



长城信息

NEEQ:874148

长城信息股份有限公司

GreatWall Information Co.,Ltd.



年度报告

— 2024 —

## 重要提示

一、公司控股股东、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任，公司实际控制人中国电子信息产业集团有限公司无法保证年度报告的真实、准确、完整。

存在异议或无法保证的详细情况

姓名	职务	董事会或监事会投票情况	异议理由
中国电子信息产业集团有限公司	控股股东或实际控制人	不适用	公司实际控制人中国电子信息产业集团有限公司为国务院国资委直属的中央企业，不对公司年度报告进行审核，未对公司 2024 年年度报告出具书面确认意见。 除此之外，其他主体均已出具相关书面确认意见。

二、公司负责人李欣、主管会计工作负责人刘向红及会计机构负责人（会计主管人员）叶勇保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。

四、天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“九、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

## 目 录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	6
第三节	重大事件 .....	25
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	30
第五节	行业信息 .....	36
第六节	公司治理 .....	49
第七节	财务会计报告 .....	57
附件	会计信息调整及差异情况.....	150

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	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（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	董事会办公室

## 释义

释义项目		释义
公司/本公司/长城信息	指	长城信息股份有限公司
中电长城（长沙）	指	中电长城（长沙）信息技术有限公司，公司控股子公司
长城基础	指	长沙长城基础信息技术有限责任公司，公司控股子公司
中国长城	指	中国长城科技集团股份有限公司
中国电子	指	中国电子信息产业集团有限公司，公司实际控制人
长城信息产业	指	长城信息产业股份有限公司（已注销）
湖南长科	指	湖南长城科技信息有限公司，公司控股股东
长沙鑫融	指	长沙鑫融投资合伙企业（有限合伙）
湖南国科	指	湖南国科控股有限公司
经开区产投	指	长沙经济技术开发区产业投资有限公司，曾用名长沙经济技术开发区东方产业投资有限公司
汇垠德擎	指	珠海市汇垠德擎股权投资基金管理有限责任公司
混改一号	指	珠海德擎混改一号股权投资合伙企业（有限合伙）
长沙湘景	指	长沙湘景企业管理合伙企业（有限合伙）
主办券商/招商证券	指	招商证券股份有限公司
中国银行	指	中国银行股份有限公司
建设银行	指	中国建设银行股份有限公司
农业银行	指	中国农业银行股份有限公司
工商银行	指	中国工商银行股份有限公司
杭州康建	指	杭州康建数码科技有限公司
公司章程	指	长城信息股份有限公司章程
高级管理人员/高管	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、总法律顾问
报告期	指	2024年1月1日至2024年12月31日
报告期末	指	2024年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	长城信息股份有限公司		
英文名称及缩写	GreatWall Information Co., Ltd.		
	GWI		
法定代表人	李欣	成立时间	2007年2月6日
控股股东	控股股东为湖南长城科技信息有限公司	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为中国电子信息产业集团有限公司，无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）-计算机制造（C391）-其他计算机制造（C3919）		
主要产品与服务项目	公司提供包含智能设备及其应用系统和运维服务的整体解决方案，具体包括智能终端设备、外接设备、软件及技术服务、运维服务、模块与耗材类产品、信创文印设备，公司产品广泛应用于银行、证券、保险等金融领域以及社保、税务等“金融+”政务场景。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	长城信息	证券代码	874148
挂牌时间	2023年7月4日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	628,475,588
主办券商（报告期内）	招商证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	广东省深圳市福田区福田街道福华一路111号		
联系方式			
董事会秘书姓名	刘向红	联系地址	长沙经济技术开发区东3路5号
电话	0731-84932772	电子邮箱	ccxxdsh@greatwall.com.cn
传真	0731-84932772		
公司办公地址	长沙经济技术开发区东3路5号	邮政编码	410100
公司网址	www.gwi.com.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91430100796896825U		
注册地址	湖南省长沙市长沙经济技术开发区东3路5号		
注册资本（元）	628,475,588	注册情况报告期内是否变更	是

## 第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式与经营计划实现情况

##### 1、商业模式

公司是国内金融信息化和信创办公信息化领域具有影响力的解决方案提供商和产品供应商，具体包括智能终端设备、外接设备、软件及技术服务、运维服务、模块与耗材类产品、信创文印设备。公司以新一代信息技术和先进制造技术为基础，着眼于构筑国家网信事业战略科技力量，聚焦金融信息安全和金融渠道拓展，满足客户在安全可控、渠道数智化转型、运营数字化建设和信创办公信息化等领域的各类需求。

公司目前的商业模式是由公司所生产产品的特点、所处的行业特征及公司自身综合实力所决定，具体如下：

##### (1) 采购模式

公司采购主要由供应链开发部和计划物控部负责。公司结合销售订单和市场需求预测制定生产计划，并根据生产计划制定原材料采购计划。公司采购严格执行采购计划，对于采购周期较长的物料，通过市场预测，由计划物控部下达预测备货订单，按生产计划进料；对于采购周期较短的物料，由销售订单驱动采购订单，尽可能就近采购，采用 JIT 供货模式。

##### (2) 生产模式

公司主要采取“订单+预测备货”相结合的柔性化生产模式，同时根据年度/月度市场预估需求对常用产品安排柔性生产。

公司拥有先进的生产线，以自产为主，兼有少量产品存在外协加工生产模式。公司产品主要生产工序包括零件预装、部件组装、功能检测、高温老化、二次检验、整机装配、整机扎线、整机检测等流程。

##### (3) 销售模式

公司根据产品销售的下游客户是否为终端用户划分为直销、非直销两种销售模式。公司以直销模式为主，以非直销模式作为补充。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

## 2、经营计划实现情况

报告期内，公司严格遵循战略发展部署及整体规划要求，紧紧围绕年度经营目标与重点工作任务，推动各项业务工作有序开展。

报告期内公司经营计划落实情况如下：实现营业收入 1,071,712,537.87 元、营业利润 28,770,904.88 元、利润总额 28,384,396.8 元，分别较上年同期下降 5.5%、71.35%、71.69%。公司本期利润下滑，主要是受市场竞争加剧，产品及客户结构变化导致毛利空间被压缩而影响。报告期内，公司持续大力进行智能设备关键技术、信创文印关键技术、渠道软件关键技术等方面的研发投入。

未来，公司将通过加大改革创新、优化经营策略及加强市场拓展，来提升盈利能力，推动业务的持续发展。

## (二) 行业情况

报告期内，公司所处行业情况未发生重大变化，但从长期趋势来看，公司所处行业仍存在如下变化趋势：

### 1、银行网点和渠道信息化处于转型期，行业竞争激烈，挑战与机遇并存。

一方面，随着银行线上渠道业务量占比不断提升，行业整体需求下降，竞争激烈，利润率下滑。另一方面，近五年来，六大行网点数量并没有因业务线上迁移，而对智能终端设备的需求出现大幅下滑。只是不同类型银行的具体布局方式出现分化，大型银行网点数量基本稳定，着重在布局优化，区域性银行依靠区域优势进行扩张，大部分银行改建的特色网点数量增加，加速了运营转型步伐。网点建设向轻型化、移动化、营销化、远程化、数智化转型，成为各大银行的重点发力方向，需要运用新技术、新手段、新方法重构网点业务流程和服务模式，因此而催生了对新型智能化金融机具的需求。

此外，从政策层面看，中央金融工作会议提出做好科技金融、绿色金融、普惠金融、养老金融、数字金融五篇大文章，催生了提供普遍化服务和适老化服务的一些新热点；国务院办公厅《关于进一步优化支付服务提升支付便利性的意见》要求各金融机构保障线下支付权益，合力营造良好支付环境，促进了相关金融机具的布放和改造。

并且，随着我国人工智能基础设施的持续完善与算力体系的规模化部署，银行业务智能化转型已进入纵深发展阶段。在监管机构《金融科技发展规划（2022-2025 年）》的指引下，商业银行正全面推进 AI 技术与其核心业务场景的深度融合，具体表现为，在客户

服务端，智能业务引导系统、精准咨询服务模型及动态风险管控体系的建设需求显著提升；在运营管理端，AI 中台架构搭建、企业级知识图谱构建等项目的采购规模同比增幅超 30%。

现阶段，各金融机构及科技服务商正加快构建 AI 技术应用生态，在尚未形成行业主导格局的窗口期，着力推进技术研发与场景落地的战略布局。据工信部统计数据显示，2023 年银行业 AI 解决方案供应商新增注册量同比增长 82%。展望未来，伴随核心算法持续优化、算力基础设施迭代升级，以及监管机构对生成式人工智能技术应用规范的逐步完善，银行业智能化转型将步入规模化、体系化发展的新阶段。

## 2、信创文印业务依托国家信创战略，国产品牌发展较快

文印行业整体正在经历调整期，市场规模呈现出结构性的缩减趋势，但长期来看，市场潜力巨大。信创替代为文印行业带来了重大的市场发展机遇，目前已进入国产品牌树立关键期，国产打印机市场近年来也在持续扩大。随着主要国内品牌的快速发展，近些年来中国打印机市场格局发生了较大的变化，国产品牌打印机销量和市场份额持续上升。尤其是在激光打印机领域，中国市场份额排名靠前的厂商中，国内品牌表现出色，市场占有率逐步提高。未来国产品牌打印机市场仍将保持较快的发展趋势，具备较为广阔的市场前景。

报告期内，公司所处行业法律法规未发生重大变化，不会对公司生产经营产生重大不利影响。

### (三) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 □省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 √省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	<p>2024 年 11 月，子公司中电长城（长沙）入选国家级第六批专精特新“小巨人”企业名单。</p> <p>2020 年 12 月，公司入选湖南省工业和信息化厅和湖南省企业和工业经济联合会公布的湖南省制造业单项冠军产品名单。</p>

2023年10月16日公司通过高新技术企业证书复审，取得证书编号为GR202343001593的高新技术企业证书，有效期为3年。

## 二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	1,071,712,537.87	1,134,079,171.07	-5.50%
毛利率%	19.97%	24.95%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	33,804,310.22	105,358,949.98	-67.92%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	21,311,410.12	69,557,473.87	-69.36%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.23%	7.01%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.40%	4.63%	-
基本每股收益	0.05	0.17	-70.59%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	2,013,738,016.89	2,083,272,651.78	-3.34%
负债总计	481,976,113.42	593,331,742.86	-18.77%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,527,286,610.39	1,485,676,040.22	2.80%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.43	2.42	0.41%
资产负债率%（母公司）	28.43%	35.04%	-
资产负债率%（合并）	23.93%	28.48%	-
流动比率	4.58	3.49	-
利息保障倍数	27.51	88.37	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-75,773,317.45	197,274,912.24	-138.41%
应收账款周转率	2.47	2.26	-
存货周转率	3.98	4.21	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.34%	1.53%	-
营业收入增长率%	-5.50%	-9.92%	-
净利润增长率%	-68.54%	-8.11%	-

### 三、 财务状况分析

#### (一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	121,774,550.55	6.05%	97,693,280.58	4.69%	24.65%
应收票据	38,465,140.90	1.91%	21,315,104.88	1.02%	80.46%
应收账款	390,300,249.16	19.38%	407,178,997.46	19.55%	-4.15%
交易性金融资产	882,000,000.00	43.80%	930,000,000.00	44.64%	-5.16%
应收款项融资	4,732,000.00	0.23%	1,200,000.00	0.06%	294.33%
预付款项	16,476,796.08	0.82%	12,154,207.54	0.58%	35.56%
其他应收款	6,421,722.98	0.32%	7,299,637.14	0.35%	-12.03%
存货	195,267,606.17	9.70%	178,862,734.78	8.59%	9.17%
其他流动资产	52,622,556.99	2.61%	17,536,609.47	0.84%	200.07%
其他非流动金融资产	-	0.00%	120,382,583.33	5.78%	-100.00%
固定资产	129,474,980.96	6.43%	136,528,699.26	6.55%	-5.17%
使用权资产	22,629,310.02	1.12%	14,025,318.92	0.67%	61.35%
无形资产	85,227,741.49	4.23%	80,810,594.95	3.88%	5.47%
开发支出	11,150,077.11	0.55%	10,355,881.72	0.50%	7.67%
长期待摊费用	3,594,788.86	0.18%	6,048,676.41	0.29%	-40.57%
递延所得税资产	49,425,367.99	2.45%	41,814,814.82	2.01%	18.20%
其他非流动资产	4,175,127.63	0.21%	65,510.52	0.00%	6,273.22%
应付票据	69,822,122.10	3.47%	107,953,855.92	5.18%	-35.32%
应付账款	179,865,730.82	8.93%	217,577,962.95	10.44%	-17.33%
预收款项	2,928,542.54	0.15%	4,496,051.31	0.22%	-34.86%
合同负债	74,661,477.55	3.71%	67,818,368.01	3.26%	10.09%
应付职工薪酬	3,720,856.45	0.18%	13,876,504.46	0.67%	-73.19%
应交税费	4,964,433.98	0.25%	12,259,105.74	0.59%	-59.50%
其他应付款	21,443,230.27	1.06%	41,612,052.93	2.00%	-48.47%
一年内到期的非流动负债	10,656,542.55	0.53%	12,485,410.68	0.60%	-14.65%
其他流动负债	4,960,737.22	0.25%	1,803,351.87	0.09%	175.08%
租赁负债	22,880,827.57	1.14%	11,530,057.34	0.55%	98.45%
长期应付款	72,000,000.00	3.58%	82,000,000.00	3.94%	-12.20%
递延收益	14,071,612.37	0.70%	19,895,019.80	0.95%	-29.27%
递延所得税负债	-	0.00%	24,001.85	0.00%	-100.00%

#### 项目重大变动原因

1、2024 年末，公司应收票据同比增长 80.46%，主要系公司进一步加强应收账款回款管理，客户开具的票据同比增长。

2、2024 年末，公司应收款项融资同比增长 294.33%，主要系公司进一步加强应收账款回款管理，客户开具的票据同比增长。

3、2024 年末，公司预付款项同比增长 35.56%，主要系备货预付的货款。

4、2024 年末，其他流动资产同比增长 200.07%，主要系根据准则要求，公司年末将购买一年期大额存单在报表其他流动资产项目列示所致。

5、2024 年末，其他非流动金融资产同比下降 100%，主要系公司本年末未持有一年以上银行理财。

6、2024 年末，使用权资产同比增长 61.35%，主要系子公司中电长城（长沙）本年在河西园区租赁中国长城厂房所致。

7、2024 年末，长期待摊费用同比下降 40.57%，主要系以前年度部分长期待摊项目于 2024 年已摊销完毕。

8、2024 年末，其他非流动资产同比增长 6,273.22%，主要系子公司中电长城（长沙）公司 2024 年付河西工厂厂房装修费。

9、2024 年末，应付票据同比下降 35.32%，主要系给供应商开具的票据到期结算所致。

10、2024 年末，预收账款同比下降 34.86%，主要系受客户本期预付货款减少所致。

11、2024 年末，应付职工薪酬同比下降 73.19%，主要受本年公司业绩下滑，员工年度绩效按工效联动减少了计提以及本年员工平均人数同比下降，综合导致应付职工薪酬余额大幅下降。

12、2024 年末，应交税费同比下降 59.50%，主要系受子公司中电长城（长沙）本期利润下降导致当期所得税费用同比下降 795 万元所致。

13、2024 年末，其他应付款同比下降 48.47%，主要系公司本年结算到期支付的往来款增加所致。

14、2024 年末，其他流动负债同比增长 175.08%，主要系根据准则要求，公司年末将应收票据中已背书未到期的信用等级不高的票据在报表其他流动负债项目列示重分类所致。

15、2024 年末，租赁负债同比增长 98.45%，主要系子公司中电长城（长沙）本年在河西园区租赁中国长城厂房所致。

16、2024 年末，递延所得税负债同比下降 100%，主要系公司本期根据新租赁准则，计提的使用权资产的递延所得税正常减少。

## （二）经营情况分析

### 1. 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	1,071,712,537.87	-	1,134,079,171.07	-	-5.50%
营业成本	857,652,266.98	80.03%	851,083,814.19	75.05%	0.77%
毛利率%	19.97%	-	24.95%	-	-
税金及附加	7,139,681.33	0.67%	9,672,352.29	0.85%	-26.18%
销售费用	65,825,959.72	6.14%	70,655,005.01	6.23%	-6.83%
管理费用	50,518,353.31	4.71%	47,978,435.59	4.23%	5.29%
研发费用	94,790,719.82	8.84%	137,740,243.95	12.15%	-31.18%
财务费用	-10,264,639.15	-0.96%	-8,331,943.44	-0.73%	-23.20%
其他收益	28,313,850.46	2.64%	66,005,420.16	5.82%	-57.10%
投资收益	2,054,068.49	0.19%	7,347,441.77	0.65%	-72.04%
公允价值变动收益	826,583.33	0.08%	390,802.51	0.03%	111.51%
信用减值损失	4,028,963.59	0.38%	5,325,298.02	0.47%	-24.34%
资产减值损失	-12,429,247.18	-1.16%	-3,874,766.04	-0.34%	-220.77%
资产处置收益	-73,509.67	-0.01%	-40,385.42	0.00%	-82.02%
营业利润	28,770,904.88	2.68%	100,435,074.48	8.86%	-71.35%
营业外收入	16,507.78	0.00%	95,844.94	0.01%	-82.78%
营业外支出	403,015.86	0.04%	275,777.73	0.02%	46.14%
利润总额	28,384,396.80	2.65%	100,255,141.69	8.84%	-71.69%
所得税费用	-5,630,337.80	-0.53%	-7,868,676.97	-0.69%	28.45%
净利润	34,014,734.60	3.17%	108,123,818.66	9.53%	-68.54%

### 项目重大变动原因

1、研发费用：公司本期研发费用同比下降 31.18%，主要系公司部分研发项目陆续结项，且研发效率提升。

2、其他收益：公司本期其他收益同比下降 57.10%，主要系公司本期收到的各项政府补助较同期减少所致。

3、投资收益：公司本期投资收益同比下降 72.04%，主要系公司本期购买结构性理财产品减少所致。

4、公允价值变动收益：公司本期公允价值变动收益同比增长 111.51%，主要系公司本期计提的上年末公司购买的大额存单理财产品的收益所致。

5、资产减值损失：公司本期资产减值损失同比增长 220.77%，主要系公司部分型号产品因技术更新及市场竞争加剧市价下降，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

6、资产处置收益：公司本期资产处置收益同比增长 82.02%，主要系公司本期处置闲置的办公类固定资产所致。

7、营业利润：公司本期营业利润同比下降 71.35%，主要系受市场竞争加剧，产品及客户结构变化，导致毛利空间被压缩及本期收到的与收益相关的政府补助同比大幅下降所致。

8、营业外收入：公司本期营业外收入同比下降 82.78%，主要系公司本期收到的违约金及质量罚款收入同比减少所致。

9、营业外支出：公司本期营业外支出同比增长 46.14%，主要系公司本期缴纳滞纳金所致。

10、利润总额：公司本期利润总额同比下降 71.69%，主要系受本期营业利润大幅下滑所致。

11、净利润：公司本期净利润同比下降 68.54%，主要系受本期利润总额下降所致。

## 2. 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	1,064,919,002.09	1,124,249,849.75	-5.28%
其他业务收入	6,793,535.78	9,829,321.32	-30.88%
主营业务成本	851,694,359.99	844,181,918.39	0.89%
其他业务成本	5,957,906.99	6,901,895.80	-13.68%

### 按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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百分比
产品收入	856,542,031.08	711,722,964.40	16.91%	-5.18%	-2.35%	-2.40%
服务收入	208,376,971.01	139,971,395.59	32.83%	-5.69%	21.36%	-14.27%
其他业务收入	6,793,535.78	5,957,906.99	12.30%	-30.88%	-13.68%	-17.48%

#### 按地区分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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百分比
国内	1,067,638,491.93	853,968,038.22	20.01%	-5.42%	0.80%	-4.94%
国外	263,846.10	159,033.57	39.72%	-73.60%	-57.19%	-23.10%

#### 收入构成变动的原因

其他业务收入同比下降 30.88%，占比较小，主要系市场环境变化，客户需求变动导致收入下降。

#### 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	工商银行及其控制的主体	158,946,196.80	14.83%	否
2	建设银行及其控制的主体	94,181,362.12	8.79%	否
3	杭州康建及同一控制下主体	75,362,856.58	7.03%	否
4	中国银行及其控制的主体	46,916,286.94	4.38%	否
5	农业银行	24,024,513.45	2.24%	否
合计		<b>399,431,215.89</b>	<b>37.27%</b>	-

#### 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	利盟信息技术（中国）有限公司	113,709,934.06	16.15%	否
2	日立金融设备系统（深圳）有限公司	42,317,303.29	6.01%	否

3	中国电子控制的主体	39,604,297.01	5.62%	是
4	柯尼卡美能达办公系统（中国）有限公司	36,333,732.31	5.16%	否
5	湖南得实科技发展有限公司	30,914,285.59	4.39%	否
合计		<b>262,879,552.26</b>	<b>37.33%</b>	-

