

The logo for KYLAND, featuring the word "KYLAND" in a bold, italicized, sans-serif font. The background of the entire page is a blue gradient with abstract, flowing lines at the top and a detailed, glowing blue microchip or circuit board at the bottom.

北京东土科技股份有限公司  
**2023年年度报告**

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李平、主管会计工作负责人李霞及会计机构负责人(会计主管人员)李霞声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，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 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	45
第五节 环境和社会责任 .....	63
第六节 重要事项 .....	66
第七节 股份变动及股东情况 .....	78
第八节 优先股相关情况 .....	84
第九节 债券相关情况 .....	85
第十节 财务报告 .....	86

## 备查文件目录

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

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、东土科技	指	北京东土科技股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	李平
东土华盛	指	东土华盛科技有限公司，公司之控股一级子公司
东土惠和	指	东土惠和科技有限公司，公司之控股一级子公司
东土致远	指	上海东土致远智能科技发展有限公司，公司之控股一级子公司
科东软件	指	科东（广州）软件科技有限公司，公司之控股一级子公司
东土宜昌	指	东土科技（宜昌）有限公司，公司之控股二级子公司
东土拓明	指	北京东土拓明科技有限公司，公司之控股二级子公司
科银京成	指	北京科银京成技术有限公司，公司之控股二级子公司
东土军悦	指	北京东土军悦科技有限公司，公司之控股二级子公司
飞讯数码	指	北京飞讯数码科技有限公司，公司之控股二级子公司
成都神经元	指	神经元信息技术（成都）有限公司，公司之参股公司
物芯科技	指	北京物芯科技有限责任公司，公司之参股公司神经元信息技术（成都）有限公司控制的下属企业
东土投资	指	北京东土投资控股有限公司，公司之关联方公司
TSN	指	时间敏感网络，指 IEEE802.1 工作组中的 TSN 任务组正在开发的一套协议标准。该标准定义了以太网数据传输的时间敏感机制，为标准以太网增加了确定性和可靠性，以确保以太网能够为关键数据的传输提供稳定一致的服务。
软件定义控制	指	通过软件分配及管理芯片硬件资源，实现芯片微资源相互物理隔离，独立完成不同任务，实时性业务和非实时性业务并发处理，且相互实时协同。
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元/万元	指	人民币元/万元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	东土科技	股票代码	300353
公司的中文名称	北京东土科技股份有限公司		
公司的中文简称	东土科技		
公司的外文名称（如有）	Kyland Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	KYLAND		
公司的法定代表人	李平		
注册地址	北京市石景山区实兴大街 30 号院 2 号楼 8 层 901		
注册地址的邮政编码	100041		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	北京市石景山区实兴大街 30 号院 2 号楼 8 层至 12 层		
办公地址的邮政编码	100041		
公司网址	www.kyland.com.cn		
电子信箱	ir@kyland.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴建国	王成魁
联系地址	北京市石景山区实兴大街 30 号院 2 号楼 8 至 12 层	北京市石景山区实兴大街 30 号院 2 号楼 8 至 12 层
电话	010-88793012	010-88793012
传真	010-88799850	010-88799850
电子信箱	ir@kyland.com	ir@kyland.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（http://www.szse.cn）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	证券时报、上海证券报、中国证券报巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
签字会计师姓名	张萱、高峰

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国金证券股份有限公司	上海市浦东新区芳甸路 1088 号紫竹国际大厦 13 层	顾东伟、赵培兵	2023 年 8 月 15 日至 2025 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年 增减	2021 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	1,163,068,637.29	1,104,721,726.48	1,104,721,726.48	5.28%	941,002,773.24	941,002,773.24
归属于上市公司股东的净利润（元）	260,278,857.18	20,174,540.93	20,033,400.01	1,199.22%	5,187,764.21	4,994,948.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-108,447,122.97	-110,179,634.08	-110,320,775.00	1.70%	-79,207,658.23	-79,400,473.81
经营活动产生的现金流量净额（元）	-163,173,463.67	-88,217,617.21	-88,217,617.21	-84.97%	128,967,207.03	128,967,207.03
基本每股收益（元/股）	0.46	0.04	0.04	1,050.00%	0.01	0.01
稀释每股收益（元/股）	0.46	0.04	0.04	1,050.00%	0.01	0.01
加权平均净资产收益率	17.38%	2.04%	2.04%	15.34%	0.64%	0.62%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额（元）	3,727,687,198.92	2,759,755,479.64	2,762,824,176.67	34.92%	2,357,271,103.66	2,359,431,516.38
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,125,546,299.02	1,009,470,280.60	1,009,136,324.10	110.63%	970,277,512.82	970,084,697.24

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	1,163,068,637.29	1,104,721,726.48	不适用
营业收入扣除金额（元）	13,202,040.78	9,824,912.24	收入扣除项目主要为与主营业务无关的出租资产使用权收入及服务费收入
营业收入扣除后金额（元）	1,149,866,596.51	1,094,896,814.24	不适用

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	174,353,539.75	236,897,867.09	237,323,287.82	514,493,942.63
归属于上市公司股东的净利润	-60,801,296.70	-50,083,027.65	-44,672,962.75	415,836,144.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-66,747,189.94	-55,105,423.16	-62,039,385.23	75,444,875.36
经营活动产生的现金流量净额	-104,834,821.54	-97,719,484.07	-100,241,947.30	139,622,789.24

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

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	277,213,332.44	-513,138.87	1,869,581.60	主要为参股公司成都神经元重组整合产生损益
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	53,977,904.74	97,770,862.52	34,702,312.61	

损益产生持续影响的政府补助除外)				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-2,445,957.71	44,320,322.49	11,519,752.47	基金投资公允价值变动损益及处置基金获得的投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		1,543,688.90		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			4,800,000.00	
债务重组损益	31,468,356.71	5,229,134.47	9,226,707.81	一方面系科东软件明股实债计提的利息冲回，另一方面系成都神经元重组整合，公司对物芯科技明股实债回购义务取消，实现重组收益
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	15,143,583.99	-908,243.01	6,189,327.15	主要为收回宋永清现金及股票补偿
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	377,740.30	356,904.47	-937,281.53	
减：所得税影响额	2,143,989.78	16,386,997.84	-18,189,514.04	
少数股东权益影响额（税后）	4,864,990.54	1,058,358.12	1,164,491.71	
合计	368,725,980.15	130,354,175.01	84,395,422.44	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

#### （一）所属行业

公司长期坚持在工业网络通信、面向工业人工智能应用的“软件定义控制”等技术领域进行探索和行业应用，工业网络通信产品、智能控制器、工业操作系统、智能控制工具软件等主要产品和技术应用于重点工业行业，具有广阔的市场空间。

#### （二）行业发展状况

当前我国工业互联网已经从起步探索阶段转向快速推进阶段，工业以太网、边缘计算、虚拟现实/增强现实、工业大数据、人工智能等关键技术研发和产业化进程加快。根据工业和信息化部就 2023 年工业和信息化发展情况的新闻发布，我国工业互联网已进入规模化发展新阶段，预计 2023 年核心产业规模达 1.35 万亿元，工业互联网融入 49 个国民经济大类，覆盖全部工业大类，全国各地工业互联网“百城千园行”活动方兴未艾，推动万余家企业供需对接，带动投资超 1700 亿元。

工业智能化成为工业互联网发展的新趋势，加快人工智能与制造业深度融合，全面赋能新型工业化，对于我国发展新质生产力、建立现代化产业体系、实现高质量发展具有十分重要的意义。2024 年 3 月，工信部在新闻发布会中提出，要加快推动以大模型为代表的人工智能赋能制造业发展，2024 年开展“人工智能+”行动，促进人工智能与实体经济深度融合，推动人工智能赋能新型工业化。

#### 1. 工业网络通信是工业智能化发展的基础设施

新一轮科技革命和产业变革蓬勃兴起，产业数字化、智能化、绿色化转型不断加速，全球已进入数字经济快速发展期。而作为新一代信息技术与工业经济深度融合的新型基础设施、数字化转型的核心载体，工业互联网正成为数字经济创新和产业数字化的关键支撑。工业网络承载着数据的实时采集、传输和处理，是工业互联网产业数字化和智能化的基础设施，工业智能化依赖于网络传输的灵活、高效、实时、可靠与安全等各方面性能全面提升，促使网络传输从传统以太网进阶为稳定性、时效性更高的 TSN 传输，在国内设备大规模更新的市

场环境下，TSN、高性能自主可控网络设备市场规模将保持快速增长。而新质生产力和通用人工智能技术大发展也为工业网络的高实时、高可靠、高带宽技术需求提供了有力支撑，为工业网络的高质量发展提供了良好的行业环境。

## 2. 工业操作系统是工业智能化的核心引擎

工业操作系统在推动工业领域的智能化转型中发挥着至关重要的作用，2024 年 1 月，工信部等七部门联合发布《关于推动未来产业创新发展的实施意见》，指出面向新一代移动信息网络、类脑智能等加快软件产品研发，发展下一代操作系统，构筑安全可靠的数字底座。

工业操作系统提供统一高效的资源管理和调度，实现对工业设备的全面控制，实时采集设备数据，进行深度分析和处理，获取精确的设备运行状态、生产效率、质量控制等关键信息，为企业实现智能化决策提供有力的数据支持。工业操作系统作为工业智能化的核心引擎，集成通用人工智能和机器学习技术，通过提供统一高效的资源管理、智能化决策优化、强大的安全性和可靠性以及开放可扩展的架构，为工业领域的智能化转型提供了强大的支持。随着工业应用场景的不断拓展，工业操作系统将在未来继续发挥更大的作用，推动工业智能化向更高水平发展。

