发费	2,000,000.00	20,106,386.05
折旧费	5,549,041.75	13,252,038.75
无形资产摊销	6,412,867.04	15,843,732.42
业务招待费	12,578.34	1,140,403.58
技术服务费	8,397,970.48	13,866,582.59
测试费	18,743,359.00	2,217,320.26
其他	1,710,699.49	4,360,942.10
期权成本	-257,547.79	-1,052,471.95
合计	177,013,895.73	259,462,660.15

其他说明：

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,378,438.40	6,377,793.76
减：利息收入	16,595,212.23	11,249,939.30

汇兑损益	-2,940.82	-69,446.68
银行手续费	159,638.28	153,288.31
其他		
合计	-12,060,076.37	-4,788,303.91

其他说明：

40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	25,826,229.79	32,806,271.26
政府补助	32,364,735.46	31,631,630.96
合计	58,190,965.25	64,437,902.22

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,488,932.40	217,698.14
处置交易性金融资产取得的投资收益	12,692,017.50	4,348,022.74
债务重组收益		339,622.63
合计	10,203,085.10	4,905,343.51

其他说明：

42、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-68,841,407.95	-44,708,692.33
合计	-68,841,407.95	-44,708,692.33

其他说明：

43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,264,249.76	-24,585,303.03
十、商誉减值损失	-408,288,335.67	-382,179,102.57
十一、合同资产减值损失	-804,928.44	469,387.11
合计	-412,357,513.87	-406,295,018.49

其他说明：

44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	93,537.62	-3,564.94
使用权资产处置利得或损失	68,259.22	-247,711.33
合计	161,796.84	-251,276.27

45、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
政府补助	10,682.80		10,682.80
盘盈利得	370,604.88		370,604.88
违约赔偿收入		97,685.40	
非流动资产处置利得	86.50		86.50
其他	79,446.00	71,886.71	79,446.00
合计	460,820.18	169,572.11	460,820.18

其他说明：

46、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	3,347,031.83	1,017,340.00	3,347,031.83
存货报废		381,609.66	
非常损失		585,432.44	
非流动资产毁损报废损失	358,800.81	18,866.62	358,800.81
罚款支出		573,700.70	
其他	416,189.48	57,234.50	416,189.48
合计	4,122,022.12	2,634,183.92	4,122,022.12

其他说明：

47、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	10,154,532.28	741,418.65
递延所得税费用	3,261,348.10	-15,859,194.06
合计	13,415,880.38	-15,117,775.41

（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	-562,129,306.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	-85,322,840.01

子公司适用不同税率的影响	-1,838,342.84
调整以前期间所得税的影响	13,789,380.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-65,752,192.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	36,068,538.52
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	105,295,084.81
加计扣除	9,172,741.67
递延收益	1,491,038.13
新租赁准则递延所得税资产	-2,360,546.65
新租赁准则递延所得税负债	2,594,377.90
期权影响冲回或计提递延影响	278,640.00
所得税费用	13,415,880.38

其他说明：

48、其他综合收益

详见附注。

49、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	15,869,656.90	11,250,558.27
政府补助或者研发项目经费	35,145,160.08	52,969,371.77
保证金	11,095,083.66	18,824,726.28
职工暂借款及备用金返还	40,993,918.11	3,984,077.40
押金	659,687.07	3,083,725.13
其他	21,216,866.57	763,533.89
代收代付款	7,022,362.71	36,406,701.62
合计	132,002,735.10	127,282,694.36

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
金融机构手续费	159,123.86	153,288.31
押金	3,328,282.51	629,468.59
保证金	10,812,432.22	16,399,276.08
备用金及职工暂借款	61,490,743.94	19,105,514.03
直接付现的销售费用、管理费用	115,865,763.54	84,970,721.76
预付房租、物业费	16,016,116.23	8,652,540.36
往来款	28,178,188.67	52,105,266.62
其他	6,834,439.39	1,076,486.49
捐赠		650,000.00
代扣代缴个税		18,622,246.61
代收代付款		12,977,200.00
合计	242,685,090.36	215,342,008.85

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他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
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他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
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非公开发行费用		4,130,531.36
支付房租	12,363,143.21	15,976,243.21
其他	119,161,034.96	
合计	131,524,178.17	20,106,774.57

