

北京东方通科技股份有限公司

2025 年半年度报告

2025-定-005

【2025 年 8 月 27 日】

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及除以下存在异议声明的董事、监事、高级管理人员外的其他董事、监事、高级管理人员均保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	内容和原因
程贤权	独立董事	公司 2025 年 4 月 14 日已被中国证监会以“涉嫌定期报告等财务数据存在虚假记载”立案，以及审计机构对公司 2024 年度财务报告出具了无法表示意见的审计报告、对内控审计报告为否定意见、对关联方资金占用报告为保留意见。在有权部门对涉案事项最终认定前，公司 2025 年半年度报告及其摘要等有关议案中的相关事实及财务数据，本人作为外部独立董事，不具备有效核验手段及时间、精力对其真实性、准确性、完整性作出明确判断。
牛忠党	独立董事	公司因涉嫌定期报告存在虚假记载被证监会立案，尚无最终结论，无法判断涉案事项可能对半年报产生的影响。

独立董事程贤权、牛忠党对公司 **2025** 年半年度报告及其摘要投弃权票，请投资者特别关注。

公司负责人黄永军、主管会计工作负责人徐少璞及会计机构负责人(会计主管人员)王巧瑞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

1、公司存在重大违法强制退市风险。因涉嫌定期报告等财务数据存在虚假记载，公司于**2025**年**4**月**14**日被中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)立案调查，若后续经中国证监会行政处罚认定的事实，触及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》规定的重大违法强制退市情形，公司股票将被实施重大违法强制退市。

2、公司存在财务类退市风险叠加实施其他风险警示。因公司被年审机构出具了无法表示意见的**2024**年度审计报告，触及《深圳证券交易所创业板股票上市规则（**2025**年修订）》第**10.3.1**条第（三）项规定财务类退市的情形，公司股票已被深圳证券交易所实施退市风险警示。因被年审机构出具了否定意见的**2024**年度内部控制审计报告，触及《深圳证券交易所创业板股票上市规则（**2025**年修订）》第**9.4**条第（四）项规定，公司股票已被深圳证券交易所叠加实施其他风险警示。具体内容详见公司于**2025**年**4**月**30**日在巨潮资讯网披露的《关于公司股票交易被实施退市风险警示并叠加其他风险警示情形暨停牌的公告》（公告编号：**2025-048**）。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	9
第三节 管理层讨论与分析	12
第四节 公司治理、环境和社会	35
第五节 重要事项	39
第六节 股份变动及股东情况	43
第七节 债券相关情况	46
第八节 财务报告	47

备查文件目录

一、载有公司法定代表、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；

二、报告期内中国证监会指定信息披露网站上披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
公司、东方通、本公司	指	北京东方通科技股份有限公司
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	北京东方通科技股份有限公司章程
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
北京德皓国际、会计师	指	北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙)
东方通网信	指	北京东方通网信科技有限公司
东方通软件	指	北京东方通软件有限公司
东方通泰	指	上海东方通泰软件科技有限公司
泰策科技	指	北京泰策科技有限公司
成都东方通	指	成都东方通科技有限责任公司
东方通宇	指	北京东方通宇技术有限公司
惠捷朗	指	北京惠捷朗科技有限公司
数字天堂	指	北京数字天堂信息科技有限责任公司
清响基金	指	杭州清响投资管理合伙企业（有限合伙）
睿帆科技	指	广州睿帆科技有限公司
通办信息	指	上海通办信息服务有限公司
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
电信运营商	指	提供固定电话、移动电话和互联网接入的通信服务公司，中国三大电信运营商分别是中国移动、中国联通和中国电信
中国移动	指	中国移动通信集团有限公司
中国联通	指	中国联合网络通信集团有限公司
中国电信	指	中国电信集团有限公司
元	指	人民币元
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
基础软件	指	计算机系统中最底层、与具体业务逻辑无关的一类软件，其主要作用是为用户提供对系统资源、数据和网络资源的访问和管理提供支撑，为应用软件的开发、部署和运行提供平台。计算机软件可以分为基础软件和应用软件两大类。基础软件包括操作系统、数据库系统、中间件与虚拟化软件等。
中间件	指	位于系统软件之上，用于支持分布式应用软件，连接不同软件实体的支撑软件。
信创	指	泛指通过对信息技术领域核心技术的创新，持续突破传统的或垄断的应用系统或应用模式限制，建设全面满足用户要求的新型产业生态和应用环境。
云计算	指	分布式计算的一种。通过网络“云”将巨大的数据计算处理程序分解成无数个小程序，通过多部服务器组成的系统进行处理和分析这些小程序得到结果并返回给用户。
大模型	指	指由人工神经网络构建的一类具有大量参数的人工智能模型。
自然语言理解	指	是自然语言处理中的关键环节，通过抽取文本中的信息并转换为计算机可以处理的形式，使计算机能够理解人类语言的意思。

虚拟化	指	是一种资源管理技术，是将计算机的各种实体资源，如服务器、网络、内存及存储等，予以抽象、转换后呈现出来，打破实体结构间的不可切割的障碍，使用户可以比原本的配置更好的方式来应用这些资源。这些资源的新虚拟部份是不受现有资源的架设方式，地域或物理配置所限制。
5G	指	5th Generation 缩写，第五代移动通信技术
IP	指	指网际互连协议， Internet Protocol ，是 TCP/IP 体系中的网络层协议。
DPI	指	信令采集监测。具备业务数据流识别、业务数据流控制能力，工作在 OSI 模型传输层到应用层，具有高数据处理能力，能够对网络所承载的业务进行识别和流量管理，可部署在网络骨干层、城域网和企业内部的网络设备。
僵尸蠕	指	僵尸网络、木马、蠕虫、感染型病毒合称为僵尸蠕。
深度伪造	指	深度伪造技术（ Deepfake ），指通过机器学习模型将图片或视频合并叠加到源图片或视频上，借助神经网络技术进行大样本学习，将个人的声音、面部表情及身体动作拼接合成虚假内容的人工智能技术，常见如 AI 换脸、语音模拟、人脸合成、视频生成等。
VPN	指	虚拟专用网络， Virtual Private Network ，主要功能是在公用网络上建立专用网络，进行加密通讯。
AI	指	Artificial Intelligence ，即人工智能。是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人类智能的理论及应用的热点技术领域。
工业互联网	指	工业互联网是新一代信息技术与工业系统的深度融合形成的新型业态和应用模式，是实现工业产业转型的关键基础。其核心是通过自动化、信息化、互联网化、云计算、大数据等技术手段，激发企业生产力活力，优化资源配置，最终达到工业产业格局重构。
IAM	指	IAM （ Identity and Access Management 的缩写），即“身份识别与访问管理”，具有单点登录、强大的认证管理、基于策略的集中式授权和审计、动态授权、企业可管理性等功能(简称 4A)。
零信任	指	零信任代表了新一代的网络安全防护理念，它的关键在于打破默认的“信任”，用一句通俗的话来概括，就是“持续验证，永不信任”。默认不信任企业网络内外的任何人、设备和系统，基于身份认证和授权重新构建访问控制的信任基础，从而确保身份可信、设备可信、应用可信和链路可信。基于零信任原则，可以保障办公系统的三个“安全”：终端安全、链路安全和访问控制安全
物联网	指	物联网（ Internet of Things ，简称 IoT ）是指通过各种信息传感器、射频识别技术、全球定位系统、红外感应器、激光扫描器等各种装置与技术，实时采集任何需要监控、连接、互动的物体或过程，采集其声、光、热、电、力学、化学、生物、位置等各种需要的信息，通过各类可能的网络接入，实现物与物、物与人的泛在连接，实现对物品和过程的智能化感知、识别和管理。物联网是一个基于互联网、传统电信网等的信息承载体，它让所有能够被独立寻址的普通物理对象形成互联互通的网络
AIGC	指	Artificial Intelligence Generated Content ，生成式人工智能，是指基于生成对抗网络、大型预训练模型等人工智能的技术方法，通过训练模型和大量数据的学习，可以根据输入的条件或指导，生成与之相关的内容。
云安全	指	Cloud Security ，融合了并行处理、网格计算、未知病毒行为判断等新兴技术和概念，通过网状的大量客户端对网络中软件行为的异常监测。
API	指	Application Programming Interface ，应用程序编程接口
智能体 Agent	指	以云为基础，以 AI 为核心，构建一个立体感知、全域协同、精准判断、持续进化、开放的智能系统。
RAG	指	检索增强生成（ Retrieval-augmented Generation ），当模型需要生成文本或者回答问题时，先从一个庞大的文档集合中检索出相关的信息，然后利用这些检索到的信息来指导文本的生成，从而提高预测的质量和准确性。
openEuler	指	开源欧拉社区，是由开放原子开源基金会（ OpenAtom Foundation ）孵化及运营的开源项目，致力于提供数字基础设施的开源操作系统。
openGauss	指	是一款融合了高性能、高可靠、高安全与高智能特性的开源数据库。
IDC	指	互联网数据中心(Internet Data Center)

车联网	指	车联网的内涵主要指：车辆上的车载设备通过无线通信技术，对信息网络平台中的所有车辆动态信息进行有效利用，在车辆运行中提供不同的功能服务。可以发现，车联网表现出以下几点特征：车联网能够为车与车之间的间距提供保障，降低车辆发生碰撞事故的几率；车联网可以帮助车主实时导航，并通过与其它车辆和网络系统的通信，提高交通运行的效率
电信网络诈骗	指	电信网络诈骗指通过电话、网络和短信等方式，编造虚假信息，设置骗局，对受害人实施远程、非接触式诈骗。
涉诈码号	指	在电信领域中，码号是由数字、符号组成的用于实现电信功能的用户编号和网络编号，是电信网络中的唯一标识，用于区分不同的用户和网络元素，是实现通信的基础。码号资源属国家所有，主要包括固定电话网码号、移动通信网码号和数据通信网码号等。
黑灰产	指	黑灰产主要是指利用网络技术资源，为电信网络诈骗犯罪活动提供信息、技术、工具、资源等帮助，并从中非法谋求经济利益的犯罪产业。
情指行	指	公安部门“情报、指挥、行动”一体化运行机制。
低空经济	指	以低空空域（通常指距地面 3000 米以下）为依托，以无人机、通用航空等技术为载体，涵盖物流运输、城市交通、农业植保等场景的新型经济形态，旨在通过技术创新与空域资源高效利用推动产业升级。
NDR	指	Network Detection and Response，网络检测与响应。
DeepSeek	指	DeepSeek 是一家专注于人工智能大模型研发的中国科技公司，致力于打造高性能、通用化的 AI 基础模型，并提供行业解决方案。其核心产品为 DeepSeek 系列大语言模型（如 DeepSeek-V3），在自然语言处理、代码生成、知识推理等领域表现突出。
Stable Diffusion	指	一款基于深度学习文本到图像生成模型的 AI 绘画生成工具。
Midjourney	指	Midjourney 人工智能图像生成器公司，拥有生成式人工智能 AI 作画软件，可以根据自然语言描述生成图像或视频。
DevSecOps	指	将安全性（Security）集成到 DevOps（Development 和 Operations，开发运维）流程中,在提升软件安全性的同时不降低软件研发的敏捷性。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	*ST 东通	股票代码	300379
变更前的股票简称（如有）	东方通		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京东方通科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	东方通		
公司的外文名称（如有）	Beijing Tongtech Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Tongtech		
公司的法定代表人	黄永军		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☒适用 ☐不适用

公司注册地址	北京市丰台区丰台路口 139 号主楼 311（园区）
公司注册地址的邮政编码	100071
公司办公地址	北京市海淀区海淀大街 38 号银科大厦 20 层
公司办公地址的邮政编码	100080
公司网址	http://www.tongtech.com
公司电子信箱	tongtech@tongtech.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2025 年 02 月 11 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	《关于公司总部办公地址变更的公告》（公告编号：2025-017）， http://www.cninfo.com.cn

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024

年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☒适用 ☐不适用

公司于 2025 年 4 月 30 日，在指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露《关于公司股票交易被实施退市风险警示并叠加其他风险警示情形暨停牌的公告》（公告编号：2025-048），公司股票自 2025 年 5 月 6 日开市起被实行“退市风险警示”、“其他风险警示”，股票简称由“东方通”变更为“*ST 东通”，证券代码仍为“300379”。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	239,929,168.10	161,184,732.53	48.85%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-55,158,035.97	-166,134,971.77	66.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-78,398,895.75	-186,528,490.02	57.97%
经营活动产生的现金流量净额（元）	22,949,517.56	-178,984,131.50	112.82%
基本每股收益（元/股）	-0.0989	-0.2965	66.64%
稀释每股收益（元/股）	-0.0989	-0.2965	66.64%
加权平均净资产收益率	-1.78%	-4.57%	2.79%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,425,016,771.29	3,566,712,035.79	-3.97%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,081,458,377.34	3,123,830,256.43	-1.36%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-26,328.17	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	23,655,226.29	
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	5,115,168.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,388,155.62	
减：所得税影响额	4,115,050.97	
合计	23,240,859.78	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）从事的主要业务

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

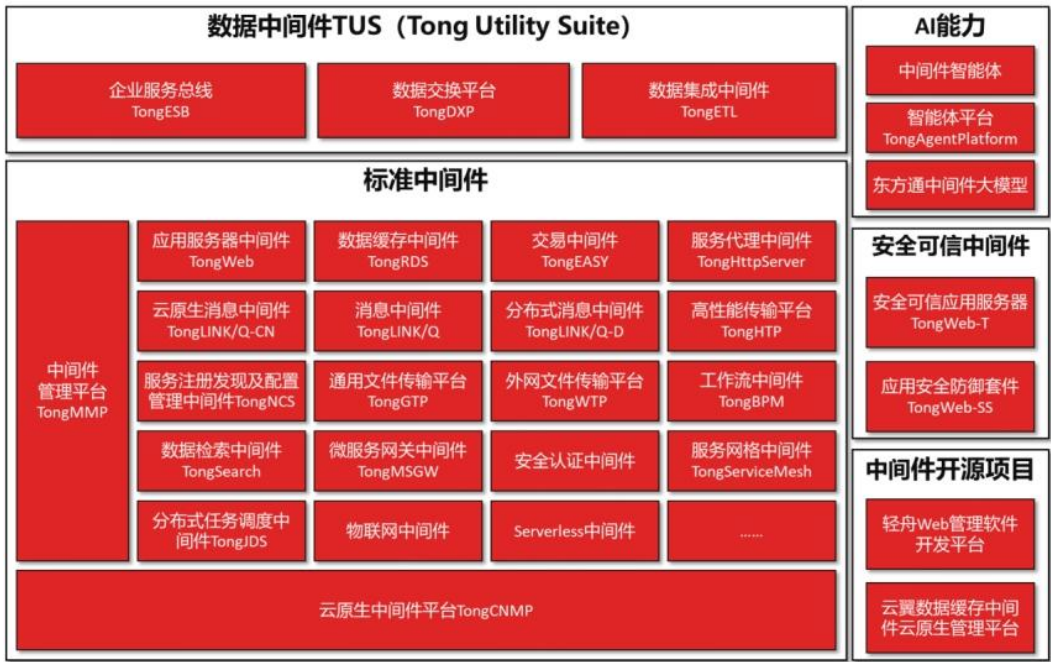
（二）主要产品及其用途

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



1、基础软件中间件

报告期内，公司根据市场需求、技术趋势及国家产业政策，依托募投项目规划推进中间件产品体系发展，在持续增强信创市场产品竞争力、开展产品云原生技术升级的同时，重点在 AI 方向上，打造基于大模型技术的中间件产品智能化能力，构建支撑大模型应用系统的智能体平台等 AI 类中间件产品，使公司中间件产品向“云原生+AI”方向加速发展。



2、网络及信息安全

(1) 信息安全方面

公司依托领先的 DPI 深度包检测与全流量分析能力，结合大数据、AI 与自然语义理解技术，实现网络流量与网络内容的精准识别，形成覆盖“监测、研判、预警、处置”的全周期信息安全监测产品，能够对 IDC、专线、云网络流量中的 IP、域名、网址等内容进行监测，及时发现涉政、涉爆、涉恐等违法违规信息及网站，并进行封堵治理。

核心产品包含 IDC/ISP 信息安全管理系统、移动恶意程序监测与处置系统、僵尸蠕虫监测与处置系统，网络内容安全监测系统、舆情监测系统及深度伪造合成检测系统、大模型安全检测、跨境 VPN 监测等新型内容风控治理产品。



(2) 网络安全方面

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



公司以零信任架构与动态防御能力为核心，推动权限策略实现秒级生效，威胁情报联动体系攻击拦截效率提升，及安全能力从“静态规则预设”转向“动态智能防御”三大技术跃迁；在漏洞管理方面，协助用户实现从漏洞发现、识别、修复、备案、归档等全生命周期管理过程；在安全评估与检测上，引入先进动态检测技术，脆弱性风险发现精准度大幅提升，并通过构建自动化安全扫描流程，实现企业工作效率实现飞跃，推动整个行业安全合规水平迈向新高度，为未来持续发展筑牢坚实根基；在数据安全合规风险监测方面，针对当前企业数据分类分级管理、数据防泄漏、数据流动合规、安全响应等数据安全防护要点，依托 AI 技术全面升级数据安全产线，推出数据安全风险监测产品，实时把控数据动态，精准识别异常，筑牢数据安全防线。

(3) 电信网络诈骗治理方面

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

公司持续投入 AI 技术在反诈领域的应用和创新，依托反诈数据服务及智能体编排技术构建智能体 Agent、多模态大模型等技术底座，并推出自研“玄武湖反诈大模型”，在涉诈号码的溯源分析、涉诈码号治理模型评估优化、交互式反诈数据分析、网络资源分析等多场景应用，实现反诈业务的智能化、自动化升级，提升电信网络诈骗治理效能。