### （三） 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-75,773,317.45	197,274,912.24	-138.41%
投资活动产生的现金流量净额	120,192,829.21	-95,187,988.72	226.27%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,904,035.22	-102,470,645.48	91.31%

#### 现金流量分析

1、经营活动产生的现金流量净额：公司本期经营活动产生的现金流量净额同比下降以及与净利润存在差异，主要系：（1）公司本期收入规模下降、未到期质保金增长导致销售回款同比下降所致；（2）公司 2023 年四季度优化供应商付款账期，采用开具大量票据及 SAS 账单的方式进行结算，使得大量采购付款在 2024 年结算，导致采购及提供劳务的现金支出同比大幅增长；（3）公司本期收到税费返还及各项政府补贴同比减少。

2、投资活动产生的现金流量净额：公司本期投资活动产生的现金流量净额同比增长 226.72%，主要系上期投资支付的理财本期到期收回所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额：公司本期筹资活动产生的现金流量净额同比增长 91.31%，主要系本期公司分配股利支付的现金较去年同比减少以及本期定向增发募集资金所致。

### 四、 投资状况分析

#### （一） 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

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	净利润

中电长城(长沙)	控股子公司	软件设计、开发、文印业务	50,000,000.00	310,431,170.69	223,764,652.96	226,204,781.24	10,521,219.11
长城基础	控股子公司	物业管理、住房租赁	162,580,486.36	174,320,375.91	173,008,627.03	10,008,568.91	921,909.25

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

### (二) 理财产品投资情况

适用 不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	913,000,000.00	0	不存在
<b>合计</b>	-	<b>913,000,000.00</b>	0	-

### 非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

### (三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### (四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

## 五、 研发情况

### (一) 研发支出情况

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	108,423,017.73	151,151,434.98
研发支出占营业收入的比例%	10.12%	13.33%
研发支出中资本化的比例%	12.57%	8.87%

## (二) 研发人员情况

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	52	44
本科以下	416	355
研发人员合计	468	399
研发人员占员工总量的比例%	26.5%	24.1%

## (三) 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	633	580
公司拥有的发明专利数量	151	116

## 六、 对关键审计事项说明

√适用 □不适用

关键审计事项是天健会计师事务所（特殊普通合伙）根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，天健会计师事务所（特殊普通合伙）不对这些事项单独发表意见。

### (一) 收入确认

#### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十)和五(二)1。

长城信息公司的营业收入主要来自于终端设备、耗材及维保技术服务。2024 年度，长城信息公司的营业收入为人民币 107,171.25 万元，其中终端设备、耗材的营业收入为人民币 85,654.20 万元、维保技术服务的营业收入为人民币 20,837.70 万元，共占营业收入的 99.37%。

由于营业收入是长城信息公司关键业绩指标之一，可能存在长城信息公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，天健会计师事务所（特殊普通合伙）将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对收入确认，天健会计师事务所（特殊普通合伙）实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价长城信息的收入确认方法是否适当；

(3) 按产品、客户等对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；

(4) 对不同类型收入选取项目检查支持性文件：对于产品销售收入，检查相关支持性文件，包括销售合同、销售发票、出库单、签收单、安装单、验收单等；对于维保收入，检查相应维保合同，测算本期维保收入是否准确；对于技术服务收入，检查服务合同、发票、验收单并与账面核对；

(5) 对于销售返利，检查销售返利合同、对本期计提的销售返利进行测算，并与账面核对判断是否准确；

(6) 结合应收账款函证，选取客户本期销售额及应收账款余额；

(7) 实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报

## (二) 应收账款减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十)、三(十一)、五(一)4、五(二)10。

截至 2024 年 12 月 31 日，长城信息公司应收账款账面余额为人民币 42,311.84 万元，坏账准备为人民币 3,281.82 万元，账面价值为人民币 39,030.02 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，天健会计师事务所（特殊普通合伙）将应收账款减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收账款减值，天健会计师事务所（特殊普通合伙）实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执

行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 针对管理层以前年度就坏账准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层确定的应收账款预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备的计算是否准确；

(5) 结合应收账款函证以及期后回款情况，评价管理层计提坏账准备的合理性；

(6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 七、 企业社会责任

适用 不适用

公司始终将履行社会责任视为企业发展的重要组成部分，将社会责任理念深植于发展实践之中，恪守法律法规，合规经营，依法纳税。在追求经济效益、保障投资者利益的同时，公司亦致力于维护客户及供应商的合法权益，为公司员工及合作企业创造稳定的收益和就业机会，与社会共享企业发展的成果。

首先，公司积极维护投资者的合法权益。严格遵循《公司法》《证券法》《非上市公司监督管理办法》等法律法规，持续优化公司治理结构，提升规范运作水平，构建了以《公司章程》为核心的内部管理体系。该体系明确了股东会、董事会、监事会及管理层的职责与权利，形成了科学、高效的决策与经营机制，有效保障了股东，尤其是中小股东的合法权益。

其次，公司致力于满足客户需求。深耕金融信息化领域，致力于打造国产智能化终端，完善金融产业链的完整性，智能终端产品广泛应用于银行、证券、保险等多个金融领域；同时积极发展信创文印业务，坚持核心技术研发与产品自主研发，实现信创文印产品市场的全面覆盖，产品已在政府、教育、金融、企业等多个领域广泛使用，并获得国家权威评审机构和用户的认可，包括技术、质量、服务等方面。

第三，公司为员工个人发展提供坚实保障。始终将干部人才队伍建设作为推动企业高质量发展的关键，积极引进高端人才，创新人才培养评价模式，推进“长青藤”等多项人才培养项目。同时，公司面向社会各界开展公开、公平的招聘活动，努力为社会创造更多就业机会，并严格遵守《劳动法》等相关法律法规，与员工签订规范、合法的《劳动合同》，为员工提供一系列丰富的福利待遇，以回馈员工的辛勤付出。

第四，公司坚定不移地推动绿色低碳发展。已入选工信部第三批国家绿色工厂、工信部绿色供应链管理示范企业，获评国家级绿色设计产品 1 种，通过节能产品认证 31 种，通过 ROHS 检测认证产品 2 种，4 个产品入选长沙市两型（绿色）产品政府采购目录。公司坚持绿色、低碳、环保的生产理念，减少能源消耗和废弃物排放，为可持续发展贡献力量。

最后，公司持续为国家乡村振兴贡献力量。利用现代通信和物联网等技术手段，助力金融机构将业务拓展至乡村等金融服务网络尚未覆盖的区域，快速延伸县域乡村地区服务触角，解决乡村地区金融产品服务供给不充分、不全面的问题，提升金融机构在县域乡村的服务能力，以实际行动体现企业社会责任的担当。

## 八、 未来展望

### 是否自愿披露

是 否

## 九、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
行业市场需求受到冲击的风险	随着移动互联网等新型工具的快速普及和持续发展，线上金融业务占比不断提升，传统的银行网点渠道服务办理场景将受到一定程度的冲击。经过十来年的调整，线上业务和线下业务分布格局已经基本形成。公司生产的智能终端设备等产品需求虽然取决于多种因素，但银行网点的布局规划、已有设备的更新换代是决定其需求的最直接因素。银行已经在纷纷探索传统物理渠道的智能化转型升级，如果公司不能根据行业市场形势持续优化改善产品结构、探索新的利润增长点，则互联网等新型工具的快速发展将对公司未来业务发展构成不利影响。

	<p>为应对上述风险，公司积极顺应银行业务场景变化之需，秉持专业化、个性化定制服务的价值定位，着力提升贯通线上线下、远程与现场的服务能力，推动金融机具产品实现升级换代。与此同时，以本质安全能力作为坚实底座，以运营业务场景作为核心要点，以 AI 等智能技术作为有效手段，为客户提供数智化运营整体解决方案，加速从产品供应商向软硬件及服务整体解决方案提供商转变。</p>
<p>原材料价格波动及供应不足风险</p>	<p>公司生产采购的物料主要包括机柜、工控机、打印机、触摸显示屏等各类模块物料，这些物料的上游原材料为各种金属材料、塑胶材料、液晶显示屏、集成 IC（芯片）、电子元器件等。受国际环境更趋复杂严峻和宏观外部环境冲击影响，2021 年以来基础材料价格波动导致公司主要物料采购价格波动，对公司自研部件、外购电子模块的交付和库存控制带来影响。虽然公司与主要供应商签订了框架性合作协议，但产品的采购价格及其他详细条款只有在签订具体订单时才会确定，故上游原材料价格波动和供应不足对公司经营成本和业绩会造成一定的影响。</p> <p>为应对上述风险，公司采购相关部门与市场及项目管理形成紧密联动，提前获取市场各类大项目年度及月度进展信息，做好提前备货筹划防止缺料。同时，通过信息化手段，结合销售下单频次与采购下单频次，进行数据挖掘整合，形成集中采购的成本优势。</p>
<p>创新布局与行业发展方向不匹配的风险</p>	<p>近年来，国家积极鼓励发展“信息技术应用创新”。互联网、大数据、云计算、人工智能、区块链等技术加速创新，日益融入经济社会发展各领域全过程。发展数字经济成为国家把握新一轮科技革命和产业变革新机遇的战略选择，金融行业也掀起了数字技术浪潮，纷纷将数字化转型确定为核心战略。在新一轮科技革命和产业变革的背景下，公司必须尽可能准确地把握行业数字化转型的趋势和新技术发展动向，提早将前沿技术与公司现有技术有效结合，进行创新布局，形成技术、平台、产品、系</p>

	<p>统创新成果。如果公司的创新前瞻性布局无法匹配行业发展方向，无法精准把握市场，将对公司技术创新优势形成和长远发展构成不利影响。</p> <p>为应对上述风险，公司加大创新投入，特别是 AI 在金融行业垂直领域的创新的研发；同时通过专业化产品团队，紧密跟踪行业动向，积极参与行业创新，从政策要求、金融产业自身业态变化、行业技术发展情况等多个维度，把握行业发展动向，与行业主要客户密切合作加速应用创新技术。目前公司已经将金融信息化业务重点方向由数智化渠道解决方案，向数智化运营方向进行转型，对市场的变化快速做出反应。该解决方案领域市场规模更大，客户需求更旺盛。</p>
<p>技术创新能力不足的风险</p>	<p>公司所处的行业具有智力密集、技术密集、专业化程度高的特点，技术的快速迭代对行业发展具有重要的推动作用。尤其是近年来生物识别、大数据、人工智能等基础技术不断更新迭代，客户需求也不断变化，对公司及时把握发展趋势、整合前沿技术、不断进行技术迭代和升级、开发新一代产品的能力提出了较高要求。在各类基础技术不断更新迭代的行业环境下，如果公司不能紧跟前沿技术的发展步伐，未能准确把握技术发展趋势，或在技术和产品方面研发不足甚至研发失败，将可能使公司的技术水平落后于潜在竞争对手，从而对公司的业务发展造成不利影响。</p> <p>为应对上述风险，公司组织专项研发团队，展开新技术研发和产品化工作，已经初步形成了从基础设施到平台到终端产品到应用落地场景的解决方案。通过在技术方面的创新研发，抓住行业发展机遇，实现整体方案竞争力的提升。</p>
<p>控股股东控制的风险</p>	<p>湖南长科持有长城信息 57.46%的股份，是长城信息的控股股东。如果未来湖南长科通过行使表决权或其他方式对长城信息企业发展战略、重大经营和财务决策、利润分配等方面实施不当控制，将可能会给长城信息及其中小股东带来不利影响。</p>

	<p>为应对上述风险，本公司已按照《公司法》《证券法》等法律、法规及规范性文件的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会和经理层组成的法人治理结构，并制定和完善了《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》等一系列内部控制制度。</p>
应收账款回收风险	<p>报告期末，公司应收账款账面价值为 39,300.02 万元，占期末总资产的 19.38%。在宏观经济不确定因素加剧的背景下，若下游客户因经营状况恶化导致公司应收账款不能按时、足额收回，将对公司资金使用效率、财务状况及经营成果产生不利影响。</p> <p>为应对上述风险，公司常设相应的职能管理部门商务管理部和联勤中心，对应收账款进行日常管理、过程控制及常态分析；其次，公司组建了由总经理挂帅的应收账款管理领导小组，按周主抓到期应收的前二十大客户以及重大风险应收的催收，强化高层关注；三是持续优化回款激励政策，2024 年通过修订《应收账款管理规范》，出台《2024 年应收催收激励方案》《2024 年销售部费用管理方案》等制度，有效地促进了应收账款的回收，应收账款期末余额同比上年下降。</p>
存货跌价风险	<p>公司存货主要包括原材料、发出商品、库存商品及在产品。报告期末，公司存货账面价值为 19,526.76 万元，占期末总资产的比例为 9.70%。</p> <p>公司主要采取“订单+预测备货”相结合的柔性化生产模式，同时根据年度/月度市场预估需求对常用产品安排柔性生产。市场及客户需求的不断变动以及设备功能更新迭代加快，将对公司预测备货带来一定的压力。若外部环境的变化导致客户需求发生改变，将造成存货积压，引起存货跌价风险。</p> <p>为应对上述风险，公司建立和完善了《销售订单管理规范》《物料仓库管理规范》等需求和存货管理制度，定期盘点确保账实相符。同时通过合理安排采购节奏，逐步降低存货结存成本，并按照既定的会计政策计提存货跌价准备。</p>

本期重大风险是否发生 重大变化：	本期重大风险未发生重大变化
---------------------	---------------

是否存在被调出创新层的风险

是 否

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在经股东会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

##### （一）诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	1,405,500.00	0.09%
作为被告/被申请人	1,058,219.03	0.07%
作为第三人	-	-
合计	2,463,719.03	0.16%

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	50,620,000.00	44,663,820.76
销售产品、商品，提供劳务	11,220,000.00	12,575,606.12
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	4,660,000.00	4,360,106.72
其他	-	-
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
提供财务资助	-	-
提供担保	-	-
委托理财	-	-
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	-	19,370.31
贷款	-	-

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

公司目前存在的关联交易主要为公司日常性关联交易，是公司业务发展及生产经营的正常所需，是合理的、必要的。相关关联交易不影响公司的独立性。公司不存在其他重大关联交易的情形。

违规关联交易情况

适用 不适用

(四) 经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

临时公告索引	类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2025-003	对外投资	结构性存款	882,000,000.00 元	否	否
2025-003	对外投资	大额存单	31,000,000.00 元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响

2025年1月21日，公司召开的第二届董事会第七次会议、第二届监事会第五次会议及2025年2月11日召开的2025年度第一次临时股东会审议通过了《关于补充确认公司

使用部分闲置自有资金委托理财的议案》，为提高资金的使用效率、增加收益，在保证不影响生产经营、确保资金安全的前提下，同意公司使用合计不超过人民币 11 亿元的自有闲置资金通过国家金融监督管理总局批准和监管的金融机构购买理财产品进行理财。

报告期内，公司累计购买理财产品 91,300.00 万元，均为结构性存款及大额存单。该事项不会对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面造成影响。

### (五) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

为进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住公司优秀人才，充分调动公司管理人员及骨干员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和管理层、员工利益相结合，公司实施了员工持股计划。员工持股计划具体情况详见公司于 2023 年 6 月 26 日在全国中小企业股份转让系统（www.neeq.com.cn）披露的《公开转让说明书》。

2024 年 6 月 15 日，长城信息召开第一届董事会第二十九次会议，审议通过《关于 2024 年第一次窗口期股权流转处理安排的议案》。2024 年 12 月 16 日，长城信息召开第二届董事会第六次会议，审议通过《关于 2024 年第二次窗口期股权流转处理安排的议案》。

截至报告期末，公司员工持股平台共有持股员工 239 人，合计持股比例为 19.34%。

### (六) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2023 年 5 月 31 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2023 年 5 月 31 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
公司	2023 年 5 月 31 日	-	挂牌	减少或规范关联交易的承诺	承诺尽可能减少与中国电子及其控股公司关联交易比例	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023 年 5 月 31 日	-	挂牌	减少或规范关联交易的承诺	承诺尽可能减少与长城信息及其子公司发生关联交易的比例，保证关联交易价格公允	正在履行中

董监高	2023年5月31日	-	挂牌	减少或规范关联交易的承诺	承诺尽量避免与长城信息及其下属企业之间发生关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023年5月31日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不存在资金占用	正在履行中
董监高	2023年5月31日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不存在资金占用	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023年5月31日	-	挂牌	限售承诺	自长城信息新三板挂牌之日起至北京证券交易所发行上市之日止限售	变更或豁免
其他股东	2023年5月31日	-	挂牌	限售承诺	自长城信息新三板挂牌之日起至北京证券交易所发行上市之日止限售	变更或豁免
实际控制人或控股股东	2023年5月31日	-	挂牌	关于公司土地、房产的承诺	长城信息及其控股子公司如因租赁的房屋、土地不符合相关的法律、法规，而被有关政府主管部门要求收回土地和/或房屋、无法继续承租或使用租赁房产导致生产经营受损而发生的损失或支出，湖南长科将对长城信息及其控股子公司因此而导致、遭受、承担的损失、损害和费用予以全额补偿，避免长城信息及其控股子公司遭受损失。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023年5月31日	-	挂牌	关于公司社保、住房公积金的承诺	如国家有关主管部门要求补缴住房公积金，或要求补缴长城信息报告期内应缴而未缴的社会保险金，或对长城信息及子公司进行处罚，湖南长科自行承诺将承担全部费用和责任；如因此给长城信息带来损失的，湖南长科愿意承担相应的补偿责任，保证长城信息及子公司不会因此受到任何损失；如果长城信息及其子公司员工就社保或住房公	正在履行中

					金缴纳事宜向劳动争议仲裁机构申请或向人民法院起诉且长城信息被裁决或判决补缴费用及支付相关费用的，相关责任均由湖南长科承担，且在承担后不向长城信息及其子公司追债，保证长城信息及其子公司不会因此遭受任何损失。	
实际控制人或控股股东	2024年5月17日	-	发行	限售承诺	承诺认购公司本次定向发行的股票自在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司登记之日起至公司在北京证券交易所发行上市之日止限售。	变更或豁免
其他股东	2024年5月17日	-	发行	限售承诺	承诺认购公司本次定向发行的股票自在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司登记之日起至公司在北京证券交易所发行上市之日止限售。	变更或豁免

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

公司不存在超期未履行完毕的承诺事项。

#### (七)被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行存款	货币资金	冻结	700,000.00	0.03%	司法冻结
其他货币资金	货币资金	保证金占用	35,113,332.78	1.74%	票据、保函、信用证保证金
应收票据	应收票据	其他	4,000,000.00	0.20%	已背书且在资产负债表日尚未到期的票据
总计	-	-	39,813,332.78	1.98%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响

上述受限资产权利占总资产比例较低，且基本上为公司正常生产经营需要，未对公司正常生产经营活动产生重大影响。

## 第四节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	470,873,248	470,873,248	74.92%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	244,452,517	244,452,517	38.90%
	董事、监事、高管	0	0.00%	13,307,375	13,307,375	2.12%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	614,035,088	100.00%	-456,432,748	157,602,340	25.08%
	其中：控股股东、实际控制人	350,000,000	57.00%	-233,333,333	116,666,667	18.56%
	董事、监事、高管	20,677,658	3.37%	-14,023,967	6,653,691	1.06%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		614,035,088	-	14,440,500	628,475,588	-
普通股股东人数						87

注：上述董事、监事、高级管理人员持股数量均为通过公司员工持股平台长沙湘景间接持有的公司股份数量。

#### 股本结构变动情况

适用 不适用

1、报告期初，公司股份总数为 61,403.5088 万股，控股股东持股 35,000.0000 万股；2024 年 5 月，公司在全国中小企业股份转让系统定向发行股票，新增股份 1,444.05 万股，控股股东认购股份 1,111.9184 万股；报告期末，公司股份总数 62,847.5588 万股，控股股东持股 36,111.9184 万股。

2、报告期初，公司全体股东因签署限售承诺，公司全部股份均为限售状态；2024 年 11 月，公司股东会审议通过《关于拟提前解除部分股东股份自愿限售的议案》，并完成

47,087.3248 万股股份的限售解除；报告期末，公司有限售条件股份数量为 15,760.2340 万股。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押股 份数量	期末持有的 司法冻结 股份数量
1	湖南长科	350,000,000	11,119,184	361,119,184	57.46%	116,666,667	244,452,517	0	0
2	长沙湘景	122,807,017	-1,249,784	121,557,233	19.34%	40,935,673	80,621,560	0	0
3	长沙鑫融	61,403,509	1,444,050	62,847,559	10.00%	0	62,847,559	0	0
4	湖南国科	39,912,281	938,633	40,850,914	6.50%	0	40,850,914	0	0
5	经开区产投	21,491,228	505,418	21,996,646	3.50%	0	21,996,646	0	0
6	混改一号	0	18,854,268	18,854,268	3.00%	0	18,854,268	0	0
7	吕永军	0	140,000	140,000	0.02%	0	140,000	0	0
8	张炎	0	104,000	104,000	0.02%	0	104,000	0	0
9	吕永庆	0	85,716	85,716	0.01%	0	85,716	0	0
10	杨钟涛	0	60,183	60,813	0.01%	0	60,183	0	0
合计		<b>595,614,035</b>	<b>32,001,668</b>	<b>627,616,333</b>	<b>99.86%</b>	<b>157,602,340</b>	<b>470,013,363</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：