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

50、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	-575,545,187.07	-672,776,203.67
加：资产减值准备	481,198,921.82	451,003,710.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,819,851.70	16,295,034.60
使用权资产折旧	11,654,733.59	14,427,862.03
无形资产摊销	33,065,048.22	33,353,187.28
长期待摊费用摊销	1,235,021.88	1,510,832.97
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）	-161,796.84	251,276.27
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	358,800.81	18,866.62
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	4,378,438.40	6,377,793.76
投资损失（收益以“－”号填列）	1,873,814.61	-557,320.77
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-13,145,307.65	-17,154,955.08
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	6,067,451.77	-2,593,407.08
存货的减少（增加以“－”号填列）	-35,232,934.49	-45,344,971.60
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-215,859,666.92	163,180,859.38
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	58,968,208.74	-130,306,974.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-224,324,601.43	-182,314,409.10
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	1,634,182,712.34	2,046,048,606.90
减：现金的期初余额	2,046,048,606.90	168,139,311.80
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-411,865,894.56	1,877,909,295.10

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,634,182,712.34	2,046,048,606.90
其中：库存现金	42,279.94	22,064.94
可随时用于支付的银行存款	1,634,140,432.40	2,046,026,541.96
三、期末现金及现金等价物余额	1,634,182,712.34	2,046,048,606.90
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	11,104,987.00	7,908,508.76

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	133,386,638.02	179,832,792.41
办公费	60,097.47	2,547,683.17
差旅费	998,191.93	7,347,250.77
委外开发费	2,000,000.00	20,106,386.05
折旧费	5,549,041.75	13,252,038.75
无形资产摊销	6,412,867.04	15,843,732.42
业务招待费	12,578.34	1,140,403.58
技术服务费	8,397,970.48	13,866,582.59
测试费	18,743,359.00	2,217,320.26
其他	1,710,699.49	4,360,942.10
期权成本	-257,547.79	-1,052,471.95
合计	177,013,895.73	259,462,660.15
其中：费用化研发支出	177,013,895.73	259,462,660.15

九、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

本报告期内公司合并范围因投资设立新子公司及注销清算子公司变动如下：

报告期内公司成立 3 家全资孙公司，全部纳入合并报表范围，具体信息如下：

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

北京东方智得科技有限公司系子公司北京东方通网信科技有限公司成立的控股子公司，成立于 2024 年 8 月 7 日，注册资本 1000 万人民币，法定代表人：高星，间接持股比例 40%。

辽宁泰策科技有限公司系子公司北京泰策科技有限公司成立的全资子公司，成立于 2024 年 3 月 8 日，注册资本 1000 万人民币，法定代表人：傅未来，间接持股比例 100%

北京东方通软件有限公司成立的全资子公司湖南东方通软件有限公司于 2024 年 4 月注销，该公司尚未开展业务。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
成都东方通科技有限责任公司	3,000,000.00	成都市	成都高新区天府大道中段 801 号天府软件园 B3 栋 4 层	软件和信息技术服务业	100.00%		投资设立
上海东方通泰软件科技有限公司	10,000,000.00	上海市	江场三路 26、28 号 303 室	软件和信息技术服务业	100.00%		投资设立
北京东方通宇技术有限公司	10,000,000.00	北京市	北京市海淀区中关村南大街 2 号 1 号楼 19 层 A 座 2217	软件和信息技术服务业	100.00%		投资设立
北京惠捷朗科技有限公司	10,000,000.00	北京市	北京市海淀区中关村南大街 2 号 1 号楼 19 层 A 座 2203	软件和信息技术服务业	100.00%		非同一控制下合并
北京数字天堂信息科技有限公司	40,185,688.00	北京市	北京市海淀区中关村南大街 2 号 1 号楼 19 层 A 座 2210	软件和信息技术服务业	100.00%		非同一控制下合并
江西数天智能信息科技有限公司	2,000,000.00	江西	江西省新余市新宜吉合作示范区钟灵大道 99 号 1 栋 6014 室	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
北京东方通网信科技有限公司	500,000.00	北京市	北京市海淀区中关村南大街 2 号 1 号楼 19 层 A 座 2201	软件和信息技术服务业	100.00%		非同一控制下合并
北京东方通数讯科技有限公司	10,000,000.00	北京	北京市丰台区南四环西路 188 号十七区 18 号	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立