3、数字化转型业务

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

（1）数智能源业务

公司定位为专业的综合能源解决方案及服务提供商，结合自身数据运营及数据安全能力，面向能源电力行业的数据安全、人工智能、数据治理三大核心领域，提供涵盖营销系统深化运维、AI 场景化应用、数据资产运营等在内的全栈式数智化解决方案。

（2）公共安全业务

公司聚焦与公共安全与低空经济领域，以创新的公共安全智能基座为基础，构建以情指行一体化指挥平台、社会治安防控平台、无人机智能管控平台及重大安保指挥平台等为核心产品的数智融合解决方案，深度服务公安客户的应用实战场景。

（3）国防军工信息化业务

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

（4）智慧应急业务

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

（三）在行业中的竞争地位

1、中间件领域

2025 年上半年，在产业趋势、市场发展和技术突破的多重作用下，信创产业发展态势良好。中间件作为基础软件三驾马车之一，在复杂的信创技术体系中发挥着支撑系统间高效协同与数据交互的关键作用。公司作为国产中间件的开拓者和领导者，在中间件领域深耕近 30 年，一直引领国内中间件行业的创新与突破，始终坚持自主创新，经过不断创新升级，形成了日益完整的 TONG 系列中间件产品体系及解决方案，广泛服务于政府、金融、电信、能源、交通、军工等行业领域的 10,000 余家政企用户，已连续 16 年位列国产中间件厂商市场占有率第一。

2、网络及信息安全领域

公司在网信安全领域，以领先的网络数据采集分析能力为基础，结合大数据、人工智能等网络信息安全技术，深入研究网络空间各种安全事件的特征、演变及传播形态，在安全事件研判、分析、预警、处置等方面积累了丰富的经验，并持续加强在信息安全监测、内容风控、深度伪造（AIGC）检测等领域的技术优势，同时开拓电信网络诈骗治理业务，以自主研发、AI 驱动的深度对抗与监测预警平台为基础，集合公安、金融、基础电信企业数据资源和关键信息，有效提升反诈工作效率。公司凭借长期技术积累与丰富的运营商服务经验，突出差异化竞争优势，面向三大运营商提供稳定服务，是行业内的主要参与者之一。

3、数字化转型领域

公司在细分领域中凭借技术积累及对行业业务的深刻了解，依托在软件基础设施及网络信息安全方面的全方位能力，顺应客户“数智化转型”需求，结合人工智能应用在公共安全、数智能源、军工信息化等业务上为客户提供专业数字化转型解决方案，并逐步成为重要供应商之一。

二、核心竞争力分析

（一）核心技术自主研发能力强，引领并助推行业技术创新

报告期内，公司中间件业务持续推进核心竞争力建设，新增软件著作权 10 项、发明专利 2 项、《软件供应链安全能力认证证书》等认证证书 4 项。截至报告期末，公司在中间件领域累计取得软件著作权 260 余项，发明专利 100 余项。

公司牵头或参与了 GB/T28168-2025《信息技术中间件消息中间件技术要求》、GB/T26232-2025《信息技术中间件应用服务器中间件技术要求》等多项中间件国家标准、团体标准、行业标准，以及 2025 年 7 月由中国信息通信研究院（以下简称“信通院”）牵头制定的《中间件智能化能力要求》标准等的制定工作，持续推动“中间件+AI”能力框架建设，推动智能化中间件标准化落地。

在产品创新方面，公司应用服务器中间件 TongWeb、消息中间件 TongLINK/Q、云原生消息中间件 TongLINK/Q-CN 三款产品首批通过国家标准测试；东方通云原生中间件管理平台 TongMMP 通过了中国信通院“云原生中间件管理能力”评估，获得先进级（最高级）认证；公司企业服务总线软件 TongESB（医疗版）顺利通过由中国软件评测中心（工业和信息化部软件与集成电路促进中心）医疗信息互联互通“标准符合性”产品能力测评，成为首款通过该项测评的自主研发中间件产品；由大模型中间件 TongLMM 演化升级的东方通智能体平台 TongAgentPlatform，以大模型能力驱动自主规划智能体(Agents)，并与华为昇腾 AI 基础软硬件平台完成技术认证，持续引领并助推行业技术创新。

此外，公司参与国内首项生成式人工智能数据标注环节专项安全技术规范 GB/T 45674-2025《网络安全技术生成式人工智能数据标注安全规范》的制定研究工作，参与制定的国家标准 GB/T 45181-2024《车联网网络安全异常行为检测机制》；东方通网络不良信息监测系统 V3.0 于 2025 年第一批通过信通院“深度合成内容检测能力评估”；参与了 9 项相关反诈相关行业标准的制定；东方通 SDP 身份管理与访问控制网关 TONG-SDP V1.0 产品获得商用密码检测认证中心颁发的商用密码产品认证。

在 2025 年 7 月中国科学院旗下媒体《互联网周刊》联合德本咨询等共同发布的“2025 中国信创 500 强”榜单中，东方通凭借过硬的技术实力、服务质量、广泛的市场影响力与持续的行业贡献等，成功入选榜单百强。

2025信创500强		
(1-100)		
RK	公司名	备注
1	华为	综合
2	DeepSeek	人工智能
3	天翼云	云服务、系统集成
4	大疆创新	无人机
5	阿里巴巴	云服务、芯片、人工智能及应用
.....		
65	东方通	中间件
2025.07 DBC/CIW/eNet16		

（二）以开放态度与合作伙伴共筑多维生态

东方通持续在品牌生态、适配生态、教育生态、开源生态等方面开展合作，“东方通生态联盟”是公司于 2022 年携手中间件上下游厂商、高校、科研机构、行业企业等共同成立的生态合作组织。联盟覆盖基础软硬件、办公软件、安全通用、平台系统、云服务及金融、医疗、教育、交通等行业厂商，报告期内，联盟持续稳健发展，成员规模不断扩大，新增成员 47 家，期末成员单位总数已达 364 家。

报告期内，公司积极参与鲲鹏昇腾开发者大会 2025，联合发布鲲鹏 RAG 解决方案并发起“ISV 合作伙伴全球合作倡议”；携手鲲鹏 DevKit 共同构建业界独有的全系统跨架构迁移方案；积极参与 2025AI 算力产

业大会、中国电子信息博览会、中国国际金融展等在内的 35 场外部重大生态活动，持续扩大生态影响力。

在适配生态方面，公司与生态上下游伙伴、行业应用厂商深化全栈兼容，与芯片、数据库、操作系统、云平台等主流国产基础软硬件厂商积极完成兼容适配。截至报告期末，公司累计与中间件产业链上下游完成兼容适配 8568 项，报告期内新增 1037 项。同时公司积极拓展国内开源中间件在高校中的影响力，报告期内开展“轻舟泛海，云翼冲天”openEuler Meetup 等活动，吸引了众多高校师生关注国内开源社区，促进国内开源生态发展。

公司作为核心编纂单位之一，深度参与由中国信息安全测评中心指导的《自主安全可靠中间件白皮书》发布；参编由全球计算联盟 GCC 智能计算产业发展委员会发起的《向量数据库白皮书》，东方通智能体平台 TongAgentPlatform 作为重要编排工具之一入选白皮书实践案例。

另外，公司网信安全产品与鲲鹏、海光等 CPU，欧拉、BC-LINUX 等国产操作系统，网讯、沐创等国产化网卡，以及 openGauss 国产数据库产品取得兼容适配，进一步提升国产化设备处理能力；同时加强低空经济领域生态合作，相关产品取得国产中间件、数据库等多项兼容性适配，持续融入国产化生态体系，先后担任北京低空产业联盟副主席单位、中国低空经济联盟常务理事单位及中国通信工业协会创新经济专委会副会长单位，共同探讨行业创新发展路径。

（三）深化产学研用一体化融合，推进协同创新和人才培养机制

在人才培养方面，公司依托产业优势及信息技术应用创新积累，持续优化为行业用户及高校师生提供的培训服务内容。截至报告期末，公司中间件实操技能认证工程师培训已扩展到 5 款产品，持续输出适合高校及职业学校的中间件培训课程，联合 985 高校及双高职业院校合作教材编写，积极参与工信部、教育部等开展的产教融合项目，与高等院校、职业院校合作开展培训讲座、实训授课等活动，不断促进中间件人才培养。

产学研融合方面，公司与北京邮电大学、北京航空航天大学等单位共同完成的“面向复杂场景的多模态信息感知与分析系统研究及应用”项目通过中国人工智能学会（CAAI）科技成果鉴定，鉴定专家一致认为该成果整体技术达到国际先进水平，部分技术处于国际领先地位，东方通作为重要参与单位负责多模态融合分析引擎的架构设计与落地实施，目前该项目成果已应用于东方通不良信息监测系统等产品中。

（四）培训和技术服务体系优势

公司拥有一支国内覆盖地域广、行业多的中间件技术服务队伍。报告期内，公司在全国 30 余个省级地区部署了服务网点，以客户为中心，及时、高效地提供本地化服务。在国内 IT 领域权威性用户满意度调研中，东方通累计 14 年获得中国 IT 用户“中间件用户满意度第一”。在培训服务体系方面，公司已建立起“线上+线下”完整的人才培养体系，对内加强新产品、新技术宣导，对外结合当前信创人才现状和公司在中间件领域的技术优势，积极开展信创培训和人才培养工作。

在网信安全业务上，公司凭借丰富的通信运营商不良信息审核服务经验，形成了独特的技术服务优势，业务范围涵盖系统建设、技术工具支持及长期运维服务等一体化解决方案，也可根据用户需求灵活搭配“服务+工具”等轻量化支持。

三、主营业务分析

报告期内，公司紧密围绕市场变化及年度经营目标开展工作，受益于政策推进、需求回暖及业务拓展得力，2025 年上半年公司实现营业收入 23,992.92 万元，同比增长 48.85%；实现归属于上市公司股东的净利润-5,515.80 万元，亏损同比收窄 66.80%。

（一）持续加强市场开拓力度

基础软件中间件业务方面，伴随信创产业发展、客户需求回暖，公司在政企市场持续深耕，在客户结构上，公司在政府、金融、电信、交通等传统行业保持优势的基础上，积极开拓军工、能源及其他央企市场，取得良好效果；在产品结构上，除传统强势品类应用服务器中间件 TongWeb 保持增长外，围绕云服务及安全可信场景的分布式数据缓存中间件 TongRDS、负载均衡软件 TongHttpServer、安全可信应用服务器中间件 TongWeb-T 等新品也实现较快增长。

报告期内，公司在拓展能源行业这一重要市场上取得了关键性进展，中间件产品中标“南方电网公司 2025 年信息类软硬件设备第一批框架招标项目”，首次成功打入南方电网市场，其对供应商技术实力、产品可靠性和服务能力要求很高，为后续深化合作，服务国家能源信息化建设奠定了基础。

网络信息安全业务方面，公司凭借在中国移动、中国电信、中国联通三大运营商市场已有的稳固份额，深入调研运营商复杂业务场景下的动态需求，在拓展优势产品服务的基础上，积极开拓智能数据分类分级、加密流量环境下信息安全监测检测、生成式人工智能应用监测及评估、违规跨境通信监测及电信网络诈骗治理等业务，为运营商优化国际业务网络布局、防范跨境网络风险及反诈治理提供了有力方案支持。

报告期内，公司成功中标某运营商信息安全智慧门户平台研发采购项目，成为公司实施建设的全国首个网信安全指挥调度中心类项目；“东方通玄武湖反诈大模型”通过技术、业务双向驱动，成功开拓运营商、金融、公安等多个市场领域，并作为优秀模型经验形成良好示范效应，持续驱动市场发展。

数字化转型业务方面，公司在数智能源、公共安全、军工信息化及智慧应急等细分领域的市场开拓上，均取得一定进展。

报告期内，公司数智能源业务为国家电网、南方电网等核心企业提供全栈式数智化解决方案，涵盖营销系统深化运维、AI 场景化应用、数据资产运营等关键领域；公共安全业务围绕“低空 110+情指行一体化”规划产品，打造某省公安厅某地方情指行重保项目、重庆市某城区“双网双平台警政全流程”公安项目、安徽某市无人机结合地面监控资源的空地一体化防控项目等标杆项目；国防军工信息化业务以“数据工程平台”为技术底座，从数据、智能、低代码等多维度赋能国防军工业务发展，支持特种领域数据资源池建设；公司智慧应急产品应用于多省重点化工园区智能管控工作中，有效支撑应急管理部“重大安全风险防控项目”验收，应急数据治理 V3.0 应用于某省会级城市监测预警平台，为应急指挥中心智能接处警系统提供关键支撑。

（二）产品能力持续提升

报告期内，公司充分利用募集资金持续进行“Tong 系列中间件产品卓越能力提升项目”、“基于人工智能的下一代可持续运营安全产品开发项目”和“TongJDK 产品和工业物联网中间件开发项目”的研发工作，在保持全线产品迭代升级的同时不断推出新兴产品，进一步扩大产品服务的市场优势。针对 AI 应用场景发布东方通智能体平台 TongAgentPlatform，既可作为大模型与智能体应用之间的桥梁，还支持融合企业工具、数据等快速构建智能体，在精准度、思维链、业务流程等方面赋能智能体应用，助力解决 AI 应用“最后一公里”的困扰；积极开拓消息中间件在不同应用场景下的能力，分布式消息中间件 TongLINK/Q-D 协助某大型银行构建实时交易系统，实现了交易快速处理和数据实时同步，并在金融、军工、央企、地方政府等多个行业市场开拓取得进展。

截至报告期末，公司及子公司共拥有商标 89 件，拥有发明专利 154 项，其中报告期内新增 5 项，共拥有软件著作权 1006 项，其中报告期内新增 105 项，通过持续技术创新打造坚实的产品壁垒，护航主营业务发展。

（三）深入产业实践，斩获多项荣誉

公司主要产品及服务获得行业协会、专业媒体、行业用户等广泛认可，报告期内取得奖励或奖项数十项，主要如下：

- 中国电子工业标准化技术协会信息技术应用创新工作委员会“2024 年度信息技术应用创新工作委员会卓越贡献成员单位”、“2025 年度信息技术应用创新工作委员会卓越贡献成员单位”
- 入选《嘶吼 2025 网络安全产业图谱》中零信任、漏洞管理、内容安全、视频安全、数据安全态势感知、脆弱性评估与管理、可拓展威胁监测与响应、网络资产测绘、DevSecOps 等多项细分领域
- 入选安全牛《中国网络安全行业全景图（第十二版）》中 AI 深度伪造及合成媒体安全、内容安全、数据安全态势感知、安全合规、安全响应自动化（SOAR）、车联网安全等多个细分领域
- “基于 AI 大模型技术的多维化数据安全综合管控平台方案”入选全球计算联盟“2024 年度全球计算产业应用案例汇编”
- 获得 2025 世界品牌莫干山大会、中国搜索信息科技股份有限公司、2025 新质品牌影响力案例征集组委“行业信息化优秀企业-2025 信创中间件首选品牌”
- TongRDS 获得软件和信息服务业网“2024 推进高质量发展·数字化转型（金融行业）最佳解决方案”，公司获得“2024 软件和信息服务业助推高质量发展杰出贡献企业”
- 北京软件和信息服务业协会“2024 北京软件核心竞争力企业(市场应用型)”
- 北京工业互联网技术创新与产业发展联盟“北京工业互联网技术创新与产业发展联盟 2024 年度优秀单位”
- 入选北京软件和信息服务业协会“2024 北京软件和信息服务业综合实力百家企业”
- “国产分布式数据缓存中间件 TongRDS 迁移实践案例”入选国家工业信息安全发展研究中心“2024 年信息技术产品服务保障典型示范案例”
- 中国民航报社有限公司“智见·优选 2024 优秀数字化创新服务”
- 北京信息化协会信息技术应用创新工作委员会“北京信创工委卫生健康行业信创工作组核心成员单位”
- 北京信息化协会“北京信息化协会副理事长单位”
- “云原生中间件管理平台”获得赛迪顾问股份有限公司“新一代信息技术创新产品”
- 赛迪顾问股份有限公司“新一代信息技术创新企业”
- 中国软件行业协会“2024 年软件行业平台软件领军企业”
- “中国海油云原生中间件平台的创新与应用”入选中国软件行业协会“2024 年软件行业典型示范案例”
- 吉林省农村信用社联合社金融科技部吉林省农村信用社联合社 2024 年度“优秀外包商”

（四）人工智能全方位赋能业务开展

当前人工智能技术飞速发展，公司紧抓技术变革机遇，推动相关业务发展。人工智能全方位赋能公司业务开展，具体情况如下：

1、中间件领域：

（1）基于大模型技术推动中间件产品体系向智能化方向发展

随着本轮以大模型技术为代表的 AI 技术快速发展和普及应用，包括中间件在内的基础软件在建设、使用和维护模式方面将发生显著变化，各行业领域 IT 系统也将迎来新一波智能化建设浪潮。公司中间件业务根据 AI 技术和应用成熟情况，从既有中间件产品智能化能力建设和面向 AI 系统的中间件能力建设两个方面规划和推进中间件产品体系发展。

①中间件智能化

2025 年上半年，公司基于应用服务器中间件 TongWeb、云原生中间件平台 TongCNMP、智能体平台 TongAgentPlatform 等产品开展中间件智能化能力建设，以中间件智能体 Agent 赋能传统中间件建设方案智能规划、中间件智能配置、中间件智能部署、中间件智能编码、中间件智能测试、中间件智能运维等建设、部署、测试、使用及维护环节，实现降本增效，并改变传统中间件建设、使用及维护模式。