## 3. 人工智能全面赋能新型工业化，促进核心工业领域高质量发展

当前，以智能化为核心的新一轮科技产业变革兴起，人工智能技术与社会各领域不断融合已经是大势所趋，正逐步改变现有产业形态、商业模式和生活方式。2024 年，“人工智能+”首次被写入政府工作报告中，并把“大力推进现代化产业体系建设，加快发展新质生产力”列为 2024 年政府工作任务的首项，在深入推进数字经济创新发展方面，深化大数据、人工智能（AI）等研发应用，开展“人工智能+”行动，打造具有国际竞争力的数字产业集群。2024 年 3 月，北京市经信局发布《北京市制造业数字化转型实施方案（2024-2026 年）》，提出将打造人工智能创新应用示范，积极推动高校、科研院所、新兴研发机构构建工业人工智能大模型，推进人工智能技术在制造业垂类细分领域的创新应用。

习近平总书记指出，人工智能是引领这一轮科技革命和产业变革的战略性技术，具有溢出带动性很强的“头雁”效应。借助移动互联网、大数据、超级计算、传感网、脑科学等新理论新技术驱动，人工智能正呈现出深度学习、跨界融合、人机协同、群智开放、自主操控等新特征，进而对经济发展、社会进步、国际格局等产生重大而深远的影响。当前，第四次工

业革命与我国推进新型工业化形成历史性交汇，作为第四次工业革命的通用性目的技术、战略性主导技术，人工智能必将对我国新型工业化发挥巨大驱动作用。

展望未来，人工智能产业将保持高速增长发展态势，逐步迈入深度赋能垂直行业和前沿领域的新阶段，通用人工智能与其他前沿领域的融合创新有望发挥关键作用，孕育催生未来产业新模式新业态，基于大模型、大数据、大算力技术，赋能新型工业化，培育新质生产力。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

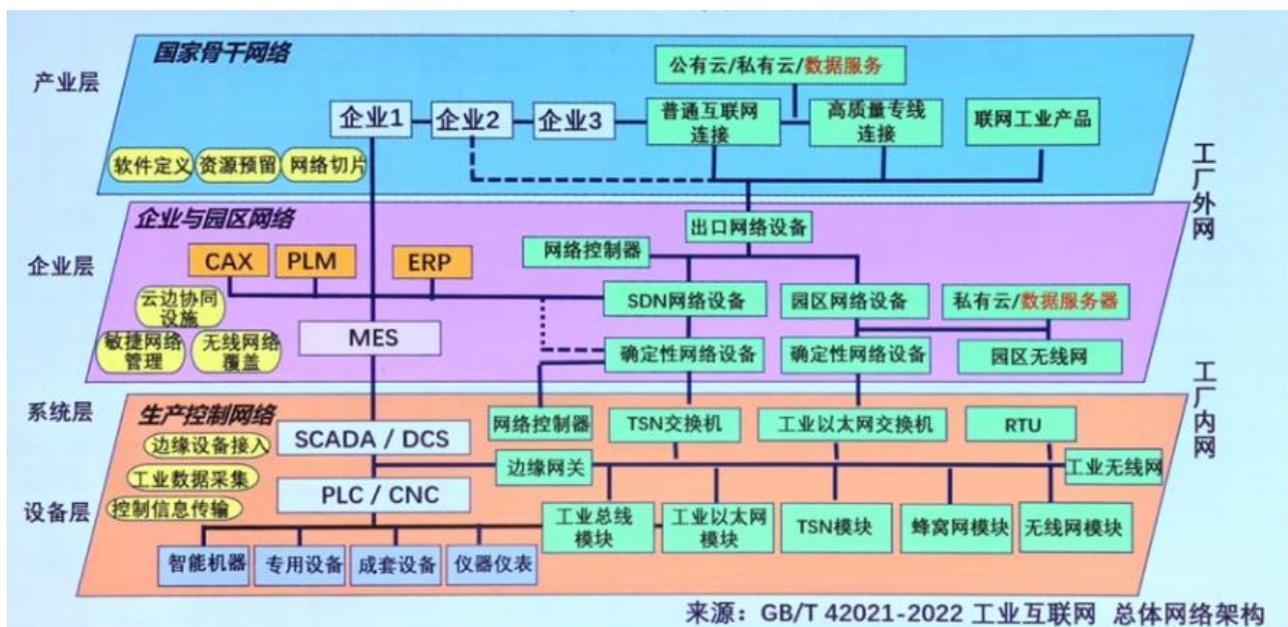
公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

公司致力于工业网络技术和智能控制技术的研究，历经二十年，自主研发了 AUTBUS 总线技术、工业操作系统、工业智能控制编程平台软件等工业互联网底层技术，在工业领域推动软件定义控制技术和工业网络全 IP 化，实现工业化和信息化技术的融合。公司产品分为三类：①工业网络通信；②工业操作系统及相关软件服务；③智能控制器及解决方案。

### （一）所从事的业务

#### 1、工业网络通信

工业通信是工业自动化控制系统中机器与机器之间的信息传输过程，工业通信网络相当于工业自动化控制系统的神经系统，实现管理层、控制层和现场设备层之间各种信息和指令的传输，工业以太网交换机作为实现数据交换和传输的网络设备，是构成工业通信网络的核心设备。



公司较早进入工业以太网通信领域，在国内工业通信厂商中居于领先地位。公司的工业通信产品已在智能电网、核电、风电、能源、石油化工、轨道交通、高速公路、水利水电、防务、智能制造等行业中获得广泛的应用和实施。

产品名称	图例	产品特点
自主可控工业以太网交换机		拥有芯片、软硬件设备从研发到生产自主可控的产品优势，采用抗电磁干扰、宽温设计，支持多种冗余组网机制，满足特殊工业场景的环境适应、物理空间、协议兼容需求，应用于防务、电力、轨道交通、交通市政、煤炭冶金、智能制造、石油化工领域。
TSN 通信设备		在自主可控工业以太网交换机产品性能基础上，集成时间敏感网络（TSN）技术特性，拥有低时延、高可靠性等产品优势，已在轨道交通、智能电网和高速公路实现应用。
三层以太网交换机		该产品在提供高性能的 L2/L3/L4 线速交换服务基础上，进一步融合了 IPv6、MPLS VPN、网络安全、流量分析、虚拟化等多种网络业务；结合不间断升级、不间断转发、冗余保护等多种可靠性技术，从而保证了网络长时间的不间断通信能力。

## 2、工业操作系统及相关软件服务

公司工业操作系统及相关软件服务主要包括鸿道（Intewell）工业操作系统、MaVIEW（Management of Virtualized Industrial Engineering Workbench）智能控制工具软件、工业互联网大数据服务云平台等。

操作系统是覆盖在硬件上的第一层软件，用于管理、调度计算机硬件与软件资源。按照不同运行环境可分为桌面操作系统、嵌入式操作系统。2024 年 1 月，工业和信息化部等七部门发布关于推动未来产业创新发展的实施意见，指出要发展下一代操作系统，构筑安全可靠的数字底座。鸿道（Intewell）工业操作系统，以防务领域“道”操作系统为基础，继承了防务操作系统高可靠、高安全的特性与技术积累，基于微内核架构设计，具备微秒级的强实时响应性能，多业务并发处理能力，提供全实时、实时扩展以及虚拟化等多种构型，支持实时和非实时业务混合运行，适用于工业母机、半导体设备、智能机器人、工程机械、轨道交通、风电控制、汽车电子、医疗器械、智能电力等行业的实时数据采集、控制管理、多业务融合、边缘计算、云边协同等多种应用场景，是机器世界控制驱动、控制管理、信息交互、任务协同等应用及工业人工智能的承载平台，实现控制、计算和数据采集的融合统一。

MaVIEW 智能控制工具软件是支持软件定义的底层工业编程工具软件，具有多业务融合结构，支持 PLC 控制、高速运动控制、机器视觉、人机交互、数据库、边缘计算、协议网关

管理等业务融合，通过工具软件配置手段，在一个硬件平台上实现多种业务应用。同时支持在线编程：无需本地安装和配置，工程自动备份；多人协同：多级别权限管理，方便跨部门协作；集中化规模部署：应用一键部署，实时数据高效安全获取。MaVIEW 运行环境 RTE 以及开发环境 IDE 均为东土科技自主研发，并支持国产操作系统，从根源保证了控制系统的安全可靠。

工业互联网大数据服务云平台，是基于工业互联网、人工智能、机器视觉等前沿技术在工业数据中台等工业现场进行大数据分析 with 模型推理，服务于智能制造、智慧园区、智慧化工等领域的生产过程执行、设备管理、园区管理、人员融合定位、安全管控应用场景，协同内部资源与合作伙伴为客户提供物联服务、工业大数据服务、人工智能服务、数字孪生服务、协同研发服务应用生态。

产品名称	图例	产品特点
鸿道 (Intewell) 工业操作系统		以专用于防务领域“道”操作系统为技术基础，基于微内核架构设计、微秒级强实时响应性能，提供虚拟化管理，支持非实时和实时融合运行环境，支持云端互联，具有感知、计算、协同、互联互通、软件定义控制以及自主可控等特点，适用于工业母机、半导体设备、机器人、工程机械、轨道交通、风电控制等重要装备。
MaVIEW 智能控制工具软件		支持软件定义的控制系統编程平台软件，具有多业务融合结构，支持人工智能、机器视觉、大数据等业务与实时控制业务的融合。