员工持股平台长沙湘景与控股股东湖南长科签订了《一致行动协议》，约定在处理有关公司经营发展且根据《公司法》等有关法律法规和《公司章程》需要作出决议的事项时均采取一致行动。除上述情形外，其他流通股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

是 否

### （一）控股股东情况

湖南长科直接持有公司 361,119,184 股股份，占公司总股本的 57.46%，为公司的直接控股股东。

企业名称	湖南长城科技信息有限公司
法定代表人	谭敬军
成立日期	2017 年 10 月 17 日
组织机构代码	MA4M6KT5-7
注册资本	85,400 万元

2024 年 5 月，公司定向发行股票 14,440,500 股，湖南长科作为发行对象认购 11,119,184 股，所持股份数较 2023 年年末的 350,000,000 股增加 11,119,184 股，持股比例由 57.00% 上升至 57.46%。

### （二）实际控制人情况

公司实际控制人中国电子通过中国长城实际控制湖南长科，进而通过湖南长科及其一致行动人长沙湘景间接控制公司 76.80% 的股份及表决权。

企业名称	中国电子信息产业集团有限公司
法定代表人	曾毅
成立日期	1989 年 5 月 26 日
组织机构代码	10001024-9

注册资本	1,848,225.199664 万元
------	---------------------

是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

是 否

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集资金金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2024年第1次股票发行	2024年4月12日	2024年5月17日	2.77	14,440,500	5名在册股东：湖南长科、长沙鑫融、湖南国科、经开区产投、汇垠德擎	不适用	40,000,185	补充流动资金

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集资金	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
2024年第1次股票发行	2024年5月10日	40,000,185.00	40,000,185.00	否	-	-	不适用

募集资金使用详细情况

截至本报告期末，本次股票定向发行募集资金具体使用情况如下：
-------------------------------

单位：元

项目	金额
一、募集资金总额	<b>40,000,185.00</b>
加：利息收入	13,835.85
减：银行手续费	1,304.91
小计	<b>40,012,715.94</b>
二、募集资金累计支出总额	<b>40,012,715.94</b>
其中：补充流动资金——支付供应商货款（含发行费用）	40,012,715.94
三、募集资金结余余额	<b>0.00</b>

公司于2024年12月16日召开第二届董事会第六次会议，审议并通过了《关于拟转出募集资金专项账户余额并注销募集资金专项账户的议案》。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续监管指引第3号——募集资金管理》的相关规定，公司于2024年12月24日将募集资金专项账户余额及后续到账结息转出并继续用于补充流动资金，2025年1月3日，公司将募集资金专项账户后续到账结息1.11元转出并注销募集资金专项账户，公司与主办券商、存放募集资金的商业银行签署的《募集资金三方监管协议》项下的权利义务随之终止。

#### 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

#### 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

#### 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

#### 七、 权益分派情况

##### （一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股东会审议日期	每10股派现数（含税）	每10股送股数	每10股转增数
2024年6月27日	0.502926	0	0
合计	<b>0.502926</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 利润分配与公积金转增股本的执行情况

√适用 □不适用

2024年6月7日，公司召开第一届董事会第二十八次会议、第一届监事会第二十一次会议，审议通过《关于公司2023年度利润分派预案的议案》，并披露《2023年年度权益分派预案公告》（公告编号：2024-044）；2024年6月27日，公司召开2023年度股东大会，审议通过《关于公司2023年度利润分派预案的议案》。

2024年8月16日披露《2023年年度权益分派实施公告》（公告编号：2024-069），拟以2024年8月23日为权益分派权益登记日通过自行派发方式进行权益分配。2024年8月19日披露《2023年年度权益分派实施公告》（公告编号：2024-071），调整权益分配方式为自行派发与代发相结合的方式。

2024年8月26日，公司通过自派与代派相结合的方式，将本次权益分派现金红利全部划入股东账户，完成权益分派。

### (二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每10股派现数（含税）	每10股送股数	每10股转增数
年度分配预案	0.161363	0	0

## 第五节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司  
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司  
互联网和相关服务公司 零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司  
化工公司 卫生行业公司 广告公司 锂电池公司 建筑公司 不适用

### 一、 行业概况

#### (一) 行业法规政策

公司专注于以智能设备为主的相关软硬件产品的研发、生产和销售，下游行业覆盖了银行、证券、保险等金融行业并延伸到社保、税务等“金融+”政务场景。整体而言，公司所属及下游行业为国家鼓励发展的行业，公司的主要业务与国家发展战略和政策导向相契合。近年来，国家出台了一系列支持行业发展的政策，具体如下表所示：

序号	政策名称	颁布日期	颁布主体	主要内容
1	《国家创新驱动发展战略纲要》	2016 年 5 月	中共中央、国务院	发展新一代信息技术，增强经济社会发展的信息化基础。推动宽带移动互联网、云计算、物联网、大数据、高性能计算、移动智能终端等技术研发和综合应用，加大集成电路、工业控制等自主软硬件产品和网络安全技术攻关和推广力度，为经济转型升级和维护国家网络安全提供保障。
2	《新一代人工智能发展规划》	2017 年 7 月	国务院	建立金融大数据系统，提升金融多媒体数据处理与理解能力。创新智能金融产品和服务，发展金融新业态。鼓励金融行业应用智能客服、智能监控等技术和装备，建立金融风险智能预警与防控系统。
3	《关于金融服务乡村振兴》	2019 年 1 月	人民银行、银保监会、证监	基本实现乡镇金融机构网点全覆盖，推动数字普惠金融在农村有效普及。推动银行卡助农取款服务规范可持续发展，鼓励其

	兴的指导意见》		会、财政部、农业农村部	与信息进村入户、农村电商、城乡社会保障等合作共建，提升服务点网络价值。
4	《全国重点工业产品质量安全监管目录（2021年版）》	2021年3月	国家市场监督管理总局	将打印机列入国家重点工业产品质量安全管理目录。
5	《关于深入实施金融科技赋能乡村振兴示范工程的通知》	2021年4月	人民银行、农业农村部、工业和信息化部、人力资源社会保障部、交通运输部、商务部、国家卫生健康委	探索运用新一代信息技术打造惠农利民金融产品与服务，提升农业产业现代化水平、农村金融承载能力和农民金融服务可得性，为乡村振兴提供金融保障。加快金融服务渠道融合化发展，构建新型服务渠道，建立惠农综合服务平台。
6	《金融科技（FinTech）发展规划（2022—2025年）》	2021年12月	人民银行	以线下为基础，借助5G特性将AR、MR等视觉技术与银行场景融合，推动实体网点向智慧网点升级；以线上为核心，探索构建新一代线上金融服务入口，推进移动金融客户端应用软件（APP）、应用程序接口（API）等数字渠道迭代升级，建立综合金融服务平台，实现服务渠道多媒体化、轻量化和交互化，推动金融服务向云上办、掌上办转型。
7	《关于银行业保险业数字化转型的指导意见》	2022年1月	中国银保监会办公厅	充分利用科技手段开展个人金融产品营销和服务，拓展线上渠道，丰富服务场景，加强线上线下业务协同。

8	《制造业可靠性提升实施意见》	2023 年 6 月	国家市场监管总局、 财政部、科学技术部、教育部、工业和信息化部	聚焦机械、电子、汽车等行业，实施基础产品可靠性“筑基”工程，提升核心基础零部件、元器件、关键基础软件、材料及先进基础工艺的可靠性水平，促进打印机等行业产品可靠性提升、技术升级，增强市场竞争力。
9	《产业结构调整指导目录》	2023 年 12 月	国家发展改革委	推动计算机及相关设备行业发展，涵盖高性能计算机、便携式微型计算机、高端服务器、模拟仿真系统等领域。
10	《持续优化金融支持体系倾力做好“五篇大文章”》	2024 年 3 月	人民银行	持续深化乡村振兴金融服务，出台相关指导意见，开展融资对接和考核评估，引导金融资源向“三农”领域倾斜。提升金融适老化服务质量，编制印发无障碍建设标准和方案，开展 APP 反诈标识试点和拒收现金整治活动，保障老年人金融权益。
11	《关于进一步优化支付服务提升支付便利性的意见》	2024 年 3 月	国务院办公厅	坚持稳中求进，兼顾不同群体支付习惯，保留传统支付服务方式，持续更新升级银行卡受理终端（POS 机）、自动取款机（ATM）等服务设施。支持支付服务主体创新，构建兼容共生、协同发展的支付服务体系。

从近期主要行业政策的角度看，一方面，相关政策提出要发展金融服务线上渠道，加强线上线下业务协同，随着互联网等新型工具的快速普及和持续发展，传统的银行网点渠道服务办理场景将受到一定程度的冲击，传统的银行网点渠道服务办理频率的降低将对传统智能终端设备市场产生一定的负面影响，传统智能终端设备市场的需求降低会导致行业内竞争更加激烈；但同时，相关政策亦指出了移动智能终端技术在国家创新驱动发展中的关键地位，突出了新一代信息技术在普惠金融、养老金融战略实施提供坚实保障方面的重要作用，并强调了金融服务线下渠道的基础性作用和智能网点转型的重要性，将有助

于推动行业持续健康发展。在行业政策的引领下，公司紧跟行业变革的前沿，持续推动行业发展，服务行业与国家所需。

## (二) 行业发展情况及趋势

公司是国内金融信息化和信创办公信息化领域有影响力的解决方案提供商和设备供应商，产品聚焦于金融智能终端设备与信创文印设备领域，相关行业的发展情况及趋势分析如下：

### 1、金融智能终端设备行业

当前，金融智能终端设备行业呈现出技术驱动、场景创新、市场集中的显著特征。截至 2024 年底，国内银行网点总量维持在 22 万家，新增网点主要分布在城市新区及县域，并正加速向轻型化、个性化转型，头部银行的网点数量实现了净增长。尽管线上渠道发展迅速，但线下网点在服务特定人群和非标业务方面仍具有不可替代性，成为银行差异化竞争的关键所在。在市场格局方面，随着行业集中度的不断提升，金融智能终端设备市场的主导权正逐渐掌握在少数头部厂商手中，市场竞争格局已基本确立。在市场机遇方面，六大行和 12 家股份制银行在 2024 年的金融智能终端设备新增采购中，信创金融设备的采购比例已接近 100%。从存量设备来看，信创现金设备整体占比不到 50%，非现金设备占比更低。未来，随着部分旧设备逐渐达到规定使用年限，市场在政策和旧机替换的双重刺激下，将持续拓展增量空间。

此外，在技术层面，AI 深度赋能设备升级，推动传统终端向轻量化、模块化转型。目前，银行网点正面临固定成本高、资源错配与浪费等运营成本压力，同时受到线下流量锐减、高价值金融服务占比低等限制，整体产出持续下降，向运营要效益的需求日益迫切。进入 2024 年，借助 AI 技术的赋能，银行网点运营改革的步伐加快，传统的金融智能终端设备正在拓展新的形态和应用场景，展现出前所未有的生命力。未来行业将围绕“全场景覆盖、全流程自助”方向加速演进。AI 与大模型技术的深度融合，推动设备向智能化、集约化升级。信创替代进程加快，叠加旧设备更新周期，市场增量空间有望持续扩大。AI 技术的运用、信创需求及政策红利为行业注入强劲动能，金融智能终端设备市场有望迎来较快的增长，引领金融服务迈向更高效、智能、普惠的新阶段。

### 2、信创文印设备行业

近年来，全球打印机市场正经历深刻的调整阶段，受到宏观经济波动、数字化办公的普及以及供应链的不稳定等因素的影响，市场规模呈现出结构性的缩减趋势。激光打印机细分市场因办公无纸化趋势的冲击，需求疲软，增长面临压力。尽管我国打印机市场短期内规模有所缩减，但长期来看，市场潜力较大。我国打印机的普及率远低于欧美国家，随着家庭消费水平的提升和办公场景的多样化，用户对智能化、多功能打印机的需求将显著增加。同时，打印机被纳入以旧换新补贴的范畴，这不仅降低了采购成本，也促进了行业向绿色化、智能化的转型，加速了设备的更新换代。

此外，信创替代为文印行业带来了重大的市场发展机遇。随着国家对信息安全重视程度的提升，党政机关、国有企业等关键领域对自主可控文印设备的需求日益迫切。信创打印机通过采用国产芯片、操作系统和应用软件，从底层保障数据安全，满足敏感领域对信息安全的严格要求。在技术适配方面，国产厂商积极与信创生态伙伴合作，优化打印机驱动程序、打印管理软件与国产操作系统、办公软件的兼容性，解决了国产设备在应用适配中的难题。同时，针对不同行业定制开发功能模块，如金融行业的票据打印加密功能、医疗行业的病历打印追溯功能等，提升了产品在垂直领域的竞争力。在政策层面，政府通过采购目录倾斜、技术标准引导等方式，为信创打印机开辟了市场通道。信创替代不仅仅是对国外产品的简单替换，更是推动文印行业技术升级与产业重构的契机。国产厂商借助信创东风，加大研发投入，在核心技术上取得突破，提升产品性能与稳定性，有望进一步扩大在民用市场的影响力。

展望未来，随着国产厂商在技术创新、市场拓展和品牌建设上的持续努力，我国打印机行业有望在全球产业价值链中实现从“跟跑”到“并跑”的跨越。尤其是随着信创替代的推进，将加速国产打印机在关键领域的渗透，重塑市场竞争格局，为行业发展注入新的动力。

## 二、 产品竞争力和迭代

产品	所属细分行业	核心竞争力	是否发生产品迭代	产品迭代情况	迭代对公司当期经营的影响
智能终端设备	计算机、通信和其他电子设备制造	核心技术自主研发能力、快速交付能力、信创全栈 AI 应	是	技术更新替代：1、信创化升级；2、数字化产品	公司通过产品升级迭代，持续立足金融科技创新，为客户提供优化服务

		用解决能力			
信创文印设备	计算机、通信和其他电子设备制造	信创生态链适配、功能完善、耗材成本低	否	-	-

### 三、 产品生产和销售

#### (一) 主要产品当前产能

适用 不适用

产品	产量	产能利用率	若产能利用率较低，说明未充分利用产能的原因
智能终端设备	-	97.87%	-
信创文印设备	-	91.49%	-

注：报告期内，公司生产销售的智能终端设备与信创文印设备涉及多个型号，虽然不同型号产品的生产工艺流程基本相同，但规格、配置存在差异，无法简单以产品的台数作为产量及产能统计标准。因此，公司采用工时计量法计算产能利用率，即实际工时与理论工时的比率。根据实际情况，公司采用整机检测调试环节作为瓶颈工序，对公司报告期内的产能利用率情况进行了测算。

#### (二) 主要产品在建产能

适用 不适用

#### (三) 主要产品委托生产

适用 不适用

#### (四) 招投标产品销售

适用 不适用

项目	主要订单数量	金额	占当期销售收入比重
中国建设银行股份有限公司智能柜员机项目	1	72,880,146.02	6.80%
中国工商银行股份有限公司智能柜员机项目	1	63,071,928.85	5.89%
中国邮政集团有限公司 2023 年智能柜员机（ITM）采购项目	2	24,890,265.45	2.32%
上海农村商业银行股份有限公司	3	16,207,113.06	1.51%

重庆农村商业银行股份有限公司	1	14,021,415.94	1.31%
----------------	---	---------------	-------

**公司在报告期内存在未按规定实施招投标的情况：**

报告期内不存在未按规定实施招投标的情况。

**四、 研发情况**

**(一) 研发模式**

适用 不适用

公司在自主研发的同时积极协同研究机构、行业头部机构、重点客户和产业链关键器件/模块供应商，通过联合实验室等形式共同进行产业链关键技术研究 and 核心部件替代，逐步构建了智能设备信创解决方案的全栈产品谱系，并进一步形成了公司的信创解决方案竞争力。

公司高度重视研发创新，组建了强大的研发团队，坚持以研发驱动业务发展。公司下设平台研发部、硬件开发部、系统事业部、文印事业部，工程部，负责金融机具、文印影印产品的创新开发、信创开发工作。

依托上述研发模式，公司紧跟市场技术的变革趋势进行前瞻性研发，有助于公司巩固现有市场的基础上，持续开拓新的业务领域、保持技术的先进性。

**(二) 研发支出**

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	远程柜员服务软硬件产品研发	23,953,032.21	42,004,893.97
2	友随数智化渠道业务系统项目	15,692,185.72	15,692,185.72
3	吸入式超薄全证件识别设备研发与应用	14,204,982.81	14,204,982.81
4	基于三种平台（安卓，信创，x86）的制卡设备和应用开发项目	11,736,792.71	29,161,728.81
5	国产高性能安全激光打印产品研发及规模化应用	11,150,077.11	11,150,077.11
合计		<b>76,737,070.56</b>	<b>112,213,868.42</b>

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	108,423,017.73	151,151,434.98

研发支出占营业收入的比例	10.12%	13.33%
研发支出中资本化的比例	12.57%	8.87%

### 研发支出资本化：

公司本期研发支出资本化金额为 13,632,297.91 元，其中国产化影印产品研发项目本期资本化金额 2,482,220.80 元，国产高性能安全激光打印产品研发及规模化应用项目本期资本化金额 11,150,077.11 元。

## 五、 专利变动

### (一) 重大专利变动

√适用 □不适用

2024 年度，长城信息新增授权专利 91 件，其中发明专利 35 件、实用新型专利 38 件，外观设计专利 18 件。

2024 年度，经公司决策终止维护的专利有 38 件，其中实用新型专利 27 件，外观设计专利 11 件。

2024 年度，公司新增重要专利情况如下：

序号	专利名称	专利号	专利权人	专利类型	对应产品类别	专利用途及应用领域
1	一种结构强化型天线	ZL201710090058.3	公司/中电长城(长沙)	发明	自助终端	大自助、便携产品外设天线
2	防倾倒托盘支撑结构及其应用的机柜	ZL201710205532.2	公司	发明	自助终端	金融领域自助柜员终端设备
3	限位机构	ZL201710324247.2	公司	发明	智能柜员、自助终端	用于票据受理售卖设备上使用
4	票据进票机构、进票方法和票据处理设备	ZL201810095097.7	公司	发明	自助终端	票据类产品设备
5	自动盖章机构及其应用的票据处理设备	ZL201810355466.1	公司	发明	自助终端	票据类产品设备
6	带分张功能的移动票箱	ZL201810798014.0	公司	发明	自助终端	票据类产品设备
7	多向传送通道	ZL201810861742.1	公司	发明	自助终端	存折自助发放

8	多段式伸缩支撑平台	ZL201811506509.8	公司	发明	自助终端	对公回单自助机
9	伸缩机构及具有该伸缩机构的摄像头	ZL201910274502.6	公司	发明	自助终端	金融自助类产品
10	扫描运输装置及其应用的自助售卖设备	ZL201910932698.3	公司	发明	自助终端	外币领取机
11	浮动式闸门盖板及其应用的证件阅读器	ZL201911173232.6	公司	发明	自助终端	金融自助类产品
12	一种气弹簧布设方法、参数计算系统、布设系统、终端以及可读存储介质	ZL202011166934.4	公司	发明	自助终端	金融产品面板开合支撑,方便产品日常维护
13	一种数字图像水印嵌入方法、提取方法、装置、存储介质	ZL202011378310.9	公司	发明	自助终端	金融自助类产品
14	旋转限位和隐蔽走线式万向节连接器	ZL202110824815.1	公司	发明	自助终端	柜面自助立柱摄像头
15	一种激光打印机硒鼓充电辊总成	ZL202111086055.5	公司	发明	激光打印机	应用于打印机硒鼓,提供一种方便拆卸和安装的硒鼓,应用于文印产品,例如激光打印机。
16	一种大容量卡片回收装置	ZL202111110924.3	公司	发明	智能柜员、自助终端	用于大容量卡片介质发放
17	取款装置中多个存放不同面额钞票钞箱的等空配钞方法	ZL202111199163.3	中电长城(长沙)/公司	发明	自助终端	现金产品出钞算法
18	一种红黑双色激光打印机专用硒鼓	ZL202111475426.9	公司	发明	激光打印机	应用于打印机硒鼓,提供一种红黑激光打印机专用且便于添加墨粉的硒鼓,应用于红黑双色打印机。