②AI 中间件

随着 AI 应用系统的大量建设，对于中间件提出了特定的应用需求，形成了面向 AI 领域的中间件品类，如具备 AI 服务发现能力的服务注册发现中间件，用于 AI 模型调用和管理的 AI 网关中间件，以及用于应用智能体开发和运行时支撑的智能体平台中间件等。报告期内，公司智能体平台 TongAgentPlatform 产品进一步完善成熟，在交通、政务、电信等行业领域赋能用户行业应用智能体的建设，并在华为开发者大会上联合发布了基于 TongAgentPlatform 产品的一体机解决方案，为用户提供“开箱即用”的智能化解决方案。

（2）借助 AI 智能化工具赋能中间件业务提效

公司持续提升中间件业务中 AI 工具使用占比，例如将大模型技术集成到中间件产品中，通过大模型支持 AI 对话助手，提供自然语言交互方式的内容服务；借助 chatbot 聊天机器人技术将产品相关知识、配套文档、操作指南等内容保存在向量数据库，协助开发者和管理者通过自然语言聊天式交互的方式，对内容进行即时查询和问答；引入 AI 大模型分析能力，提升 API 文档管理的标准化、规范化，帮助 API 文档访问用户自动生成文档总结提炼，通过 AI 大模型对 API 文档版本进行自动比对，快速识别和呈现版本间差异，大幅度提高版本管理能力、维护版上下文关系等，以 AI 能力持续赋能业务提效。

2、网络信息安全领域：

（1）智能数据分类分级

随着企业数字化转型及 AI 人工智能技术的发展，报告期内，公司推出了智能数据分类分级系统，利用大语言模型在实体识别、上下文理解等自然语言处理方面的优势以及多模态大模型在图片识别、图文转换、语音文字转换等方面的先进能力，结合规则强化研判方法，针对网络流量中的数据进行精确识别，并结合相关标准规范，对敏感个人信息、重要数据和核心数据等数据进行智能化分类分级。

（2）AIGC 治理及深伪检测

为应对人工智能生成内容（AIGC）被滥用所带来的不实信息隐患，公司凭借对 AIGC 生成技术逻辑的深度解析，构建起全链路风险防控机制。针对生成式文本内容，能通过语义连贯性分析、风格一致性检测以及事实交叉验证等方式，精准识别由大语言模型生成的虚假新闻、恶意谣言和误导性论述；对于生成式图像和视频，除常规画质分析外，支持通过追踪生成过程留下的特征码，识别出利用 Stable Diffusion、Midjourney 等工具生成的虚假场景、人物肖像等，有效防范利用 AIGC 技术进行的商业欺诈、名誉诋毁等行为。

在深伪检测领域，公司内容风控体系在深度合成欺诈识别上具备多维度特征提取与分析能力，能精准捕捉肉眼难以察觉的异常点，例如人脸伪造检测中的面部微表情自然连贯性分析、眨眼频率生理规律分析、嘴角动作与语音语调同步性及面部光影过渡自然性等，针对动态影像的帧间一致性校验、画面拼接识别、动作扭曲等造假痕迹检测，精准识别“换脸”视频。该系统已广泛应用于金融机构的远程开户、政务服务的线上身份认证及社交媒体监管等场景中，避免因身份冒用导致的资金损失和政务风险，快速识别并拦截以娱乐为名义传播的低俗、恶意深伪视频等，切实维护网络空间的清朗环境。

（3）AI 赋能动态防御体系

通过构建起“感知-分析-决策-响应”的智能闭环，为数字化建设筑起动态防御的智慧屏障，主要业务包括：AI 赋能安全运营、AI 赋能 API 接口安全实现精细化管理、AI 赋能数据流转监测、AI 赋能视频审计精、AI 赋能 NDR 安全威胁等。

（4）构建 AI 反诈防控体系

公司“东方通玄武湖反诈大模型”深度融合 DeepSeek 与自研能力，依托大模型深度学习及辅助决策能力，可对潜在涉诈风险实现高效意图预判、多维度威胁量化及自适应处置响应，在涉诈号码治理、网络资源分析等关键环节实现突破性创新，形成智能化、自动化、开放式、工具化的电信网络诈骗治理业务分析平台，大幅提升涉诈号码判报准确率，构建起“事前预警-事中拦截-事后追溯”的全链条防控体系。

3、数字化转型领域：

在数字化转型领域，AI 协助企业打通智能中枢及多源数据壁垒，赋能业务系统实现预测、决策与流程自优化，使组织敏捷度大幅提升。报告期内，公司核心产品体系全面集成大模型能力，在多业务领域助力用户数字化转型升级。

（1）公共安全业务上，公司无人机智能管控平台基于大模型实现无人机自动航线规划、突发事件自主绕行、指挥调度指点飞行及多机协同等复杂操作，通过融合大模型框架的视觉识别升级，新增 30 余个场景目标特征库，有效提升无人机单架次作业效率及平均识别率；情指行产品中大模型驱动的“风险图谱”已覆重点人、重点物、重点场所，可每日自动生成预警线索，并支持预案智能推演及警种协同调度，为重大活动安保等成精输出警力部署最优方案，实现秒级指令分发的“一键布控”功能。

（2）智慧应急业务上，公司研发化工园区平台 AI 应急智能体，整合危化事故多源数据，借助模型及算法快速解析模拟事故发展数据，预判最大影响范围、生成动态应急方案、关联物资调度指令，实现一键精准调拨资源，目前智能体已完成原型设计，后续将在算法优化、数据深化及预警、决策调整等方面持续升级。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	239,929,168.10	161,184,732.53	48.85%	得益于信创产业发展、客户需求回暖，报告期各业务板块较上年同期均实现较大增长
营业成本	52,680,375.85	44,600,901.35	18.12%	
销售费用	117,425,861.93	142,216,677.22	-17.43%	
管理费用	88,479,250.03	69,491,428.75	27.32%	
财务费用	-3,188,087.38	-8,938,640.53	64.33%	主要系报告期存款利息收入减少所致
所得税费用	714,324.46	-15,058,602.95	104.74%	当期所得税费用增加及亏损计提的递延所得税费用减少
研发投入	82,804,705.08	126,747,435.10	-34.67%	主要系公司聚焦自主核心技术，较去年同期优化了部分研发人员
经营活动产生的现金流量净额	22,949,517.56	-178,984,131.50	112.82%	主要原因是销售回款较上年同期大幅增长
投资活动产生的现金流量净额	-522,260,806.58	-700,778,672.49	25.47%	
筹资活动产生的现金流量净额	-66,704,907.68	-142,568,434.36	53.21%	主要系上年同期实施股份回购所致
现金及现金等价物净增加额	566,010,593.92	-1,022,339,237.37	44.64%	主要原因为购买结构性存款及上述业务活动产生的综合影响所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比 上年同期增减	营业成本比 上年同期增减	毛利率比 上年同期增减
分产品或服务						
基础软件	132,846,359.61	1,634,899.25	98.77%	44.05%	-47.78%	2.16%
安全产品	60,707,638.95	22,045,509.95	63.69%	60.57%	25.04%	10.33%
数字化转型	46,375,169.54	28,999,966.65	37.47%	48.86%	21.65%	13.99%

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

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比 上年同期增减	营业成本比 上年同期增减	毛利率比 上年同期增减
分客户所处行业						
电信	79,204,641.08	29,786,733.49	62.39%	71.82%	64.18%	1.75%
政府	36,963,372.82	1,663,964.42	95.50%	-23.91%	-86.14%	20.22%
金融	46,981,239.07	2,244,824.45	95.22%	43.65%	-20.75%	3.88%
分产品						
基础软件	132,846,359.61	1,634,899.25	98.77%	44.05%	-47.78%	2.16%
安全产品	60,707,638.95	22,045,509.95	63.69%	60.57%	25.04%	10.33%
数字化转型	46,375,169.54	28,999,966.65	37.47%	48.86%	21.65%	13.99%
分地区						
华北地区	123,449,257.01	29,224,968.23	76.33%	127.61%	175.65%	-4.12%
华东地区	45,397,776.64	9,020,350.68	80.13%	14.71%	-14.15%	6.68%

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
外购软、硬件	8,504,099.54	16.14%	6,672,041.07	14.96%	27.46%
人工成本	33,952,319.38	64.45%	24,294,713.70	54.47%	39.75%
委外服务	10,223,956.93	19.41%	13,634,146.58	30.57%	-25.01%
合计	52,680,375.85	100.00%	44,600,901.35	100.00%	18.12%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒适用 ☐不适用

主营业务成本较上年同期增长 18.12%，其中外购软、硬件较上年同期增长 27.46%，人工成本较上年同期增长 39.75%，委外服务较上年同期下降 25.01%，主要原因是报告期安全产品及数字化转型收入增长，安全产品、数字化转型业务所提供软件产品属于应用软件，根据具体项目可能涉及较多的集成及解决方案类服务，因此成本较上年同期增长。

四、非主营业务分析

☐适用 ☒不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	1,081,871,748.17	31.59%	1,645,287,699.34	46.13%	-14.54%	主要原因是购买结构性存款及归还银行贷款
应收账款	587,600,140.80	17.16%	700,107,070.95	19.63%	-2.47%	主要原因是报告期销售回款增加
合同资产	13,698,388.34	0.40%	13,378,007.69	0.38%	0.02%	
存货	246,150,522.50	7.19%	162,313,716.27	4.55%	2.64%	主要原因是报告期尚未确认收入的发出商品及劳务成本增加
长期股权投资	201,885,657.15	5.89%	203,719,738.22	5.71%	0.18%	
固定资产	90,252,091.37	2.64%	96,597,088.86	2.71%	-0.07%	
使用权资产	27,126,803.70	0.79%	30,360,634.25	0.85%	-0.06%	
短期借款	11,532,150.34	0.34%	70,611,865.91	1.98%	-1.64%	报告期归还银行贷款
合同负债	110,906,980.68	3.24%	81,654,266.65	2.29%	0.95%	
租赁负债	13,993,932.91	0.41%	16,637,014.60	0.47%	-0.06%	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）					1,600,000.00	970,000.00		630,000.00
4.其他权益工具投资	156,125,816.62	79,011,312.77	16,014,503.85			30,000,000.00		47,114,503.85
上述合计	156,125,816.62	79,011,312.77	16,014,503.85		1,600,000.00	1,000,000.00		677,114,503.85

金融负债	0.00							0.00
------	------	--	--	--	--	--	--	------

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面余额		受限情况	期初账面余额		受限情况
	期末账面余额	账面价值		期初账面余额	账面价值	
货币资金	13,699,629.75	13,699,629.75	履约保证金、保函等受限资金	11,104,987.00	11,104,987.00	履约保证金、保函等受限资金
固定资产	1,788,983.71	143,344.02	提供担保	1,788,983.71	223,630.18	提供担保
合计	15,488,613.46	13,842,973.77		12,893,970.71	11,328,617.18	

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

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,609,588,314.61	1,830,000,000.00	-12.04%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他				1,600,000.00	970,000.00	5,115,168.25		630,000.00	自有资金、募集资金

合计	0.00	0.00	0.00	1,600,000,000.00	970,000,000.00	5,115,168.25	0.00	630,000,000.00	--
----	------	------	------	------------------	----------------	--------------	------	----------------	----

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2) / (1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023	向特定对象发行股票	2023/06/26	220,000	216,922.07	958.83	51,374.72	23.68%		28,331.89	13.06%	165,547.35	尚未使用的募集资金后续将继续用于募投项目	
合计	--	--	220,000	216,922.07	958.83	51,374.72	23.68%	0	28,331.89	13.06%	165,547.35	--	0
募集资金总体使用情况说明													
报告期内，公司严格按照《北京东方通科技股份有限公司募集资金管理制度》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，并随时接受保荐代表人的监督。 截至报告期末累计使用募集资金 51,374.72 万元，其中：Tong 系列中间件产品卓越能力提升项目 844.98 万元，基于人工智能的下一代可持续运营安全产品开发项目 373.58 万元，TongJDK 和工业物联网中间件开发项目 156.16 万元，补充流动资金 50,000.00 万元。利息收入 2181.39 万元，银行结构性存款收益 1,936.23 万元，手续费支出 0.17 万元。 报告期内使用募集资金 958.83 万元，其中：Tong 系列中间件产品卓越能力提升项目 739.01 万元，基于人工智能的下一代可持续运营安全产品开发项目 147.00 万元，TongJDK 和工业物联网中间件开发项目 72.82 万元。报告期内使用闲置募集资金暂时补充流动资金 35,000.00 万元，利息收入 309.34 万元，银行结构性存款收益 344.68 万元，手续费支出 0.14 万元。													

(2) 募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目 名称	证券 上市日期	承诺投资项目 和超募资金投 向	项 目 性 质	是否已 变更项 目(含部 分变更)	募集资金 净额	募集资金承 诺投资总额	调整后投资 总额(1)	本报告 期投入 金额	截至期末累 计投入金额 (2)	截至期末投 资进度(3) =(2)/(1)	项目达到预 定可使用状 态日期	本报 告期 实现 的效 益	截止 报告 期末 累计 实现 的效 益	是 否 达 到 预 计 效 益	项目可 行性是 否发生 重大变 化
承诺投资项目															
2023 年向 特定对象发 行股票	2023/06/26	Tong 系列中 间件产品卓越 能力提升项目	研发 项目	否	105,775.05	105,775.05	105,775.05	739.01	844.98	0.80%	2027/12/31			不适 用	否
2023 年向 特定对象发 行股票	2023/06/26	基于人工智能 的下一代可持 续运营安全产 品开发项目	研发 项目	是	61,147.02	64,224.95	32,815.13	147.00	373.58	1.14%	2027/12/31			不适 用	是
2023 年向 特定对象发 行股票	2023/06/26	TongJDK 和 工业物联网中 间件开发项目	研发 项目	是			28,331.89	72.82	156.16	0.55%	2027/12/31			不适 用	否
2023 年向 特定对象发 行股票	2023/06/26	补充流动资金	补 流	否	50,000	50,000	50,000		50,000	100.00%	2023/07/11			不适 用	否
承诺投资项目小计				--	216,922.07	220,000	216,922.07	958.83	51,374.72	--	--			--	--
超募资金投向															
不适用	2025/04/28	不适用	不 适 用	否	0	0	0	0	0	0.00%		0	0	不适 用	否
合计				--	216,922.07	220,000	216,922.07	958.83	51,374.72	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划 进度、预计收益的情况 和原因（含“是否达到预		2024 年 12 月 2 日，公司第五届董事会第十九次会议、第五届监事会第十八次会议分别审议通过了《关于变更部分募集资金用途与调整募投项目投资总额、内部投资结构、实施地点、增加实施主体及延期的议案》，公司根据市场需求、技术发展趋势及募投项目的调整情况，将“Tong 系列中间件产品卓越能力提升项目”、“基于人工智能的下一代可持续运营安全产品开发项目”达到预定可使用状态的时间由 2026 年 6 月 2 日延期至 2027 年 12 月 31 日。													

计效益”选择“不适用”的原因)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	近年来，国家高度重视信息安全和技术创新，强调核心技术的自主创新，Java 作为当前全球范围内最流行的编程语言之一，拥有庞大的开发者群体和广泛的应用场景。现阶段，国内用户所使用的 JDK 软件主要以开源 JDK 或海外商用产品为主，尚缺乏对我国特定行业和应用场景优化的 JDK 产品。从金融、电信、政府、医疗到制造等多个行业，Java 应用的需求持续增长。 工业物联网中间件在现代工业自动化和智能制造中扮演着不可或缺的角色。通过提供高效的通信、强大的数据处理能力、严格的安全保障以及灵活的扩展和集成能力，中间件不仅能够显著提升生产效率和管理水平，还能帮助企业更好地适应市场需求和技术发展的变化。因此，开发工业物联网中间件，对于推动工业 4.0 的进程，实现智能制造的全面升级具有重要意义。当前智能制造行业在实现工业物联网的过程中面临诸多挑战，应用于边缘端、云端等的工业软件平台尚无法完全满足企业在实际生产中的多样化需求，存在设备异构性、数据传输效率低下、系统安全性不足等问题亟待上游厂商进行优化。 综上所述，考虑到募集资金的使用效率及公司整体发展战略部署，公司结合近年来安全领域市场需求变化、公司业务实践及战略规划，2024 年 12 月 2 日，公司第五届董事会第十九次会议、第五届监事会第十八次会议分别审议通过了《关于变更部分募集资金用途与调整募投项目投资总额、内部投资结构、实施地点、增加实施主体及延期的议案》，公司缩减“基于人工智能的下一代可持续运营安全产品开发项目”的投资规模，并将原计划投入该募投项目的部分募集资金 28,331.89 万元用于实施新募投项目“TongJDK 和工业物联网中间件开发项目”。本事项已经公司 2024 年 12 月 18 日 召开的 2024 年第五次临时股东大会 审议通过。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
存在擅自改变募集资金用途、违规占用募集资金的情形	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 全资子公司北京数字天堂信息科技有限公司是公司公共安全领域业务的主要经营主体。近年来，公司公共安全领域业务发展态势明显，凭借多年积累的大数据、人工智能、数据处理平台等综合技术能力，助力多项重大活动保障实现智慧重保，构建并落地了新一代移动警务建设项目，同时在智能硬件无人机管控领域已在多省市进行布局和落地，积累了较为丰富的技术产品交付实践经验。为满足募投项目的实际开展需要，提高募集资金的使用效率，保障募投项目的实施进度，公司拟新增全资子公司北京数字天堂信息科技有限公司为募集资金投资项目“基于人工智能的下一代可持续运营安全产品开发项目”的实施主体。由于本项目实施主体为公司全资子公司北京东方通网信科技有限公司和北京数字天堂信息科技有限公司，其主要办公地在北京市海淀区，故将项目实施地点由北京市丰台区调整为北京市海淀区。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司召开第五届董事会第六次会议、第五届监事会第六次会议，分别审议通过《关于使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金人民币 3,798,135.94 元；大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以募集资金置换支付发行费用的自筹资金的事项进行了专项审核，并于 2023 年 11 月 22 日 出具了《北京东方通科技股份有限公司以自筹资金预先支付发行费用的鉴证报告》(大华核字[2023]0016829 号)
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2023 年 10 月 25 日，公司召开第五届董事会第五次会议、第五届监事会第五次会议，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金项目正常进行的前提下，使用不超过 35,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会审议