### 3、智能控制器及解决方案

公司智能控制器及解决方案主要产品包括应用于各种工业场景的智能控制器，以及在数字工厂、能源矿山、工程装备、化工安全生产、防务等领域的智能控制与工业互联网解决方案。

智能控制器提供边缘侧的数据采集、存储、模型分析等大数据处理，以软件定义控制代替传统控制方式，实现工业视觉、AI 大模型等人工智能技术在工业领域的行业应用，是新一代人工智能技术着力于工业领域的硬件载体。智能控制器支持多标准协议兼容，提供远程控制实现数据采集提升工业场景整体运行效率，可下沉到工业控制现场，将传统的控制系统方案解耦，通过软件定义的方式实现控制功能，可以便捷地接入现场智能终端，目前已在工业、城市及防务等不同领域构建软件定义控制和功能的网络化解决方案。

解决方案产品为智能控制及工业互联网产品与技术数字工厂、工程装备、化工安全生

产、特种领域等无人化少人化工业场景下的行业应用，包括工业互联网+数智化工安全生产管理平台、数字化智慧健康工厂、化工安全生产定位监管平台等。

产品名称	图例	产品特点
智能控制器		搭载自主研发 Intewell 操作系统、MaVIEW 智能控制工具软件实现软件定义控制，通过高实时虚拟化技术支持若干个软件定义的实时系统以及桌面系统，集边缘计算、过程控制、运动控制和机器视觉于一身。
工业互联网+数智化工安全生产管理平台		依托物联网感知平台，基于云、边、端一体化架构，构建企业一体化综合管控平台,以信息安全保障机制为保障，实现基础设施的集约化、数据资源的共享化、应用体系的平台化、业务服务的一体化。
数字化智慧健康工厂		采用工业互联网完整架构，实现全面、实时的生产过程与操作过程监控，能源消耗和能效水平监控，生产经营情况可视化展示等。引入数据中台、AI 平台、低代码开发平台，可结合实际的业务需求和业务场景，叠加工业 APP 和模型，可广泛应用于需要实现数字化、智能化建设的企业。
化工安全生产定位监管平台		针对化工厂高危作业场景，实现了安全预警、紧急救援、历史轨迹追溯等功能，实现对化工厂区域作业管理、高风险作业监控、到岗到位管理、巡检过程管理、人/车实时轨迹监控等环节的智能精确管控，基于大数据算法，大幅优化化工厂的管理水平。

## （二）经营模式

### 1、工业网络通信与智能控制器

#### （1）采购模式

公司长期在工业通讯制造领域形成的供应链优势，能保障更及时的交付和更稳定的成本优势。公司具有专业的采购平台，在合格供方的管理、质量控制方面形成了稳定的管理体系；及时掌握市场供应动态，根据业务需求动态评估渠道供应能力，针对紧缺原材料预判采购计划。

供方管控方面，公司经过技术、商务、资质等资料的收集和评审，由研发、质量、采购、工艺组成的供方考评团队组织审核方可导入；在合作期间，针对商务优势、交付达成、技术协助、日常配合等进行评级，同时每年会进行不定期抽查审厂确保供货质量可控，同时根据综合考评结果动态更新合格供应商名录。

物料导入方面，首先进行技术规格书确认，样品测试验证合格，由可靠性实验室出具样品测试报告，并通过小批量采购试用和量产验证合格后，方可进行后期批量供货。在物料批

量供货阶段，公司会进行来料检验和不定期抽样验证把控前期供货质量，针对售后相关问题，公司进行分析处理直至物料风险完全解决。

关于采购需求，公司进行年度需求预估，按月滚动梳理采购计划并分级审核，物料价格两级审批，同时根据生产计划的安排执行到货。针对采购策略及重大事项，公司启动采购委员会集体决策，快速面对市场变化。

## （2）生产模式

公司生产以多品种、中小批量为主，标准品及定制化产品相结合的生产模式。根据销售订单以及市场需求预测进行资源计划。并据此对物料、人员、产能等进行短期计划及中长期规划，确保其利用率的最大化，加大自主芯片的研发力度，确保满足市场需求，保证项目交付。通过对产品形态持续优化及可制造性设计，结合生产过程中的精细化管理，运用精益生产，成组技术等手段，在不断降低产品制造成本的同时提升了柔性化生产能力，满足客户对于定制化产品的灵活性及价格竞争力的多方面需求。

公司生产以自主生产为主，外协加工为辅的方式。通过对原材料、生产过程、检测及生产设备、产成品全流程质量管控，形成可识别、消除各种质量影响因素的全过程质量保证体系，确保交付产品的高可靠性。公司对外协厂商的制造能力、质量管控等全方面定期进行系统审核，以保证外协加工的产品质量，并对其生产的全部产品进行质检验收，合格后方可进行销售。

## （3）销售模式

公司采用“大客户战略+区域深耕+行业销售”的营销模式，面向国内、海外、防务等不同客户市场建立直销、代理分销、集成商、行业合作伙伴和电商平台相结合的销售模式。

在工业领域，公司采取“直接销售+代理商销售”的销售模式。直接销售是指公司直接与工程项目最终用户或系统集成商签订销售合同进行销售，通过多年积累，公司已与多家大客户建立起稳定的合作关系，并通过众多重点工程项目的成功应用使公司产品受到了各行业用户的普遍认可。代理商销售是指公司与签约代理商签订销售合同进行销售，而代理商再将产品销售给最终用户或系统集成商的销售模式，通过代理商销售方式，公司可以充分利用代理商已有的客户关系扩大市场，减少销售环节的营运资金占用。

## 2、工业操作系统及相关软件服务

### （1）研发模式

公司注重产品与业务的融合创新，密切跟踪行业发展趋势及市场需求，鸿道（Intewell）工业操作系统深耕能源电力、智能装备、轨道交通、汽车电子等领域，以客户为中心，以业务为驱动，以鸿道（Intewell）操作系统为平台，与北向生态合作伙伴联合创新，为防务装备、控制器生产商、智能装备提供商、车机厂、Tier 1 等客户提供具有软硬件一体的解决方案，以及快速、贴心、定制化的技术服务。此外，公司基于操作系统对应用设备的研制特点与需求，自主研发了一整套工具软件，包括嵌入式软件自动测试环境、嵌入式软件产品验证工具、系统异常现场分析工具、自动系统试验平台、航电 ICP 模拟器、嵌入式实时监控软件，全面覆盖操作系统研制的生命周期，有效保障产品质量。

MaVIEW 智能控制工具软件对标国际前沿技术，结合国内工业领域行业级需求，围绕客户自主可控需求及工业智能化升级需求，对通用软件平台持续研发升级，并提供行业定制化研发服务。产品支持 X86/ARM 通用平台，以及龙芯飞腾等国产 CPU，可进行产品化定制，也可指定专有 CPU 架构、操作系统进行定制，支持总线协议、工艺包的二次开发和定制。

### （2）销售模式

公司工业操作系统产品主要客户为防务及工业领域客户，公司采取直接销售模式，与客户签订销售合同，与目标行业重点客户形成示范项目，以示范项目带动行业推广。经过 20 多年的技术与行业积累，公司凭借高实时性、稳定性、安全可控、紧密结合客户需求、贴身本土服务等特点，软件产品符合国内国际行业标准，拥有广泛行业合作支撑，综合性能位列行业领先，经过国内外多家权威机构测试验证，性能指标名列前茅，产品获客户一致好评。

## 3、工业互联网解决方案

### （1）采购模式

以项目实际需求为导向与外部生态寻求合作，采购人员负责办理与生态合作的相关具体事宜，根据客户订单需求，结合报价、售后服务等因素，通过供应链生态合作部择优与业务部门推荐相结合的方式确定合作生态库。

### （2）项目管理模式

公司以客户为中心，客户的个性化需求提供相应的解决方案，建立矩阵式项目管理模式，组建以技术研发、市场营销、质量管理、售后服务人员为主的项目管理团队，完整收集、准

确识别、快速响应客户的需求，不断改进产品质量和技术服务方式，为客户提供全方位、立体式综合服务。

### （3）销售模式

工业客户通常根据项目的特点及预算等因素采用招标或者议标方式达成业务合作，公司基于核心区域、具备共同成长价值的重点客户需求，出具符合行业特性的定制化解决方案。

#### 1、产品或业务适用的关键技术或性能指标情况

从事通信传输设备或其零部件制造适用的关键技术或性能指标

适用 不适用

从事通信交换设备或其零部件制造适用的关键技术或性能指标

适用 不适用

产品名称	调制解调效率	信号差错控制指标	误比特率	控制管理软件性能指标
工业以太网交换机	不涉及	不涉及		支持二层管理

从事通信接入设备或其零部件制造适用的关键技术或性能指标

适用 不适用

从事通信配套服务的关键技术或性能指标

适用 不适用

公司工业以太网交换机不适用上述调制解调器指标（调制解调效率、信号差错控制指标、误比特率），工业以太网交换机主要性能指标包括：

吞吐量：达到 100%线速转发。吞吐量指交换机在不丢帧情况下所能达到的最大传输速率(bit/s)。

存储转发平均时延：小于 10 $\mu$ s。存储转发平均时延指对于存储转发设备，从输入数据包最后一个比特到达输入端口开始，至输出端口上输出该数据包的第一个比特为止的时间间隔。

帧丢失率：为 0。帧丢失率指由于资源不足，交换机应转发但未转发的帧所占的百分比。

时间敏感 TSN 特性：包括 IEEE802.1AS 精确时钟同步，IEEE802.1Qbv 时间增强垫付、IEEE802.1Qbu/br 帧抢占、IEEE802.1Qcc 配置管理、IEEE802.1CB 冗余。

#### 2、公司生产经营和投资项目情况

产品名称	本报告期					上年同期				
	产能	产量	销量	营业收入	毛利率	产能	产量	销量	营业收入	毛利率
工业网络通信	700,000	493,050.00	521,478.00	687,849,572.43	44.58%	600,000	519,521.00	492,853.00	668,477,684.98	42.45%