19	带反面走纸校正装置的激光打印机	ZL202111582354.8	公司	发明	激光打印机	专利涉及双面打印机的纠偏装置，避免双面打印时，已经打印单面的纸张进入打印机内时发生卡纸现象。应用于文印设备，例如打印机。
20	一种应用于激光打印机的双光束激光扫描系统	ZL202111597215.2	公司	发明	激光打印机	应用于光扫描单元，可以应用于激光打印机。
21	一种报文加解密方法及其系统	ZL202111601409.5	中电长城(长沙)	发明	自助终端	金融自助类产品
22	一种内嵌传感器光路结构的卡库组件及发卡机工作方法	ZL202111644354.6	公司	发明	发卡发KEY模块	快速检测卡片和KEY的位置
23	一种基于小样本的特定领域多标签文本分类方法	ZL202111680038.4	公司	发明	自助终端	金融自助类产品
24	现金取款装置中多个钞箱的大额取款方法	ZL202111680011.5	中电长城(长沙)	发明	自助终端	现金类产品
25	盒状介质发放装置	ZL202210187396.X	公司	发明	自助终端	高速 OBU 发放模块
26	一种打印作业的数据安全传输方法及系统	ZL202210607893.0	公司	发明	激光打印机	涉及数据的加密安全传输，具体应用于打印机和上位机之间数据的安全传输。
27	基于 PISA 的跨平台 API 和 SPI 的通讯方法和系统	ZL202311470418.4	公司/中电长城(长沙)	发明	智能柜员、自助终端	设备驱动服务
28	一种飞腾平台清除 CMOS 的方法、电子设备及存储介质	ZL202410024940.8	公司	发明	智能柜员、自助终端	用于金融领域飞腾信创设备的维护，应用于金融领域自助柜员终端设备
29	一种内存条防反插装置及方法	ZL202410036166.2	公司	发明	智能柜员、自助终端	一种内存条防反插的装置，应用于自助终端领域
30	一种设备安全认证方法及系统	ZL202410345860.2	公司	发明	自助终端	便携终端

31	一种票据微缩文字检测方法、系统及介质	ZL202410447119.7	公司	发明	暂未产品化	用于票据鉴伪识别
32	一种用于 USB 扩展器的双电源供电切换系统及方法	ZL202410679357.0	公司	发明	智能柜员、自助终端	用于信创扩展坞等 USB 扩展场景
33	一种基于 LORA 技术多 USB 设备异常处理系统及方法	ZL202410678285.8	公司	发明	自助终端	排队叫号机

## (二) 专利或非专利技术保护措施的变化情况

适用 不适用

## (三) 专利或非专利技术纠纷

适用 不适用

## 六、通用计算机制造类业务分析

适用 不适用

公司专注于信创打印机的研发与生产，旗下产品线涵盖烽火、雄关、江山等系列，满足不同办公需求，包括桌面级、工作组级和生产级市场。A4 烽火系列打印机面向全球的桌面办公市场，以低廉的购置成本和使用成本为特点；A4 雄关系列打印机则针对商用办公市场，强调高性价比和广泛的兼容性；A4 江山系列打印机专为党政军信创市场设计，具备强大的计算能力和性能，支持个性化定制；A3 数码复合机(烽火·雄关系列)主要面向寻求国产化解决方案的客户，提供高性价比和全面兼容性；A3 数码复合机(GBD·GMX 系列)则服务于党政军、企事业单位及商业客户，以安全、稳定、高效和智能化为卖点；生产型-数字印刷系统(星耀，光耀系列)则为党政军、企事业单位、学校等文印中心提供较高的文印生产力和丰富功能。

其次，公司围绕打印机核心部件、芯片控制系统、底层算法、加密技术等领域开展了深入研究，实现了信创打印机自主可控。通过采用国产嵌入式 CPU 和开源 Linux 系统为主核心控制系统，公司自主开发了相应的固件和驱动程序，通过实施多层次的安全策略，将信息安全技术全面整合到文印设备的使用过程中，配合为国产 PC 定制研发的驱

动和客户端，确保了整个信息传递过程的可信性，从系统启动开始，安全守护程序即掌控所有的运行代码，为其他功能服务和工具提供一个安全的运行环境。

## 七、 专用计算机制造类业务分析

适用 不适用

公司是国内金融信息化领域具有影响力的解决方案提供商和产品供应商，深耕金融行业数十年，在金融领域的信息技术解决方案方面积累了丰富的经验、案例与行业实践，实现了工控主板、行业定制操作系统、生物识别、打印、制发卡、票据等核心模块全部自研。结合对金融渠道服务场景的深度理解，公司形成了智能全渠道服务终端、金融展业终端、智能制卡设备等综合化系列智能终端；以物联网、音视频底层能力、大数据等核心技术构建了友随数智化运营技术底座，形成数智化全渠道服务系统、数智化大运营系统、智能风控系统、设备服务化系统等涵盖渠道、数据、管理的各类系统解决方案。

公司凭籍以原生信创为技术底座的云+端+应用金融行业全栈 AI 应用解决能力，持续满足多行业客户的信创化、数字化、智能化创新需求，产品在银行、保险、证券等金融领域得到广泛应用，并延伸到社保、税务等“金融+”政务场景。

## 八、 通信系统设备制造类业务分析

适用 不适用

### (一) 传输材料、设备或相关零部件

适用 不适用

### (二) 交换设备或其零部件

适用 不适用

### (三) 接入设备或其零部件

适用 不适用

## 九、 通信终端设备制造类业务分析

适用 不适用

## 十、 电子器件制造类业务分析

适用 不适用

## 十一、 集成电路制造与封装类业务分析

适用 不适用

## 十二、 电子元件及其他电子设备制造类业务分析

适用 不适用

## 第六节 公司治理

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
戴湘桃	董事长	男	1967年11月	2021年3月30日	2027年6月26日	4,623,081	-4,623,081	0	0.00%
王习发	董事	男	1965年11月	2023年1月31日	2027年6月26日	0	0	0	0.00%
马轶冰	董事	女	1973年7月	2022年2月14日	2027年6月26日	0	0	0	0.00%
刘全	董事	男	1983年5月	2024年6月27日	2027年6月26日	0	0	0	0.00%
李欣	职工代表董事兼总经理	男	1971年6月	2021年3月30日	2027年6月26日	2,293,511	1,006,489	3,300,000	0.53%
宋健	董事	男	1982年7月	2021年3月30日	2027年6月26日	0	0	0	0.00%
修宗峰	独立董事	男	1979年9月	2021年3月30日	2027年6月26日	0	0	0	0.00%
连光阳	独立董事	男	1984年9月	2023年1月31日	2027年6月26日	0	0	0	0.00%
胡建国	独立董事	男	1977年6月	2024年12月31日	2027年6月26日	0	0	0	0.00%

刘汉文	监事会主席	女	1985年10月	2024年6月27日	2027年6月26日	0	0	0	0.00%
曾琨	监事	男	1980年11月	2021年3月30日	2027年6月26日	0	0	0	0.00%
刘焱	监事	女	1983年3月	2021年3月30日	2027年6月26日	0	0	0	0.00%
刘向红	财务总监兼董事会秘书	女	1973年12月	2021年3月30日	2027年6月26日	2,293,511	200,000	2,493,511	0.40%
向智勇	总法律顾问	男	1965年4月	2021年3月30日	2027年6月26日	2,293,511	0	2,293,511	0.36%
吴华荣	副总经理	男	1975年8月	2021年3月30日	2027年6月26日	2,293,511	0	2,293,511	0.36%
唐珏	副总经理	男	1966年10月	2021年3月30日	2027年6月26日	2,293,511	0	2,293,511	0.36%
吴笛	副总经理	男	1980年11月	2021年3月30日	2027年6月26日	2,293,511	0	2,293,511	0.36%
张衡	副总经理	女	1970年1月	2021年3月30日	2025年2月28日	2,293,511	0	2,293,511	0.36%
银磊	副总经理	男	1981年8月	2024年10月16日	2027年6月26日	2,293,511	406,489	2,700,000	0.43%
熊杰	副总经理	男	1975年10月	2025年3月11日	2027年6月26日	0	0	0	0.00%
王先毅	董事	男	1971年8月	2021年3月30日	2024年6月27日	0	0	0	0.00%
方乐缘	独立董事	男	1985年5月	2022年9月27日	2024年12月31日	0	0	0	0.00%
郭慧	监事会主席	女	1969年1月	2021年3月30日	2024年6月27日	0	0	0	0.00%

注：上述持有公司股份的董事、监事、高级管理人员持股数量均为通过公司员工持股平台长沙湘景间接持有的公司股份数量。

### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事长戴湘桃先生自 2024 年 1 月 12 日起在间接控股股东中国长城担任总裁，自 2024 年 4 月 19 日起在中国长城担任董事（代行董事长职责）、董事会战略委员会主任委员。董事王习发先生在中国长城担任董事会秘书；董事马轶冰女士在中国长城担任副总裁；董事刘全先生在中国长城担任运营管理部（改革办公室）副总经理；董事宋健先生在股东湖南国科担任投资总监；监事会主席刘汉文女士在中国长城担任审计部副总经理（主持工作），兼中国长城职工监事；原监事会主席郭慧女士在中国长城担任审计管理部总经理、在控股股东湖南长科担任监事；监事曾琨先生在股东经开区产投担任执行董事兼总经理。

原监事会主席郭慧女士因退休原因，自 2024 年 1 月起辞去中国长城审计管理部总经理职务。监事曾琨先生因工作调动原因，自 2024 年 10 月起辞去经开区产投执行董事兼总经理职务。

除上述外，公司董事、监事、高级管理人员相互间及与股东之间不存在其他关联关系。

## （二） 变动情况

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘全	无	新任	董事	换届选举
胡建国	无	新任	独立董事	原独立董事辞职
刘汉文	无	新任	监事会主席	换届选举
银磊	市场总监	新任	副总经理	经营发展需要
王先毅	董事	离任	无	换届选举
方乐缘	独立董事	离任	无	个人原因
郭慧	监事会主席	离任	无	换届选举

### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

刘全先生：研究生学历，企业管理专业，中国国籍。曾任江苏南京雨润控股集团管理研究处专员、处长助理、长城信息产业运营管理部主管、湖南凯杰科技有限公司总经

理助理、中国长城运营管理部运营总监、运营管理部副总经理，长沙湘计海盾科技有限公司副总经理，现任中国长城运营管理部（改革办公室）副总经理。

胡建国先生：博士研究生学历，通信与信息系统专业，中国国籍。曾先后担任湖南省常德市建委助理工程师、长城信息产业股份有限公司工程师、中山大学花都产业科技研究院副研究员、研究员，现任中山大学微电子科学与技术学院研究员、博士生导师。

刘汉文女士：本科学历，国际会计与法学双学位，在职研究生在读，中国国籍。曾任中国长城审计部副总经理、审计经理，湖南长城信息金融设备有限责任公司党建工作部高级审计经理，碧桂园控股有限公司风控审计监察中心高级审计主管（负责财经审计室），现任中国长城职工监事兼审计部副总经理（主持工作）。

银磊先生：研究生学历，软件工程、工商管理专业，中国国籍。曾任湖南长城信息金融设备有限责任公司技术部软件工程师、产品部产品经理、营销策划部部长、产品三部副部长、系统方案部部长、产品部副部长、UCR 事业部部长、产品部部长、长城信息产品部部长、市场总监。现任长城信息副总经理兼计算产品事业部部长。

### （三） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	8	1	1	8
生产人员	301	23	59	265
销售人员	142	45	27	160
技术人员	591	63	133	521
财务人员	17	2	4	15
行政人员	79	31	17	93
客户服务人员	626	7	36	597
<b>员工总计</b>	<b>1,764</b>	<b>172</b>	<b>277</b>	<b>1,659</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	90	80
本科	708	672
专科	639	618

专科以下	327	289
员工总计	1,764	1,659

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、薪酬政策：公司依据员工从事的岗位、员工工作能力和绩效等因素确定和支付员工薪酬。其中岗位的内部评估价值和外部市场薪酬水平决定员工的薪酬范围，员工工作能力、所在组织绩效和个人绩效结果决定员工具体薪酬水平。公司薪资结构由标准工资、奖金、福利补贴等构成。

2、培训计划：公司的培训工作本着以绩效提升为导向、注重实效、务求实效、以员工为中心、分层分类的原则，构建了系统的三级培养体系：

(1) 一级培训体系：针对领导力、关键岗位人才梯队培养、企业文化建设、内训资源建设、新员工入职培训等，由人力资源部负责体系搭建和相关培训的组织实施。

(2) 二级培训体系：针对各领域跨部门通用专业能力培训或专业类人才培养项目（如：领域内新员工岗前培训、领域内通用专业技能知识提升培训）、体系内审等相关培训，由各领域主导实施，人力资源部提供指导、协助。

(3) 三级培训体系：由各部门及各部门以下组织在公司及领域培训体系指导意见下开展的岗位的专业能力（知识、技能、素质）培训，包含在岗辅导、带教等。

#### (二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

#### 三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内是否新增关联方	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

#### (一) 公司治理基本情况

本年度内制定或修订的主要公司治理制度如下表所示：

序号	制度名称	生效日期	制定/修订
1	《长城信息股份有限公司章程》	2024年6月27日	修订

2	《长城信息股份有限公司承诺管理制度》	2024年4月28日	制定
3	《长城信息股份有限公司募集资金管理制度》	2024年4月28日	制定
4	《长城信息股份有限公司董事会议事规则》	2024年4月28日	修订
5	《长城信息股份有限公司对外担保管理制度》	2024年4月28日	修订
6	《长城信息股份有限公司关联交易决策制度》	2024年4月28日	修订
7	《长城信息股份有限公司独立董事制度》	2024年8月27日	修订

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》《非上市公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，且均按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，公司三会依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，董事、监事、高级管理人员能够切实履行应尽的职责和义务。

## （二） 监事会对监督事项的意见

报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较为完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定；公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。

## （三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

### 1、业务方面

公司拥有独立、完整的采购、生产、销售和研发系统。公司直接面向市场独立经营，独立对外签署合同，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行原材料采购或产品销售等情形。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在对公司构成重大不利影响的同业竞争，以及严重影响独立性或者显失公平的关联交易。

### 2、资产方面

公司具备与经营有关的主要相关资产，合法拥有与生产经营相关机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，相关资产不存在权属纠纷，具有独立的原料采购和产品销售系统。公司目前拥有所有权的资产均在公司的控制和支配之下，与股东之间的资产产权关系清晰，不存在被控股股东或其他关联方控制和占用的情况。

### **3、人员方面**

公司设有独立的人事管理部门，负责人力资源、技能培训、薪酬管理，建立了独立的人事管理制度和规范的薪酬考核体系。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、总法律顾问等高级管理人员均系公司专职工作人员，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。截至本报告披露日，公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、总法律顾问等高级管理人员及财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业处领薪。

### **4、财务方面**

公司独立核算、自负盈亏，设有独立财务部门，配备有专职财务人员。公司建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司、分公司的财务管理制度。公司拥有独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务。公司的财务活动、资金运用由经营管理层、董事会、股东会在各自职权范围内独立作出决策。截至本报告披露日，公司不存在资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况。

### **5、机构方面**

公司依法设置了股东会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了规范的法人治理结构。公司董事会下设战略发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。公司设置了独立完整的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混同、合署办公的情形。

## **(四) 对重大内部管理制度的评价**

### **1、对会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度的评价**

公司已建立了一套较为健全、完善的会计核算、财务管理和风险控制等内部管理制度，并能够得到有效执行。公司将不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

## 2、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。

## 四、 投资者保护

### (一)实行累积投票制的情况

适用 不适用

2024年6月27日，公司召开2023年度股东大会，对公司董事会、监事会进行换届选举，表决实行累积投票。

### (二)提供网络投票的情况

适用 不适用

### (三) 表决权差异安排

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	天健审[2025]2-366号			
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号			
审计报告日期	2025年4月25日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	郑生军 1年	柳一夫 1年	年	年
会计师事务所是否变更	是			
会计师事务所连续服务年限	1年			
会计师事务所审计报酬（万元）	30			

## 审 计 报 告

天健审〔2025〕2-366号

长城信息股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了长城信息股份有限公司（以下简称长城信息公司）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、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了长城信息公司2024年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2024年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计

师职业道德守则，我们独立于长城信息公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

#### (一) 收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十)和五(二)1。

长城信息公司的营业收入主要来自于终端设备、耗材及维保技术服务。2024 年度，长城信息公司的营业收入为人民币 107,171.25 万元，其中终端设备、耗材的营业收入为人民币 85,654.20 万元、维保技术服务的营业收入为人民币 20,837.70 万元，共占营业收入的 99.37%。

由于营业收入是长城信息公司关键业绩指标之一，可能存在长城信息公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价长城信息的收入确认方法是否适当；

(3) 按产品、客户等对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；

(4) 对不同类型收入选取项目检查支持性文件：对于产品销售收入，检查相关支持性文件，包括销售合同、销售发票、出库单、签收单、安装单、验收单等；对于维保收入，检查相应维保合同，测算本期维保收入是否准确；对于技术服务收入，检查服务合同、发票、验收单并与账面核对；

(5) 对于销售返利，检查销售返利合同、对本期计提的销售返利进行测算，并与账面核对判断是否准确；

(6) 结合应收账款函证，选取客户本期销售额及应收账款余额；

(7) 实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 应收账款减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十)、三(十一)、五(一)4、五(二)10。

截至 2024 年 12 月 31 日，长城信息公司应收账款账面余额为人民币 42,311.84 万元，坏账准备为人民币 3,281.82 万元，账面价值为人民币 39,030.02 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 针对管理层以前年度就坏账准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层确定的应收账款预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备的计算是否准确；

(5) 结合应收账款函证以及期后回款情况，评价管理层计提坏账准备的合理性；

(6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估长城信息公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

长城信息公司治理层（以下简称治理层）负责监督长城信息公司的财务报告过程。

## **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二五年四月二十五日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年12月31日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	121,774,550.55	97,693,280.58
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	882,000,000.00	930,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	3	38,465,140.90	21,315,104.88
应收账款	4	390,300,249.16	407,178,997.46
应收款项融资	5	4,732,000.00	1,200,000.00
预付款项	6	16,476,796.08	12,154,207.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7	6,421,722.98	7,299,637.14
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	8	195,267,606.17	178,862,734.78
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	9	52,622,556.99	17,536,609.47
<b>流动资产合计</b>		<b>1,708,060,622.83</b>	<b>1,673,240,571.85</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	10		120,382,583.33

投资性房地产			
固定资产	11	129,474,980.96	136,528,699.26
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	12	22,629,310.02	14,025,318.92
无形资产	13	85,227,741.49	80,810,594.95
其中：数据资源			
开发支出	14	11,150,077.11	10,355,881.72
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	15	3,594,788.86	6,048,676.41
递延所得税资产	16	49,425,367.99	41,814,814.82
其他非流动资产	17	4,175,127.63	65,510.52
<b>非流动资产合计</b>		<b>305,677,394.06</b>	<b>410,032,079.93</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,013,738,016.89</b>	<b>2,083,272,651.78</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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	19	69,822,122.10	107,953,855.92
应付账款	20	179,865,730.82	217,577,962.95
预收款项	21	2,928,542.54	4,496,051.31
合同负债	22	74,661,477.55	67,818,368.01
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	23	3,720,856.45	13,876,504.46
应交税费	24	4,964,433.98	12,259,105.74
其他应付款	25	21,443,230.27	41,612,052.93
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	26	10,656,542.55	12,485,410.68
其他流动负债	27	4,960,737.22	1,803,351.87
<b>流动负债合计</b>		<b>373,023,673.48</b>	<b>479,882,663.87</b>
<b>非流动负债：</b>			
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	28	22,880,827.57	11,530,057.34
长期应付款	29	72,000,000.00	82,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	30	14,071,612.37	19,895,019.80
递延所得税负债	16	-	24,001.85
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		108,952,439.94	113,449,078.99
<b>负债合计</b>		481,976,113.42	593,331,742.86
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	31	628,475,588.00	614,035,088.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	32	638,201,899.07	613,228,467.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	33	39,002,124.26	36,317,721.65
一般风险准备			
未分配利润	34	221,606,999.06	222,094,762.81
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,527,286,610.39	1,485,676,040.22
少数股东权益		4,475,293.08	4,264,868.70
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		1,531,761,903.47	1,489,940,908.92
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		2,013,738,016.89	2,083,272,651.78

法定代表人：李欣

主管会计工作负责人：刘向红

会计机构负责人：叶勇

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年12月31日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		89,124,100.99	76,789,936.20
交易性金融资产		882,000,000.00	875,000,000.00