	通过之日起不超过十二个月，到期前归还至公司募集资金专户。截至 2024 年 9 月 25 日，公司已将用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 35,000 万元全部归还至募集资金专项账户。 2024 年 9 月 30 日，公司召开第五届董事会第十七次会议、第五届监事会第十六次会议，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 35,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过十二个月，到期前归还至公司募集资金专户。截至报告期末公司实际使用闲置募集资金暂时补充流动资金余额 35,000 万元。2024 年 9 月 30 日，公司召开第五届董事会第十七次会议、第五届监事会第十六次会议，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 35,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过十二个月，到期前归还至公司募集资金专户。截至报告期末公司实际使用闲置募集资金暂时补充流动资金余额 35,000 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金目前存放于公司银行募集资金专户中，将按照募集资金投资项目的建设计划逐步投入。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（3）募集资金变更项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

融资项目名称	募集方式	变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
2023 年向特定对象发行股票	向特定对象发行股票	TongJDK 和工业物联网中间件开发项目	基于人工智能的下一代可持续运营安全产品开发项目	28,331.89	72.82	156.16	0.55%	2027 年 12 月 31 日		否	否
合计	--	--	--	28,331.89	72.82	156.16	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			近年来，国家高度重视信息安全和技术创新，强调核心技术的自主创新，Java 作为当前全球范围内最流行的编程语言之一，拥有庞大的开发者群体和广泛的应用场景。现阶段，国内用户所使用的 JDK 软件主要以开源 JDK 或海外商用产品为主，尚缺乏对我国特定行业和应用场景优化的 JDK 产品。从金融、电信、政府、医疗到制造等多个行业，Java 应用的需求持续增长。 工业物联网中间件在现代工业自动化和智能制造中扮演着不可或缺的角色。通过提供高效的通信、强大的数据处理能力、严格的安全保障以及灵活的扩展和集成能力，中间件不仅能够显著提升生产效率和管理水平，还能帮助企业更好地适应市场需求和技术发展的变化。因此，开发工业物联网中间件，对于推动工业 4.0 的进程，实现智能制造的全面升级具有重要意义。当前智能制造行业在实现工业物联网的过程中面临诸多挑战，应用于边缘端、云端等的工业软件平台尚无法完全满足企业在实际生产中的多样化需求，存在设备异构性、数据传								

	输效率低下、系统安全性不足等问题亟待上游厂商进行优化。 综上所述，考虑到募集资金的使用效率及公司整体发展战略部署，公司结合近年来安全领域市场需求变化、公司业务实践及战略规划，2024 年 12 月 2 日，公司第五届董事会第十九次会议、第五届监事会第十八次会议分别审议通过了《关于变更部分募集资金用途与调整募投项目投资总额、内部投资结构、实施地点、增加实施主体及延期的议案》，公司缩减“基于人工智能的下一代可持续运营安全产品开发项目”的投资规模，并将原计划投入该募投项目的部分募集资金 28,331.89 万元用于实施新募投项目“TongJDK 和工业物联网中间件开发项目”。本事项已经公司 2024 年 12 月 18 日召开的 2024 年第五次临时股东大会审议通过，详见公司刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《北京东方通科技股份有限公司关于变更部分募集资金用途与调整募投项目投资总额、内部投资结构、实施地点、增加实施主体及延期的公告》。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☒适用 ☐不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
福建福昕软件开发股份有限公司	上海通办信息服务有限公司	2025/03/14	10,993.88	0	本次股权转让有利于充实公司的营运资金，符合公司发展战略和业务规划，对公司的现金流、净资产产生正向影响。	0.00%	参考交易对方聘请的具体证券、期货相关业务资格的评估机构出具的评估报告，以交易标的净资产评估值，结合公司持有的股权比例，并经交易双方协商确定。	否	无	是	是	2025/01/25	具体内容详见公司分别于 2025 年 1 月 25 日、2025 年 2 月 17 日及 2025 年 3 月 21 日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上披露的相关公告。

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京东方通网信科技有限公司	子公司	安全产品	500,000,000	978,457,146.01	682,350,585.82	86,933,791.67	6,073,141.87	4,043,509.59
北京东方通软件有限公司	子公司	基础软件	100,000,000	123,169,593.41	-176,354,223.12	23,730,308.65	-36,478,269.47	-36,808,591.98

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）重大违法强制退市风险

因涉嫌定期报告等财务数据存在虚假记载，公司于 2025 年 4 月 14 日被中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）立案调查，若后续经中国证监会行政处罚认定的事实，触及《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2025 年修订）》规定的重大违法强制退市情形，公司股票将被实施重大违法强制退市。

应对措施：截至本公告披露日，中国证监会的调查尚在进行中，公司尚未收到就上述立案事项的结论性意见或决定。针对本次立案调查，公司高度重视，将积极配合中国证监会调查，主动与上级监管机构保持沟通，并严格按照监管要求履行信息披露义务。目前，公司各项经营活动和业务未受外部情况影响，均正常有序开展。公司指定的信息披露媒体为《中国证券报》《证券时报》以及巨潮资讯网

（www.cninfo.com.cn），有关公司的信息均以上述指定媒体刊登的信息为准。敬请广大投资者理性投资，注意风险。

（二）财务类退市风险叠加实施其他风险警示

因公司被年审机构出具了无法表示意见的 2024 年度审计报告，触及《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2025 年修订）》第 10.3.1 条第（三）项规定财务类退市的情形，公司股票已被深圳证券交易所实施退市风险警示。因公司被年审机构出具了否定意见的 2024 年度内部控制审计报告，触及《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2025 年修订）》第 9.4 条第（四）项规定，公司股票已被深圳证券交易所叠加实施其他风险警示。具体内容详见公司于 2025 年 4 月 30 日在巨潮资讯网披露的《关于公司股票交易被实施退市风险警示并叠加其他风险警示情形暨停牌的公告》（公告编号：2025-048）。

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

公司后续将以保护公司和广大投资者合法权益为前提，积极采取有效措施尽快消除相关不利因素对公司的影响，并依据法律法规的规定就相关事项的进展情况，及时履行信息披露义务。

（三）宏观形势变动的风险

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

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

（四）行业竞争加剧的风险

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

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

（五）核心技术人员流失风险

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

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

（六）技术研发风险

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

应对措施：公司以国家政策和行业客户需求为导向，深入解读国家规划布局的发展方向，切合实际的结合行业客户的需求，提供最优解决方案和产品，走在市场的前端，同时完善市场调研、研发项目立

项、核心技术研究、产品发布、市场推广、客户营销、售后服务等环节的闭环管理，以降低技术研发风险。

（七）业务规模扩大导致的管理风险

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

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

（八）业绩季节性波动风险

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

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

（九）商誉减值风险

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

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

（十）公司控制权稳定性风险

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

应对措施：及时关注公司股权的变动情况，建立多元化的投资者关系，加强内部公司治理，通过多层次的法律工具、治理机制和资本运作手段来保障控制权的稳定性。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025/03/06	线上会议	网络平台线上交流	机构	国信证券、安信基金、博时基金、长盛基金、工银瑞信基金、华安基金、华宝基金、华商基金、华夏基金、金鹰基金、南方基金、农银汇理基金、诺安基	结合已披露的2024年度业绩预告，就公司经营与业务开展情况,以及公司智能体平台	详见公司于巨潮资讯网披露的《2025年3月6日投资者关系活动记录表》

				金、前海联合基金、融通基金、申万菱信基金、泰信基金、西部利得基金、兴业基金、易方达基金、中欧基金、中银基金、海港人寿、前海人寿、中国人保健康、宏道资管、复胜资管等 27 家机构投资者代表。	TongAgentPlatform 进行交流、介绍。	
--	--	--	--	--	----------------------------	--

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

为加强公司市值管理工作，进一步规范公司市值管理行为，维护公司及广大投资者合法权益，公司制定了《市值管理制度》，于 2025 年 4 月 29 日召开第五届董事会第二十三次会议审议通过。

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄永军	总经理	离任	2025 年 01 月 23 日	工作调动
孙姬明	财务总监	离任	2025 年 04 月 29 日	个人原因

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

2023 年股票期权：

（1）2023 年 9 月 27 日，公司召开第五届董事会第三次会议，审议通过《关于〈2023 年股票期权激励计划（草案）〉及摘要的议案》《关于〈2023 年股票期权激励计划考核管理办法〉的议案》

《关于提请股东大会授权董事会办理 2023 年股票期权激励计划相关事项的议案》。公司独立董事发表了独立意见。

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

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

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

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

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

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

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

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

(9) 2025 年 4 月 29 日，公司分别召开第五届董事会第二十三次会议和第五届监事会第二十二次会议，审议通过《关于注销 2023 年股票期权激励计划剩余股票期权的议案》，鉴于 2023 年股票期权激励计划已授予股票期权第二个行权期未达行权条件，公司决定注销剩余股票期权。

2025 年 5 月 7 日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，所涉及的已授予第二个行权期计划行权的 5,175,000 份股票期权注销事宜办理完成。本次股票期权注销完成后，本激励计划已授予股票期权存量为 0，自行终止。

2025 年股票期权：

(1) 2025 年 1 月 23 日，公司召开第五届董事会第二十次会议，审议通过《关于〈2025 年股票期权激励计划（草案）〉及摘要的议案》《关于〈2025 年股票期权激励计划考核管理办法〉的议案》《关于提请股东会授权董事会办理 2025 年股票期权激励计划有关事项的议案》《关于提请召开 2025 年第一次临时股东大会的议案》。公司独立董事吕廷杰先生作为征集人依法采取无偿方式就本激励计划有关议案向公司全体股东公开征集表决权。

(2) 2025 年 1 月 23 日，公司召开第五届监事会第十九次会议，审议通过《关于〈2025 年股票期权激励计划（草案）〉及摘要的议案》《关于〈2025 年股票期权激励计划考核管理办法〉的议案》《关于〈2025 年股票期权激励计划激励对象名单〉的议案》。公司监事会就本激励计划有关事项发表核查意见。

(3) 2025 年 1 月 24 日至 2025 年 2 月 6 日，公司通过公司内网公示本激励计划激励对象的姓名和职务。公示期满，公司监事会未收到任何异议。

(4) 2025 年 2 月 10 日，公司披露《监事会关于 2025 年股票期权激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》《关于 2025 年股票期权激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。

(5) 2025 年 2 月 14 日，公司召开 2025 年第一次临时股东会，审议通过《关于〈2025 年股票期权激励计划（草案）〉及摘要的议案》《关于〈2025 年股票期权激励计划考核管理办法〉的议案》《关于提请股东会授权董事会办理 2025 年股票期权激励计划有关事项的议案》。

(6) 2025 年 2 月 17 日，公司分别召开第五届董事会第二十二次会议和第五届监事会第二十一次会议，审议通过《关于向激励对象授予股票期权的议案》。公司监事会就本激励计划授予激励对象名单发表核查意见。

(7) 2025 年 4 月 8 日，公司披露《关于 2025 年股票期权激励计划授予股票期权登记完成的公告》。

(8) 由于北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了无法表示意见的 2024 年度审计报告及否定意见的 2024 年度内部控制审计报告。根据《管理办法》及本激励计划的相关规定，公司不具备继续实施本激励计划的条件，应当终止实施本激励计划，激励对象根据本激励计划已获授但尚未行权的股票期权不得行权，由公司注销。

2025 年 6 月 6 日，公司分别召开第五届董事会第二十四次会议及第五届监事会第二十三次会议，审议通过《关于终止实施 2025 年股票期权激励计划既注销股票期权的议案》，公司根据相关规定终止实施本激励计划并注销已获授但尚未行权的全部股票期权，同时与本激励计划配套实施的《2025 年股票期权激励计划考核管理办法》等文件将一并终止实施。涉及注销的股票期权共计 1,200.00 万份，激励对象 130 名。

此外，公司承诺将根据《管理办法》等相关法律、法规的规定，自股东会审议通过终止实施本激励计划之日起三个月内，不再审议和披露股权激励计划。该事项经 2024 年度股东会审议通过。

(9) 2025 年 7 月 4 日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，所涉及股票期权注销完成。

2、员工持股计划的实施情况

☐适用 ☒不适用

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

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

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

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

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

第五节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☒适用 ☐不适用

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

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

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

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

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

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

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐适用 ☒不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

公司报告期不存在日常经营重大合同。

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

1、公司于 2025 年 4 月 14 日披露了《关于公司收到中国证券监督管理委员会立案告知书暨风险提示的公告》（公告编号：2025-031）。因公司涉嫌定期报告等财务数据存在虚假记载，被中国证监会立案。若后续经中国证监会行政处罚认定的事实，触及《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2025 年修订）》规定的重大违法强制退市情形，公司股票将被实施重大违法强制退市。截至本公告披露日，中国证监会的调查尚在进行中，公司尚未收到就上述立案事项的结论性意见或决定。

2、公司实际控制人、董事长黄永军先生于 2025 年 8 月 6 日收到中国证监会送达的《立案告知书》（证监立案字 0142025031 号），因涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对其立案。立案调查期间，黄永军先生将积极配合中国证监会的相关调查工作，公司将严格按照监管要求履行信息披露义务。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	31,285,264	5.61%						31,285,264	5.61%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	31,285,264	5.61%						31,285,264	5.61%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	31,285,264	5.61%						31,285,264	5.61%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	526,637,564	94.39%						526,637,564	94.39%
1、人民币普通股	526,637,564	94.39%						526,637,564	94.39%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	557,922,828	100.00%						557,922,828	100.00%

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		55,684		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0		持有特 别表决 权股份 的股东 总数 （如 有）		0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）											
股东名称	股东 性质	持股 比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押、标记或 冻结情况				
							股份状 态	数量			
黄永军	境内自然 人	7.35%	41,008,323.00	0.00	30,756,242.00	10,252,081.00	质押		19,600,000		
成都勤学善思 教育科技有限 公司	境内非国 有法人	2.62%	14,629,800.00	14,629,800.00	0.00	14,629,800.00	不适用		0		
王海波	境内自然 人	1.02%	5,699,900.00	5,699,900.00	0.00	5,699,900.00	不适用		0		
朱律玮	境内自然 人	0.71%	3,941,359.00	44,500.00	0.00	3,941,359.00	不适用		0		
徐平	境内自然 人	0.59%	3,274,600.00	3,274,600.00	0.00	3,274,600.00	不适用		0		
郑秋红	境内自然 人	0.53%	2,968,300.00	2,968,300.00	0.00	2,968,300.00	不适用		0		
侯霞	境内自然 人	0.52%	2,899,949.00	2,899,949.00	0.00	2,899,949.00	不适用		0		
卢佳	境内自然 人	0.42%	2,353,000.00	2,353,000.00	0.00	2,353,000.00	不适用		0		
张齐春	境内自然 人	0.40%	2,225,696.00	1,190,000.00	0.00	2,225,696.00	不适用		0		
牛合庆	境内自然 人	0.39%	2,162,088.00	-1,930,200.00	0.00	2,162,088.00	不适用		0		
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况（如有） （参见注 3）			不适用								
上述股东关联关系或一致行动的说明			无								
上述股东涉及委托/受托表决权、放 弃表决权情况的说明			无								
前 10 名股东中存在回购专户的特 别说明（参见注 11）			不适用								
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）											
股东名称			报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类				