变化情况

（1）2022 年下半年，为满足订单增长需求，提升产品的供应和交付能力，东土科技（宜昌）工业互联网产业园新增一条装配线，产能较上年同期增长。

（2）报告期公司工业网络通信产品营业收入和毛利率变动原因详见本节“四、2、收入与成本”说明。

通过招投标方式获得订单情况

适用 不适用

重大投资项目建设情况

适用 不适用

### 三、核心竞争力分析

#### 1、完整、自主可控的底层技术优势

公司立足自主可控、安全可靠，全力打造从研发到生产的全自主可控工业互联网产品与技术体系，核心产品完全由公司自主设计和生产制造，实现了 AUTBUS 总线技术、TSN 网络、工业操作系统、工业智能控制编程平台软件等完整核心技术体系自主可控。公司参股投资了多个芯片公司，构建面向泛工业通信应用的自主可控 TSN 芯片、AUTBUS 总线芯片、SDR 无线基带芯片体系。

#### 2、市场和品牌优势

公司拥有数十年的行业积累与技术沉淀，基于完整的工业互联网底层技术体系，面向防务、轨道交通、电力、清洁能源、智能制造、智能建造等行业客户，提供工业网络、控制一体化产品与技术服务，满足工业场景下的多层次、多类别产品需求。公司注重市场拓展，持续在工业领域提升市场影响力。公司 2019 年被工业和信息化部认定为国家级制造业单项冠军示范企业，并于 2023 年 6 月获得国家级制造业单项冠军企业复核通过，持续在中国工业通信及控制领域占据头部地位。公司积极与多方合作，与产业链上下游企业广泛建立合作生态，公司产品在海内外获得客户高度认可，品牌效益持续提升。

#### 3、行业标准与资质优势

公司是中关村工业互联网产业联盟理事长单位，是中国工业互联网核心标准的主要起草单位；先后主导制定 6 项国际标准、36 项国家标准，参与制定 2 项国际标准，涉及工业通信网络、工业自动化控制等多个应用领域。公司先后承担了“汽车电子硬件抽象技术研究”、“高可靠嵌入式实时内核及验证一阶段”等 8 项核高基项目，以及“工业现场用以太网交换机的研究与开发”、“基于 EPA 的应用系统开发”、“现场总线通信安全与可靠性技术的研究与开发”等 13 项 863 计划项目，连续多年承担国家级、市区级的大型政府研发课题。目前公司拥有 4 个省部级研发中心，包含 2 个北京市经信局的北京市企业技术中心，1 个北京市科委的北京市科研级研发机构，1 个湖北省数字制造产业技术研究院；承担 1 个省部级重点实验室，即工信部工业互联网产业联盟时间敏感网络关键设备实验室。

2023年3月，公司牵头制定的基于IPV6的工业控制总线标准AUTBUS国际标准（编号为工业通信系列国际标准IEC 61158的Type28和IEC 61784的CPF22）之6项国际标准获IEC正式发布。该技术是国际上首项全IP工业控制协议，AUTBUS国际标准的发布标志着公司在工业互联网底层控制技术的持续突破，有助于公司构建“自主智能”的工业网络和控制体系，实现智能工业控制底层技术的统一。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司持续推进工业网络通信、操作系统与智能控制等工业互联网底层技术的行业导入，保持业务规模稳定增长，2023年实现营业收入116,306.86万元，较上年同期增长5.28%。此外，公司加大重点行业的业务布局，在半导体设备、清洁能源、数控机床等核心工业领域开拓产品应用场景，并持续优化产品结构，产品综合毛利率较去年同期提升1.62%。

报告期内，公司主要经营管理工作具体如下：

#### （1）业务拓展与市场推广

##### ①工业网络通信

公司积极响应国产自主可控信创根技术、工业网络安全发展等国家政策，凭借二十多年的技术沉淀、丰富的产品线、广泛的案例经验，打造一网到底的工业互联网解决方案。深化轨交、能源、智能制造等重点行业的技术应用，在保持行业领先地位的同时，连续5年订单、收入持续增长。

在市场拓展方面，公司在轨道交通领域的行业领先优势进一步扩大，并结合操作系统、TSN和工业网络产品打造新一代列车车载系统的基础软硬件平台，为下一阶段大规模推广应用、开拓业务增长空间打下了坚实基础。在电力领域，公司与国家电网公司强强联合持续推动TSN电力行业新应用，TSN工业网络产品应用取得重大进展。在清洁能源领域，公司工业网络产品应用于多个光伏、储能网络一体化项目，报告期内产品收入增长近30%，其中光伏领域实现收入和订单翻倍式增长。此外，公司持续推进AUTBUS总线技术应用落地，报告期内首批全互联网协议（IP）化工业控制协议自动化总线（AUTBUS）系列国际标准由国际电工委员会工业测控和自动化技术委员会（IEC/TC65）正式发布。产品与解

决方案通过油气管道高速总线国产化技术研发与应用项目验收，并在第 23 届中国国际工业博览会上重磅发布 AUTBUS 技术与产品解决方案，成立工业网络总线（AUTBUS）专家委员会，为下一步产业化批量推广奠定基础。

## ②操作系统及相关软件服务

报告期内，公司持续迭代完善工业操作系统系列产品，与客户联合创新，在轨道交通、智能电网、机器人、数控机床、防务等领域开发多系列行业解决方案，开拓市场应用空间，提升产品市场竞争力。报告期内实现营业收入 11,163.97 万元，较上年同期增长 12.73%。

报告期内，受益于技术创新与市场需求的驱动，公司操作系统业务在防务、能源电力、轨道交通、智能装备等行业取得重大突破，业务拓展呈现“多点开花”的局面。在能源电力行业，鸿道（Intewell）工业操作系统凭借其虚拟化、容器化、高安全的特点，为国家电网下属单位提供智能化的监控和管理手段，有效解决现存系统功能分散、集成度低、维护工作量大等问题，提升电力系统的集成化和智能化水平。在轨道交通行业，公司与轨道交通头部科研单位联合开发，结合轨道交通行业功能安全的业务需求，提供了定制化的解决方案，实现了列车运行的高效控制和安全保障。在智能装备行业，鸿道（Intewell）工业操作系统根据智能装备的高精度高速控制和多业务融合的需求，为广州数控、工业机器人领先企业等客户提供软硬件一体化的 Windows/Linux 实时扩展控制解决方案，助力客户降低研发投入，促进产品的快速迭代演进。

报告期内，鸿道（Intewell）工业操作系统通过 TUV 莱茵医疗软件安全认证、CMMI 软件能力成熟度 3 级，是目前国内唯一一家通过工业控制、汽车电子、轨道交通、医疗器械 4 个行业最高等级功能安全认证的工业操作系统，产品资质能力与品牌影响力进一步提升。

## ③智能控制器及解决方案

报告期内，公司不断开拓新产品市场，积极推进核心工业领域的应用项目落地，智能控制器及解决方案取得显著的商业应用效果，并战略性缩减低毛利业务，解决方案业务全面面向工业领域战略性转型。

报告期内，公司推进多个垂直行业领域的深度应用研发，在半导体设备、清洁能源、数字工厂、危化安全生产、能源矿山领域的应用场景持续取得标志性突破。在半导体设备

领域，公司与头部企业持续开展应用研发与业务合作，为半导体先进制程的国产化和产能扩产赋能，在半导体晶圆加工设备控制核心领域实现产品应用。在新能源领域，公司为储能系统集成商提供电池管理系统的核心控制器及应用软件，凭借国产化、高性能、高可靠性、大存储和开放性技术特点，为新能源行业的随机性、波动性、间歇性工作特点提供更好的接入保障和安全保障。在智能建造领域，公司为建筑工地打造实时智能化调度与控制现场机械设备的控制系统，推出具备自动化无人驾系统的智能塔吊，已在广东、山西、陕西、江苏、湖北等现场真塔得到应用检验；为区域性建设、铁路建设头部客户现场提供含 AI 算法的全国产化智能控制器产品，融合现场通信、数据分析、协议解析、平台展示、云服务等功能，打造东土科技基于核心根技术的多业务融合方案。在 5G+云化 PLC 方面，公司与运营商深度合作，云化 PLC 产品在国内家电行业头部企业智能工厂项目、某智能装备龙头企业自动化生产线项目中获应用与实施。

报告期内，公司以行业领先的 AUTBUS 总线、TSN 网络通信、鸿道（Intewell）工业操作系统、智能控制等工业互联网核心产品为基础，在安全生产、数字工厂、能源矿山领域为客户提供工业解决方案，赋能产业升级与高质量发展。在数字工厂领域，公司与宜化集团联合建设的新宜化工智能制造示范工厂，按照“数据+平台+模型+应用”的建设模式，以工业互联网平台为核心，打造现场感知环境、布置 5G 网络环境、建设数据中心，利用东土科技自主研发的智能边缘计算算法和算法组件，实现预测预警、智能提升、经营优化、生产过程优化以及科学决策的智能化、智慧化。目前公司与数十家龙头化工企业、园区展开技术合作，通过智能工厂建设思路和技术输出，助力化工产业高质量发展。在矿山领域，公司工业网络、智能控制、操作系统及综合集控信息一体化平台等全系列产品应用于某煤炭集团储配煤基地生产集控项目，实现生产管理的自动化、信息化、智能化融合。产品与解决方案已在西南区域获客户高度认可，并快速拓展至华中区域，形成标杆性行业应用。

## （2）技术研发与知识产权情况

报告期内，公司紧密结合行业需求和发展战略，在自主可控的工业互联网底层核心技术方面持续进行研发投入，推进通用人工智能技术与鸿道（Intewell）工业操作系统、智能控制工具软件融合的应用研发，组建工业人工智能研究院，加快东土科技在工业 AI 领域的布局，并取得落地应用的实质性进展。目前，公司基于 NewPre 3102 智能控制器开发了行业领先的工业 AI 智能机器人控制系统，该系统集成了鸿道（Intewell）工业操作系统和