衍生金融资产			
应收票据		36,400,000.00	21,315,104.88
应收账款	1	408,381,446.10	462,604,988.03
应收款项融资		4,732,000.00	1,200,000.00
预付款项		14,487,075.44	9,367,662.71
其他应收款	2	5,653,749.27	9,714,629.48
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		289,529,858.64	304,494,672.71
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		14,996,757.09	13,580,444.24
<b>流动资产合计</b>		<b>1,745,304,987.53</b>	<b>1,774,067,438.25</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	250,237,499.17	250,237,499.17
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			120,382,583.33
投资性房地产			
固定资产		26,205,664.97	32,066,776.99
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		492,233.38	914,147.86
无形资产		42,028,261.15	41,042,450.21
其中：数据资源			
开发支出		269,285.54	6,624,743.18
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1,440,744.69	2,264,219.29
递延所得税资产		24,612,810.92	22,259,245.17
其他非流动资产		-	45,197.52
<b>非流动资产合计</b>		<b>345,286,499.82</b>	<b>475,836,862.72</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,090,591,487.35</b>	<b>2,249,904,300.97</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据		66,614,747.03	107,953,855.92
应付账款		327,852,957.16	449,873,831.42
预收款项		2,928,542.54	4,496,051.31
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,164,166.60	9,132,865.72
应交税费		4,394,871.90	3,309,206.87
其他应付款		18,302,351.25	33,457,652.43
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		70,000,448.23	65,587,854.12
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		10,521,285.90	10,466,052.86
其他流动负债		4,354,803.41	1,513,385.06
<b>流动负债合计</b>		<b>508,134,174.02</b>	<b>685,790,755.71</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		115,145.86	598,256.41
长期应付款		72,000,000.00	82,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		14,071,612.37	19,895,019.80
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>86,186,758.23</b>	<b>102,493,276.21</b>
<b>负债合计</b>		<b>594,320,932.25</b>	<b>788,284,031.92</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		628,475,588.00	614,035,088.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		638,201,899.07	613,228,467.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		39,002,124.26	36,317,721.65
一般风险准备			
未分配利润		190,590,943.77	198,038,991.64
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>1,496,270,555.10</b>	<b>1,461,620,269.05</b>

负债和所有者权益（或股东权益）合计		2,090,591,487.35	2,249,904,300.97
-------------------	--	------------------	------------------

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
<b>一、营业总收入</b>		1,071,712,537.87	1,134,079,171.07
其中：营业收入	1	1,071,712,537.87	1,134,079,171.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		1,065,662,342.01	1,108,797,907.59
其中：营业成本	1	857,652,266.98	851,083,814.19
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	2	7,139,681.33	9,672,352.29
销售费用	3	65,825,959.72	70,655,005.01
管理费用	4	50,518,353.31	47,978,435.59
研发费用	5	94,790,719.82	137,740,243.95
财务费用	6	-10,264,639.15	-8,331,943.44
其中：利息费用		1,070,566.67	1,147,533.34
利息收入		12,004,017.06	10,260,066.85
加：其他收益	7	28,313,850.46	66,005,420.16
投资收益（损失以“-”号填列）	8	2,054,068.49	7,347,441.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	9	826,583.33	390,802.51
信用减值损失（损失以“-”号填列）	10	4,028,963.59	5,325,298.02

资产减值损失（损失以“-”号填列）	11	-12,429,247.18	-3,874,766.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12	-73,509.67	-40,385.42
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		28,770,904.88	100,435,074.48
加：营业外收入	13	16,507.78	95,844.94
减：营业外支出	14	403,015.86	275,777.73
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		28,384,396.80	100,255,141.69
减：所得税费用	15	-5,630,337.80	-7,868,676.97
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		34,014,734.60	108,123,818.66
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		34,014,734.60	108,123,818.66
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		210,424.38	2,764,868.68
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		33,804,310.22	105,358,949.98
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			

(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		34,014,734.60	108,123,818.66
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		33,804,310.22	105,358,949.98
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		210,424.38	2,764,868.68
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.05	0.17
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.05	0.17

法定代表人：李欣

主管会计工作负责人：刘向红

会计机构负责人：叶勇

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
<b>一、营业收入</b>	1	1,044,775,760.83	1,115,720,554.48
减：营业成本	1	897,280,693.39	921,675,918.30
税金及附加		3,551,195.50	3,953,450.77
销售费用		52,890,623.72	66,289,893.33
管理费用		38,354,412.01	43,890,529.35
研发费用	2	54,885,106.87	83,149,135.49
财务费用		-10,050,093.25	-7,730,339.92
其中：利息费用		1,070,566.67	1,147,533.34
利息收入		11,504,615.93	9,646,977.68
加：其他收益		19,978,853.78	26,060,103.31
投资收益（损失以“-”号填列）	3	1,921,731.51	109,547,331.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		826,583.33	390,802.51
信用减值损失（损失以“-”号填列）		6,331,949.63	2,272,355.95

资产减值损失（损失以“-”号填列）		-10,780,644.73	-3,490,795.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-206,058.37	-33,800.56
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>25,936,237.74</b>	<b>139,237,964.76</b>
加：营业外收入		16,505.88	95,843.75
减：营业外支出		393,634.82	265,777.73
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>25,559,108.80</b>	<b>139,068,030.78</b>
减：所得税费用		-1,284,917.30	-3,882,920.19
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>26,844,026.10</b>	<b>142,950,950.97</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		26,844,026.10	142,950,950.97
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>26,844,026.10</b>	<b>142,950,950.97</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
----	----	--------	--------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,195,920,857.41	1,376,420,494.57
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			
收到再保险业务现金净额			
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		12,530,217.58	35,944,955.99
收到其他与经营活动有关的现金	2（1）	126,195,381.32	144,592,683.62
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,334,646,456.31</b>	<b>1,556,958,134.18</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		891,622,245.74	794,955,501.15
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		302,033,956.14	323,048,373.41
支付的各项税费		54,397,718.99	70,966,637.53
支付其他与经营活动有关的现金	2（2）	162,365,852.89	170,712,709.85
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,410,419,773.76</b>	<b>1,359,683,221.94</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-75,773,317.45</b>	<b>197,274,912.24</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	1（1）	1,050,000,000.00	1,709,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,263,235.15	7,355,660.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		858,214.01	63,309.27
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,054,121,449.16</b>	<b>1,716,418,970.22</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,928,619.95	31,606,958.94
投资支付的现金	1（2）	913,000,000.00	1,780,000,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		933,928,619.95	1,811,606,958.94
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		120,192,829.21	-95,187,988.72
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		40,000,185.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		40,000,185.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,678,238.03	96,691,890.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	2,087,971.13
支付其他与筹资活动有关的现金	2（3）	16,225,982.19	5,778,755.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		48,904,220.22	102,470,645.48
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-8,904,035.22	-102,470,645.48
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		152,571.66	-32,508.37
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		35,668,048.20	-416,230.33
加：期初现金及现金等价物余额		50,293,169.57	50,709,399.90
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		85,961,217.77	50,293,169.57

法定代表人：李欣

主管会计工作负责人：刘向红

会计机构负责人：叶勇

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,199,655,966.61	1,298,869,913.36
收到的税费返还		3,314,452.64	8,571,615.09
收到其他与经营活动有关的现金		125,544,124.67	123,675,505.91
<b>经营活动现金流入小计</b>		1,328,514,543.92	1,431,117,034.36
购买商品、接受劳务支付的现金		1,005,551,521.44	828,431,626.44
支付给职工以及为职工支付的现金		229,233,778.96	279,068,628.34
支付的各项税费		29,846,240.28	36,183,652.58
支付其他与经营活动有关的现金		142,485,001.49	161,407,647.33
<b>经营活动现金流出小计</b>		1,407,116,542.17	1,305,091,554.69
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-78,601,998.25	126,025,479.67

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		995,000,000.00	1,598,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,130,898.17	109,555,550.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		853,328.00	53,920.27
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		998,984,226.17	1,707,609,470.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,728,222.00	19,716,483.80
投资支付的现金		882,000,000.00	1,725,000,000.00
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		888,728,222.00	1,744,716,483.80
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		110,256,004.17	-37,107,012.89
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		40,000,185.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		40,000,185.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,678,238.03	94,603,919.35
支付其他与筹资活动有关的现金		14,245,369.00	5,089,355.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		46,923,607.03	99,693,274.35
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-6,923,422.03	-99,693,274.35
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		152,571.66	-32,508.37
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		24,883,155.55	-10,807,315.94
加：期初现金及现金等价物余额		29,389,825.19	40,197,141.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		54,272,980.74	29,389,825.19

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2024年												
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	614,035,088.00				613,228,467.76				36,317,721.65		222,094,762.81	4,264,868.70	1,489,940,908.92
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	614,035,088.00	-	-	-	613,228,467.76	-	-	-	36,317,721.65	-	222,094,762.81	4,264,868.70	1,489,940,908.92
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	14,440,500.00				24,973,431.31				2,684,402.61		-487,763.75	210,424.38	41,820,994.55
(一) 综合收益总额											33,804,310.22	210,424.38	34,014,734.60
(二) 所有者投入和减少资本	14,440,500.00				24,973,431.31				-		-	-	39,413,931.31
1. 股东投入的普通股	14,440,500.00				22,021,949.15								36,462,449.15
2. 其他权益工具持有者投入资本													-

3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,951,482.16								2,951,482.16
4. 其他													-
(三) 利润分配									2,684,402.61	-34,292,073.97	-		-31,607,671.36
1. 提取盈余公积									2,684,402.61	-2,684,402.61			-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者（或股东）的分配													-31,607,671.36
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、本年期末余额	628,475,588.00				638,201,899.07				39,002,124.26		221,606,999.06	4,475,293.08	1,531,761,903.47
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	--	----------------	--------------	------------------

项目	2023 年												
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	614,035,088.00	-	-	-	613,228,467.76	-	-	-	22,022,626.55	-	224,487,293.94	3,587,971.15	1,477,361,447.40
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	614,035,088.00	-	-	-	613,228,467.76	-	-	-	22,022,626.55	-	224,487,293.94	3,587,971.15	1,477,361,447.40
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	14,295,095.10	-	-2,392,531.13	676,897.55	12,579,461.52
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	105,358,949.98	2,764,868.68	108,123,818.66
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								14,295,095.10	-	-	-	2,087,971.13	-95,544,357.14
1. 提取盈余公积								14,295,095.10	-	-14,295,095.10	-	-	-
2. 提取一般风险准备								-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配								-	-	-93,456,386.01	-	2,087,971.13	-95,544,357.14
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、本年期末余额	614,035,088.00	-	-	-	613,228,467.76	-	-	-	36,317,721.65	-	222,094,762.81	4,264,868.70	1,489,940,908.92

法定代表人：李欣

主管会计工作负责人：刘向红

会计机构负责人：叶勇

### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2024年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	614,035,088.00	-	-	-	613,228,467.76				36,317,721.65		198,038,991.64	1,461,620,269.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	614,035,088.00	-	-	-	613,228,467.76	-	-	-	36,317,721.65	-	198,038,991.64	1,461,620,269.05
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	14,440,500.00	-	-	-	24,973,431.31				2,684,402.61		-7,448,047.87	34,650,286.05
(一)综合收益总额											26,844,026.10	26,844,026.10
(二)所有者投入和减少资本	14,440,500.00	-	-	-	24,973,431.31				-		-	39,413,931.31
1. 股东投入的普通股	14,440,500.00				22,021,949.15							36,462,449.15
2. 其他权益工具持有者投入资本												-

3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,951,482.16							2,951,482.16
4. 其他												
(三) 利润分配								2,684,402.61		-34,292,073.97		-31,607,671.36
1. 提取盈余公积								2,684,402.61		-2,684,402.61		-
2. 提取一般风险准备												-
3. 对所有者（或股东）的分配										-31,607,671.36		-31,607,671.36
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、本年期末余额	628,475,588.00	-	-	-	638,201,899.07				39,002,124.26		190,590,943.77	1,496,270,555.10
----------	----------------	---	---	---	----------------	--	--	--	---------------	--	----------------	------------------

项目	2023年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	614,035,088.00	-	-	-	613,228,467.76	-	-	-	22,022,626.55	-	162,839,521.78	1,412,125,704.09
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	614,035,088.00	-	-	-	613,228,467.76	-	-	-	22,022,626.55	-	162,839,521.78	1,412,125,704.09
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	14,295,095.10	-	35,199,469.86	49,494,564.96
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	142,950,950.97	142,950,950.97
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	14,295,095.10	-	-	-93,456,386.01
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	14,295,095.10	-	-14,295,095.10	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-93,456,386.01	-93,456,386.01
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												
<b>四、本年期末余额</b>	614,035,088.00	-	-	-	613,228,467.76	-	-	-	36,317,721.65	-	198,038,991.64	1,461,620,269.05

# 长城信息股份有限公司

## 财务报表附注

2024 年度

金额单位：人民币元

### 一、 公司基本情况

长城信息股份有限公司（以下简称公司或本公司），于 2007 年 2 月 6 日在长沙经济技术开发区管理委员会登记注册，总部位于湖南省长沙市。公司现持有统一社会信用代码为 91430100796896825U 的营业执照，注册资本 62,847.56 万元，股份总数 62,847.56 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 15,760.234 万股，无限售条件的流通股份 47,087.3248 万股。公司股票已于 2023 年 7 月 4 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

本公司属制造业。主要经营活动为智能终端设备、外接设备、软件及技术服务、运维服务、模块与耗材类产品、信创影印设备的生产、销售及研发。

本财务报表业经公司 2025 年 4 月 25 日第二届董事会第九次会议批准对外报出。

### 二、 财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### (二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、 重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### (一) 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### (二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 重要性标准确定方法和选择依据

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	重要性标准确定方法和选择依据
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的账龄超过 1 年的合同负债	单项金额超过资产总额 0.3%
合同负债账面价值发生重大变动	变动金额超过资产总额 0.3%
重要的投资活动现金流量	单项金额超过资产总额 3%
重要的资本化研发项目	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的子公司、非全资子公司	资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的 15%

#### (六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### (七) 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

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

##### 2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## (八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## (九) 外币业务

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,因汇率不同而产生的汇兑差额,除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外,计入当期损益。

## (十) 金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类:(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。

金融负债在初始确认时划分为以下四类:(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)不属于上述(1)或(2)的财务担保合同,以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺;(4)以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时,按照公允价值计量;对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。但是,公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的,按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失,在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时,计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益,其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时,将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。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益,其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时,将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。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量,产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益,除非该金融资产属于套期关系的一部分。

## (3) 金融负债的后续计量方法

### 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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益,除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失(包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益,除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时,将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。

### 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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同,以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额;② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失,在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

## (4) 金融资产和金融负债的终止确认

### 1) 当满足下列条件之一时,终止确认金融资产:

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

② 金融资产已转移,且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时,相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，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；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，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，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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) 所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债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分，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) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，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债务工具投资)之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、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或不属于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的财务担保合同进行减值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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 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) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### (十一) 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

#### 1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

## 2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)	其他应收款 预期信用损失率(%)
1 年以内(含, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	60.00	60.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

## 3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

## (十二) 存货

### 1. 存货的分类

存货包括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。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

### 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 5. 存货跌价准备

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## (十三) 长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之

前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 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) 不属于“一揽子交易”的会计处理

##### 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

##### 2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，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(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

### (3) 属于“一揽子交易”的会计处理

#### 1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

#### 2) 合并财务报表

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。

## (十四) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	25	5	3.8
机器设备	年限平均法	5-20	0-5	4.75-20.00
运输工具	年限平均法	5-15	0-5	6.33-20.00
电子设备及其他	年限平均法	5-10	0-5	9.50-20.00

## (十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件、专利权、非专利技术及商标权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	按产权登记期限确定使用寿命为 33 年	直线法
软件	按预期受益期限确定使用寿命为 5-10 年	直线法
专利权	按预期受益期限确定使用寿命为 10 年	直线法

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
非专利技术	按预期受益期限确定使用寿命为 10 年	直线法
商标权	按预期受益期限确定使用寿命为 10 年	直线法

### 3. 研发支出的归集范围

#### (1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

#### (2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

#### (3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

#### (4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术(专有技术、许可证、设计和计算方法等)的摊销费用。

#### (5) 测试费用

测试费用是指准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

#### (6) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用(研究开发活动成果为公司所拥有,且与公司的主要经营业务紧密相关)。

#### (7) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用,包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费,研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用,知识产权的申请费、注册费、代理费,会议费、差旅费、通讯费等。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:(1)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;(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图;(3)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,能证明其有用性;(4)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;(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

5. 公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准:

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。

#### (十六) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对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。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### (十七) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十八) 职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## (十九) 股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

## (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

## (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## (二十) 收入

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别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，还是在某一时点履行。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## 3. 收入确认的具体方法

公司的收入主要包括商品销售、提供维保劳务服务等。

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。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。

### (二十一) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、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列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### (二十二) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，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，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

#### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### (二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司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) 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。

#### (二十四) 租赁

##### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租款额计入相关资产成本或当期损益。

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

##### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

##### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并

相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## (二十五) 重要会计政策变更

### 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》的相关规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## 四、 税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以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，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%、9%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加及地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	3%、2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	12%、1.2%

## 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
中电长城(长沙)信息技术有限公司(以下简称中电长城(长沙))	15%
长沙长城基础信息技术有限责任公司(以下简称长城基础)	25%

### (二) 税收优惠

#### 1. 企业所得税

纳税主体名称	所得税率	优惠期间	优惠原因	证书编号
本公司	15%	2023年10月至2026年10月	高新技术企业	GR202343001593
中电长城(长沙)	15%	2023年10月至2026年10月	高新技术企业	GR202343001912

#### 2. 增值税

(1) 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)、《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号等有关税收政策,经相关税务局核准,本公司、中电长城(长沙)自行开发或生产且享有著作权的经税务局核准的软件产品,享受增值税实际税负超过3%部分给予即征即退的优惠政策。

(2) 根据《财政部、税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财政部税务总局公告2023年第43号),自2023年1月1日至2027年12月31日,允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税额,本公司享受该政策。

## 五、 合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行存款	86,641,847.46	50,275,864.25
其他货币资金	35,113,332.78	47,400,111.01
存放财务公司款项	19,370.31	17,305.32
<b>合 计</b>	<b>121,774,550.55</b>	<b>97,693,280.58</b>

##### (2) 其他说明

使用受限的货币资金详见本财务报表附注五(一)18所有权或使用权受到限制的资产。

#### 2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
结构性存款	882,000,000.00	930,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>882,000,000.00</b>	<b>930,000,000.00</b>

### 3. 应收票据

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	38,465,140.90	21,315,104.88
<b>合 计</b>	<b>38,465,140.90</b>	<b>21,315,104.88</b>

#### (2) 坏账准备计提情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	38,465,140.90	100.00			38,465,140.90
其中：银行承兑汇票	38,465,140.90	100.00			38,465,140.90
<b>合 计</b>	<b>38,465,140.90</b>	<b>100.00</b>			<b>38,465,140.90</b>

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	21,315,104.88	100.00			21,315,104.88
其中：银行承兑汇票	21,315,104.88	100.00			21,315,104.88
<b>合 计</b>	<b>21,315,104.88</b>	<b>100.00</b>			<b>21,315,104.88</b>

##### 2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	38,465,140.90		
<b>小 计</b>	<b>38,465,140.90</b>		

##### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		4,000,000.00
<b>小 计</b>		<b>4,000,000.00</b>

4. 应收账款

(1) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	337,017,581.00	384,490,820.82
1-2 年	67,969,400.09	27,068,684.83
2-3 年	8,923,491.49	20,744,979.85
3-4 年	5,875,085.54	6,440,091.08
4-5 年	1,823,044.33	2,266,895.10
5 年以上	1,509,825.62	3,290,112.80
账面余额合计	423,118,428.07	444,301,584.48
减：坏账准备	32,818,178.91	37,122,587.02
账面价值合计	390,300,249.16	407,178,997.46

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	423,118,428.07	100.00	32,818,178.91	7.76	390,300,249.16
<b>合 计</b>	<b>423,118,428.07</b>	<b>100.00</b>	<b>32,818,178.91</b>	<b>7.76</b>	<b>390,300,249.16</b>

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	444,301,584.48	100.00	37,122,587.02	8.36	407,178,997.46
<b>合 计</b>	<b>444,301,584.48</b>	<b>100.00</b>	<b>37,122,587.02</b>	<b>8.36</b>	<b>407,178,997.46</b>

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	337,017,581.00	16,850,879.05	5.00
1-2 年	67,969,400.09	6,796,940.01	10.00
2-3 年	8,923,491.49	2,677,047.45	30.00
3-4 年	5,875,085.54	3,525,051.32	60.00
4-5 年	1,823,044.33	1,458,435.46	80.00
5 年以上	1,509,825.62	1,509,825.62	100.00

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
小计	423,118,428.07	32,818,178.91	7.76

(3) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	37,122,587.02	-4,304,408.11				32,818,178.91
合计	37,122,587.02	-4,304,408.11				32,818,178.91

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	应收账款期末账面余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备
中国工商银行股份有限公司	46,441,522.67	10.98	2,731,220.23
中国银行股份有限公司	36,069,959.08	8.52	2,143,554.21
中国农业银行股份有限公司	35,662,531.38	8.43	2,997,831.77
中国建设银行股份有限公司	28,115,321.26	6.64	3,209,665.54
上海农村商业银行股份有限公司	24,518,483.33	5.79	1,788,650.85
小计	170,807,817.72	40.36	12,870,922.60

5. 应收款项融资

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,732,000.00	1,200,000.00
合计	4,732,000.00	1,200,000.00