		股份种类	数量
成都勤学善思教育科技有限公司	14,629,800.00	人民币普通股	14,629,800
黄永军	10,252,081.00	人民币普通股	10,252,081
王海波	5,699,900.00	人民币普通股	5,699,900
朱律玮	3,941,359.00	人民币普通股	3,941,359
徐平	3,274,600.00	人民币普通股	3,274,600
郑秋红	2,968,300.00	人民币普通股	2,968,300
侯霞	2,899,949.00	人民币普通股	2,899,949
卢佳	2,353,000.00	人民币普通股	2,353,000
张齐春	2,225,696.00	人民币普通股	2,225,696
牛合庆	2,162,088.00	人民币普通股	2,162,088
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐是 ☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：北京东方通科技股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,081,871,748.17	1,645,287,699.34
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	631,384,657.54	
衍生金融资产		
应收票据	7,184,365.22	3,715,264.74
应收账款	587,600,140.80	700,107,070.95
应收款项融资		2,354,402.52
预付款项	20,872,927.09	22,296,394.43
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	37,323,086.62	84,165,527.19
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	246,150,522.50	162,313,716.27
其中：数据资源		
合同资产	13,698,388.34	13,378,007.69
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,770,906.72	14,094,171.92
流动资产合计	2,631,856,743.00	2,647,712,255.05
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	201,885,657.15	203,719,738.22
其他权益工具投资	47,114,503.85	156,125,816.62
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	90,252,091.37	96,597,088.86
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	27,126,803.70	30,360,634.25
无形资产	49,690,487.71	63,948,707.41
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	269,019,487.64	269,019,487.64
长期待摊费用	1,721,232.70	377,108.31
递延所得税资产	105,821,521.95	97,986,885.96
其他非流动资产	528,242.22	864,313.47
非流动资产合计	793,160,028.29	918,999,780.74
资产总计	3,425,016,771.29	3,566,712,035.79
流动负债：		
短期借款	11,532,150.34	70,611,865.91
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	117,608,763.17	135,579,728.30
预收款项		
合同负债	110,906,980.68	81,654,266.65
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	25,348,043.33	25,891,503.31
应交税费	7,133,192.19	43,201,776.68
其他应付款	1,934,682.74	6,886,059.67
其中：应付利息		
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	11,234,564.64	11,556,052.50
其他流动负债	4,352,459.85	2,449,771.56
流动负债合计	290,050,836.94	377,831,024.58
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	13,993,932.91	16,637,014.60
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	30,825,418.77	27,182,543.71
递延所得税负债	7,187,849.06	19,731,246.47
其他非流动负债		
非流动负债合计	52,007,200.74	63,550,804.78
负债合计	342,058,037.68	441,381,829.36
所有者权益：		
股本	557,922,828.00	557,922,828.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,130,229,510.86	3,130,229,510.86
减：库存股		
其他综合收益	42,891,356.89	110,043,981.25
专项储备		
盈余公积	79,568,741.24	71,574,863.12
一般风险准备		
未分配利润	-729,154,059.65	-745,940,926.80
归属于母公司所有者权益合计	3,081,458,377.34	3,123,830,256.43
少数股东权益	1,500,356.27	1,499,950.00
所有者权益合计	3,082,958,733.61	3,125,330,206.43
负债和所有者权益总计	3,425,016,771.29	3,566,712,035.79

法定代表人：黄永军 主管会计工作负责人：徐少璞 会计机构负责人：王巧瑞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	717,689,340.83	1,383,986,731.72
交易性金融资产	631,384,657.54	

衍生金融资产		
应收票据	1,165,875.00	
应收账款	142,467,339.19	171,877,289.23
应收款项融资		292,000.00
预付款项	4,634,783.81	4,960,590.12
其他应收款	752,359,156.90	654,206,298.28
其中：应收利息		
应收股利		
存货	3,550,752.24	1,481,594.09
其中：数据资源		
合同资产	5,849,461.17	4,220,555.76
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	914,501.09	8,915,266.43
流动资产合计	2,260,015,867.77	2,229,940,325.63
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,264,956,133.55	1,266,790,214.62
其他权益工具投资	46,668,805.29	156,607,586.53
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	12,349,245.47	14,324,638.35
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	44,832,774.00	57,565,884.99
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	60,733,440.39	49,869,058.34
其他非流动资产	125,938.40	137,295.87
非流动资产合计	1,429,666,337.10	1,545,294,678.70
资产总计	3,689,682,204.87	3,775,235,004.33
流动负债：		
短期借款		23,118,287.50
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	52,212,510.64	56,392,289.23
预收款项		
合同负债	15,719,114.76	10,769,096.41
应付职工薪酬	9,726,053.41	10,867,033.41
应交税费	2,509,444.14	23,082,722.84
其他应付款	93,293,633.54	136,907,082.72
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	183,374.06	43,559.95
流动负债合计	173,644,130.55	261,180,072.06
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	24,965,724.21	17,803,064.97
递延所得税负债	3,113,310.00	15,104,127.19
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,079,034.21	32,907,192.16
负债合计	201,723,164.76	294,087,264.22
所有者权益：		
股本	557,922,828.00	557,922,828.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,130,229,510.86	3,130,229,510.86
减：库存股		
其他综合收益	43,385,123.74	111,333,087.79
专项储备		
盈余公积	79,568,741.24	71,574,863.12
未分配利润	-323,147,163.73	-389,912,549.66
所有者权益合计	3,487,959,040.11	3,481,147,740.11
负债和所有者权益总计	3,689,682,204.87	3,775,235,004.33

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	239,929,168.10	161,184,732.53

其中：营业收入	239,929,168.10	161,184,732.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	340,344,640.06	376,343,452.93
其中：营业成本	52,680,375.85	44,600,901.35
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	2,142,534.55	2,225,651.04
销售费用	117,425,861.93	142,216,677.22
管理费用	88,479,250.03	69,491,428.75
研发费用	82,804,705.08	126,747,435.10
财务费用	-3,188,087.38	-8,938,640.53
其中：利息费用	1,105,705.77	1,499,793.34
利息收入	4,352,589.41	10,488,261.29
加：其他收益	36,554,359.01	30,587,847.94
投资收益（损失以“—”号填列）	3,281,087.18	7,472,552.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,834,081.07	380,211.15
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	5,700,262.62	-2,539,745.40
资产减值损失（损失以“—”号填列）	1,850,941.70	-237,173.62
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-6,036.70	68,828.70
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-53,034,858.15	-179,806,410.04
加：营业外收入	19,708.27	43,257.57
减：营业外支出	1,428,155.36	1,430,483.12
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-54,443,305.24	-181,193,635.59
减：所得税费用	714,324.46	-15,058,602.95
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-55,157,629.70	-166,135,032.64
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-55,157,629.70	-166,135,032.64
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	-55,158,035.97	-166,134,971.77
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	406.27	-60.87

六、其他综合收益的税后净额	-79,931,789.75	-172,439.85
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-79,931,789.75	-172,439.85
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-79,938,781.24	
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	-79,938,781.24	
（二）将重分类进损益的其他综合收益	6,991.49	-172,439.85
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	6,991.49	-172,439.85
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-135,089,419.45	-166,307,472.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	-135,089,825.72	-166,307,411.62
归属于少数股东的综合收益总额	406.27	-60.87
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0989	-0.2965
（二）稀释每股收益	-0.0989	-0.2965

法定代表人：黄永军 主管会计工作负责人：徐少璞 会计机构负责人：王巧瑞

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	110,653,183.38	72,237,495.46
减：营业成本	1,512,839.51	1,873,553.67
税金及附加	990,883.66	987,779.91
销售费用	23,367,475.54	20,082,944.10
管理费用	40,320,711.70	30,942,269.55
研发费用	26,852,387.36	46,721,695.67
财务费用	-3,876,397.97	-9,660,611.24
其中：利息费用	211,755.00	14,946.50
利息收入	4,099,054.39	9,691,560.96
加：其他收益	28,583,115.54	25,101,181.36
投资收益（损失以“—”号填列）	2,928,448.01	7,472,552.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,834,081.07	380,211.15
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-58,261,731.98	-4,690,353.94
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-215,800.90	-97,376.59
资产处置收益（损失以“—”号填列）		52,669.38
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-5,480,685.75	9,128,536.75

加：营业外收入	5,000.00	36,154.00
减：营业外支出	1,313,335.87	1,014,552.13
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-6,789,021.62	8,150,138.62
减：所得税费用	-1,609,504.43	-1,367,726.05
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-5,179,517.19	9,517,864.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-5,179,517.19	9,517,864.67
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-79,938,781.24	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-79,938,781.24	
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	-79,938,781.24	
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-85,118,298.43	9,517,864.67
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	418,037,757.81	325,462,812.60
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	17,608,535.50	15,076,574.41
收到其他与经营活动有关的现金	113,268,178.81	87,815,743.84
经营活动现金流入小计	548,914,472.12	428,355,130.85
购买商品、接受劳务支付的现金	79,053,915.34	86,519,619.91
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		

支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	289,801,446.52	327,140,969.07
支付的各项税费	67,019,439.75	38,367,345.65
支付其他与经营活动有关的现金	90,090,152.95	155,311,327.72
经营活动现金流出小计	525,964,954.56	607,339,262.35
经营活动产生的现金流量净额	22,949,517.56	-178,984,131.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,079,938,781.24	1,130,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,037,420.80	4,654,506.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,487.57	117,940.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,083,984,689.61	1,134,772,446.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,245,496.19	5,551,119.33
投资支付的现金	1,600,000,000.00	1,830,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,606,245,496.19	1,835,551,119.33
投资活动产生的现金流量净额	-522,260,806.58	-700,778,672.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	11,532,150.34	14,404,320.65
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	11,532,150.34	14,404,320.65
偿还债务支付的现金	70,420,086.71	31,015,345.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	787,470.59	1,271,417.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	7,029,500.72	124,685,991.89
筹资活动现金流出小计	78,237,058.02	156,972,755.01
筹资活动产生的现金流量净额	-66,704,907.68	-142,568,434.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,602.78	-7,999.02
五、现金及现金等价物净增加额	-566,010,593.92	-1,022,339,237.37
加：期初现金及现金等价物余额	1,634,182,712.34	2,046,048,606.90
六、期末现金及现金等价物余额	1,068,172,118.42	1,023,709,369.53

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	151,747,191.70	127,544,377.61
收到的税费返还	16,484,066.94	11,344,048.56
收到其他与经营活动有关的现金	312,558,146.41	74,259,437.61
经营活动现金流入小计	480,789,405.05	213,147,863.78
购买商品、接受劳务支付的现金	6,917,687.07	24,360,113.62
支付给职工以及为职工支付的现金	49,781,048.29	54,957,152.66
支付的各项税费	43,051,901.97	23,331,508.22
支付其他与经营活动有关的现金	474,614,558.81	245,576,786.43
经营活动现金流出小计	574,365,196.14	348,225,560.93
经营活动产生的现金流量净额	-93,575,791.09	-135,077,697.15

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	949,938,781.24	1,130,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,663,623.28	4,654,506.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,370.17	9,815.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	953,611,774.69	1,134,664,321.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,230,207.19	3,585,866.56
投资支付的现金	1,470,000,000.00	1,830,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	28,800,000.00	35,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,503,030,207.19	1,868,585,866.56
投资活动产生的现金流量净额	-549,418,432.50	-733,921,544.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	23,100,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	230,042.50	
支付其他与筹资活动有关的现金		119,351,960.96
筹资活动现金流出小计	23,330,042.50	119,351,960.96
筹资活动产生的现金流量净额	-23,330,042.50	-119,351,960.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-666,324,266.09	-988,351,202.83
加：期初现金及现金等价物余额	1,382,486,162.76	1,915,210,568.98
六、期末现金及现金等价物余额	716,161,896.67	926,859,366.15

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	557,922,828.00				3,130,229,510.86		110,043,981.25		71,574,863.12		-745,940,926.80		3,123,830,256.43	1,499,950.00	3,125,330,206.43
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	557,922,828.00				3,130,229,510.86		110,043,981.25		71,574,863.12		-745,940,926.80		3,123,830,256.43	1,499,950.00	3,125,330,206.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-67,152,624.36		7,993,878.12		16,786,867.15		-42,371,879.09	406.27	-42,371,472.82
（一）综合收益总额							12,786,156.88				-55,158,035.97		-42,371,879.09	406.27	-42,371,472.82
（二）所有者投入和减少资本															

1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转							-79,938,781.24		7,993,878.12		71,944,903.12				
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						-79,938,781.24		7,993,878.12		71,944,903.12				
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	557,922,828.00				3,130,229,510.86	42,891,356.89		79,568,741.24		729,154,059.65		3,081,458,377.34	1,500,356.27	3,082,958,733.61

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有者权益 合计
	股本	其他权益 工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年 末余额	566,722,828.0 0				3,243,352,845.8 2		91,102,955.3 4		71,574,863.1 2		- 170,395,789.7 3		3,802,357,702.5 5		3,802,357,702.5 5
加：会 计政策变更															
前 期差错更正															
其															

他															
二、本年期初余额	566,722,828.00				3,243,352,845.82		91,102,955.34		71,574,863.12		170,395,789.73		3,802,357,702.55		3,802,357,702.55
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					119,161,034.96		-172,439.85				166,134,971.77		-285,468,446.58	60.87	-285,468,507.45
（一）综合收益总额							-172,439.85				166,134,971.77		-166,307,411.62	60.87	-166,307,472.49
（二）所有者投入和减少资本					119,161,034.96								-119,161,034.96		-119,161,034.96
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					119,161,034.96								-119,161,034.96		-119,161,034.96
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															

4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	566,722,828.00				3,243,352,845.82	119,161,034.96	90,930,515.49	71,574,863.12	336,530,761.50	-	3,516,889,255.97	-60.87	3,516,889,195.10

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益 合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年末余额	557,922,828.00				3,130,229,510.86		111,333,087.79		71,574,863.12	- 389,912,549.66		3,481,147,740.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	557,922,828.00				3,130,229,510.86		111,333,087.79		71,574,863.12	- 389,912,549.66		3,481,147,740.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-67,947,964.05		7,993,878.12	66,765,385.93		6,811,300.00
（一）综合收益总额							11,990,817.19			-5,179,517.19		6,811,300.00
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转							-79,938,781.24		7,993,878.12	71,944,903.12		
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						-79,938,781.24		7,993,878.12	71,944,903.12		
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	557,922,828.00				3,130,229,510.86		43,385,123.74		79,568,741.24	323,147,163.73	3,487,959,040.11

上期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	566,722,828.00				3,243,352,845.82		92,366,686.94		71,574,863.12	18,281,443.14		3,992,298,667.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	566,722,828.00				3,243,352,845.82		92,366,686.94		71,574,863.12	18,281,443.14		3,992,298,667.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						119,161,034.96				9,517,864.67		-109,643,170.29
（一）综合收益总额										9,517,864.67		9,517,864.67
（二）所有者投入和减少资本						119,161,034.96						-119,161,034.96
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他					119,161,034.96						-119,161,034.96
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	566,722,828.00			3,243,352,845.82	119,161,034.96	92,366,686.94		71,574,863.12	27,799,307.81		3,882,655,496.73

三、公司基本情况

(一)公司注册地、组织形式和总部地址

北京东方通科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京东方通科技发展有限责任公司，于 2010 年 11 月 11 日由原股东共同发起设立的股份有限公司。公司于 2014 年 1 月 28 日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为 91110000633636471E 的营业执照。

经过历年的转增股本及增发新股及股票期权行权，截止 2024 年 12 月 31 日，本公司累计发行股份总数 557,922,828.00 股，注册资本为 557,922,828.00 人民币，注册地址：北京市丰台区丰台路口 139 号主楼 311 室(园区)，经营地址：北京市海淀区中关村南大街 2 号数码大厦 A 座 22 层，实际控制人为黄永军。

(二)公司业务性质和主要经营活动

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

(三)合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 23 户，详见本附注在其他主体中的权益。

(四)财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 8 月 26 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

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

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价

值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

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

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

4. 为合并发生的相关费用

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

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

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

2. 合并范围

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

3. 合并程序

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

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

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

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

2) 分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

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

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

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

2. 共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用当期平均汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

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

2. 外币财务报表的折算

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

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

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

1. 金融资产的分类、确认和计量

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

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

（3）指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

（4）分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

（5）指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

2. 金融负债的分类、确认和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

1）能够消除或显著减少会计错配。

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

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

（2）其他金融负债

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

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3）不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1）类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

3. 金融资产和金融负债的终止确认

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

1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2）该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

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

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

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

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

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

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

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

1）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

6. 金融资产减值

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差

额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

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

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

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

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

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

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

（1）信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

（2）已发生信用减值的金融资产

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

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

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

(4) 减记金融资产

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

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

12、应收票据

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

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
------	---------	------

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

13、应收账款

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

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

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

14、应收款项融资

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

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

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

16、合同资产

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

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

17、存货

1. 存货的分类

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

2. 存货的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

18、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

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

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

（2）权益法

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

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

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

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

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

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

3. 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

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

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

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

（3）权益法核算转公允价值计量

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

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

（4）成本法转权益法

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

（5）成本法转公允价值计量

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

4. 长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

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

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

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

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

5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

19、固定资产

（1）确认条件

1) 固定资产确认条件

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

a 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

b 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2) 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

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

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

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

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

3) 固定资产后续计量及处置

a 固定资产折旧

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

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

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

b 固定资产的后续支出

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

c 固定资产处置

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

(2) 折旧方法

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

20、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

21、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

1) 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2) 无形资产的后继计量

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

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

项目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	预计使用年限

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

a 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

b 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

e 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

内部研究开发支出的资本化时点：

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

22、长期资产减值

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

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

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

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

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，

比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

23、长期待摊费用

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

24、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

25、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划。

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

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

26、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

27、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

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

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

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

4. 会计处理方法

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

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

期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

28、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

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

1. 收入确认的一般原则

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

2. 收入确认的具体方法

（1）商品销售合同

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

（2）系统集成解决方案及开发合同

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

（3）提供技术服务合同

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

3. 特定交易的收入处理原则

（1）附有销售退回条款的合同

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

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

（2）附有质量保证条款的合同

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

（3）附有客户额外购买选择权的销售合同

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

（4）向客户授予知识产权许可的合同

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

（5）售后回购

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

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

（6）向客户收取无需退回的初始费的合同

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

29、合同成本

1. 合同履约成本

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

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

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

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

2. 合同取得成本

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

3. 合同成本摊销

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

4. 合同成本减值

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

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

30、政府补助

1. 类型

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

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

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

2. 政府补助的确认

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

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

3. 会计处理方法

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

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

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

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

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

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

31、递延所得税资产/递延所得税负债

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

1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

2. 确认递延所得税负债的依据

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

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

32、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

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

1. 租赁合同的分拆

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

2. 租赁合同的合并

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

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

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

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3. 本公司作为承租人的会计处理

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

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

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

(2) 使用权资产的会计政策

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

a 租赁负债的初始计量金额；

b 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

c 本公司发生的初始直接费用；

d 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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