MaVIEW 智能控制工具软件，并嵌入了 AI 大模型推理引擎。借助东土自主研发的语义算法，该系统能够将人类的自然语言指令转换为机器人的运动指令；同时，利用现有的大型模型的理解能力和多模态模型的环境感知能力，结合 MaVIEW 内置的运动控制库，机器人能够通过大模型理解人类指令，并转换为满足高实时性要求的运动控制指令。

报告期内，公司持续迭代完善鸿道（Intewell）工业操作系统系列产品，发布了 Type I 虚拟化产品，完成了 Intewell RTOS、Windows/Linux 实时扩展、Type I/II 虚拟化全系列产品的发布或迭代更新，与客户联合创新，开发储能 EMS、配电自动化、变电站、手术机器人、列车及信号系统控制、轨道交通安全云、CNC 数控系统及工业机器人控制等系列行业解决方案，全面覆盖工业领域客户全场景的实时操作系统需求。

报告期内，公司承担多项政府课题，包括车载以太网通信、高可靠低时延 5G 增强工业网关、工业操作系统国家重点攻关任务等，为加强公司产品的核心技术攻关与产业化推广奠定了坚实基础。公司注重自主研发技术的知识产权保护，报告期内，公司及下属子公司共新增申请国内外发明专利 239 项（件），共新增获得授权的国内外发明专利 160 项（件）。截至 2023 年 12 月 31 日，公司及下属子公司合计已申请国内外发明专利 1790 项（件），获得国内外授权发明专利 887 项（件）。

### （3）质量管理和产品认证情况

公司作为国内工业及防务网络单项冠军企业，一直以优质的产品和服务赢得客户的信任。随着工业智能化升级和自主可控需求的增长，公司继续坚持质量至上原则，持续提升市场竞争力，加强质量文化建设，通过对全员进行质量意识培训和考核、质量标兵评选、质量回溯等方式进一步贯彻落实“质量第一，顾客满意”的公司质量方针为主线，聚焦质量提升，推进公司高质量发展。报告期内，公司加强信息化建设，上线了 PLM、SRM、CRM 等多个信息系统，实现内部流程的数字化和自动化管理，有效提升工作效率。促进公司内部的组织协同，进一步提高公司管理水平。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减

	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,163,068,637.29	100%	1,104,721,726.48	100%	5.28%
分行业					
智慧工业	1,034,168,939.60	88.92%	890,433,146.70	80.60%	16.14%
智慧城市	128,899,697.69	11.08%	214,288,579.78	19.40%	-39.85%
分产品					
工业网络通信	687,849,572.43	59.14%	668,477,684.99	60.51%	2.90%
智能控制器及解决方案	363,579,382.88	31.26%	337,213,943.50	30.52%	7.82%
工业操作系统及相关软件服务	111,639,681.98	9.60%	99,030,097.99	8.96%	12.73%
分地区					
国内	979,153,488.46	84.19%	943,810,970.22	85.43%	3.74%
海外	183,915,148.83	15.81%	160,910,756.26	14.57%	14.30%
分销售模式					

注：收入变动原因详见本节“四、2（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况”说明。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求对主要收入来源地的销售情况

产品名称	主要收入来源地	销售量	销售收入	回款情况
------	---------	-----	------	------

当地汇率或贸易政策的重大变化情况及对公司生产经营的影响；

报告期内，公司境外销售收入占同期营业收入不足 20%，当地汇率或贸易政策的变化对公司经营业绩影响较小。

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

适用 不适用

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
分行业						
智慧工业	1,034,168,939.60	590,576,172.16	42.89%	16.14%	16.43%	-0.14%
智慧城市	128,899,697.69	116,387,385.07	9.71%	-39.85%	-36.09%	-5.31%
分产品						
工业网络通信	687,849,572.43	381,199,949.36	44.58%	2.90%	-0.91%	2.13%
智能控制器及解决方案	363,579,382.88	274,064,057.84	24.62%	7.82%	6.74%	0.76%
工业操作系统及相关软件服务	111,639,681.98	51,699,550.03	53.69%	12.73%	7.83%	2.10%
分地区						
国内	979,153,488.46	622,808,323.57	36.39%	3.74%	4.01%	-0.17%
海外	183,915,148.83	84,155,233.66	54.24%	14.30%	-7.10%	10.54%
分销售模式						

注：报告期各产品收入及毛利率变动原因如下：

1、工业网络通信业务继续保持增长，实现收入较上年同期增长 2.90%。报告期该产品在民品领域收入增长约 9%，其中海外市场业务规模增长约 14.30%；报告期公司继续加强成本管理，提升供应链运营效率，核心产品成本同比下降，同时积极优化产品结构，提升高端盈利产品市场拓展力度，

民用和海外市场产品毛利率增长约 6%。

2、公司聚焦重点行业及客户，加大在垂直行业的产品研发与业务导入，智能控制器系列产品及解决方案业务实现总收入较上年同期增长 7.82%，其中智能控制器系列产品收入同比增长 37.80%；基于智能控制器产品的解决方案收入同比增长 6.51%，尤其在危化安全生产、数字工厂、能源矿山等领域收入增长超 2000 万元。

3、工业操作系统及相关软件服务包括操作系统授权费和定制化服务，操作系统在完成前期定制验收后，后期只收取授权费但很少发生其他成本投入，故产品的毛利率较高。报告期操作系统授权费收入较上年同期增长 46.40%，影响工业操作系统及相关软件服务整体收入同比增长 12.73%，毛利率同比增长 2.10%。

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

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
工业网络通信	销售量	台	521,478.00	492,853.00	5.81%
	生产量	台	493,050.00	519,521.00	-5.10%
	库存量	台	22,266.00	50,694.00	-56.08%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期，公司多措并举降低存货资金占用，提高存货运营效率。在满足订单交付需求增长的前提下，公司利用数字化管理手段提升供应链精细化管理，加强供应商管控，交货及时率明显提升，面向客户订单的备货降低，工业网络通信产品库存量较同期下降。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业网络通信	人工材料成本	357,549,529.71	93.80%	361,431,527.46	93.95%	-1.07%
工业网络通信	其他	23,650,419.65	6.20%	23,260,021.44	6.05%	1.68%
智能控制器及解决方案	材料成本	105,736,129.47	38.58%	88,247,879.30	34.37%	19.82%
智能控制器及解决方案	人工费用	40,407,510.99	14.74%	42,180,013.07	16.43%	-4.20%

智能控制器及解决方案	外包服务	75,135,435.27	27.42%	83,574,516.28	32.55%	-10.10%
智能控制器及解决方案	其他项目实施费	52,784,982.12	19.26%	42,756,247.99	16.65%	23.46%
工业操作系统及相关软件服务	人工材料成本	51,699,550.03	100.00%	47,945,254.85	100.00%	7.83%

说明

-

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

详见第十节“九、2、其他原因的合并范围变动”说明。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	165,349,259.06
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.22%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	2.01%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 28	48,051,074.09	4.13%
2	客户 3	39,072,101.58	3.36%
3	客户 91	32,169,490.53	2.77%
4	关联方 D	23,396,226.49	2.01%
5	客户 117	22,660,366.37	1.95%
合计	--	165,349,259.06	14.22%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	84,022,651.15
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	11.89%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	4.43%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	关联方 A	31,338,591.15	4.43%
2	供应商 122	14,913,428.47	2.11%
3	供应商 99	12,944,187.76	1.83%
4	供应商 105	12,622,164.56	1.79%
5	供应商 23	12,204,279.21	1.73%
合计	--	84,022,651.15	11.89%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

从关联方 A 主要采购自主可控网络交换芯片及相关技术服务，用于国产化工业以太网交换机，满足公司防务及特定民用客户的国产化产品需求。在防务专用装备市场，具备网络交换芯片研发能力的国内公司较少，且关联方 A 作为持续稳定的芯片供应商，了解公司的技术和产品，谈判和沟通以及履行合同效率较高，与公司具有良好的产业链协同效应。因此，公司从关联方 A 采购自主可控网络交换芯片及相关技术服务。

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	162,279,675.27	142,800,690.80	13.64%	报告期较上年同期增加 1,947.90 万元，增长 13.64%，主要系公司针对新产品和技术组建的解决方案及技术服务团队，提升面向特定行业及服务客户的服务能力，人力成本及差旅等费用存在一定增长。
管理费用	128,339,994.27	131,963,454.82	-2.75%	
财务费用	35,824,640.56	34,963,168.19	2.46%	
研发费用	190,993,929.13	190,608,112.02	0.20%	

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
新一代工业以太网交换机	研制国产万兆核心交换机新产品	市场推广	基于国产芯片，研制三层万兆模块化核心设备，与其他产品组成完整的轨道交通解决方案，全栈支持 ipv6 协议族，支持万兆 nat 功能特性，应对更多应用场景。	丰富公司产品系列，巩固现有市场地位，并开拓公司在轨交、电力、煤炭等行业新市场
全自主可控交换机	研制适用于轨交行业的车载交换机	市场推广	基于国产 TSN 芯片，研制适用与列车 ETBN 网络及 ECN 网络的 TSN 交换机及板卡，全面支持 TSN 功能。	实现 TSN 技术在列车网络内的应用落地，巩固公司在 TSN 技术的行业领先地位。
AUTBUS 接入，通信转换，IO 产品开发	研制基于 AUTBUS 终端接入设备，通信转换设备，IO 设备	小批量试制	推出基于 AUTBUS 标准的通用工业产品，补齐 AUTBUS 产业链，推广 AUTBUS 智能制造，流程工业，新能源行业应用	推广全自主可控 AUTBUS 工业总线系统应用，解决工业总线领域卡脖子问题，推广工业系统数字化智能化升级，实现 AUTBUS 协议的生态高质量发展。
工业互联网操作系统	Intewell 操作系统优化升级	市场推广	以市场为导向，健全智能工业操作系统的南北向生态，扩大智能控制行业的装机量，提升操作系统易用性。丰富 Intewell-Win/Lin 实时扩展构型，满足智能+控制场景更多的应用场景需求。	开拓公司操作系统在汽车电子、轨交、电力等市场应用
工业互联网+数智化工安	研发以分级管控为核心的“工业互联网	市场推广	采用人工智能、大数据等技术，增强人员管理、设备全生命周期管	扩展公司应用市场的覆盖领域，增强公司在工业市场的