(2) 减值准备计提情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	成本		累计确认的信用减值准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提减值准备	4,732,000.00	100.00			4,732,000.00
其中：银行承兑汇票	4,732,000.00	100.00			4,732,000.00
合计	4,732,000.00	100.00			4,732,000.00

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	成本		累计确认的信用减值准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提减值准备	1,200,000.00	100.00			1,200,000.00
其中：银行承兑汇票	1,200,000.00	100.00			1,200,000.00
<b>合 计</b>	<b>1,200,000.00</b>	<b>100.00</b>			<b>1,200,000.00</b>

2) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

项 目	期末数		
	成本	累计确认的信用减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	4,732,000.00		
<b>小 计</b>	<b>4,732,000.00</b>		

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	7,647,104.98
<b>小 计</b>	<b>7,647,104.98</b>

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

6. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1 年以内	16,476,796.08	100.00		16,476,796.08
1-2 年				
3 年以上				
<b>合 计</b>	<b>16,476,796.08</b>	<b>100.00</b>		<b>16,476,796.08</b>

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1 年以内	11,725,504.29	96.47		11,725,504.29
1-2 年	125,929.25	1.04		125,929.25
3 年以上	302,774.00	2.49		302,774.00
<b>合 计</b>	<b>12,154,207.54</b>	<b>100.00</b>		<b>12,154,207.54</b>

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例(%)
中电长城科技有限公司	5,094,036.92	30.92
中山市三藏电子科技有限公司	2,790,636.29	16.94
日立金融设备系统(深圳)有限公司	1,193,945.47	7.25
兴唐通信科技有限公司	1,082,497.59	6.57
亚泰影像科技股份有限公司	687,704.09	4.17
小 计	<b>10,848,820.36</b>	<b>65.85</b>

7. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金、保证金	7,032,115.41	7,567,235.66
往来款	1,204,258.71	1,430,797.60
其他	518,139.50	358,950.00
账面余额合计	8,754,513.62	9,356,983.26
减：坏账准备	2,332,790.64	2,057,346.12
账面价值合计	6,421,722.98	7,299,637.14

(2) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	4,268,619.95	5,607,370.86
1-2 年	1,548,675.03	1,417,073.49
2-3 年	1,067,743.49	585,743.76
3-4 年	387,680.00	552,770.27
4-5 年	351,170.27	330,699.73
5 年以上	1,130,624.88	863,325.15
账面余额合计	8,754,513.62	9,356,983.26
减：坏账准备	2,332,790.64	2,057,346.12
账面价值合计	6,421,722.98	7,299,637.14

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	8,754,513.62	100.00	2,332,790.64	26.65	6,421,722.98
<b>合计</b>	<b>8,754,513.62</b>	<b>100.00</b>	<b>2,332,790.64</b>	<b>26.65</b>	<b>6,421,722.98</b>

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	9,356,983.26	100.00	2,057,346.12	21.99	7,299,637.14
<b>合计</b>	<b>9,356,983.26</b>	<b>100.00</b>	<b>2,057,346.12</b>	<b>21.99</b>	<b>7,299,637.14</b>

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	8,754,513.62	2,332,790.64	26.65
其中：1年以内	4,268,619.95	213,430.99	5.00
1-2年	1,548,675.03	154,867.51	10.00
2-3年	1,067,743.49	320,323.05	30.00
3-4年	387,680.00	232,608.00	60.00
4-5年	351,170.27	280,936.21	80.00
5年以上	1,130,624.88	1,130,624.88	100.00
<b>小计</b>	<b>8,754,513.62</b>	<b>2,332,790.64</b>	<b>26.65</b>

(4) 坏账准备变动情况

项目	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)	
期初数	1,194,020.97		863,325.15	<b>2,057,346.12</b>
期初数在本期				
--转入第二阶段	-77,433.75	77,433.75		
--转入第三阶段	-106,774.35		106,774.35	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-796,381.88	77,433.76	994,392.64	<b>275,444.52</b>

项 目	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)	
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	213,430.99	154,867.51	1,964,492.14	<b>2,332,790.64</b>
期末坏账准备计提 比例(%)	5.00	10.00	66.88	<b>26.65</b>

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性 质	期末账面余 额	账龄	占其他应收 款余额的比 例(%)	期末坏账准 备
广州农村商业 银行股份有限 公司	保证金	695,000.00	1 年以内 90,000.00 元, 1-2 年 75,000.00 元, 2-3 年 200,000.00 元, 3-4 年 25,000.00 元, 4-5 年 255,000.00 元, 5 年以上 50,000.00 元	7.94	341,000.00
长沙银行股份 有限公司	保证金	615,000.00	3-4 年 20,000.00 元,5 年以上 595,000.00 元	7.02	607,000.00
中电商务(北 京)有限公司	保证金	503,000.00	1 年以内 353,000.00 元,1-2 年 150,000.00 元	5.75	32,650.00
王敏珍	往来款	450,000.00	1 年以内	5.14	22,500.00
汉口银行股份 有限公司	保证金	270,000.00	1-2 年 220,000.00 元,2-3 年 50,000.00 元	3.08	37,000.00
<b>小 计</b>		<b>2,533,000.00</b>		<b>28.93</b>	<b>1,040,150.00</b>

8. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	112,515,672.54	14,219,255.30	98,296,417.24
在产品	16,405,545.48		16,405,545.48
库存商品	56,548,238.93	2,839,078.94	53,709,159.99
发出商品	39,101,571.30	13,104,341.82	25,997,229.48

委托加工物资	859,253.98		859,253.98
<b>合 计</b>	<b>225,430,282.23</b>	<b>30,162,676.06</b>	<b>195,267,606.17</b>

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	102,224,905.61	12,934,404.31	89,290,501.30
在产品	22,935,730.27		22,935,730.27
库存商品	26,951,937.66	2,220,688.22	24,731,249.44
发出商品	53,218,433.74	11,313,179.97	41,905,253.77
委托加工物资			
<b>合 计</b>	<b>205,331,007.28</b>	<b>26,468,272.50</b>	<b>178,862,734.78</b>

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	12,934,404.31	6,556,647.80		5,271,796.81		14,219,255.30
库存商品	2,220,688.22	2,352,792.06		1,734,401.34		2,839,078.94
发出商品	11,313,179.97	3,519,807.32		1,728,645.47		13,104,341.82
<b>合 计</b>	<b>26,468,272.50</b>	<b>12,429,247.18</b>		<b>8,734,843.62</b>		<b>30,162,676.06</b>

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期将已计提存货跌价准备的存货耗用
库存商品	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		本期将已计提存货跌价准备的存货售出
发出商品	为执行销售合同或劳务合同而持有的，以合同价作为可变现净值的计量基础		本期将已计提存货跌价准备的存货售出

9. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣进项税	14,996,781.90		14,996,781.90	10,391,291.42		10,391,291.42

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预缴企业所得税	6,625,775.09		6,625,775.09	6,045,318.05		6,045,318.05
预付中介费用				1,100,000.00		1,100,000.00
大额存单	31,000,000.00		31,000,000.00			
<b>合 计</b>	<b>52,622,556.99</b>		<b>52,622,556.99</b>	<b>17,536,609.47</b>		<b>17,536,609.47</b>

#### 10. 其他非流动金融资产

项 目	期末数	期初数
持有一年以上的大额存单		120,382,583.33
<b>合 计</b>		<b>120,382,583.33</b>

#### 11. 固定资产

##### (1) 明细情况

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合 计
账面原值					
期初数	107,052,100.00	92,687,958.39	662,890.97	2,283,571.49	<b>202,686,520.85</b>
本期增加金额		8,058,434.57		163,810.21	<b>8,222,244.78</b>
购置		8,058,434.57		163,810.21	<b>8,222,244.78</b>
本期减少金额		2,618,672.05		71,027.73	<b>2,689,699.78</b>
处置或报废		2,618,672.05		71,027.73	<b>2,689,699.78</b>
期末数	107,052,100.00	98,127,720.91	662,890.97	2,376,353.97	<b>208,219,065.85</b>
累计折旧					
期初数	8,109,529.46	56,118,207.57	471,359.40	1,458,725.16	<b>66,157,821.59</b>
本期增加金额	4,040,915.33	10,098,739.32	45,587.29	149,932.95	<b>14,335,174.89</b>
计提	4,040,915.33	10,098,739.32	45,587.29	149,932.95	<b>14,335,174.89</b>
本期减少金额		1,681,162.00		67,749.59	<b>1,748,911.59</b>
处置或报废		1,681,162.00		67,749.59	<b>1,748,911.59</b>
期末数	12,150,444.79	64,535,784.89	516,946.69	1,540,908.52	<b>78,744,084.89</b>
账面价值					
期末账面价值	94,901,655.21	33,591,936.02	145,944.28	835,445.45	<b>129,474,980.96</b>
期初账面价值	98,942,570.54	36,569,750.82	191,531.57	824,846.33	<b>136,528,699.26</b>

##### (2) 经营租出固定资产

项 目	期末账面价值
房屋及建筑物	28,105,561.50
<b>小 计</b>	<b>28,105,561.50</b>

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
消防控制室	45,622.46	正在办理
<b>小 计</b>	<b>45,622.46</b>	

12. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	15,776,525.62	<b>15,776,525.62</b>
本期增加金额	22,682,618.15	<b>22,682,618.15</b>
租入	22,682,618.15	<b>22,682,618.15</b>
本期减少金额	13,596,634.34	<b>13,596,634.34</b>
处置	13,596,634.34	<b>13,596,634.34</b>
期末数	24,862,509.43	<b>24,862,509.43</b>
累计折旧		
期初数	1,751,206.70	<b>1,751,206.70</b>
本期增加金额	3,044,719.64	<b>3,044,719.64</b>
计提	3,044,719.64	<b>3,044,719.64</b>
本期减少金额	2,562,726.93	<b>2,562,726.93</b>
处置	2,562,726.93	<b>2,562,726.93</b>
期末数	2,233,199.41	<b>2,233,199.41</b>
账面价值		
期末账面价值	22,629,310.02	<b>22,629,310.02</b>
期初账面价值	14,025,318.92	<b>14,025,318.92</b>

13. 无形资产

项 目	软件	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	合 计
账面原值						
期初数	15,381,213.99	36,399,720.49	50,529,080.08	488,413.34	1,729,811.32	104,528,239.22
本期增加金额	922,733.58		12,838,102.52			13,760,836.10
(1) 购置	922,733.58					922,733.58
(2) 内部研发			12,838,102.52			12,838,102.52

项 目	软件	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	合 计
本期减少金额						
期末数	16,303,947.57	36,399,720.49	63,367,182.60	488,413.34	1,729,811.32	118,289,075.32
累计摊销						
期初数	6,745,402.99	2,118,966.42	14,017,597.38	488,413.34	347,264.14	23,717,644.27
本期增加金额	1,892,690.89	1,054,581.24	6,223,436.29		172,981.14	9,343,689.56
计提	1,892,690.89	1,054,581.24	6,223,436.29		172,981.14	9,343,689.56
本期减少金额						
期末数	8,638,093.88	3,173,547.66	20,241,033.67	488,413.34	520,245.28	33,061,333.83
账面价值						
期末账面价值	7,665,853.69	33,226,172.83	43,126,148.93		1,209,566.04	85,227,741.49
期初账面价值	8,635,811.00	34,280,754.07	36,511,482.70		1,382,547.18	80,810,594.95

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为 50.60%。

#### 14. 开发支出

##### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
开发支出	11,150,077.11		11,150,077.11	10,355,881.72		10,355,881.72
<b>合 计</b>	<b>11,150,077.11</b>		<b>11,150,077.11</b>	<b>10,355,881.72</b>		<b>10,355,881.72</b>

##### (2) 其他说明

开发支出情况详见本财务报表附注六之说明。

#### 15. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
装修费	4,401,707.61	285,989.52	2,193,856.77	2,493,840.36
技术使用费	1,321,232.55	46,400.00	380,964.45	986,668.10
固定资产改良支出	325,736.25		211,455.85	114,280.40
<b>合 计</b>	<b>6,048,676.41</b>	<b>332,389.52</b>	<b>2,786,277.07</b>	<b>3,594,788.86</b>

#### 16. 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

项 目	期末数		期初数	
	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	65,313,645.61	9,807,379.30	65,648,205.64	9,857,551.37
内部交易未实现利润	126,341,650.65	18,951,247.60	131,677,981.96	19,751,697.29
递延收益	14,071,612.37	2,110,741.86	19,895,019.80	2,984,252.97
预提费用及销售返利	2,721,967.86	408,295.18	7,401,017.92	1,110,152.69
股权激励			2,389,940.25	358,491.04
可抵扣亏损	120,076,633.55	18,011,495.04	51,534,301.65	7,730,145.25
租赁负债净额	23,537,370.12	3,530,605.52	14,015,468.02	2,102,320.20
<b>合 计</b>	<b>352,062,880.16</b>	<b>52,819,764.50</b>	<b>292,561,935.24</b>	<b>43,894,610.81</b>

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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
使用权资产	22,629,310.02	3,394,396.51	14,025,318.92	2,103,797.84
<b>合 计</b>	<b>22,629,310.02</b>	<b>3,394,396.51</b>	<b>14,025,318.92</b>	<b>2,103,797.84</b>

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	3,394,396.51	49,425,367.99	2,079,795.99	41,814,814.82
递延所得税负债	3,394,396.51		2,079,795.99	24,001.85

(4) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	4,093,991.49	7,578,735.70
<b>合 计</b>	<b>4,093,991.49</b>	<b>7,578,735.70</b>

17. 其他非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	4,170,869.38		4,170,869.38			
预付设备款	4,258.25		4,258.25	65,510.52		65,510.52
<b>合 计</b>	<b>4,175,127.63</b>		<b>4,175,127.63</b>	<b>65,510.52</b>		<b>65,510.52</b>

18. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 期末资产受限情况

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	35,813,332.78	35,813,332.78		
其中：银行存款	700,000.00	700,000.00	冻结	司法冻结
其他货币资金	35,113,332.78	35,113,332.78	保证金占用	票据、保函、信用证保证金
应收票据	4,000,000.00	4,000,000.00	其他	已背书且在资产负债表日尚未到期的票据
<b>合 计</b>	<b>39,813,332.78</b>	<b>39,813,332.78</b>		

(2) 期初资产受限情况

项 目	期初账面余额	期初账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	47,400,111.01	47,400,111.01	保证金占用	票据、保函、信用证保证金
应收款项融 资	1,200,000.00	1,200,000.00	其他	已背书且在资产负债表日尚未到期的票据
<b>合 计</b>	<b>48,600,111.01</b>	<b>48,600,111.01</b>		

19. 应付票据

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	69,822,122.10	107,953,855.92
<b>合 计</b>	<b>69,822,122.10</b>	<b>107,953,855.92</b>

(2) 期末无已到期未支付的应付票据。

20. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	178,069,745.97	214,545,287.62
设备及工程款	1,795,984.85	3,019,556.04

项 目	期末数	期初数
租金		13,119.29
<b>合 计</b>	<b>179,865,730.82</b>	<b>217,577,962.95</b>

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

## 21. 预收款项

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	2,928,542.54	4,496,051.31
<b>合 计</b>	<b>2,928,542.54</b>	<b>4,496,051.31</b>

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要预收账款。

## 22. 合同负债

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
质保期内维保服务	67,271,191.27	63,177,199.78
预收货款	7,390,286.28	4,641,168.23
<b>合 计</b>	<b>74,661,477.55</b>	<b>67,818,368.01</b>

(2) 期末无账龄 1 年以上的重要的合同负债。

## 23. 应付职工薪酬

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	12,578,811.63	253,470,999.99	262,744,571.91	3,305,239.71
离职后福利—设定提存计划	1,297,692.83	32,795,472.24	33,677,548.33	415,616.74
辞退福利		4,423,308.50	4,423,308.50	
<b>合 计</b>	<b>13,876,504.46</b>	<b>290,689,780.73</b>	<b>300,845,428.74</b>	<b>3,720,856.45</b>

### (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	10,808,197.81	210,923,359.48	219,987,265.36	1,744,291.93
职工福利费	444,566.72	3,150,318.06	3,594,884.78	
社会保险费	51,707.14	16,640,821.58	16,515,658.41	176,870.31
其中：医疗保险费	49,639.11	15,206,262.55	15,091,339.30	164,562.36

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工伤保险费	2,068.03	1,395,589.00	1,385,616.28	12,040.75
生育保险费		38,970.03	38,702.83	267.20
住房公积金	32,261.00	18,534,889.17	18,503,630.47	63,519.70
工会经费和职工教育经费	1,242,078.96	4,221,611.70	4,143,132.89	1,320,557.77
<b>小 计</b>	<b>12,578,811.63</b>	<b>253,470,999.99</b>	<b>262,744,571.91</b>	<b>3,305,239.71</b>

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	56,378.96	27,479,321.37	27,210,009.70	325,690.63
失业保险费	2,676.17	1,171,856.04	1,163,515.50	11,016.71
企业年金	1,238,637.70	4,144,294.83	5,304,023.13	78,909.40
<b>小 计</b>	<b>1,297,692.83</b>	<b>32,795,472.24</b>	<b>33,677,548.33</b>	<b>415,616.74</b>

24. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	3,438,340.68	1,392,787.17
代扣代缴个人所得税	421,210.88	1,609,738.28
印花税	292,285.67	334,819.80
城市维护建设税	261,628.50	73,233.36
教育费附加及地方教育附加	261,628.50	73,233.36
企业所得税	198,702.64	8,672,524.97
房产税	90,637.11	102,768.80
<b>合 计</b>	<b>4,964,433.98</b>	<b>12,259,105.74</b>

25. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
往来款	17,579,090.74	35,846,812.18
押金保证金	3,864,139.53	5,765,240.75
<b>合 计</b>	<b>21,443,230.27</b>	<b>41,612,052.93</b>

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

26. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期应付款	10,000,000.00	10,000,000.00
一年内到期的租赁负债	656,542.55	2,485,410.68
<b>合 计</b>	<b>10,656,542.55</b>	<b>12,485,410.68</b>

27. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
已背书转让未终止确认票据	4,000,000.00	1,200,000.00
待转销项税额	960,737.22	603,351.87
<b>合 计</b>	<b>4,960,737.22</b>	<b>1,803,351.87</b>

28. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
租赁付款额	28,454,098.21	13,783,321.08
减：未确认融资费用	5,573,270.64	2,253,263.74
<b>合 计</b>	<b>22,880,827.57</b>	<b>11,530,057.34</b>

29. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
向股东拆入国开发展专项基金借款	72,000,000.00	82,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>72,000,000.00</b>	<b>82,000,000.00</b>

30. 递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	19,895,019.80		5,823,407.43	14,071,612.37	与资产相关
<b>合 计</b>	<b>19,895,019.80</b>		<b>5,823,407.43</b>	<b>14,071,612.37</b>	

31. 股本

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增减变动(减少以“—”表示)					期末数
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	614,035,088.00	14,440,500.00				14,440,500.00	628,475,588.00

(2) 其他说明

2024年4月28日，长城信息召开2024年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈长城信息股份有限公司股票定向发行说明书〉的议案》，公司向湖南长城科技信息有限公司、长沙鑫融投资合伙企业(有限合伙)、湖南国科控股有限公司、长沙经济技术开发区东方产业投资有限公司、珠海市汇垠德擎股权投资基金管理有限公司等5名特定对象发行14,440,500股股票，发行价格为人民币2.77元/股，募集资金总额40,000,185.00元，发行费用3,537,735.85元，其中14,440,500.00元计入股本，22,021,949.15元计入股本溢价。

### 32. 资本公积

#### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	613,228,467.76	22,021,949.15		635,250,416.91
其他资本公积		2,951,482.16		2,951,482.16
<b>合计</b>	<b>613,228,467.76</b>	<b>24,973,431.31</b>		<b>638,201,899.07</b>

#### (2) 其他说明

- 1) 股本溢价本期增加如本财务报表附注五(一)31(2)之说明所述。
- 2) 本期其他资本公积增加系确认股份支付费用所致。

### 33. 盈余公积

#### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	36,317,721.65	2,684,402.61		39,002,124.26
<b>合计</b>	<b>36,317,721.65</b>	<b>2,684,402.61</b>		<b>39,002,124.26</b>

#### (2) 其他说明

本期根据公司母公司净利润的10.00%计提法定盈余公积。

### 34. 未分配利润

#### (1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	222,094,762.81	224,487,293.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,804,310.22	105,358,949.98
减：提取法定盈余公积	2,684,402.61	14,295,095.10
应付普通股股利	31,607,671.36	93,456,386.01

项 目	本期数	上年同期数
期末未分配利润	221,606,999.06	222,094,762.81

(2) 其他说明

2024年6月27日，长城信息召开2023年度股东大会决议，审议通过了《关于公司2023年度权益分派预案的议案》，向全体股东每10股派发现金股利0.50元(含税)，共计派发现金31,607,671.36元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,064,919,002.09	851,694,359.99	1,124,249,849.75	844,181,918.39
其他业务收入	6,793,535.78	5,957,906.99	9,829,321.32	6,901,895.80
<b>合 计</b>	<b>1,071,712,537.87</b>	<b>857,652,266.98</b>	<b>1,134,079,171.07</b>	<b>851,083,814.19</b>
其中：与客户之间的合同产生的收入	1,067,902,338.03	854,127,071.79	1,130,269,923.53	847,537,172.37