			楼 2 层 202-210 号				
北京泰策科技有限公司	50,000,000.00	北京市	北京市北京经济技术开发区科谷一街 8 号院 1 号楼 18 层 1801	软件和信息技术服务业	100.00%		非同一控制下合并
东方通创新科技（重庆）有限公司	20,000,000.00	重庆	重庆高新区金凤镇凤笙路 21 号 1 幢	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
TESTOR SINGAPORE PTE. LTD.	5,417,170.00	新加坡	55 AYER RAJAH CRESCENT#01-01 SINGAPORE (139949)	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
北京东方通软件有限公司	100,000,000.00	北京市	北京市北京经济技术开发区科谷一街 8 号院 1 号楼 17 层 1701	软件和信息技术服务业	100.00%		投资设立
东方通科技无锡有限公司	10,000,000.00	无锡市	无锡市新吴区震泽路 18 号无锡软件园二期——巨蟹座 A-507、502	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
辽宁东方通软件有限公司	3,000,000.00	辽宁	辽宁省沈阳市皇姑区鸭绿江东街 73 号 701 室 1003	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
广西东方通软件有限公司	3,000,000.00	广西	南宁市青秀区竹溪大道 86 号广源国际社区 8 号楼二十三层 2303 号	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
广东东方通软件有限公司	5,000,000.00	广东	广州市天河区林和西路 161 号中泰国际广场写字楼第 20 层 B2005 单元	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
重庆东方通软件有限公司	3,000,000.00	重庆	重庆市沙坪坝区学城大道 62 号附 4 号研发楼一期 B4#1-301-02	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
成都东方通软件有限公司	50,000,000.00	成都	四川省成都市武侯区二环路西一段	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立

			六号 A 区 8 楼 (C8075) 号				
成都东方通创新科技有限公司	1,000,000.00	成都	四川省成都市武侯区二环路西一段六号 A 区 (C8087) 号	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
北京东方智得科技有限公司	4,000,000.00	北京市	北京市丰台区南四环西路 188 号十七区 18 号楼 2 层 202-333 号	软件和信息技术服务业		40.00%	投资设立
上海东方通慧科技有限公司	5,000,000.00	上海市	上海市普陀区江宁路 1207 号 8 楼	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
辽宁泰策科技有限公司	10,000,000.00	辽宁	辽宁省大连市中山区友好路 155 号 18 层 1297 室	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
湖南东方通软件有限公司	5,000,000.00	湖南	湖南省长沙市开福区清水塘街道芙蓉中路一段 319 号绿地中心新华保险大厦栋 3607 室	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州清响投资管理合伙企业（有限合伙）	杭州	杭州市余杭区仓前街道景兴路 999 号 6 幢 209-1-964	投资管理	99.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	杭州清响投资管理合伙企业（有限合伙）	杭州清响投资管理合伙企业（有限合伙）
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
投资账面价值合计	203,719,738.22	156,208,670.62
按持股比例计算的净利润	-2,488,932.40	217,698.14
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

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	12,962,728 .17	15,187,500 .00		17,585,829 .75		14,094,678 .82	与资产相关 政府补助
递延收益	24,460,069 .60	747,000.00		8,588,924. 31		13,087,864 .89	与收益相关 政府补助
合计	37,422,797 .77	15,934,500 .00		26,174,754 .06		27,182,543 .71	

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	58,190,965.25	64,437,902.22

其他说明

十二、公允价值的披露

1、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

不涉及

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

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

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

项目	2024 年 12 月 31 日公 允价值	估值技术	重大不可观察值	不可观察值与公允 价值的关系
应收款项融资	2,354,402.52	公允价值的最佳估计	投资成本	
其他权益工具投资	156,125,816.62	公允价值的最佳估计	投资成本	-

十三、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
-------	-----	------	------	------------------	-------------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是黄永军。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