(3) 租赁负债的会计政策

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

a 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

b 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

c 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

d 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

e 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

(1) 租赁的分类

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

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

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

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

1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

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

(3) 对经营租赁的会计处理

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

33、其他重要的会计政策和会计估计

(一) 终止经营

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

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

(二) 债务重组

1. 本公司作为债务人

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

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

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

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

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

2. 本公司作为债权人

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

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

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

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

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

34、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京东方通科技股份有限公司	15%
成都东方通科技有限责任公司	25%
上海东方通泰软件科技有限公司	25%
北京惠捷朗科技有限公司	25%
北京东方通网信科技有限公司	15%
北京东方通宇技术有限公司	15%
北京数字天堂信息科技有限责任公司	15%
东方通科技无锡有限公司	25%
北京泰策科技有限公司	15%
北京东方通软件有限公司	15%
重庆东方通软件有限公司	25%
广东东方通软件有限公司	25%
广西东方通软件有限公司	25%
辽宁东方通软件有限公司	25%
东方通创新科技（重庆）有限公司	25%
TESTOR SINGAPORE PTE.LTD.	17%
成都东方通软件有限公司	25%
北京东方通通讯科技有限公司	25%
江西数天智能信息科技有限责任公司	25%
成都东方通创新科技有限公司	25%
上海东方通慧科技有限公司	25%
北京东方智得科技有限公司	25%
辽宁泰策科技有限公司	25%
北京东方智信科技有限公司	25%

2、税收优惠

（1）增值税

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

（2）所得税

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

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

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

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

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

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

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	17,961.57	42,279.94
银行存款	1,068,154,156.85	1,634,140,432.40
其他货币资金	13,699,629.75	11,104,987.00
合计	1,081,871,748.17	1,645,287,699.34

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金、保函等受限资金	13,699,629.75	11,104,987.00
合计	13,699,629.75	11,104,987.00

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	631,384,657.54	
其中：		
结构性存款	631,384,657.54	
其中：		
合计	631,384,657.54	

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	7,184,365.22	111,358.33
商业承兑票据		3,603,906.41
合计	7,184,365.22	3,715,264.74

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	7,184,365.22	100.00%			7,184,365.22	3,730,465.93	100.00%	15,201.19	0.41%	3,715,264.74
其中：										
银行承兑汇票	7,184,365.22	100.00%			7,184,365.22	126,559.52	3.39%	15,201.19	12.01%	111,358.33
商业承兑汇票						3,603,906.41	96.61%			3,603,906.41
合计	7,184,365.22	100.00%			7,184,365.22	3,730,465.93	100.00%	15,201.19	0.41%	3,715,264.74

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	7,184,365.22		
合计	7,184,365.22		

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	15,201.19		15,201.19			
合计	15,201.19		15,201.19			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	419,261,168.08	505,804,600.53
1 至 2 年	66,848,524.78	89,539,247.71
2 至 3 年	111,815,668.60	126,128,851.15
3 年以上	257,024,972.42	251,689,936.35
3 至 4 年	79,723,112.65	77,446,509.81
4 至 5 年	39,371,392.91	39,424,767.73
5 年以上	137,930,466.86	134,818,658.81
合计	854,950,333.88	973,162,635.74

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	35,584,452.88	4.16%	35,584,452.88	100.00%		35,584,452.88	3.66%	35,584,452.88	100.00%	
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	35,584,452.88	4.16%	35,584,452.88	100.00%		35,584,452.88	3.66%	35,584,452.88	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	819,365,881.00	95.84%	231,765,740.20	28.29%	587,600,140.80	937,578,182.86	96.34%	237,471,111.91	25.33%	700,107,070.95
其中：										
账龄组合	819,365,881.00	95.84%	231,765,740.20	28.29%	587,600,140.80	937,578,182.86	96.34%	237,471,111.91	25.33%	700,107,070.95
合计	854,950,333.88	100.00%	267,350,193.08	31.27%	587,600,140.80	973,162,635.74	100.00%	273,055,564.79	28.06%	700,107,070.95

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

单项计提坏账准备的应收账款	35,584,452.88	35,584,452.88	35,584,452.88	35,584,452.88	100.00%	款项预计无法收回
合计	35,584,452.88	35,584,452.88	35,584,452.88	35,584,452.88		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	819,365,881.00	231,765,740.20	28.29%
合计	819,365,881.00	231,765,740.20	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	35,584,452.88					35,584,452.88
按组合计提坏账准备的应收账款	237,471,111.91		4,686,371.71			231,765,740.20
合计	273,055,564.79		4,686,371.71			267,350,193.08

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位 1	60,043,981.67	2,105,094.12	62,149,075.79	7.15%	4,109,546.91
单位 2	25,186,395.88		25,186,395.88	2.90%	1,371,616.00
单位 3	19,500,000.00		19,500,000.00	2.24%	965,250.00
单位 4	16,703,606.34		16,703,606.34	1.92%	2,036,625.40
单位 5	15,736,952.83		15,736,952.83	1.81%	14,346,940.30
合计	137,170,936.72	2,105,094.12	139,276,030.84	16.02%	22,829,978.61

5、合同资产

（1）合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收合同款	14,609,116.63	910,728.29	13,698,388.34	14,088,390.76	710,383.07	13,378,007.69
合计	14,609,116.63	910,728.29	13,698,388.34	14,088,390.76	710,383.07	13,378,007.69

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	14,609,116.63	100.00 %	910,728.29	6.23%	13,698,388.34	14,088,390.76	100.00 %	710,383.07	5.04%	13,378,007.69
其中：										
预期信用风险特征计提坏账准备的应收账款组合	14,609,116.63	100.00 %	910,728.29	6.23%	13,698,388.34	14,088,390.76	100.00 %	710,383.07	5.04%	13,378,007.69
合计	14,609,116.63	100.00 %	910,728.29	6.23%	13,698,388.34	14,088,390.76	100.00 %	710,383.07	5.04%	13,378,007.69

按组合计提坏账准备类别个数：1
按组合计提坏账准备类别名称：预期信用风险特征计提坏账准备的应收账款组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
预期信用风险特征计提坏账准备的应收账款组合	14,609,116.63	910,728.29	6.23%
合计	14,609,116.63	910,728.29	

确定该组合依据的说明：
按预期信用损失一般模型计提坏账准备
☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
预期信用风险特征计提坏账准备的应收账款组合	200,345.22			
合计	200,345.22			——

6、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

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

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	37,323,086.62	84,165,527.19
合计	37,323,086.62	84,165,527.19

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及职工暂借款	17,510,402.72	14,769,709.69
保证金	7,328,107.31	7,653,792.62
押金	6,249,948.77	6,367,953.96
单位往来款	4,962,108.73	55,401,541.72
其他	1,783,748.56	1,482,448.39
合计	37,834,316.09	85,675,446.38

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	24,963,012.99	74,986,040.91
其中：6 个月内（含 6 个月）	13,952,339.71	45,783,327.50
6 个月以上—1 年以内（含 1 年）	11,010,673.28	29,202,713.41
1 至 2 年	4,417,748.86	2,698,707.18
2 至 3 年	3,951,498.97	3,169,805.53
3 年以上	4,502,055.27	4,820,892.76
3 至 4 年	443,310.62	950,091.17
4 至 5 年	670,782.95	2,451,837.81
5 年以上	3,387,961.70	1,418,963.78
合计	37,834,316.09	85,675,446.38

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	198,291.97	0.52%	198,291.97	100.00%	0.00	198,291.97	0.23%	198,291.97	100.00%	0.00
其中：										
单项计提坏账准备的其他应收款	198,291.97	0.52%	198,291.97	100.00%	0.00	198,291.97	0.23%	198,291.97	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	37,636,024.12	99.48%	312,937.50	0.83%	37,323,086.62	85,477,154.41	99.77%	1,311,627.22	1.53%	84,165,527.19
其中：										
押金、备用金及职工暂借款、保证金	30,890,166.83	81.65%	0.00	0.00%	30,890,166.83	28,599,188.80	33.38%	0.00	0.00%	28,599,188.80
除以上组合外的其他各种应收及暂付款项	6,745,857.29	17.83%	312,937.50	4.64%	6,432,919.79	56,877,965.61	66.39%	1,311,627.22	2.31%	55,566,338.39
合计	37,834,316.09	100.00%	511,229.47	1.35%	37,323,086.62	85,675,446.38	100.00%	1,509,919.19	1.76%	84,165,527.19

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

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

按组合计提坏账准备类别名称：押金、备用金及职工暂借款、保证金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
备用金及职工暂借款	17,312,110.75		
保证金	7,328,107.31		
押金	6,249,948.77		
合计	30,890,166.83		

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：除以上组合外的其他各种应收及暂付款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内（含 6 个月）	4,325,766.21		
6 个月以上—1 年以内（含 1 年）	2,003,686.29	100,184.32	5.00%
1—2 年	203,805.85	20,380.59	10.00%
2—3 年	24,263.75	4,852.75	20.00%
3—4 年	276.87	110.75	40.00%
4—5 年	3,246.14	2,596.91	80.00%
5 年以上	184,812.18	184,812.18	100.00%
合计	6,745,857.29	312,937.50	

确定该组合依据的说明：
按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	1,311,627.22		198,291.97	1,509,919.19
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	2,910.28			2,910.28
本期转回	1,001,600.00			1,001,600.00
2025 年 6 月 30 日余额	312,937.50		198,291.97	511,229.47

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况
☒适用 ☐不适用

福建正集科技有限公司于 2025 年 4 月收回 2,003.20 万元，坏账准备 100.16 万元转回。

4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提坏账准备的其他应收款	198,291.97					198,291.97
除以上组合外的其他各种应收及暂付款项	1,311,627.22	2,910.28	1,001,600.00			312,937.50
合计	1,509,919.19	2,910.28	1,001,600.00			511,229.47

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
福建正集科技有限公司	1,001,600.00	款项收回	银行汇款	账龄法
合计	1,001,600.00			

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	备用金及职工暂借款	3,550,000.00	6 个月以内 1,500,000.00 元，1-2 年 2,050,000.00 元	9.38%	
单位 2	备用金及职工暂借款	3,215,656.67	6 个月-1 年	8.50%	
单位 3	备用金及职工暂借款	2,500,000.00	6 个月以内 1,500,000.00 元，1-2 年 1,000,000.00 元	6.61%	
单位 4	单位往来款	2,156,250.00	6 个月以内 61,333.30 元，6 个月-1 年 1,900,000.00 元,1-2 年 194,916.70 元	5.70%	114,491.67
单位 5	备用金及职工暂借款	1,800,000.00	6 个月-1 年	4.76%	
合计		13,221,906.67		34.95%	114,491.67

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	17,758,879.34	85.08%	20,170,958.05	90.47%
1 至 2 年	1,027,368.86	4.92%	1,288,199.43	5.78%
2 至 3 年	1,326,445.31	6.35%	111,149.72	0.50%
3 年以上	760,233.58	3.65%	726,087.23	3.26%
合计	20,872,927.09		22,296,394.43	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例
单位 1	3,000,000.00	14.37%
单位 2	1,750,000.00	8.38%
单位 3	1,500,000.00	7.19%
单位 4	1,450,868.48	6.95%
单位 5	1,225,700.00	5.88%
合计	8,926,568.48	42.77%

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
库存商品	1,010,821.51		1,010,821.51	1,138,895.73	469,697.43	669,198.30
发出商品	46,538,799.59	98,206.07	46,440,593.52	22,147,060.46	436,651.60	21,710,408.86
劳务成本	222,003,748.22	23,304,640.75	198,699,107.47	166,761,715.99	26,827,606.88	139,934,109.11
合计	269,553,369.32	23,402,846.82	246,150,522.50	190,047,672.18	27,733,955.91	162,313,716.27

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	469,697.43			469,697.43		
发出商品	436,651.60			338,445.53		98,206.07
劳务成本	26,827,606.88			3,522,966.13		23,304,640.75
合计	27,733,955.91			4,331,109.09		23,402,846.82

(3) 一年内到期的其他债权投资

□适用 □不适用

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	5,003,236.48	14,094,171.92
预缴增值税	545,097.87	
预缴附加税	18,258.03	
预缴所得税	204,314.34	
合计	5,770,906.72	14,094,171.92

11、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入 其他综合 收益的利 得	本期计入 其他综合 收益的损 失	本期末累 计计入其 他综合收 益的利得	本期末累 计计入其 他综合收 益的损失	本期确认 的股利收 入	期末余额	指定为以 公允价值 计量且其 变动计入 其他综合 收益的原 因

北京海资联动创新股权投资管理中心（有限合伙）	5,913,405.29				4,086,594.71		5,913,405.29	根据管理层持有意图判断
上海通办信息服务有限公司	109,011,312.77	23,240,881.24		79,938,781.24				根据管理层持有意图判断
上海软件促进中心	200,000.00						200,000.00	根据管理层持有意图判断
江苏信创技术适配攻关基地有限公司	245,698.56				654,301.44		245,698.56	根据管理层持有意图判断
广州睿帆科技有限公司	40,755,400.00			20,755,400.00			40,755,400.00	根据管理层持有意图判断
合计	156,125,816.62	23,240,881.24		100,694,181.24	4,740,896.15		47,114,503.85	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
上海通办信息服务有限公司	79,938,781.24		出售

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京海资联动创新股权投资管理中心（有限合伙）			4,086,594.71		根据管理层持有意图判断	
上海通办信息服务有限公司		79,938,781.24		79,938,781.24	根据管理层持有意图判断	出售
江苏信创技术适配攻关基地有限公司			654,301.44		根据管理层持有意图判断	
广州睿帆科技有限公司		20,755,400.00			根据管理层持有意图判断	

其他说明：

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备	其他		

	值)				的投 资损 益	调整		股利 或利 润			值)	
一、合营企业												
杭州清响投资管理合伙企业（有限合伙）	203,719,738.22				-1,834,081.07						201,885,657.15	
小计	203,719,738.22				-1,834,081.07						201,885,657.15	
二、联营企业												
合计	203,719,738.22				-1,834,081.07						201,885,657.15	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定
□适用 ☒不适用
可收回金额按预计未来现金流量的现值确定
□适用 ☒不适用
前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因
公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因
其他说明

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	90,252,091.37	96,597,088.86
合计	90,252,091.37	96,597,088.86

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	78,806,592.98	6,337,088.14	77,622,892.14	162,766,573.26
2.本期增加金额			2,031,702.20	2,031,702.20
（1）购置			2,031,702.20	2,031,702.20
（2）在建工程转入				
（3）企业合并增加				

3.本期减少金额			246,305.59	246,305.59
(1) 处置 或报废			246,305.59	246,305.59
4.期末余额	78,806,592.98	6,337,088.14	79,408,288.75	164,551,969.87
二、累计折旧				
1.期初余额	10,873,424.18	3,671,332.30	51,434,411.69	65,979,168.17
2.本期增加金额	1,069,515.72	345,916.26	6,930,266.97	8,345,698.95
(1) 计提	1,069,515.72	345,916.26	6,930,266.97	8,345,698.95
3.本期减少金额			215,304.85	215,304.85
(1) 处置 或报废			215,304.85	215,304.85
4.期末余额	11,942,939.90	4,017,248.56	58,149,373.81	74,109,562.27
三、减值准备				
1.期初余额			190,316.23	190,316.23
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置 或报废				
4.期末余额			190,316.23	190,316.23
四、账面价值				
1.期末账面价值	66,863,653.08	2,319,839.58	21,068,598.71	90,252,091.37
2.期初账面价值	67,933,168.80	2,665,755.84	25,998,164.22	96,597,088.86

14、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	58,177,964.08	58,177,964.08
2.本期增加金额	4,478,753.53	4,478,753.53
租赁	4,478,753.53	4,478,753.53
3.本期减少金额		
4.期末余额	62,656,717.61	62,656,717.61
二、累计折旧		
1.期初余额	27,817,329.83	27,817,329.83
2.本期增加金额	7,712,584.08	7,712,584.08

(1) 计提	7,712,584.08	7,712,584.08
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	35,529,913.91	35,529,913.91
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	27,126,803.70	27,126,803.70
2.期初账面价值	30,360,634.25	30,360,634.25

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				188,856,372.05	188,856,372.05
2.本期增加金额				2,018,930.98	2,018,930.98
(1) 购置				2,018,930.98	2,018,930.98
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				190,875,303.03	190,875,303.03
二、累计摊销					
1.期初余额				124,907,664.64	124,907,664.64
2.本期增加金额				16,277,150.68	16,277,150.68
(1) 计提				16,277,150.68	16,277,150.68
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				141,184,815.32	141,184,815.32

三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值				49,690,487.71	49,690,487.71
2.期初账面价值				63,948,707.41	63,948,707.41

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京同德一心科技有限公司	29,607,378.92					29,607,378.92
北京惠捷朗科技有限公司	363,369,417.11					363,369,417.11
北京数字天堂信息科技有限责任公司	34,847,082.00					34,847,082.00
北京泰策科技有限公司	554,871,440.00					554,871,440.00
北京东方通网信科技有限公司	210,156,104.73					210,156,104.73
合计	1,192,851,422.76					1,192,851,422.76

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
北京惠捷朗科技有限公司	公司于 2014 年 11 月 30 日以人民币 42,000 万元为对价，收购非同一控制下的北京惠捷朗科技有限公司 100%的股权，收购取得的惠捷朗以公允价值持续计算可辨认净资产公允价值为 56,630,582.89 元，形成商誉人民币 363,369,417.11 元。		是

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

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	377,108.31	1,924,340.99	580,216.60		1,721,232.70
合计	377,108.31	1,924,340.99	580,216.60		1,721,232.70