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
产品收入	856,542,031.08	711,722,964.40	903,291,100.87	728,850,030.51
服务收入	208,376,971.01	139,971,395.59	220,958,748.88	115,331,887.88
其他	2,983,335.94	2,432,711.80	6,020,073.78	3,355,253.98
<b>小 计</b>	<b>1,067,902,338.03</b>	<b>854,127,071.79</b>	<b>1,130,269,923.53</b>	<b>847,537,172.37</b>

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	1,067,638,491.93	853,968,038.22	1,129,270,650.37	847,165,680.81
国外	263,846.10	159,033.57	999,273.16	371,491.56
<b>小 计</b>	<b>1,067,902,338.03</b>	<b>854,127,071.79</b>	<b>1,130,269,923.53</b>	<b>847,537,172.37</b>

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	924,417,814.00	968,742,693.84
在某一时段内确认收入	143,484,524.03	161,527,229.69
<b>小 计</b>	<b>1,067,902,338.03</b>	<b>1,130,269,923.53</b>

(3) 分摊至剩余履约义务的交易价格

2024年12月31日，公司已签订合同、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29,632.45万元，其中，29,632.45万元预计将于2025年度确认收入。

(4) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为21,271,763.22元。

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	2,209,683.52	3,203,851.51
教育费附加	2,003,576.18	2,661,482.95
房产税	1,414,294.36	1,483,492.90
土地使用税	815,006.60	815,006.60
印花税	697,120.67	940,137.82
水利建设基金		568,380.51
<b>合 计</b>	<b>7,139,681.33</b>	<b>9,672,352.29</b>

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	45,024,501.78	49,154,553.34
业务招待费	7,562,535.37	6,871,558.67
差旅费	5,573,491.47	7,381,667.82
租赁费	3,075,594.16	3,084,582.45
股份支付费用	1,718,850.00	
办公费	706,673.26	1,082,048.90
折旧与摊销	333,156.30	331,392.67
广告、宣传、展览费	273,487.12	857,406.78
会议费	257,844.45	379,425.01
其他	1,299,825.81	1,512,369.37
<b>合 计</b>	<b>65,825,959.72</b>	<b>70,655,005.01</b>

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	33,783,201.63	31,377,050.42
折旧及摊销费	7,076,110.92	3,877,918.18
审计等中介费用	1,666,565.89	6,292,410.21
物业保洁费	1,265,159.43	1,404,920.56
差旅费	923,358.17	811,133.60
咨询费	845,955.67	638,409.27
办公费	835,464.76	312,757.02
股份支付费用	744,732.16	
业务招待费	630,588.66	612,039.00
其他	2,747,216.02	2,651,797.33
<b>合 计</b>	<b>50,518,353.31</b>	<b>47,978,435.59</b>

#### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	74,339,644.14	103,392,666.96
差旅费	6,716,724.31	6,725,553.00
折旧费与摊销	4,260,220.88	8,307,204.64
材料费	3,479,826.64	3,719,875.88
测试费	1,042,566.98	1,119,657.57
技术服务费	899,003.37	9,539,733.25
股份支付费用	271,950.00	
其他	3,780,783.50	4,935,552.65
<b>合 计</b>	<b>94,790,719.82</b>	<b>137,740,243.95</b>

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,070,566.67	1,147,533.34
利息收入	-12,004,017.06	-10,260,066.85
汇兑损益	-152,571.66	32,508.37
金融机构手续费	523,230.65	688,832.79
未确认融资费用	298,152.25	59,248.91
<b>合 计</b>	<b>-10,264,639.15</b>	<b>-8,331,943.44</b>

#### 7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	16,513,817.90	54,173,343.92	6,466,576.55
与资产相关的政府补助	5,823,407.43	6,026,059.51	5,823,407.43
增值税加计扣除	4,967,427.77	5,697,046.77	
增值税减免	918,450.00		
代扣个人所得税手续返 还	90,747.36	108,969.96	
<b>合 计</b>	<b>28,313,850.46</b>	<b>66,005,420.16</b>	<b>12,289,983.98</b>

#### 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,054,068.49	7,347,441.77
<b>合 计</b>	<b>2,054,068.49</b>	<b>7,347,441.77</b>

#### 9. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融工具的公允价值变动收益	826,583.33	390,802.51
<b>合 计</b>	<b>826,583.33</b>	<b>390,802.51</b>

#### 10. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	4,028,963.59	5,325,298.02
<b>合 计</b>	<b>4,028,963.59</b>	<b>5,325,298.02</b>

#### 11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-12,429,247.18	-3,874,766.04
<b>合 计</b>	<b>-12,429,247.18</b>	<b>-3,874,766.04</b>

#### 12. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-206,230.32	-40,385.42	-206,230.32
使用权资产处置收益	132,720.65		132,720.65
<b>合 计</b>	<b>-73,509.67</b>	<b>-40,385.42</b>	<b>-73,509.67</b>

13. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
罚没收入	16,489.79	53,440.38	16,489.79
政府补助		10,000.00	
其他	17.99	32,404.56	17.99
<b>合 计</b>	<b>16,507.78</b>	<b>95,844.94</b>	<b>16,507.78</b>

14. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
罚款支出及滞纳金	402,900.67	72,500.00	402,900.67
其他	115.19	203,277.73	115.19
<b>合 计</b>	<b>403,015.86</b>	<b>275,777.73</b>	<b>403,015.86</b>

15. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	2,004,217.22	9,560,197.43
递延所得税费用	-7,634,555.02	-17,428,874.40
<b>合 计</b>	<b>-5,630,337.80</b>	<b>-7,868,676.97</b>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	28,384,396.80	100,255,141.69
按母公司适用税率计算的所得税费用	4,257,659.52	15,038,271.25
子公司适用不同税率的影响	122,921.24	456,935.85
调整以前期间所得税的影响	1,386,649.86	
对以前年度确认的递延所得税资产/负债的调整	541,826.89	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,781,185.14	1,797,248.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-7,305,122.84
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	614,098.72	1,136,810.36
残疾人工资加计扣除	-81,912.90	
研发费用加计扣除	-14,252,766.27	-18,992,820.14
所得税费用	-5,630,337.80	-7,868,676.97

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到或支付的重要的投资活动有关的现金

(1) 收回投资收到的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回交易性金融资产收到的现金	930,000,000.00	1,709,000,000.00
收回其他非流动金融资产收到的现金	120,000,000.00	
<b>合 计</b>	<b>1,050,000,000.00</b>	<b>1,709,000,000.00</b>

(2) 投资支付的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买交易性金融资产支付的现金	882,000,000.00	1,660,000,000.00
购买大额存单支付的现金	31,000,000.00	120,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>913,000,000.00</b>	<b>1,780,000,000.00</b>

2. 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
银行承兑汇票保证金	107,617,532.57	103,392,137.55
利息收入	12,004,017.06	10,260,066.85
政府补助	6,466,576.55	30,854,634.28
其他	107,255.14	85,844.94
<b>合 计</b>	<b>126,195,381.32</b>	<b>144,592,683.62</b>

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
银行承兑汇票保证金	95,330,754.34	107,398,848.06
付现费用、手续费支出及营业外支出	46,352,354.60	63,313,861.79
往来款	19,982,743.95	
冻结的银行存款	700,000.00	
<b>合 计</b>	<b>162,365,852.89</b>	<b>170,712,709.85</b>

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
定向发行费用	3,750,000.00	
租金	2,475,982.19	1,778,755.00
归还委托贷款	10,000,000.00	4,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>16,225,982.19</b>	<b>5,778,755.00</b>

3. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
<b>(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	34,014,734.60	108,123,818.66
加: 资产减值准备	12,429,247.18	3,874,766.04
信用减值准备	-4,028,963.59	-5,325,298.02
固定资产折旧、使用权资产折旧	17,379,894.53	14,324,210.74
无形资产摊销	9,343,689.56	7,348,307.16
长期待摊费用摊销	2,786,277.07	1,330,758.54
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)	73,509.67	40,385.42
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-826,583.33	-390,802.51
财务费用(收益以“—”号填列)	1,216,147.26	1,239,290.62
投资损失(收益以“—”号填列)	-2,054,068.49	-7,347,441.77
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-7,610,553.17	-17,452,876.25
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-24,001.85	24,001.85
存货的减少(增加以“—”号填列)	-28,834,118.57	-17,610,766.17
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	4,281,832.20	101,180,214.29
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-116,871,842.68	7,916,343.64
其他	2,951,482.16	
经营活动产生的现金流量净额	-75,773,317.45	197,274,912.24
<b>(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
新增使用权资产		
<b>(3) 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	85,961,217.77	50,293,169.57
减: 现金的期初余额	50,293,169.57	50,709,399.90
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>35,668,048.20</b>	<b>-416,230.33</b>
4. 现金和现金等价物的构成		
(1) 明细情况		
项 目	期末数	期初数
<b>1) 现金</b>	<b>85,961,217.77</b>	<b>50,293,169.57</b>
其中: 可随时用于支付的银行存款	85,941,847.46	50,275,864.25
存放财务公司款项	19,370.31	17,305.32

项 目	期末数	期初数
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	85,961,217.77	50,293,169.57

(2) 不属于现金和现金等价物的货币资金

项 目	期末数	期初数	不属于现金和现金等价物的理由
被冻结的银行存款	700,000.00		司法冻结
其他货币资金	35,113,332.78	47,400,111.01	保证金
小 计	35,813,332.78	47,400,111.01	

5. 筹资活动相关负债变动情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变 动	非现金变动	现金变动	非现金变 动	
租 赁 负 债 (含一年内 到期的租赁 负债)	14,015,468.02		11,814,142.34	2,292,240.24		23,537,370.12
长期应付款 (含一年内 到期的非流 动负债)	92,000,000.00		1,070,566.67	11,070,566.67		82,000,000.00
小 计	106,015,468.02		12,884,709.01	13,362,806.91		105,537,370.12

6. 不涉及现金收支的重大活动

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	18,309,589.10	8,270,000.00
其中：支付货款	18,309,589.10	8,270,000.00

(四) 其他

1. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			1,419,522.10
其中：美元	197,474.00	7.1884	1,419,522.10
应收账款			784,560.67
其中：美元	84,893.95	7.1884	610,251.67

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
澳门币	194,000.00	0.8985	174,309.00
<b>应付账款</b>			<b>77,301.83</b>
其中：美元	2.78	7.1884	19.98
日元	311,767.43	0.2163	67,433.96
欧元	1,308.57	7.5257	9,847.89

## 2. 租赁

### (1) 公司作为承租人

1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)12之说明。

2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十四)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	2,931,799.75	10,216,809.3
<b>合 计</b>	<b>2,931,799.75</b>	<b>10,216,809.3</b>

### 3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	298,152.25	59,248.91
与租赁相关的总现金流出	5,407,781.94	11,339,275.5

4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注九(二)之说明。

### (2) 公司作为出租人

#### 1) 租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	3,810,199.84	3,809,247.54

#### 2) 经营租赁资产

项 目	期末数	上年年末数
固定资产	28,105,561.50	29,254,021.36
<b>小 计</b>	<b>28,105,561.50</b>	<b>29,254,021.36</b>

经营租出固定资产详见本财务报表附注五(一)11之说明。

## 六、 研发支出

### (一) 研发支出

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	83,086,265.73	112,293,374.45
差旅费	7,051,424.06	7,302,983.14
材料费	5,155,135.66	3,896,913.09
折旧费与摊销	4,297,422.96	8,384,390.44
技术服务费	2,129,426.67	10,977,421.60
测试费	1,882,037.92	1,119,657.57
股份支付费用	271,950.00	
其他	4,549,354.73	7,176,694.69
<b>合 计</b>	<b>108,423,017.73</b>	<b>151,151,434.98</b>
其中：费用化研发支出	94,790,719.82	137,740,243.95
资本化研发支出	13,632,297.91	13,411,191.03

## (二) 开发支出

### 1. 开发支出期初期末余额变动情况

项 目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	其 他	确认为 无形资产	转入当 期损益	其 他	
国产化影印产品 研发项目	10,355,881.72	2,482,220.80		12,838,102.52			
国产高性能安全 激光打印产品研 发及规模化应用		11,150,077.11					11,150,077.11
<b>合 计</b>	<b>10,355,881.72</b>	<b>13,632,297.91</b>		<b>12,838,102.52</b>			<b>11,150,077.11</b>

### 2. 重要研发项目开始资本化的时点和判断依据

项 目	研发 进度	完成时间	预计经济利益 实现方式	开始资本 化的时点	开始资本化的时点的具体判断依据
国产化影印 产品研发	已 结 项	2024 年 1 月	通过产品应用 实现经济利益 流入	2022 年 7 月	该项目主要以复印机全国产化软硬件为攻关方向，至 2022 年 6 月已完成系列产品相关机械结构设计、原理开发、中控芯片和软件系统研发，提交并审核通过了成果认定报告。

## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 企业集团的构成

1. 公司将中电长城(长沙)、长城基础等 2 家子公司纳入合并财务报表范围。
2. 子公司基本情况

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地 及注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中电长城(长沙)	5,000.00	长沙市	软件设计、开发、文印业务	98.00		设立
长城基础	16,258.05	长沙市	物业管理、住房租赁	100.00		不构成业务的合并

(二) 重要的非全资子公司

1. 明细情况

子公司名称	少数股东 持股比例	本期归属于少 数股东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东 权益余额
中电长城(长沙)	2.00%	210,424.38		4,475,293.08

2. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

单位：万元

子公司	期末数					
	流动资产	非流动资 产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中电长城(长沙)	24,888.01	6,155.11	31,043.12	6,390.08	2,276.57	8,666.65

(续上表)

子公司	期初数					
	流动资产	非流动资 产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中电长城(长沙)	31,189.58	2,869.34	34,058.92	11,639.00	1,095.58	12,734.58

(2) 损益和现金流量情况

单位：万元

子公司 名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中电长城(长沙)	22,620.48	1,052.12	1,052.12	-151.39

(续上表)

子公司 名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中电长城(长沙)	25,142.89	13,824.34	13,824.34	5,069.19

## 八、 政府补助

(一) 本期新增的政府补助情况

项 目	本期新增补助金额
与收益相关的政府补助	16,513,817.90
其中：计入其他收益	16,513,817.90
<b>合 计</b>	<b>16,513,817.90</b>

(二) 涉及政府补助的负债项目

财务报表列报项目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入 其他收益金额	本期计入 营业外收入金额
递延收益	19,895,019.80		5,823,407.43	
<b>小 计</b>	<b>19,895,019.80</b>		<b>5,823,407.43</b>	

(续上表)

财务报表列报项目	本期冲减成本 费用金额	本期冲减资 产金额	其他 变动	期末数	与资产/收益相 关
递延收益				14,071,612.37	与资产相关
<b>小 计</b>				<b>14,071,612.37</b>	

(三) 计入当期损益的政府补助金额

项 目	本期数	上年同期数
计入其他收益的政府补助金额	22,337,225.33	60,199,403.43
计入营业外收入的政府补助金额		100,000.00
<b>合 计</b>	<b>22,337,225.33</b>	<b>60,299,403.43</b>

## 九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

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。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，

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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

#### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 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。

#### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)7之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### (2) 应收款项和合同资产

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2024年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司

应收账款的 40.36%(2023 年 12 月 31 日: 44.28%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

流动性风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险,本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段,并采取长、短期融资方式适当结合,优化融资结构的方法,保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	69,822,122.10	69,822,122.10	69,822,122.10		
应付账款	179,865,730.82	179,865,730.82	179,865,730.82		
其他应付款	21,443,230.27	21,443,230.27	21,443,230.27		
一年内到期的非流动负债	10,656,542.55	10,656,542.55	10,656,542.55		
其他流动负债	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00		
租赁负债	22,880,827.57	28,454,098.21		4,029,701.33	24,424,396.88
长期应付款	72,000,000.00	72,864,000.00		72,864,000.00	
<b>小 计</b>	<b>380,668,453.31</b>	<b>387,105,723.95</b>	<b>285,787,625.74</b>	<b>76,893,701.33</b>	<b>24,424,396.88</b>

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	107,953,855.92	107,953,855.92	107,953,855.92		
应付账款	217,577,962.95	217,577,962.95	217,577,962.95		
其他应付款	41,612,052.93	41,612,052.93	41,612,052.93		
一年内到期的非流动负债	12,485,410.68	12,485,410.68	12,485,410.68		
其他流动负债	1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00		
租赁负债	11,530,057.34	13,783,321.08		5,882,106.61	7,901,214.47
长期应付款	82,000,000.00	82,984,000.00		20,240,000.00	62,744,000.00
<b>小 计</b>	<b>474,359,339.82</b>	<b>477,596,603.56</b>	<b>380,829,282.48</b>	<b>26,122,106.61</b>	<b>70,645,214.47</b>

## (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

本公司报告期内有面向金融行业的智能终端研发及产业化项目的专项借款，借款为固定利率借款，故本公司金融负债不存在市场利率变动的重大风险。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)1之说明。

## 十、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产		882,000,000.00		882,000,000.00
理财产品		882,000,000.00		882,000,000.00
2. 应收款项融资			4,732,000.00	4,732,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		882,000,000.00	4,732,000.00	886,732,000.00

(二) 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

对于存在活跃市场的理财产品，其公允价值是按在资产负债表日的市场报价基础上进行流动性调整的估值技术来确定的。

(三) 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

本公司持有的第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收银行承兑汇票，其信用风险较小且剩余期限较短，本公司以其票面余额确定其公允价值。

## 十一、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的 持股比例(%)	母公司对本公司的表 决权比例(%)
湖南长城科技信息有限公司	长沙	软件和信息 技术服务业	85,400.00	57.46	57.46

(2) 本公司最终控制方是中华人民共和国国务院国资委。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
艾德蒙科技(武汉)有限公司	受同一实际控制人控制
安徽长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制
北京中电瑞达物业有限公司	受同一实际控制人控制
黑龙江长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制
湖南长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制
吉林长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制
麒麟软件有限公司	受同一实际控制人控制
山东长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制
山西长城计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制
陕西长城信息终端有限公司	受同一实际控制人控制
武汉中原电子信息有限公司	受同一实际控制人控制
武汉中元通信股份有限公司	受同一实际控制人控制
长城电源技术有限公司	受同一实际控制人控制
长沙湘计海盾科技有限公司	受同一实际控制人控制
长沙中电软件园有限公司	受同一实际控制人控制
中电金信软件有限公司	受同一实际控制人控制
中电凯杰科技有限公司	受同一实际控制人控制
中电数科科技有限公司	受同一实际控制人控制
中电长城科技有限公司	受同一实际控制人控制
中电智能技术南京有限公司	受同一实际控制人控制
中国电子系统技术有限公司	受同一实际控制人控制
中国软件与技术服务股份有限公司	受同一实际控制人控制
中国瑞达投资发展集团有限公司	受同一实际控制人控制
中国信息安全研究院有限公司	受同一实际控制人控制
中国长城科技集团股份有限公司	受同一实际控制人控制

中国振华电子集团有限公司	受同一实际控制人控制
中软云智技术服务有限公司	受同一实际控制人控制
广东长城科技发展有限公司	受同一实际控制人控制
长城科技产业发展有限公司	受同一实际控制人控制
中软信息工程有限公司	受同一实际控制人控制
飞腾信息技术有限公司	实际控制人控制子公司的合营企业或联营企业
湖南长城医疗科技有限公司	实际控制人控制子公司的合营企业或联营企业
中电金融设备服务(烟台)有限公司	实际控制人控制子公司的合营企业或联营企业
中电金融设备系统(深圳)有限公司	实际控制人控制子公司的合营企业或联营企业
湖南国科微电子股份有限公司	间接持有本公司 5% 以上的股东实际控制的企业
中电商务(北京)有限公司	受同一实际控制人控制

## (二) 关联交易情况

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### (1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
中电凯杰科技有限公司	采购商品	19,261,020.03	28,592,328.73
中电长城科技有限公司	采购商品	12,935,662.52	10,144,001.35
长沙中电软件园有限公司	接受劳务、水电物业费	4,877,215.97	7,615,118.40
长城电源技术有限公司	采购商品	4,431,659.12	3,984,600.10
麒麟软件有限公司	采购商品	1,282,626.64	673,453.09
湖南长城计算机系统有限公司	采购商品	1,188,024.04	1,036,341.87
中国电子系统技术有限公司	采购商品	363,668.70	
北京中电瑞达物业有限公司	接受劳务	124,334.08	188,354.18
中国长城科技集团股份有限公司	采购商品	115,972.16	1,018,412.50
艾德蒙科技(武汉)有限公司	采购商品	57,973.70	
中软云智技术服务有限公司	采购商品	25,663.80	41,258.52
陕西长城信息终端有限公司	采购商品		1,597,264.61
安徽长城计算机系统有限公司	采购商品		11,946.90
湖南国科微电子股份有限公司	采购商品		3,716.79
飞腾信息技术有限公司	采购商品		2,654.80
中国软件与技术服务股份有限公司	接受劳务		341,822.64
中国信息安全研究院有限公司	接受劳务		65,520.00
中国电子系统技术有限公司	接受劳务		84,905.66
<b>合计</b>		<b>44,663,820.76</b>	<b>55,401,700.14</b>