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

其他说明：

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
上海安靠科技有限公司	实控人黄永军担任执行董事、总经理
北京安码科技有限公司	董事杨义先担任董事长
北京宏链科技有限公司	董事徐少璞任职董事的公司、合营企业杭州清响投资管理合伙企业（有限合伙）持股比例 20%
新华网股份有限公司	董事杨义先担任 独立董事
亚信安全科技股份有限公司	董事杨义先担任 独立董事
北京恒光信息技术股份有限公司	董事杨义先担任 董事
北京香槟塔科技有限公司	董事吕廷杰担任 董事长
中国通信服务股份有限公司	董事吕廷杰担任 独立董事
北京迪信通商贸股份有限公司	董事吕廷杰担任 独立董事
友虹（北京）科技有限公司	董事徐少璞任职董事的公司、合营企业杭州清响投资管理合伙企业（有限合伙）持股比例 19.13%
北京触点互动信息技术有限公司	合营企业杭州清响投资管理合伙企业（有限合伙）持股比例 15.81%
广州睿帆科技有限公司	公司直接持股 6.0208%，董事徐少璞 2021.4 至今担任董事
上海通办信息服务有限公司	公司直接持股 14.5714%，董事徐少璞 2021.4 至今担任董事
哇棒移动传媒股份有限公司	吕廷杰自 2014.9 担任董事
安礼华粤（广东）会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所	独立董事牛忠党担任合伙人
重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司	独立董事程贤权担任独立董事
上海汇通能源股份有限公司	独立董事程贤权担任独立董事
北京青牛技术股份有限公司	独立董事程贤权担任董事

其他说明：

5、关联交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

广州睿帆科技有限公司	采购服务			否	1,548,421.71
北京宏链科技有限公司	采购服务			否	294,339.62

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
友虹（北京）科技有限公司	销售产品	130,088.50	5,309.73
上海通办信息服务有限公司	销售产品		1,966,194.69

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京东方通网信科技有限公司	40,000,000.00	2022年09月02日	2024年05月08日	是
北京东方通网信科技有限公司	40,000,000.00	2024年05月08日	2024年09月23日	是
北京东方通网信科技有限公司	50,000,000.00	2024年09月23日	2026年05月08日	否
北京泰策科技有限公司	20,000,000.00	2022年09月02日	2024年09月02日	是
北京泰策科技有限公司	50,000,000.00	2024年08月27日	2025年08月27日	否
北京东方通网信科技有限公司	50,000,000.00	2024年08月27日	2025年08月27日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄永军	30,000,000.00	2022年04月20日	2024年06月30日	是
黄永军	100,000,000.00	2022年09月02日	2024年05月08日	是
黄永军	200,000,000.00	2023年02月22日	2024年02月22日	是

关联担保情况说明

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	10,158,374.00	5,409,300.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	友虹（北京）科技有限公司	147,000.00	3,469.20	6,000.00	
	北京宏链科技有限公司	45,000.00	45,000.00	45,000.00	45,000.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

十四、股份支付

1、股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
公司高级管理人员							1,190,000.00	4,198,886.98
公司（含子公司）其他核心员工							10,730,000.00	37,069,308.08
合计							11,920,000.00	41,268,195.06

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

其他说明：

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型计算
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动，业绩指标完成情况等信息，修正预计可行权的股票期权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-2,762,300.00

其他说明：

3、本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
销售人员	-631,192.21	
管理人员	-1,873,560.00	
研发人员	-257,547.79	
合计	-2,762,300.00	

其他说明：

十五、其他重要事项

1、其他

1、东方通于 2025 年 4 月 14 日收到中国证券监督管理委员会下发的《立案告知书》（证监立案字 0142025025 号），因公司涉嫌定期报告等财务数据存在虚假记载，中国证监会决定对东方通立案调查。截至本审计报告出具日，调查正在进行中。由于该立案调查尚未有最终结论，我们无法判断立案调查的结果及其对东方通财务报表可能产生的影响。

2、上海通泰数智科技有限公司由自然人曲涛出资 60%、赵丽娜出资 40%成立，均为东方通员工。2024 年东方通向上海通泰数智科技有限公司提供劳务交易额 5707 万元。2024 年末应收账款和合同资产余额合计 6055 万元。截止报告出具日，期后回款 1128 万元。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	128,728,776.22	146,999,812.95
1 至 2 年	37,844,383.47	29,189,411.00
2 至 3 年	19,677,059.67	18,056,364.12
3 年以上	100,498,604.05	90,870,684.57
3 至 4 年	14,212,391.65	15,619,069.96
4 至 5 年	12,604,103.38	16,121,836.03
5 年以上	73,682,109.02	59,129,778.58
合计	286,748,823.41	285,116,272.64