其他说明

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	453,286,460.37	68,682,476.84	408,015,933.89	62,032,271.54
可抵扣亏损	186,475,165.82	27,971,274.87	364,544,681.16	26,952,921.63
递延收益	30,825,418.47	4,623,812.77	27,183,543.67	4,077,381.52
公允价值变动	5,177,097.13	776,564.57	5,668,364.62	915,684.84
新租赁准则影响	24,824,086.03	3,767,392.90	26,586,561.03	4,008,626.43
合计	700,588,227.82	105,821,521.95	831,999,084.37	97,986,885.96

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动			100,694,181.00	15,104,127.19
新租赁准则影响	47,363,479.39	7,187,849.06	29,831,618.82	4,627,119.28
合计	47,363,479.39	7,187,849.06	130,525,799.82	19,731,246.47

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		105,821,521.95		97,986,885.96
递延所得税负债		7,187,849.06		19,731,246.47

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	905,957.98	377,715.76	528,242.22	1,152,832.24	547,114.93	605,717.31
存货				258,596.16		258,596.16
合计	905,957.98	377,715.76	528,242.22	1,411,428.40	547,114.93	864,313.47

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		23,118,287.50
保证借款		23,394,714.71
信用借款	11,532,150.34	23,925,372.00
未到期应付利息		173,491.70
合计	11,532,150.34	70,611,865.91

短期借款分类的说明：

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	65,632,004.10	86,052,597.00
1-2 年	23,873,461.84	17,805,988.67
2-3 年	16,559,379.75	16,957,107.70
3 年以上	11,543,917.48	14,764,034.93
合计	117,608,763.17	135,579,728.30

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	7,860,000.00	尚未结算

单位 2	5,331,000.00	尚未结算
单位 3	3,886,792.45	尚未结算
单位 4	3,540,131.59	尚未结算
单位 5	2,800,856.32	尚未结算
合计	23,418,780.36	

其他说明：

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,934,682.74	6,886,059.67
合计	1,934,682.74	6,886,059.67

（1）其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	69,472.23	50,000.00
单位往来款	1,298,268.88	4,426,838.70
员工往来款	566,941.63	2,409,220.97
合计	1,934,682.74	6,886,059.67

23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收项目款	110,906,980.68	81,654,266.65
合计	110,906,980.68	81,654,266.65

24、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,706,510.83	270,344,426.77	271,077,281.13	23,973,656.47
二、离职后福利-设定提存计划	534,466.08	14,322,038.73	13,872,617.95	983,886.86
三、辞退福利	650,526.40	3,334,042.45	3,594,068.85	390,500.00
合计	25,891,503.31	288,000,507.95	288,543,967.93	25,348,043.33

（2）短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,053,618.27	249,900,852.26	251,224,950.51	10,729,520.02
2、职工福利费		917,679.53	917,679.53	
3、社会保险费	326,786.66	9,381,225.37	8,548,457.10	1,159,554.93
其中：医疗保险费	315,946.91	9,015,906.56	8,187,604.91	1,144,248.56
工伤保险费	9,729.26	306,982.10	302,563.72	14,147.64
生育保险费	1,110.49	58,336.71	58,288.47	1,158.73
4、住房公积金	221,605.60	10,142,782.82	10,382,954.82	-18,566.40
5、工会经费和职工教育经费	12,104,500.30	1,886.79	3,239.17	12,103,147.92
合计	24,706,510.83	270,344,426.77	271,077,281.13	23,973,656.47

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	424,461.56	13,816,609.56	13,385,192.42	855,878.70
2、失业保险费	110,004.52	505,429.17	487,425.53	128,008.16
合计	534,466.08	14,322,038.73	13,872,617.95	983,886.86

其他说明：

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,537,939.50	25,436,213.23
企业所得税	69.51	10,086,083.26
个人所得税	3,171,083.06	4,337,265.93
城市维护建设税	207,714.61	1,705,877.89
教育费附加	150,367.73	1,256,438.42
印花税	65,828.89	378,708.75
其他	188.89	1,189.20
合计	7,133,192.19	43,201,776.68

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	11,234,564.64	11,556,052.50
合计	11,234,564.64	11,556,052.50

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	4,352,459.85	2,449,771.56
合计	4,352,459.85	2,449,771.56

28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	13,993,932.91	16,637,014.60
合计	13,993,932.91	16,637,014.60

其他说明

29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	27,182,543.71	25,156,100.00	21,513,224.94	30,825,418.77	政府补助
合计	27,182,543.71	25,156,100.00	21,513,224.94	30,825,418.77	

其他说明：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	加：其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
2019 网关项目	2,878,478.62	-	1,431,952.31	-	1,446,526.31	与资产相关
2019 网关项目	823,473.90	-	-		823,473.90	与收益相关
工业互联网制造系统安全应用验证	191,451.31	-	16,637.16		174,814.15	与资产相关
工业互联网制造系统安全应用验证	254,100.00	-	-		254,100.00	与收益相关
2019 边缘计算	1,807,878.15	-	675,328.08		1,132,550.07	与资产相关
数据安全风险监测追溯与综合管理平台	820,000.00	-	60,000.00		760,000.00	与资产相关
2018 年海淀重大科技专项	51,696.25	-	25,848.18		25,848.07	与资产相关
工业互联网安全防护模型指标体系	106,743.44	-	6,814.12		99,929.32	与资产相关
工业互联网安全防护模型指标体系	130,900.00	-	-		130,900.00	与收益相关
2019APP 项目	1,172,387.60	-	310,000.02		862,387.58	与资产相关
2020 北邮高价值专利培育基金项目	720,000.00	-	-		720,000.00	与收益相关
2020 数据项目	4,708,147.10	-	1,425,522.36		3,282,624.74	与资产相关
2019 核高基	83,967.69	-	59,749.19		24,218.50	与资产相关
2020 年中间件项目	2,782,001.62	-	719,863.74		2,062,137.88	与资产相关
2022 互通中间件	576,372.99	11,460,245.14	4,933,290.90		7,103,327.23	与资产相关

2022 互通中间件	61,100.00	1,132,654.86	1,193,754.86		-	与收益相关
基于 M 标志的研究与实验验证	3,200.00	-	-		3,200.00	与资产相关
基于 M 标志的研究与实验验证	194,800.00	-	-		194,800.00	与收益相关
2023 工控中间件	3,704,900.00	-	2,834,900.00		870,000.00	与收益相关
应用编程语言关键技术及配套工具项目	3,500,000.00	-	-		3,500,000.00	与收益相关
工业设备集成中间件	2,610,945.04	-	2,456,947.87		153,997.17	与收益相关
5G 核心网用高性能服务器通用 CPU 编译工具链	-	3,113,200.00	3,113,200.00		-	与收益相关
2021 软件开发项目	-	9,450,000.00	2,249,416.15		7,200,583.85	与资产相关
合计	27,182,543.71	25,156,100.00	21,513,224.94	-	30,825,418.77	

30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	557,922,828.00						557,922,828.00

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,128,227,161.26			3,128,227,161.26
其他资本公积	2,002,349.60			2,002,349.60
合计	3,130,229,510.86			3,130,229,510.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	110,054,013.51			79,938,781.24	-12,779,165.39	-67,159,615.85		42,894,397.66

权益法下不能转损益的其他综合收益	29,216,639.24							29,216,639.24
其他权益工具投资公允价值变动	80,837,374.27			79,938,781.24	-12,779,165.39	-67,159,615.85		13,677,758.42
二、将重分类进损益的其他综合收益	-10,032.26	6,991.49				6,991.49		-3,040.77
外币财务报表折算差额	-10,032.26	6,991.49				6,991.49		-3,040.77
其他综合收益合计	110,043,981.25	6,991.49		79,938,781.24	-12,779,165.39	-67,152,624.36		42,891,356.89

33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	71,574,863.12	7,993,878.12		79,568,741.24
合计	71,574,863.12	7,993,878.12		79,568,741.24

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司出售其他权益工具投资上海通办信息服务有限公司，将其他综合收益转入留存收益。

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-745,940,926.80	-170,395,789.73
调整后期初未分配利润	-745,940,926.80	-170,395,789.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-55,158,035.97	-575,545,137.07
其他综合收益转入	71,944,903.12	
期末未分配利润	-729,154,059.65	-745,940,926.80

调整期初未分配利润明细：

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

35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	237,791,381.31	52,680,375.85	161,182,323.47	44,600,901.35
其他业务	2,137,786.79		2,409.06	
合计	239,929,168.10	52,680,375.85	161,184,732.53	44,600,901.35

36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	986,980.38	1,040,333.54
教育费附加	715,277.36	745,320.18
房产税	330,987.67	286,702.58
土地使用税	2,059.20	2,059.20
车船使用税	800.00	2,800.00
印花税	106,429.94	148,435.54
合计	2,142,534.55	2,225,651.04

其他说明：

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	49,671,013.01	36,046,055.08
折旧费	8,751,216.63	5,816,918.85
无形资产摊销	9,188,009.66	8,825,461.83
业务招待费	1,357,068.43	4,912,623.37
差旅费	762,480.41	908,984.32
税金	46,080.18	40,543.09
租赁费	5,403,104.60	5,661,142.63
聘请中介机构费	4,934,245.28	2,557,637.76
咨询费	1,181,753.65	547,553.44
交通费	1,210,640.27	681,611.33
通讯费	10,669.42	16,858.60
办公费	2,093,834.98	1,749,458.02
网络服务费	179,746.37	197,708.43
会议费	54,886.80	800.00
装修费	588,075.75	617,510.94
服务费	2,455,698.50	571,825.19
其他	590,726.09	338,735.87
合计	88,479,250.03	69,491,428.75

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	91,893,342.67	120,422,959.89
折旧费	228,368.76	111,158.73
服务费	6,336,176.06	1,918,787.05

广告及业务宣传费	1,036,521.01	987,823.11
业务招待费	9,457,376.69	8,972,465.92
差旅费	5,760,879.67	6,426,076.34
会议费	174,954.55	437,366.31
咨询费	120,263.17	83,400.14
交通费	831,879.97	723,296.46
通讯费	39,904.66	32,715.26
办公费	911,958.70	1,397,163.73
其他	634,236.02	703,464.28
合计	117,425,861.93	142,216,677.22

39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	56,910,211.47	90,680,608.87
办公费	332,960.30	547,333.53
差旅费	305,364.82	1,696,419.17
委外开发费	1,510,091.92	1,919,969.95
折旧费	6,197,395.74	6,461,252.54
无形资产摊销	6,967,535.00	7,719,167.10
业务招待费	5,521.10	258,221.83
技术服务费	2,180,129.61	1,945,890.42
测试费	8,248,682.81	14,756,513.72
房租	123,168.31	452,501.33
其他	23,644.00	309,556.64
合计	82,804,705.08	126,747,435.10

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,105,705.77	1,499,793.34
减：利息收入	4,352,589.41	10,488,261.29
汇兑损益		
银行手续费	58,796.26	49,827.42
合计	-3,188,087.38	-8,938,640.53

其他说明

41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	13,070,078.11	15,076,574.41
2019 网关项目	1,431,952.31	1,457,000.10
2019 边缘计算	675,328.08	737,807.64
工业互联网制造系统安全应用验证	16,637.16	16,637.16
数据安全风险监测追溯与综合管理平台	60,000.00	60,000.00
2018 年海淀重大科技专项	25,848.18	62,802.28
2019 核高基	59,749.19	62,699.10
2020 年中间件项目	719,863.74	719,855.41
2020 数据项目	1,425,522.36	1,426,701.60

2021 软件开发项目	2,249,416.15	
工业互联网安全防护模型指标体系	6,814.12	6,814.14
2019APP 项目	310,000.02	310,000.02
2022 互通中间件	6,127,045.76	9,419,505.09
2023 工控中间件	2,834,900.00	
工业设备集成中间件	2,456,947.87	
5G 核心网用高性能服务器通用 CPU 编译工具链	3,113,200.00	
2022 年首度标准化战略补助资金实施方案		150,000.00
北京市商务局资质证书奖励		30,000.00
专利补助		2,700.00
个税手续费返还	706,535.96	1,017,783.98
代扣代缴增值税手续费返还		30,967.01
残疾人社保补贴	14,520.00	
产业扶持资金	1,250,000.00	
合计	36,554,359.01	30,587,847.94

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,834,081.07	380,211.15
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,384,657.54	2,496,937.18
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,730,510.71	4,595,404.41
合计	3,281,087.18	7,472,552.74

其他说明

43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	15,201.19	363,992.65
应收账款坏账损失	4,686,371.71	-2,903,738.05
其他应收款坏账损失	998,689.72	
合计	5,700,262.62	-2,539,745.40

其他说明

44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,892,521.01	
十一、合同资产减值损失	-41,579.31	-237,173.62
合计	1,850,941.70	-237,173.62

其他说明：

45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-6,036.70	569.48
使用权资产处置利得或损失		68,259.22
合计	-6,036.70	68,828.70

46、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	19,708.27	43,257.57	19,708.27
合计	19,708.27	43,257.57	19,708.27

47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		1,000,000.00	
非流动资产损毁或报废损失		187,639.58	
流动资产损毁或报废损失	21,071.14		21,071.14
罚款支出	1,364,859.88		1,364,859.88
其他	42,224.34	242,843.54	42,224.34
合计	1,428,155.36	1,430,483.12	1,428,155.36

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,240,660.94	1,320,198.31
递延所得税费用	-8,526,336.48	-16,378,801.26
合计	714,324.46	-15,058,602.95

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-54,443,305.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	-8,166,495.77
子公司适用不同税率的影响	-2,775,015.52
调整以前期间所得税的影响	4,881,951.87
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	814,924.13
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	10,055,339.59
加计扣除	-3,412,654.58
递延收益	-634,470.76
新租赁准则递延所得税资产	503,325.72
新租赁准则递延所得税负债	-552,580.22

所得税费用	714,324.46
-------	------------

49、其他综合收益

详见附注

50、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,352,589.41	10,527,490.16
政府补助或者研发项目经费	25,200,376.14	26,942,079.73
保证金	1,440,876.30	6,841,330.36
职工暂借款及备用金返还	9,195,312.28	20,952,754.05
押金	434,115.23	314,695.67
代收代付款	67,645,109.32	1,163,008.52
其他	4,999,800.13	21,074,385.35
合计	113,268,178.81	87,815,743.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
金融机构手续费	58,796.26	49,839.20
押金	223,173.00	530,626.00
保证金	6,359,735.97	5,412,848.68
备用金及职工暂借款	12,630,976.22	38,448,491.74
直接付现的销售费用、管理费用	37,901,811.01	51,554,006.68
预付房租、物业费	4,544,837.33	4,525,349.72
往来款	12,312,737.56	39,985,420.70
其他	1,688,850.52	1,680,371.84
捐赠		1,000,000.00
代扣代缴个税	2,630.00	199,373.16
代收代付款	14,366,605.08	11,925,000.00
合计	90,090,152.95	155,311,327.72

（2）与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份		119,161,034.96
支付房租	7,029,500.72	5,524,956.93
合计	7,029,500.72	124,685,991.89

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 □不适用

51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-55,157,629.70	-166,135,032.64
加：资产减值准备	-7,551,204.32	2,776,919.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,345,698.95	5,589,331.35
使用权资产折旧	7,712,584.08	4,998,749.80
无形资产摊销	16,277,150.68	16,795,639.16
长期待摊费用摊销	580,216.60	617,510.94
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）	6,036.70	-47,865.35
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	20,291.47	134,954.35
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,105,705.77	1,499,793.34
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,281,087.18	-7,472,552.74
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-7,834,635.99	-15,681,866.31
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-12,543,397.41	-696,934.94
存货的减少（增加以“－”号填列）	-79,505,697.14	-108,267,518.70
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	173,166,051.14	99,415,848.81
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-18,390,566.09	-12,511,107.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	22,949,517.56	-178,984,131.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,068,172,118.42	1,023,709,369.53
减：现金的期初余额	1,634,182,712.34	2,046,048,606.90
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-566,010,593.92	-1,022,339,237.37

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	1,068,172,118.42	1,634,182,712.34
其中：库存现金	17,961.57	42,279.94
可随时用于支付的银行存款	1,068,154,156.85	1,634,140,432.40
三、期末现金及现金等价物余额	1,068,172,118.42	1,634,182,712.34
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

52、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			113,018.41
其中：美元	18.32	7.1586	131.15
欧元			
港币			
新加坡元	20,094.21	5.6179	112,887.26
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☒适用 ☐不适用

TESTOR SINGAPORE PTE.LTD.系公司全资子公司北京泰策科技有限公司在新加坡设立的全资子公司，成立于2022年3月9日，注册资本1,100,000.00新加坡元，记账本位币为新加坡元。

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	56,910,211.47	90,680,608.87
办公费	332,960.30	547,333.53
差旅费	305,364.82	1,696,419.17
委外开发费	1,510,091.92	1,919,969.95
折旧费	6,197,395.74	6,461,252.54
无形资产摊销	6,967,535.00	7,719,167.10

业务招待费	5,521.10	258,221.83
技术服务费	2,180,129.61	1,945,890.42
测试费	8,248,682.81	14,756,513.72
房租	123,168.31	452,501.33
其他	23,644.00	309,556.64
合计	82,804,705.08	126,747,435.10
其中：费用化研发支出	82,804,705.08	126,747,435.10

九、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

北京东方智信科技有限公司系子公司北京泰策科技有限公司成立的控股子公司，成立于 2025 年 1 月 6 日，注册资本 1050 万人民币，法定代表人：胡晓鹏，间接持股比例 55%。