全生产管控平台	+数智化工安全生产管控平台”，搭建企业端、园区端、政府监管端“多层布局、三级联动”的全栈式解决方案		理、双重预防机制、重大危险，源管理的可视化、可预测性能力，提升企业、园区、行业监管的安全风险管控数字化、网络化、智能化水平。	行业竞争力，为未来深度参与数字化转型、智能化升级做好应用场景准备和技术经验积累。
东土 AI 视频分析管理平台 MaVIEW IVA	研制智能 AI 视觉应用管理平台	市场推广	具有“前端相机接入-AI 算法绑定-实时视频展示-告警事件审核-智能统计分析”全链能力的管理系统（单机版/集群版），前台提供带 AI 识别结果的实时监控视频展示、事件告警与审核、大屏统计分析，后台提供相机接入、AI 算法配置资源管理（相机接入、AI 算法可视化配置等）和系统管理（用户管理、设备管理）等模块。	丰富公司在工业人工智能领域的应用，补齐公司软件定义控制系统平台智能应用组件。
AI 边缘控制器 NEWPRE300X	研制面向智能制造行业应用的 AI 边缘控制器 NEWPRE300X 系列产品	市场推广迭代升级	基于公司 Intewell 操作系统及 MaVIEW 控制系统，开发集机器视觉、逻辑控制、运动控制于一体的 AI 边缘控制器。	满足 3C、锂电等行业用户的产品需求，推进公司边缘控制器在智能制造行业客户拓展。
车载边缘 AI 控制器	研制面向智能工程机械设备的 AI 控制器新产品	市场推广迭代升级	面向特种工程车辆提供集人工智能系统和控制系统于一体的一体化车载边缘 AI 控制器。	丰富公司产品系列，推进公司边缘控制器在工程机械行业应用。
智能起重机控制系统	研制智能起重机远程控制系统、电气控制系统和人员安全分析系统新产品	试验局市场推广	面向起重机行业提供全套智能控制解决方案，助力传统起重机向智能化、无人化起重机发展。	丰富公司产品系列，推进公司边缘控制器在工程机械行业应用。
风电一体化辅助控制系统	研制风电一体化辅助控制系统新产品	批量供货批量部署	研制集风机传动链状态监测系统（CMS）、叶片振动监测系统（BMS）和塔筒及基础状态监测系统（TMS）的数据采集、处理及计算于一体的智能风电辅助控制系统。	丰富公司产品系列，推进公司边缘控制器在风电行业应用。
AI 边缘超脑	研制 AI 视觉应用边缘服务器	市场推广迭代升级	研制面向智慧工地和智慧化工领域的 AI 边缘大脑，包含 MaVIEW IVA 平台和 14 种安监算法，单台最高支持 32 路摄像头并行实时 AI 视频分析，异常事件告警响应时间 <1s。超脑仅通过直连相机或监控汇聚交换机即可自动接入实时监控视频流，通过 MaVIEW IVA 平台灵活绑定算法，实现即插即用，充分利旧，赋能现有传统监控系统达到无人化智能安全监管目的。	丰富公司在工业人工智能领域的应用，完善软件定义一控制系统平台智能应用组件。
国产化边缘通用控制器	研制国产化边缘通用控制器 Newpre5100	市场推广	采用龙芯平台研发边缘通用控制器，结合公司 Intewell 操作系统及 MaVIEW 控制系统，开发集机器视觉、逻辑控制、运动控制于一体的 AI 边缘控制器。	丰富公司智能控制产品线，拓展产品应用领域
边缘通用控制器	研制边缘通用控制器 Newpre230x	市场推广	采用 ARM 平台研发边缘通用控制器，结合公司 Intewell 操作系统及 MaVIEW 控制系统，开发集机器视觉、逻辑控制、运动控制于一体的 AI 边缘控制器。	丰富公司智能控制产品线，拓展产品应用领域

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	730	655	11.45%
研发人员数量占比	39.18%	37.36%	1.82%
研发人员学历			
本科	557	491	13.44%
硕士	96	71	35.21%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	289	260	11.15%
30~40 岁	360	329	9.42%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	255,085,118.37	220,487,034.24	218,853,554.48
研发投入占营业收入比例	21.93%	19.96%	23.26%
研发支出资本化的金额（元）	111,821,842.29	60,018,560.07	49,643,643.54
资本化研发支出占研发投入的比例	43.84%	27.22%	22.68%
资本化研发支出占当期净利润的比重	42.96%	299.59%	956.94%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

近三年，公司研发投入总额占营业收入的比重平均为 21.72%，报告期比重为 21.93%，略高于近三年平均水平。报告期研发投入总额占营业收入的比重较上年增长，主要系报告期开发支出投入增长所致，详见下述“研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明”。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

报告期公司继续推进技术战略落地，进一步加强在新一代工业以太网交换机、智能控制器、MaVIEW 智能控制工具软件以及工业互联网+解决方案系统管理平台等在研项目的研发投入力度，报告期产品面向市场的成熟度增加，具备资本化条件的项目增多，研发支出资本化金额较上年同期增加 5,180.33 万元，导致报告期研发投入资本化率较上年同期增长。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,140,766,151.34	1,177,712,155.88	-3.14%
经营活动现金流出小计	1,303,939,615.01	1,265,929,773.09	3.00%
经营活动产生的现金流量净额	-163,173,463.67	-88,217,617.21	-84.97%
投资活动现金流入小计	22,121,768.40	27,336,449.45	-19.08%
投资活动现金流出小计	142,660,148.86	165,930,292.81	-14.02%
投资活动产生的现金流量净额	-120,538,380.46	-138,593,843.36	13.03%

筹资活动现金流入小计	1,514,974,651.11	509,616,782.69	197.28%
筹资活动现金流出小计	720,898,149.85	342,224,180.38	110.65%
筹资活动产生的现金流量净额	794,076,501.26	167,392,602.31	374.38%
现金及现金等价物净增加额	511,541,230.66	-58,411,350.63	975.76%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

本年经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 7,495.58 万元，一方面系报告期收入规模增长，相关增值税等税费支出以及报告期支付 2022 年缓缴社保等人力支出增加；另一方面，受解决方案业务分阶段验收及防务业务最终用户结算进度影响，报告期项目回款较上年减少。

本年筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 62,668.39 万元，主要系报告期公司完成向特定对象发行股票，收到融资款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

本年经营活动产生的现金流量净额-1.63 亿元与本年净利润 2.61 亿元存在较大差异，主要系报告期非流动性资产处置损益以及债务重组等产生 3.09 亿元投资收益，以及经营性应收项目增加影响。

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	306,656,693.95	119.04%	主要系联营公司参与股权重组，产生投资收益所致，详见第十节“十八、2. 资产置换”的相关说明。	否
公允价值变动损益	-2,355,118.30	-0.91%	主要系东土拓明业绩补偿款公允价值变动。	否
资产减值	-56,367,298.38	-21.88%	主要系报告期计提应收账款信用减值损失。	是
营业外收入	10,939,732.61	4.25%	主要系报告期收到东土拓明业绩补偿款。	否
营业外支出	1,452,064.39	0.56%	主要系报告期无形资产处置损失。	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	787,595,494.62	21.13%	289,711,549.44	10.49%	10.64%	报告期末较期初增加 49,788.39 万元，主要系报告期公司完成向特定对象发行股票，收到融资款所致。
应收账款	813,431,484.33	21.82%	703,611,995.40	25.47%	-3.65%	报告期末较期初增加 10,981.95 万元，一方面系报告期收入规模扩

						大带来应收账款增长，另一方面受防务业务最终用户结算进度影响，影响报告期末应收账款增长。
合同资产	42,462,900.48	1.14%	28,551,246.68	1.03%	0.11%	报告期末较期初增加 1,391.17 万元，主要系报告期末防务业务尚未达到收款条件的合同款项增加所致。
存货	383,135,140.35	10.28%	419,353,435.54	15.18%	-4.90%	报告期末较期初减少 3,621.83 万元，主要系在满足订单交付需求增长的前提下，公司利用信息化手段提升供应链精细化管理，供应商交货及时率明显提升，公司存货储备降低，提高资金利用效率。
投资性房地产	19,683,537.96	0.53%	20,265,844.94	0.73%	-0.20%	未发生重大变化
长期股权投资	36,051,710.50	0.97%	45,312,341.11	1.64%	-0.67%	报告期末较期初减少 926.06 万元，一方面系联营公司参与股权重组，将其股权投资转至“其他权益工具投资”项目；另一方面系确认联营企业投资损益。
固定资产	353,055,836.76	9.47%	358,338,164.89	12.97%	-3.50%	未发生重大变化
使用权资产	30,574,252.23	0.82%	21,319,700.38	0.77%	0.05%	报告期末较期初增加 925.46 万元，主要系报告期新增房屋租赁所致。
短期借款	472,007,291.95	12.66%	315,704,224.31	11.43%	1.23%	报告期末较期初增加 15,630.31 万元，主要系报告期根据经营发展需要，新增银行借款所致。
合同负债	87,832,364.15	2.36%	92,011,593.40	3.33%	-0.97%	主要系报告期订单交付能力提升，报告期末合同预收款减少。
长期借款	10,000,000.00	0.27%	58,030,875.00	2.10%	-1.83%	报告期末较期初减少 4,803.09 万元，主要系报告期公司偿还长期借款所致。
租赁负债	19,021,455.58	0.51%	11,789,403.99	0.43%	0.08%	报告期末较期初增加 723.21 万元，主要系报告期新增房租租赁，影响负债增加所致。
应收票据	24,716,211.47	0.66%	9,158,265.31	0.33%	0.33%	报告期末较期初增加 1,555.79 万元，主要系报告期末尚未到期的商业承兑汇票增加。
其他权益工具投资	289,846,561.38	7.78%	0.00	0.00%	7.78%	主要系联营公司参与股权重组，产生投资收益所致，详见第十节“十八、2. 资产置换”的相关说明。
其他非流动资产	12,028,659.61	0.32%	25,120,960.27	0.91%	-0.59%	报告期末较期初减少 1,309.23 万元，下降 52.12%，主要系报告期部分长期资产完成验收，预付采购款结转至固定资产或无形资产所致。
应付票据	74,427,101.60	2.00%	114,733,848.19	4.15%	-2.15%	报告期末较期初减少 4,030.67 万元，主要系报告期末应付商业承兑汇票减少。
长期应付款	110,000,000.00	2.95%	231,186,621.02	8.37%	-5.42%	报告期末较期初减少 12,118.66 万元，主要系报告期公司偿还长期借款所致。