（2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价 值	账面余额		坏账准备		账面价 值
	金额	比例	金额	计提比 例		金额	比例	金额	计提比 例	
按单项 计提坏 账准备 的应收 账款	5,952,736.87	2.08%	5,952,736.87	100.00%						
其中：										
单项计 提坏账 准备的 应收账 款	5,952,736.87	2.08%	5,952,736.87	100.00%						
按组合 计提坏 账准备 的应收 账款	280,796,086.54	97.92%	108,918,797.31	38.79%	171,877,289.23	285,116,272.64	100.00%	85,459,388.81	29.97%	199,656,883.83
其中：										
合并范 围内关 联方	10,038,387.13	3.57%			10,038,387.13	11,408,676.00	4.00%			11,408,676.00
账龄组 合	270,757,699.41	96.43%	108,918,797.31	40.23%	161,838,902.10	273,707,596.64	96.00%	85,459,388.81	31.22%	188,248,207.83
合计	286,748,823.41	100.00%	114,871,534.18	40.06%	171,877,289.23	285,116,272.64	100.00%	85,459,388.81	29.97%	199,656,883.83

按单项计提坏账准备：单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备的应收账款			5,952,736.87	5,952,736.87	100.00%	款项预计无法收回
合计			5,952,736.87	5,952,736.87		

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	127,015,978.29	9,553,844.73	7.52%
1—2 年	30,474,054.27	8,406,825.53	27.59%
2—3 年	19,522,299.67	9,721,393.83	49.80%
3—4 年	13,235,091.65	6,623,998.61	50.05%
4—5 年	11,225,103.38	7,364,268.91	65.61%
5 年以上	69,285,172.15	67,248,465.70	97.06%
合计	270,757,699.41	108,918,797.31	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款		5,952,736.87				5,952,736.87
按组合计提预期信用损失的应收账款	85,459,388.81	23,459,408.50				108,918,797.31
合计	85,459,388.81	29,412,145.37				114,871,534.18

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位 1	6,000,000.00		6,000,000.00	2.06%	5,898,600.00
单位 2	5,701,935.75		5,701,935.75	1.96%	2,807,589.07
单位 3	5,444,241.70		5,444,241.70	1.87%	2,315,122.82
单位 4	5,277,013.20	32,400.00	5,309,413.20	1.82%	
单位 5	5,233,113.00		5,233,113.00	1.80%	190,485.31
合计	27,656,303.65	32,400.00	27,688,703.65	9.51%	11,211,797.20

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	654,206,298.28	491,579,120.11
合计	654,206,298.28	491,579,120.11

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及职工暂借款	4,450,500.00	2,148,024.35
保证金	1,204,400.75	1,613,867.75
押金	279,074.00	361,039.65

单位往来款	843,425,507.03	487,489,933.65
其他		172,844.15
合计	849,359,481.78	491,785,709.55

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	518,092,203.08	366,743,543.58
6 个月以内（含 6 个月）	323,484,063.64	265,131,420.02
6 个月以上—1 年以内（含 1 年）	194,608,139.44	101,612,123.56
1 至 2 年	267,815,804.02	95,653,106.63
2 至 3 年	59,413,542.53	19,283,981.24
3 年以上	4,037,932.15	10,105,078.10
3 至 4 年	3,626,746.80	3,240,733.52
4 至 5 年	7,415.97	3,072,865.20
5 年以上	403,769.38	3,791,479.38
合计	849,359,481.78	491,785,709.55

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	193,972,806.84	22.84%	193,972,806.84	100.00%						
其中：										
单项计提坏账准备的其他应收款	193,972,806.84	22.84%	193,972,806.84	100.00%						
按组合计提坏账准备	655,386,674.94	77.16%	1,180,376.66	0.18%	654,206,298.28	491,785,709.55	100.00%	206,589.44	0.04%	491,579,120.11
其中：										
组合	655,386,674.94	77.16%	1,180,376.66	0.18%	654,206,298.28	491,785,709.55	100.00%	206,589.44	0.04%	491,579,120.11
合计	849,359,481.78	100.00%	195,153,183.50	22.98%	654,206,298.28	491,785,709.55	100.00%	206,589.44	0.04%	491,579,120.11

按单项计提坏账准备：单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备的其他应			193,972,806.84	193,972,806.84	100.00%	预计还款能力不足