辽宁泰策科技有限公司系子公司北京泰策科技有限公司成立的全资子公司，成立于 2024 年 3 月 8 日，注册资本 1000 万人民币，法定代表人：傅未来，于 2025 年 6 月注销。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
成都东方通科技有限责任公司	3,000,000.00	成都市	成都高新区天府大道中段 801 号天府软件园 B3 栋 4 层	软件和信息技术服务业	100.00%		投资设立
上海东方通泰软件科技有限公司	10,000,000.00	上海市	江场三路 26、28 号 303 室	软件和信息技术服务业	100.00%		投资设立
北京东方通宇技术有限公司	10,000,000.00	北京市	北京市海淀区中关村南大街 2 号 1 号楼 19 层 A 座 2217	软件和信息技术服务业	100.00%		投资设立
北京惠捷朗科技有限公司	10,000,000.00	北京市	北京市海淀区中关村南大街 2 号 1 号楼 19 层 A 座 2203	软件和信息技术服务业	100.00%		非同一控制下合并
北京数字天堂信息科技有限公司	40,185,688.00	北京市	北京市海淀区中关村南大街 2 号 1 号楼 19 层 A 座 2210	软件和信息技术服务业	100.00%		非同一控制下合并
江西数天智能信息科技有限公司	2,000,000.00	江西	江西省新余市新宜吉合作示范区钟灵大道 99 号 1 栋 6014 室	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
北京东方通网信科技有限公司	500,000,000.00	北京市	北京市海淀区中关村南大街 2 号 1 号楼 19 层 A 座 2201	软件和信息技术服务业	100.00%		非同一控制下合并
北京东方通数讯科技有限公司	10,000,000.00	北京	北京市丰台区南四环西路 188 号十七区 18 号楼 2 层 202-210 号	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立

北京泰策科技有限公司	50,000,000.00	北京市	北京市北京经济技术开发区科谷一街 8 号院 1 号楼 18 层 1801	软件和信息技术服务业	100.00%		非同一控制下合并
东方通创新科技（重庆）有限公司	20,000,000.00	重庆	重庆高新区金凤镇凤笙路 21 号 1 幢	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
TESTOR SINGAPORE PTE.LTD.	5,417,170.00	新加坡	AYER RAJAH CRESCENT#01-01 SINGAPORE(139949)55	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
北京东方通软件有限公司	100,000,000.00	北京市	北京市北京经济技术开发区科谷一街 8 号院 1 号楼 17 层 1701	软件和信息技术服务业	100.00%		投资设立
东方通科技无锡有限公司	10,000,000.00	无锡市	无锡市新吴区震泽路 18 号无锡软件园二期——巨蟹座 A-507、502	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
辽宁东方通软件有限公司	3,000,000.00	辽宁	辽宁省沈阳市皇姑区鸭绿江东街 73 号 701 室 1003	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
广西东方通软件有限公司	3,000,000.00	广西	南宁市青秀区竹溪大道 86 号广源国际社区 8 号楼二十三层 2303 号	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
广东东方通软件有限公司	5,000,000.00	广东	广州市天河区林和西路 161 号中泰国际广场写字楼第 20 层 B2005 单元	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
重庆东方通软件有限公司	3,000,000.00	重庆	重庆市沙坪坝区学城大道 62 号附 4 号研发楼一期 B4#1-301-02	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
成都东方通软件有限公司	50,000,000.00	成都	四川省成都市武侯区二环路西一段六号 A 区 8 楼（C8075）号	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
成都东方通创新科技有限公司	1,000,000.00	成都	四川省成都市武侯区二环路西一段六号 A 区（C8087）号	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
北京东方智得科技有限公司	10,000,000.00	北京市	北京市丰台区南四环西路 188 号十七区 18 号楼 2 层 202-333 号	软件和信息技术服务业		40.00%	投资设立
上海东方通慧科技有限公司	5,000,000.00	上海市	上海市普陀区江宁路 1207 号 8 楼	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
北京东方智信科技有限公司	10,500,000.00	北京市	北京市丰台区南四环西路 188 号十七区 18 号楼 2 层 202-132 号	软件和信息技术服务业		55.00%	投资设立
辽宁泰策科技有限公司	10,000,000.00	辽宁	辽宁省大连市中山区友好路 155 号 18 层 1297 室	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立

2、在合营企业或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处
				直接	间接	

						理方法
杭州清响投资管理合伙企业（有限合伙）	杭州	杭州市余杭区仓前街道景兴路999号6幢209-1-964	投资管理	99.00%		权益法

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
投资账面价值合计	201,885,657.15	203,719,738.22
按持股比例计算的净利润	-1,834,081.07	-2,488,932.40
本年度收到的来自合营企业的股利		

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	本期转入其他 收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益 相关
递延收益	15,182,324.77	20,910,245.14		11,914,422.21		24,178,147.70	与资产相关
递延收益	12,000,218.94	4,245,854.86		9,598,802.73		6,647,271.07	与收益相关
合计	27,182,543.71	25,156,100.00		21,513,224.94		30,825,418.77	

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	36,554,359.01	30,587,847.94

十二、公允价值的披露

1、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不涉及

2、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	2025 年 6 月 30 日公允价值	估值技术	重大不可观察值	不可观察值与公允价值的关系
其他权益工具投资	47,114,503.85	公允价值的最佳估计	投资成本	

十三、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

--	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是黄永军。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
黄永军	董事长
徐少璞	董事,副总经理,财务总监,董秘
赵永杰	董事,总经理
李利军	董事,副总经理
周惠东	董事
杨义先	董事
程贤权	独立董事
吕廷杰	独立董事
牛忠党	独立董事
陈乔	监事会主席
安静	监事
闫锡刚	职工监事
谢耘	副总经理
上海安霏科技有限公司	实控人黄永军持股比例 99%，同时担任执行董事、总经理
上海欣方智能系统有限公司	上海安霏科技有限公司全资子公司
北京安码科技有限公司	董事杨义先担任董事长
新华网股份有限公司	董事杨义先担任独立董事
亚信安全科技股份有限公司	董事杨义先担任独立董事
北京恒光信息技术股份有限公司	董事杨义先担任董事
北京香槟塔科技有限公司	董事吕廷杰担任董事长
中国通信服务股份有限公司	董事吕廷杰担任独立董事
北京迪信通商贸股份有限公司	董事吕廷杰担任独立董事
友虹（北京）科技有限公司	董事徐少璞任职董事的公司、合营企业杭州清响投资管理合伙企业（有限合伙）持股比例 19.13%
北京宏链科技有限公司	董事徐少璞任职董事的公司、合营企业杭州清响投资管理合伙企业（有限合伙）持股比例 20%
北京触点互动信息技术有限公司	合营企业杭州清响投资管理合伙企业（有限合伙）持股比例 15.81%
广州睿帆科技有限公司	公司直接持股 6.0208%,董事徐少璞 2021.4 至今担任董事
上海通办信息服务有限公司	董事徐少璞 2021.5.28-2025.3.14 担任董事
哇棒移动传媒股份有限公司	吕廷杰自 2014.9 担任董事
安礼华粤（广东）会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所	独立董事牛忠党担任合伙人
重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司	独立董事程贤权担任独立董事
上海汇通能源股份有限公司	独立董事程贤权担任独立董事
北京青牛技术股份有限公司	独立董事程贤权担任董事
北京东方智得科技有限公司	公司子公司东方通网信持股比例 40%
北京东方智信科技有限公司	公司子公司泰策科技持股比例 55%
北京睿帆知数科技有限公司	广州睿帆子公司
海南欣方网络信息科技有限公司	上海欣方子公司
上海欣方软件有限公司	上海欣方子公司
北京律业信息科技有限公司	杨义先持股 71%
绵阳科创园区灵创科技有限公司	杨义先任法定代表人，持股 50%
四川灵先创科技有限公司	杨义先持股 31%
怀化安码科技合伙企业（有限合伙）	杨义先持股 44.13%
天津市灵创之星科技有限公司	杨义先控制企业

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广州睿帆科技有限公司	采购服务	2,472,726.13			15,018.11
广州睿帆科技有限公司	采购产品				1,268,867.26
北京宏链科技有限公司	采购服务				20,500.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海欣方智能系统有限公司	提供服务	398,160.00	

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京泰策科技有限公司	50,000,000.00	2024 年 08 月 27 日	2025 年 08 月 27 日	否
北京东方通网信科技有限公司	50,000,000.00	2024 年 08 月 27 日	2025 年 08 月 27 日	否
北京东方通网信科技有限公司	50,000,000.00	2024 年 09 月 23 日	2026 年 05 月 08 日	否

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,421,277.28	3,273,720.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	友虹（北京）科技有限公司	147,000.00	8,912.53	147,000.00	3,469.20
	北京宏链科技有限公司	45,000.00	45,000.00	45,000.00	45,000.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	上海通办信息服务有限公司	12,717,924.53	6,397,169.81
	广州睿帆科技有限公司	944,673.03	

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项
- (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、其他资产负债表日后事项说明

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

- (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	105,504,370.68	128,728,776.22
1 至 2 年	34,043,950.15	37,844,383.47
2 至 3 年	19,031,298.77	19,677,059.67
3 年以上	102,795,207.60	100,498,604.05
3 至 4 年	13,601,239.24	14,212,391.65
4 至 5 年	11,541,106.29	12,604,103.38

5 年以上	77,652,862.07	73,682,109.02
合计	261,374,827.20	286,748,823.41

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,952,736.87	2.28%	5,952,736.87	100.00%		5,952,736.87	2.08%	5,952,736.87	100.00%	
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	5,952,736.87	2.28%	5,952,736.87	100.00%		5,952,736.87	2.08%	5,952,736.87	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	255,422,090.33	97.72%	112,954,751.14	44.22%	142,467,339.19	280,796,086.54	97.92%	108,918,797.31	38.79%	171,877,289.23
其中：										
合并范围内关联方	10,021,792.13	3.83%			10,021,792.13	10,038,387.13	3.57%			10,038,387.13
账龄组合	245,400,298.20	93.89%	112,954,751.14	46.03%	132,445,547.06	270,757,699.41	96.43%	108,918,797.31	40.23%	161,838,902.10
合计	261,374,827.20	100.00%	118,907,488.01	45.49%	142,467,339.19	286,748,823.41	100.00%	114,871,534.18	40.06%	171,877,289.23

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备的应收账款	5,952,736.87	5,952,736.87	5,952,736.87	5,952,736.87	100.00%	款项预计无法收回
合计	5,952,736.87	5,952,736.87	5,952,736.87	5,952,736.87		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	261,374,827.20	118,907,488.01	45.49%
合计	261,374,827.20	118,907,488.01	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	5,952,736.87					5,952,736.87
按组合计提预期信用损失的应收账款	108,918,797.31	4,035,953.83				112,954,751.14
合计	114,871,534.18	4,035,953.83				118,907,488.01

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产 期末余额	应收账款和 合同资产 期末余额	占应收账款和合 同资产期末余额 合计数的比例	应收账款坏账准 备和合同资产减 值准备期末余额
单位 1	14,758,223.40	862,759.60	15,620,983.00	5.84%	452,912.83
单位 2	7,867,746.00		7,867,746.00	2.94%	345,939.89
单位 3	6,000,000.00		6,000,000.00	2.24%	5,885,423.60
单位 4	5,601,935.75		5,601,935.75	2.09%	2,396,067.21
单位 5	5,489,241.70		5,489,241.70	2.05%	3,067,475.07
合计	39,717,146.85	862,759.60	40,579,906.45	15.16%	12,147,818.60

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	752,359,156.90	654,206,298.28
合计	752,359,156.90	654,206,298.28

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及职工暂借款	10,090,500.00	4,450,500.00
保证金	1,261,800.75	1,204,400.75
押金	114,498.00	279,074.00
单位往来款	990,271,319.80	843,425,507.03
合计	1,001,738,118.55	849,359,481.78

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	497,355,995.16	518,092,203.08
6 个月以内（含 6 个月）	205,204,553.74	323,484,063.64
6 个月以上—1 年以内（含 1 年）	292,151,441.42	194,608,139.44
1 至 2 年	173,873,322.54	267,815,804.02
2 至 3 年	267,500,464.92	59,413,542.53
3 年以上	63,008,335.93	4,037,932.15
3 至 4 年	59,144,150.58	3,626,746.80
4 至 5 年	3,460,415.97	7,415.97
5 年以上	403,769.38	403,769.38
合计	1,001,738,118.55	849,359,481.78

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	249,197,274.71	24.88%	249,197,274.71	100.00%		193,972,806.84	22.84%	193,972,806.84	100.00%	
其中：										
单项计提坏账准备的其他应收款	249,197,274.71	24.88%	249,197,274.71	100.00%		193,972,806.84	22.84%	193,972,806.84	100.00%	
按组合计提坏账准备	752,540,843.84	75.12%	181,686.94	0.02%	752,359,156.90	655,386,674.94	77.16%	1,180,376.66	0.18%	654,206,298.28
其中：										
组合	752,540,843.84	75.12%	181,686.94	0.02%	752,359,156.90	655,386,674.94	77.16%	1,180,376.66	0.18%	654,206,298.28
合计	1,001,738,118.55	100.00%	249,378,961.65	24.89%	752,359,156.90	849,359,481.78	100.00%	195,153,183.50	22.98%	654,206,298.28

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备的其他应收款	193,972,806.84	193,972,806.84	249,197,274.71	249,197,274.71	100.00%	预计还款能力不足
合计	193,972,806.84	193,972,806.84	249,197,274.71	249,197,274.71		

按组合计提坏账准备类别名称：组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合	752,540,843.84	181,686.94	0.02%
合计	752,540,843.84	181,686.94	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	1,180,376.66	193,972,806.84		195,153,183.50
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	2,910.28	55,224,467.87		55,227,378.15
本期转回	1,001,600.00			1,001,600.00
2025 年 6 月 30 日余额	181,686.94	249,197,274.71		249,378,961.65

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☒适用 ☐不适用

福建正集科技有限公司于 2025 年 4 月收回 2,003.20 万元，坏账准备 100.16 万元转回。

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提坏账准备的其他应收款	193,972,806.84	55,224,467.87				249,197,274.71
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,180,376.66	2,910.28	1,001,600.00			181,686.94
合计	195,153,183.50	55,227,378.15	1,001,600.00			249,378,961.65

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
福建正集科技有限公司	1,001,600.00	款项收回	银行	账龄法
合计	1,001,600.00			

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京东方通软件有限公司	单位往来款	241,135,050.59	6 个月以内 32030000 元，6 个月-1 年 110789226.72 元，1-2 年 41301845.03 元，2-3 年 57013978.84 元	24.07%	
上海东方通泰软件科技有限公司	单位往来款	219,579,215.29	6 个月以内 49901500 元，6 个月-1 年 49050000 元，1-2 年 43600000 元，2-3 年 77027715.29 元	21.92%	
北京泰策科技有限公司	单位往来款	166,615,938.89	6 个月以内 43024467.87 元，6 个月-1 年 58518906.41 元，1-2 年 35072564.61 元，2-3 年 30000000 元	16.63%	166,615,938.89
上海东方通泰软件科技有限公司北京分公司	单位往来款	121,350,000.00	6 个月以内 19100000 元，6 个月-1 年 19600000 元，1-2 年 22000000 元，2-3 年 41350000 元，3-4 年 19300000 元	12.11%	
北京东方通宇技术有限公司	单位往来款	105,976,000.00	6 个月以内 7051000 元，6 个月-1 年 20300000 元，1-2 年 3500000 元，2-3 年 37789432.04 元，3-4 年 37335567.96 元	10.59%	
合计		854,656,204.77		85.32%	166,615,938.89

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,095,370,000.00	1,032,299,523.60	1,063,070,476.40	2,095,370,000.00	1,032,299,523.60	1,063,070,476.40
对联营、合营企业投资	201,885,657.15		201,885,657.15	203,719,738.22		203,719,738.22
合计	2,297,255,657.15	1,032,299,523.60	1,264,956,133.55	2,299,089,738.22	1,032,299,523.60	1,266,790,214.62

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末 余额
			追加 投资	减少 投资	计提 减值 准备	其他		
成都东方通科技有限责任公司		3,000,000.00						3,000,000.00
上海东方通泰软件科技有限公司	10,000,000.00	0.00					10,000,000.00	0.00
北京东方通宇技术有限公司		10,000,000.00						10,000,000.00
北京惠捷朗科技有限公司	82,070,476.40	337,929,523.60					82,070,476.40	337,929,523.60
北京数字天堂信		41,370,000.00						41,370,000.00

息科技有限责任公司								
北京东方通网信科技有限公司	871,000,000.00	0.00					871,000,000.00	0.00
北京泰策科技有限公司		640,000,000.00						640,000,000.00
北京东方通软件有限公司	100,000,000.00	0.00					100,000,000.00	0.00
合计	1,063,070,476.40	1,032,299,523.60					1,063,070,476.40	1,032,299,523.60

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
杭州清响投资管理合伙企业（有限合伙）	203,719,738.22				-1,834,081.07						201,885,657.15	
小计	203,719,738.22				-1,834,081.07						201,885,657.15	
二、联营企业												
合计	203,719,738.22				-1,834,081.07						201,885,657.15	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 ☒ 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 ☒ 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	110,653,183.38	1,512,839.51	72,235,086.40	1,873,553.67
其他业务			2,409.06	
合计	110,653,183.38	1,512,839.51	72,237,495.46	1,873,553.67

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,834,081.07	380,211.15
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,384,657.54	2,496,937.18
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,377,871.54	4,595,404.41
合计	2,928,448.01	7,472,552.74

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-26,328.17	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	23,655,226.29	
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	5,115,168.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,388,155.62	
减：所得税影响额	4,115,050.97	
合计	23,240,859.78	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.78%	-0.0989	-0.0989
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.53%	-0.1405	-0.1405

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用