境外资产占比较高

□适用 ☑不适用

**2、以公允价值计量的资产和负债**

☑适用 □不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	17,605,817.19	4,751,869.95						22,357,687.14
3.其他债权投资	2,000,000.00				10,000,000.00	10,000,000.00		2,000,000.00
4.其他权益工具投资							289,846,561.38	289,846,561.38
5.其他非流动金融资产	154,306,279.25	-7,106,988.25				1,366,648.88		145,832,642.12
金融资产小计	173,912,096.44	-2,355,118.30			10,000,000.00	11,366,648.88	289,846,561.38	460,036,890.64
上述合计	173,912,096.44	-2,355,118.30			10,000,000.00	11,366,648.88	289,846,561.38	460,036,890.64
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

其他权益工具投资其他变动主要系公司参股公司参与股权重组，根据金融工具相关准则规定，将原权益法下核算的长期股权投资调整至本项目所致，详见第十节“十八、2.资产置换”说明。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是 ☑否

**3、截至报告期末的资产权利受限情况**

（1）截至报告期末，公司权利受限的货币资金账面价值 669.61 万元，主要系票据、保函保证金。

（2）2016 年，本公司之子公司北京东土军悦科技有限公司与国家开发银行股份有限公司签订合同编号为 1100201601100000864 的人民币资金借款合同，合同金额人民币 10,000.00 万元，合同期限从 2016 年 12 月 13 日至 2024 年 12 月 12 日止，共计 96 个月。北京东土军悦科技有限公司与北京中关村科技融资担保有限公司签订了编号为 2016 年 WT0610 号《委托保证合同》，担保金额及期限与主借款合同相同，本公司与中关村科技融资担保有限公司签订了编号为 2016 年 DYF0610 号的《反担保（不动产抵押）合同》，

抵押物为位于石景山区实兴大街 30 号院 2 号楼 8-12 层 901 的房屋所有权，证号为 X 京房权证石字第 119857 号，抵押物建筑面积为 4,273.62 平方米，抵押期与借款合同期限相同。

(3) 2019 年，本公司与北京银行股份有限公司中关村海淀园支行签订合同编号为 0528040 的人民币资金借款合同，合同金额人民币 5,000 万元，合同期限为自首次提款日起 60 个月。本合同由北京中关村科技融资担保有限公司提供连带责任保证。本公司同时与北京中关村科技融资担保有限公司签订反担保（不动产抵押）合同，抵押物为 X 京房权证石字第 119857 号房产。

(4) 本公司之子公司东土华盛科技有限公司于 2023 年 12 月通过定向融资筹资 1 亿元，期限不超过 36 个月。本公司及子公司北京科银京成技术有限公司与中关村科技融资担保有限公司签订了编号为 2023 年 DYF5879 号的《反担保（不动产抵押）合同》，抵押物为①位于成都市高新区天辰路 88 号 4 栋 3 单元，证号成房权证监证字第 1901129 号，抵押物建筑面积为 1292.79 平方米②位于成都市高新区(西区)天辰路 88 号 4 栋 3 单元的房屋所有权，证号为成高国用(2010)第 3067 号，抵押物建筑面积为 280.45 平方米③位于成都市高新区天辰路 88 号 4 栋 4 单元，证号为成房权证监证字第 1901145 号，抵押物建筑面积为 1295.46 平方米④位于成都市高新区(西区)天辰路 88 号 4 栋 4 单元，证号为成高国用(2010)第 3066 号，抵押物建筑面积为 281.03 平方米，抵押期与借款合同期限相同。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
167,058,757.68	106,549,480.68	56.79%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

#### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021年	向特定对象发行股票	16,000	15,471.11	4,076.91	13,230.41	0	0	0.00%	2,275.99	详见下表“尚未使用的募集资金用途及去向”（1）说明	0
2023年	向特定对象发行股票	87,500	87,500	28,937.79	28,937.79	0	0	0.00%	58,833.24	详见下表“尚未使用的募集资金用途及去向”（2）说明	0
合计	--	103,500	102,971.11	33,014.70	42,168.20	0	0	0.00%	61,109.24	--	0

##### 募集资金总体使用情况说明

注 1：公司经中国证券监督管理委员会《关于同意北京东土科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕4069 号）核准，公司以简易程序向特定对象发行人民币普通股（A 股）20,253,164 股，发行价格为 7.90 元/股，募集资金总额为 159,999,995.60 元，扣除总发行费用 5,288,918.08 元，实际募集资金净额为人民币 154,711,077.52 元。募集资金已于 2021 年 12 月 31 日划至公司指定账户，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以简易程序向特定对象发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了编号为 XYZH/2021TJAA10171 的《验资报告》。公司于 2021 年 12 月 31 日收到扣除承销费用及首期保荐费用后的募集资金 156,132,071.07 元，存放于募集资金专用账户。截止 2023 年 12 月 31 日，公司已累计投入募集资金总额 13,230.41 万元，未使用完毕的募集资金金额为 2,275.99 万元。

注 2：经中国证券监督管理委员会《关于同意北京东土科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监

许可（2023）1272 号）同意注册，本公司向特定对象发行人民币普通股（A 股）81,775,700 股，发行价格为 10.70 元/股，募集资金总额为 874,999,990.00 元，扣除发行费用 15,177,146.89 元，实际募集资金净额为人民币 859,822,843.11 元。募集资金已于 2023 年 7 月 27 日划至本公司指定账户，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司向特定对象发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了编号为 XYZH2023BJAG1B0235 的《验资报告》。截止 2023 年 12 月 31 日，公司已累计投入募集资金总额 28,937.79 万元，未使用完毕的募集资金金额为 58,833.24 万元。

## （2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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											
工业互联网通信设备研发升级建设项目	否	8,850	8,850	2,675.38	6,646.65	75.10%	2024年12月31日			不适用	否
信息化升级项目	否	2,350	2,350	1,401.53	2,340.98	99.62%	2023年06月30日			不适用	否
补充流动资金	否	4,800	4,271.11	0	4,242.77	99.34%				不适用	否
数字工厂智能控制解决方案项目	否	27,641.18	27,641.18	1,617.14	1,617.14	5.85%	2026年10月31日			不适用	否
数字建造及智能工程装备控制解决方案项目	否	12,505.88	12,505.88	921.41	921.41	7.37%	2026年10月31日			不适用	否
研发和实训展示中心项目	否	21,102.94	21,102.94	182.46	182.46	0.86%	2026年10月31日			不适用	否
偿还银行借款和补充流动资金	否	26,250	26,250	26,216.78	26,216.78	99.87%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	103,500	102,971.11	33,014.70	42,168.20	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	103,500	102,971.11	33,014.70	42,168.20	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	2022 年 12 月 26 日公司召开了开第六届董事会第十九次会议及第六届监事会第十二次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，因硬件设施采购未能及时到位、委托研发的项目建设周期与产品预计交付时间延迟，公司结合募投项目“信息化升级项目”的实际建设进展，同意在实施主体、实施方式、建设内容、募集资金投资用途及投资规模不发生变化的情况下，将募投项目“信息化升级项目”预计达到可使用状态的日期延期至 2023 年 6 月 30 日。延期事项不存在变相改变募集资金投向和对公司生产经营产生重大影响的情形，项目可行性未发生重大变化。截止 2023 年 6 月 30 日，公司信息化升级项目已达到预定可使用状态并已										