#### (2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
中电长城科技有限公司	提供劳务	2,488,454.19	426,588.80
湖南长城计算机系统有限公司	销售商品	2,366,108.85	
中电金融设备系统(深圳)有限公司	销售商品	2,147,787.62	4,546,125.58
中电商务(北京)有限公司	销售商品	1,415,619.52	246,492.96
山东长城计算机系统有限公司	销售商品	1,303,207.96	
中软信息系统工程有限公司	销售商品及提供劳务	1,036,460.17	
武汉中原电子信息有限公司	销售商品及提供劳务	803,539.82	
中国长城科技集团股份有限公司	销售商品	389,273.45	190,743.53
中电数科科技有限公司	销售商品	251,530.98	458.33
江苏长城计算机系统有限公司	销售商品	137,964.60	
长沙湘计海盾科技有限公司	提供劳务	133,367.20	141,500.51
湖南长城医疗科技有限公司	销售商品及提供劳务	74,667.69	546,490.99
广东长城科技发展有限公司	销售商品	17,973.45	
中电凯杰科技有限公司	提供劳务	7,792.21	8,074.56
长城科技产业发展有限公司	销售商品	1,858.41	
中电智能技术南京有限公司	销售商品		705,618.30
山西长城计算机系统有限公司	销售商品		31,661.06
中电金信软件有限公司	销售商品		27,300.83
黑龙江长城计算机系统有限公司	销售商品		1,548.67
吉林长城计算机系统有限公司	销售商品		1,179.06
湖南长城科技信息有限公司	出售商品、提供劳务		587.23
长沙中电软件园有限公司	提供劳务		141,509.43
中电金融设备服务(烟台)有限公司	提供劳务		75,868.58
<b>合计</b>		<b>12,575,606.12</b>	<b>7,091,748.42</b>

## 2. 关联租赁情况

### (1) 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
长沙湘计海盾科技有限公司	房屋及建筑物	3,787,344.77	3,786,392.46

### (2) 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期数			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金(不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额)	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
中国瑞达投资发展集团有限公司	房屋		467,329.72		39,452.21
北京中电瑞达物业有限公司	停车位	21,600.00			
中国振华电子集团有限公司	房屋	83,832.23			

(续上表)

出租方名称	租赁资产种类	上年同期数			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金(不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额)	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
中国瑞达投资发展集团有限公司	房屋		466,052.39		59,128.16
北京中电瑞达物业有限公司	停车位	18,900.00			
中国振华电子集团有限公司	房屋	336,250.18			

### 3. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
<b>拆入</b>				
中国长城科技集团股份有限公司	72,000,000.00	2019-5-31	2028-2-28	利率 1.2%

### 4. 关键管理人员报酬

项目	本期数(万元)	上年同期数(万元)
关键管理人员报酬	466.57	793.20

### 5. 其他关联交易

报告期内，中国长城科技集团股份有限公司将“GreatWall 长城”“GWI”“春风服务”相关注册商标无偿许可给公司使用。

### (三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
<b>应收账款</b>					
	长沙湘计海盾科技有限公司	2,063,065.80	103,153.30	2,062,026.90	103,101.35
	中电商务(北京)有限公司	1,060,773.00	53,038.65		
	中软信息系统工程有限公司	1,171,200.00	58,560.00		
	武汉中原电子信息有限公司	635,600.00	31,780.00		
	中电长城科技有限公司	251,787.00	12,589.35	2,531.00	126.55
	中电金融设备服务(烟台)有限公司	20,792.00	2,079.20	63,845.00	3,192.25
	中国长城科技集团股份有限公司	17,536.00	876.80	198,870.00	9,943.50
	中电凯杰科技有限公司	5,354.20	267.71		
	湖南长城医疗科技有限公司			780.00	39.00
	山东长城计算机系统有限公司			102,048.85	5,102.44
<b>小 计</b>		<b>5,226,108.00</b>	<b>262,345.01</b>	<b>2,430,101.75</b>	<b>121,505.09</b>
<b>应收票据</b>					
	长沙湘计海盾科技有限公司	2,065,140.90			
<b>小 计</b>		<b>2,065,140.90</b>			
<b>预付款项</b>					
	中电长城科技有限公司	5,094,036.92			
	中国长城科技集团股份有限公司	389,390.91		26,102.06	
	艾德蒙科技(武汉)有限公司	1.33			
<b>小 计</b>		<b>5,483,429.16</b>		<b>26,102.06</b>	
<b>其他应收款</b>					
	中电商务(北京)有限公司	503,000.00	32,650.00	389,000.00	19,450.00
	中国瑞达投资发展集团有限公司	81,560.00	48,936.00	81,560.00	24,468.00
	北京中电瑞达物业有限公司	21,059.00	12,635.40	21,059.00	6,317.70
	中国振华电子集团有限公司			80,000.00	8,000.00
<b>小 计</b>		<b>605,619.00</b>	<b>94,221.40</b>	<b>571,619.00</b>	<b>58,235.70</b>

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
<b>应付账款</b>			
	中电凯杰科技有限公司	6,481,315.36	9,222,702.39
	长城电源技术有限公司	2,742,229.46	
	中电长城科技有限公司		4,786,461.99

项目名称	关联方	期末数	期初数
	长沙中电软件园有限公司	168,366.25	
	麒麟软件有限公司	127,701.87	119,433.64
	湖南长城计算机系统有限公司	44,323.95	1,150,274.26
	飞腾信息技术有限公司	2,123.88	2,123.88
	陕西长城信息终端有限公司		101,207.44
	长城电源技术有限公司		2,037,602.98
小 计		<b>9,566,060.77</b>	<b>17,419,806.58</b>
应付票据			
	中电凯杰科技有限公司	2,490,978.24	9,244,364.77
	长城电源技术有限公司		1,130,462.75
小 计		<b>2,490,978.24</b>	<b>10,374,827.52</b>
预收款项			
	中电商务(北京)有限公司	350,081.11	
	湖南长城医疗科技有限公司	6,197.00	
	中国长城科技集团股份有限公司	4,720.00	
小 计		<b>360,998.11</b>	
合同负债			
	湖南长城计算机系统有限公司	484,185.82	
	中电金融设备系统(深圳)有限公司	5,399.12	263,230.09
小 计		<b>489,584.94</b>	<b>263,230.09</b>
其他流动负债			
	湖南长城计算机系统有限公司	62,944.16	
	中电金融设备系统(深圳)有限公司	701.88	34,219.91
小 计		<b>63,646.04</b>	<b>34,219.91</b>
其他应付款			
	长沙中电软件园有限公司	8,500.00	
小 计		<b>8,500.00</b>	
租赁负债			
	中国瑞达投资发展集团有限公司	656,623.99	
小 计		<b>656,623.99</b>	
长期应付款			
	中国长城科技集团股份有限公司	72,000,000.00	82,000,000.00
小 计		<b>72,000,000.00</b>	<b>82,000,000.00</b>
一年内到期的非流动负 债			
	中国长城科技集团股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00

项目名称	关联方	期末数	期初数
小 计		10,000,000.00	10,000,000.00

## 十二、股份支付

### (一) 股份支付总体情况

#### 1. 明细情况

授予对象	各项权益工具数量和金额情况							
	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
销售人员	4,911,000.00	1,718,850.00	4,911,000.00	1,718,850.00				
管理人员	3,413,978.00	744,732.16	3,413,978.00	744,732.16				
研发人员	777,000.00	271,950.00	777,000.00	271,950.00				
生产人员	617,000.00	215,950.00	617,000.00	215,950.00				
合 计	<b>9,718,978.00</b>	<b>2,951,482.16</b>	<b>9,718,978.00</b>	<b>2,951,482.16</b>				

#### 2. 其他说明

2024年6月15日，公司召开第一届董事会第二十九次会议，审议通过了《2024年第一次窗口期股权流转处理安排》，对22名人员以低于市场公允价格认购的股权确认股份支付费用，每股授予价格为2.42元，股票数量为8,394,978.00份。

2024年12月16日，公司召开第二届董事会第六次会议，审议通过《关于2024年第二次窗口期股权流转处理安排的议案》，对4名人员以低于市场公允价格认购的股权确认股份支付费用，每股授予价格为2.37元，股票数量为1,324,000.00份。

### (二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法和重要参数	根据市场法评估确认的股权价值、全国股转系统成交价格
可行权权益工具数量的确定依据	根据认购人员认购数量确认
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,951,482.16

### (三) 本期确认的股份支付费用总额

授予对象	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	1,718,850.00	
管理人员	744,732.16	

授予对象	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
研发人员	271,950.00	
生产人员	215,950.00	
合 计	<b>2,951,482.16</b>	

### 十三、 承诺及或有事项

#### (一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

#### (二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重要或有事项。

### 十四、 资产负债表日后事项

#### 利润分配情况

2025年4月25日公司召开第二届董事会第九次会议，审议通过利润分配议案，拟向全体股东每10股派现金0.16元（含税），共计派发现金10,141,265.79元，本议案尚须提交公司股东会审议。

### 十五、 其他重要事项

公司自2017年开始实施企业年金计划，其企业年金计划实施范围限于：试用期满，依法参加了基本养老保险，与本公司签订了正式劳动合同，且自愿参加企业年金计划的员工；已退休职工不参加本公司年金计划。本公司年金同时设有企业账户和个人账户，不设共济基金，全部由公司及个人（自愿）共同缴纳。其中，公司账户以公司名义开立，由公司缴纳，用于记录暂时未分配至职工个人账户的单位缴费及其投资收益；个人账户以职工个人名义开立的账户，用于记录分配给职工个人的单位缴费、职工个人缴费及其投资收益。年金以转账方式向账户管理人（中国银行股份有限公司）缴纳，每月缴纳一次，效益性企业年金和奖励性企业年金根据企业效益情况在年初或年底一次性缴纳。

公司2023年度、2024年度分别缴纳企业年金3,202,240.78元、5,304,023.13元。

### 十六、 母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 母公司资产负债表项目注释

##### 1. 应收账款

##### (1) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1年以内	356,050,419.88	442,833,968.78

账 龄	期末数	期初数
1-2 年	67,969,400.09	27,068,684.83
2-3 年	8,923,491.49	20,744,979.85
3-4 年	5,875,085.54	6,440,091.08
4-5 年	1,823,044.33	2,266,895.10
5 年以上	1,509,825.62	3,290,112.8
<b>账面余额合计</b>	<b>442,151,266.95</b>	<b>502,644,732.44</b>
减：坏账准备	33,769,820.85	40,039,744.41
<b>账面价值合计</b>	<b>408,381,446.10</b>	<b>462,604,988.03</b>

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	442,151,266.95	100.00	33,769,820.85	7.64	408,381,446.10
<b>合 计</b>	<b>442,151,266.95</b>	<b>100.00</b>	<b>33,769,820.85</b>	<b>7.64</b>	<b>408,381,446.10</b>

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	502,644,732.44	100.00	40,039,744.41	7.97	462,604,988.03
<b>合 计</b>	<b>502,644,732.44</b>	<b>100.00</b>	<b>40,039,744.41</b>	<b>7.97</b>	<b>462,604,988.03</b>

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	356,050,419.88	17,802,520.99	5.00
1-2 年	67,969,400.09	6,796,940.01	10.00
2-3 年	8,923,491.49	2,677,047.45	30.00
3-4 年	5,875,085.54	3,525,051.32	60.00
4-5 年	1,823,044.33	1,458,435.46	80.00
5 年以上	1,509,825.62	1,509,825.62	100.00
<b>小 计</b>	<b>442,151,266.95</b>	<b>33,769,820.85</b>	<b>7.64</b>

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	40,039,744.41	-6,269,923.56				33,769,820.85
<b>合 计</b>	<b>40,039,744.41</b>	<b>-6,269,923.56</b>				<b>33,769,820.85</b>

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	期末账面余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	应收账款坏账准备
中国工商银行股份有限公司	46,441,522.67	10.50	2,731,220.23
中国银行股份有限公司	36,069,959.08	8.16	2,143,554.21
中国农业银行股份有限公司	35,662,531.38	8.07	2,997,831.77
中国建设银行股份有限公司	28,115,321.26	6.36	3,209,665.54
上海农村商业银行股份有限公司	24,518,483.33	5.55	1,788,650.85
<b>小 计</b>	<b>170,807,817.72</b>	<b>38.63</b>	<b>12,870,922.60</b>

2. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	6,679,543.69	6,822,835.66
往来款	745,859.41	4,884,663.22
其他	518,139.50	358,950.00
<b>账面余额合计</b>	<b>7,943,542.60</b>	<b>12,066,448.88</b>
减：坏账准备	2,289,793.33	2,351,819.4
<b>账面价值合计</b>	<b>5,653,749.27</b>	<b>9,714,629.48</b>

(2) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	3,506,624.09	5,136,836.48
1-2 年	1,499,699.87	4,597,073.49
2-3 年	1,067,743.49	585,743.76
3-4 年	387,680.00	552,770.27
4-5 年	351,170.27	330,699.73
5 年以上	1,130,624.88	863,325.15
<b>账面余额合计</b>	<b>7,943,542.60</b>	<b>12,066,448.88</b>
减：坏账准备	2,289,793.33	2,351,819.40
<b>账面价值合计</b>	<b>5,653,749.27</b>	<b>9,714,629.48</b>

## (3) 坏账准备计提情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	7,943,542.60	100.00	2,289,793.33	28.83	5,653,749.27
<b>合 计</b>	<b>7,943,542.60</b>	<b>100.00</b>	<b>2,289,793.33</b>	<b>28.83</b>	<b>5,653,749.27</b>

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	12,066,448.88	100.00	2,351,819.40	19.49	9,714,629.48
<b>合 计</b>	<b>12,066,448.88</b>	<b>100.00</b>	<b>2,351,819.40</b>	<b>19.49</b>	<b>9,714,629.48</b>

## 2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	7,943,542.60	2,289,793.33	28.83
其中：1年以内	3,506,624.09	175,331.20	5.00
1-2年	1,499,699.87	149,969.99	10.00
2-3年	1,067,743.49	320,323.05	30.00
3-4年	387,680.00	232,608.00	60.00
4-5年	351,170.27	280,936.21	80.00
5年以上	1,130,624.88	1,130,624.88	100.00
<b>小 计</b>	<b>7,943,542.60</b>	<b>2,289,793.33</b>	<b>28.83</b>

## (4) 坏账准备变动情况

项 目	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)	
期初数	1,488,494.25		863,325.15	<b>2,351,819.40</b>
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-74,984.99	74,984.99		
--转入第三阶段	-1,413,509.26		1,413,509.26	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	175,331.20	74,985.00	-312,342.26	<b>-62,026.06</b>

项 目	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)	
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	175,331.20	149,969.99	1,964,492.15	<b>2,289,793.34</b>
期末坏账准备计提比例(%)	5.00	10.00	66.88	<b>28.83</b>

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末账面 余额	账龄	占其他应收 款余额的比 例(%)	期末坏账 准备
广州农村商 业银行股份 有限公司	投标保 证金	695,000.00	1 年以内 90,000.00 元, 1-2 年 75,000.00 元, 2-3 年 200,000.00 元, 3-4 年 25,000.00 元, 4-5 年 255,000.00 元, 5 年以上 50,000.00 元	8.75	341,000.00
长沙银行股 份有限公司	履约保 证金	615,000.00	3-4 年 20,000.00 元, 5 年以上 595,000.00 元	7.74	607,000.00
中电商务 (北京)有限 公司	投标保 证金	503,000.00	1 年以内 353,000.00 元, 1-2 年 150,000.00 元	6.33	32,650.00
汉口银行股 份有限公司	履约保 证金	270,000.00	1-2 年 220,000.00 元, 2-3 年 50,000.00 元	3.40	37,000.00
中国工商银 行股份有限 公司深圳市 分行	履约保 证金	250,000.00	1 年以内 50,000.00 元, 5 年以上 200,000.00 元	3.15	202,500.00
<b>小 计</b>		<b>2,333,000.00</b>		<b>29.37</b>	<b>1,220,150.00</b>

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	250,237,499.17		250,237,499.17	250,237,499.17		250,237,499.17
<b>合 计</b>	<b>250,237,499.17</b>		<b>250,237,499.17</b>	<b>250,237,499.17</b>		<b>250,237,499.17</b>

(2) 对子公司投资

被投资 单位	期初数		本期增减变动				期末数	
	账面价值	减值 准备	追加 投资	减少 投资	计提减 值准备	其 他	账面价值	减值 准备
中电长城	86,616,499.17						86,616,499.17	
长城基础	163,621,000.00						163,621,000.00	
<b>小 计</b>	<b>250,237,499.17</b>						<b>250,237,499.17</b>	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,018,478,904.01	893,201,332.07	1,109,538,949.88	915,949,579.73
其他业务收入	26,296,856.82	4,079,361.32	6,181,604.60	5,726,338.57
<b>合 计</b>	<b>1,044,775,760.83</b>	<b>897,280,693.39</b>	<b>1,115,720,554.48</b>	<b>921,675,918.30</b>
其中：与客户之间的合同产生的收入	1,044,129,789.35	895,219,979.98	1,115,459,228.72	921,329,542.98

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
产品收入	810,101,933.00	753,229,936.48	888,510,584.19	799,452,350.71
服务收入	208,376,971.01	139,971,395.59	221,028,365.69	116,497,229.02
其他	25,650,885.34	2,018,647.91	5,920,278.84	5,379,963.25
<b>小 计</b>	<b>1,044,129,789.35</b>	<b>895,219,979.98</b>	<b>1,115,459,228.72</b>	<b>921,329,542.98</b>

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	1,043,865,943.25	895,060,946.41	1,114,459,955.56	920,958,051.42
国外	263,846.10	159,033.57	999,273.16	371,491.56
小 计	<b>1,044,129,789.35</b>	<b>895,219,979.98</b>	<b>1,115,459,228.72</b>	<b>921,329,542.98</b>

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	900,645,265.32	953,862,382.22
在某一时段内确认收入	143,484,524.03	161,596,846.50
小 计	<b>1,044,129,789.35</b>	<b>1,115,459,228.72</b>

(3) 分摊至剩余履约义务的交易价格

2024年12月31日，公司已签订合同、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29,632.45万元，其中，29,632.45万元预计将于2025年度确认收入。

(4) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为21,053,785.61元。

## 2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	40,874,494.71	61,581,272.71
折旧费与摊销	3,804,817.47	3,070,583.88
材料费	3,477,453.30	6,407,809.51
差旅费	1,638,113.12	3,719,875.88
测试费	1,007,712.26	1,119,657.57
技术服务费	942,908.13	3,662,375.72
股份支付费用	271,950.00	
其他	3,139,607.88	3,587,560.22
合 计	<b>54,885,106.87</b>	<b>83,149,135.49</b>

## 3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,921,731.51	
成本法核算的长期股权投资收益		102,310,585.58
交易性金融资产在持有期间的投资收益		7,236,745.88
合 计	<b>1,921,731.51</b>	<b>109,547,331.46</b>

## 十七、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-73,509.67	
计入当期损益的政府补助，但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	12,289,983.98	
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	2,880,651.82	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-386,508.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>小 计</b>	<b>14,710,618.05</b>	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“－”表示)	2,211,800.48	
少数股东权益影响额(税后)	5,917.47	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	12,492,900.10	

(二) 净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	2.23	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.40	0.03	0.03

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	33,804,310.22	
非经常性损益	B	12,492,900.10	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	21,311,410.12	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,485,676,040.22	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	14,440,500.00	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	8	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	31,607,671.36	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	4.00	
其他	投资者投入的导致资本公积增加的、归属于公司普通股股东的净资产	I1	22,021,949.15
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	8
	股份支付导致资本公积增加的、归属于公司普通股股东的净资产	I2	2,938,242.16
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	4
	股份支付导致资本公积增加的、归属于公司普通股股东的净资产	I3	13,240.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K + I \times J/K$	1,517,330,018.36	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	2.23%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	1.40%	

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	33,804,310.22
非经常性损益	B	12,492,900.10
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	21,311,410.12
期初股份总数	D	614,035,088.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	14,440,500.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	8
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	623,662,088.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.05
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.03

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程、结果与基本每股收益的计算过程一致。

长城信息股份有限公司  
二〇二五年四月二十五日

## 附件 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-73,509.67
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,289,983.98
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,880,651.82
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-386,508.08
<b>非经常性损益合计</b>	<b>14,710,618.05</b>
减：所得税影响数	2,211,800.48
少数股东权益影响额（税后）	5,917.47
<b>非经常性损益净额</b>	<b>12,492,900.10</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用