收款						
合计			193,972,806.84	193,972,806.84		

按组合计提坏账准备：组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合	655,386,674.94	1,180,376.66	0.18%
合计	655,386,674.94	1,180,376.66	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	206,589.44			206,589.44
2024年1月1日余额在本期				
本期计提	1,001,600.00	193,972,806.84		194,974,406.84
本期转回	27,812.78			27,812.78
2024年12月31日余额	1,180,376.66	193,972,806.84		195,153,183.50

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提坏账准备的其他应收款		193,972,806.84				193,972,806.84
按组合计提预期信用损失的其他应收款	206,589.44	1,001,600.00	27,812.78			1,180,376.66
合计	206,589.44	194,974,406.84	27,812.78			195,153,183.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	集团内单位往来	209,105,050.59	0-6 个月 110789226.72 元、7-12 个月 41301845.03 元、1 至 2 年 57013978.84 元	24.62%	
单位 2	集团内单位往来	169,677,715.29	0-6 个月 49050000 元、7-12 个月 43600000 元、1 至 2 年 77027715.29 元	19.98%	
单位 3	集团内单位往来	123,591,471.02	0-6 个月 58518906.41 元、7-12 个月 35072564.61 元、1 至 2 年 30000000 元	14.55%	123,591,471.02
单位 4	集团内单位往来	102,250,000.00	0-6 个月 19600000 元、7-12 个月 22000000 元、1 至 2 年 41350000 元、2 至 3 年 19300000 元	12.04%	
单位 5	集团内单位往来	98,925,000.00	0-6 个月 20300000 元、7-12 个月 3500000 元、1 至 2 年 37789432.04 元、2 至 3 年 37335567.96 元	11.64%	
合计		703,549,236.90		82.83%	123,591,471.02

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	2,095,370,000.00	1,032,299,523.60	1,063,070,476.40	1,996,514,953.34	717,776,605.60	1,278,738,347.74
对联营、合营企业投资	203,719,738.22		203,719,738.22	156,208,670.62		156,208,670.62
合计	2,299,089,738.22	1,032,299,523.60	1,266,790,214.62	2,152,723,623.96	717,776,605.60	1,434,947,018.36

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	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		
成都东方通科技有限责任公司	3,008,006.67				3,000,000.00	-8,006.67		3,000,000.00
上海东方通泰软件科技有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	0.00
北京东方通宇技术有限公司	10,000,000.00				10,000,000.00			10,000,000.00
北京惠捷朗科技有限公司	82,070,476.40	337,929,523.60					82,070,476.40	337,929,523.60
北京数字天堂信息科技有限公司	6,557,613.56	34,847,082.00			6,522,918.00	-34,695.56		41,370,000.00
北京东方通网信科技有限公司	771,565,804.44		100,000,000.00			-565,804.44	871,000,000.00	0.00
北京泰策科技有限公司	295,000,000.00	345,000,000.00			295,000,000.00			640,000,000.00
北京东方通软件有限公司	100,536,446.67					-536,446.67	100,000,000.00	0.00
合计	1,278,738,347.74	717,776,605.60	100,000,000.00		314,522,918.00	-1,144,953.34	1,063,070,476.40	1,032,299,523.60

(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												
杭州清响投资管理合伙	156,208,670.62		50,000,000.00		-2,488,932.40						203,719,738.22	

企业（有限合伙）												
小计	156,208,670.62		50,000,000.00		-2,488,932.40						203,719,738.22	
二、联营企业												
合计	156,208,670.62		50,000,000.00		-2,488,932.40						203,719,738.22	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	290,812,858.11	35,546,430.87	245,849,073.34	6,711,855.70
其他业务	2,409.06			
合计	290,815,267.17	35,546,430.87	245,849,073.34	6,711,855.70

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转								

让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,488,932.40	217,698.14
处置交易性金融资产取得的投资收益	12,076,899.71	4,348,022.74
债务重组		339,622.63
合计	9,587,967.31	4,905,343.51

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-188,992.98	
计入当期损益的政府补助（与公司正	32,375,418.26	

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)		
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	12,692,017.50	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,714,730.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,748,177.71	
减：所得税影响额	6,582,480.11	
合计	37,262,515.50	--

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	-16.87%	-1.03	-1.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-17.96%	-1.10	-1.10

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