	<p>结项。</p> <p>公司募集资金投资项目工业互联网通信设备研发升级建设项目、数字工厂智能控制解决方案项目、数字建造及智能工程装备控制解决方案项目、研发和实训展示中心项目为研发投入，信息化升级项目为公司信息系统建设相关投入，均不新增生产设备，不直接产生经济效益，未做项目经济效益预测，不适用“是否达到预计效益”。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2023年8月29日,本公司召开了第六届董事会第三十次会议和第六届监事会第二十次会议,审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》,同意公司对2023年向特定对象发行人民币普通股的募集资金项目,在募投项目实施期间使用募集资金置换预先投入募投项目1,773.41万元及已支付发行费用的自筹资金230万元,合计置换金额2,003.41万元。独立董事发表了明确同意意见。同时,保荐机构国金证券股份有限公司对上述事项无异议,并出具了《国金证券股份有限公司关于北京东土科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的核查意见》;信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)对上述事项出具了XYZH/2023BJAG1F0417《关于北京东土科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的鉴证报告》</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2022年12月26日本公司召开了开第六届董事会第十九次会议及第六届监事会第十二次会议,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》,同意本公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求和正常进行的前提下,使用不超过人民币3,000万元的闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限为自董事会审议通过之日起不超过12个月,到期归还至本公司募集资金专用账户。2023年8月17日,公司已将上述3,000万元暂时补流的闲置募集资金全部归还至募集资金专户。</p> <p>2023年8月18日,公司召开了第六届董事会第二十九次会议及第六届监事会第十九次会议,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》,同意本公司对2023年向特定对象发行人民币普通股的募集资金项目,在保证募集资金投资项目建设的资金需求和正常进行的前提下,使用不超过人民币20,000.00万元的闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限为自董事会审议通过之日起不超过12个月,到期归还至本公司募集资金专用账户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>截至2023年6月30日,公司信息化升级项目已达到预定可使用状态并已结项,实际累计投入占项目总投资的99.62%,结余金额9.02万元,结余金额低于该项目募集资金净额的5%,用于永久补充流动资金。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>(1) 2021年以简易程序向特定对象发行人民币普通股的募集资金项目:截至2023年12月31日,本公司未使用完毕的前次募集资金金额为22,759,943.85元,占募集资金净额的14.71%。剩余募集资金将按计划投入工业互联网通信设备研发升级建设项目及补充流动资金,信息化升级项目结余金额用于永久补充流动资金。</p> <p>(2) 2023年向特定对象发行人民币普通股的募集资金项目:截至2023年12月31日,本公司未使用完毕的募集资金金额为588,332,439.05元,占募集资金净额的67.24%。剩余募集资金将按计划投入数字工厂智能控制解决方案项目、数字建造及智能工程装备控制解决方案项目、研发和实训展示中心项目、偿还银行借款和补充流动资金。</p>
募集资金使用及披露	无

中存在的问题或其他情况	
-------------	--

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海东土致远智能科技发展有限公司	子公司	工业交换机产品销售	652,000,000.00	833,184,144.64	442,563,849.37	506,260,070.80	15,919,224.42	16,573,596.49
东土惠和科技有限公司	子公司	行业数据中台与信息化应用、智能控制解决方案	245,907,475.00	352,447,154.41	161,012,533.09	190,343,820.05	19,723,155.71	21,172,916.11

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
东土海控智能设备（青岛）有限公司	出售	处置利得 49.56 万元
江苏定东智能技术有限公司	新设	合并净利润 0.00 万元

主要控股参股公司情况说明

#### (1) 上海东土致远智能科技发展有限公司

注册资本：65,200 万人民币

法定代表人：李平

股东构成：本公司持股 69.33%。

经营范围：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；电气设备销售；电子产品销售；计算机软硬件及辅助设备零售；计算机软硬件及辅助设备批发；通信设备销售；集成电路销售；集成电路设计；软件开发；信

息系统集成服务；智能控制系统集成；图文设计制作；工业控制计算机及系统销售；国内货物运输代理；组织文化艺术交流活动；会议及展览服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：货物进出口；技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

截至 2023 年 12 月 31 日，该公司总资产为 83,318.41 万元，净资产 44,256.38 万元，报告期实现营业收入 50,626.01 万元，净利润 1,657.36 万元。

#### （2）东土惠和科技有限公司

注册资本：24,590.7475 万人民币

法定代表人：李平

股东构成：本公司持股 100.00%

经营范围：互联网信息服务；技术开发、转让、咨询、服务；计算机系统集成；软件开发；销售电子产品、计算机、软件及辅助设备、通讯设备；云计算中心（PUE 值在 1.4 以下）。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；互联网信息服务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

截至 2023 年 12 月 31 日，该公司总资产为 35,244.72 万元，净资产 16,101.25 万元，报告期实现营业收入 19,034.38 万元，净利润-2,117.29 万元。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

当前产业数字化、智能化、绿色化转型不断加速，全球已进入数字经济快速发展期。而作为新一代信息技术与工业经济深度融合的新型基础设施、数字化转型的核心载体，工业互联网正成为数字经济创新和产业数字化的关键支撑。在国内设备大规模更新以及通用人工智能赋能垂直行业的市场环境下，高性能、自主可控网络通信产品将助力产业智能化与高质量发展，形成新质生产力。

在工业领域，工业控制处于自动化向智能化、单一化向系统化变革的关键期，随着制造业市场竞争加剧、技术进步和产业结构升级，产品个性化、定制化、时效性需求逐步提升，制造业生产模式由大规模刚性生产转变为“多样化、小规模、周期可控”的柔性生产，工业控制需要高灵活性、可扩展性和实时性的软件定义。此外，由于柔性制造以及工业人工智能、大数据分析等技术应用，工业场景需要更加灵活便捷的设备接入，实现现场终端和设备的可寻址、可通信、可控制；同时需要大带宽容量网络、设备间协议互通和高阶的智能化控制，对工业现场网络控制一体化服务的能力要求更高。

此外，当前以 ChatGPT、Sora 等为代表的生成式人工智能的快速发展，越来越多面向垂直场景的行业大模型涌现出来，并成为推动制造业智能化改造与数字化转型、加快推进新型工业化，进而培育发展新质生产力的新引擎。

## （二）公司发展战略

东土科技致力于工业网络技术和智能控制技术的研究，在工业领域推动软件定义控制技术和工业网络全 IP 化，实现工业化和信息化技术的融合，为全球智能化的发展贡献“中国方案”。从工业互联走向工业 AI，是东土科技长期追求的企业理想。

## （三）经营计划

2024 年度，公司在新一轮大规模设备更新、深化“人工智能+”的行业应用的市场背景下，将响应发展新质生产力的政策号召，积极探索工业人工智能、低空经济等新兴业务市场，发挥公司具有自主可控和完整的工业互联网根技术体系的优势，在已有的行业积累与技术沉淀的基础上，大力开拓工业操作系统的创新应用，并以自主可控的工业网络和承载人工智能的智能控制解决方案，在防务、轨道交通、电力电网、半导体设备、清洁能源、数字工厂、智能建造及工程装备等核心工业领域推进工业智能化、少人化和无人化。公司 2024 年度重点工作计划：

### 1. 工业网络通信业务

在行业拓展方面，2024 年度公司继续深化工业通信产品在轨道交通、能源电网等传统领域的应用与实施，巩固行业领先优势。在轨道交通领域推进新一代融合计算、控制、通信一体化的网络产品研发与规模应用，在电力领域发挥自主可控优势，以网络+加密+安全一体化的国产化产品服务，实现网络产品在国产化改造项目中广泛运用，树立国产品牌行业标杆。在智能制造、煤炭矿山、光伏能源、石油化工等领域，努力开拓市场需求，提供高性价比、覆盖各工业场景的产品服务。

在市场营销方面，公司根据不同行业需求制定对应产品营销方案，与头部企业深化行业大客户业务合作，由单一产品销售到提供行业解决方案，并利用从软硬件研发到设备生产的自主可控产品优势，实现业绩稳定增长。此外，公司努力开拓 TSN 和 AUTBUS 应用场景，推进 TSN 网络通信产品应用，打造新的业务增长点。

### 2. 工业操作系统及相关软件服务

2024 年度，公司将抓住国产操作系统发展的机遇期，加速操作系统在防务、能源电力、轨道交通、智能装备等领域的垂直行业应用，构建数字工厂及智能装备标准化的通用平台，承载工业人工智能，贡献新型工业化底座力量。

在行业应用方面，公司将继续聚焦防务、能源电力、轨道交通、智能装备等核心工业领域，通过与头部企业开展业务合作、承担重大政府课题等多种方式开拓工业操作系统应用场景。公司以鸿道（Intewell）工业操作系统助力工业客户实现从传统制造向智能制造的转型升级，提升生产自动化水平，优化资源配置，增强生产的灵活性和适应性，推动新质生产力的发展，为我国制造业的持续繁荣和进步贡献力量。

在技术研发方面，公司持续推进鸿道（Intewell）工业操作系统的技术完善与迭代研发，针对不同行业用户需求，不断发展提升用户体验的开发工具，从而适应工业行业不同的应用场景；融合机器学习等人工智能技术，自动识别和处理工业现场的数据和信息，实现自动化控制和优化，加速工业人工智能应用落地；进一步完善工业大数据服务，通过数据的提取和分析，助力工业用户实现业务协同和优化，赋能工业领域迈向少人化和无人化。

在生态合作方面，公司积极与芯片供应商、工业软件开发商、系统服务商、科研机构、工业企业等各方建立业务合作关系，致力开源开放的工业操作系统生态建设，以合作共赢的模式聚众同行、聚力创新，从而为工业领域高质量发展赋能。

### 3. 智能控制器及解决方案

2024 年度，公司聚焦重点行业客户，积极推进智能控制产品在核心工业领域的应用项目落地；加大在半导体、储能等国产化设备控制领域的产品应用研发与业务导入，为更多晶圆制造高价值环节提供国产化解决方案，并实现产品批量应用；推进智能控制产品在桥梁监测、智能建造等少人化和无人化场景的规模应用，以基于操作系统的软件定义控制解决方案赋能工业数字化、智能化。在解决方案业务方面，公司将大力开拓工人人工智能应用场景，发挥在数字工厂、化工安全生产等领域取得多个标杆性产品优势，拓展生物医药、能源矿山等新兴业务市场，承接工业人工智能应用落地。

在技术研发方面，依托工业人工智能研究院，系统性推进人工智能技术与操作系统、智能控制工具软件融合的应用研发，大力完善针对不同工业场景智能控制算法库，探索人

工智能模型，聚焦工业人工智能技术和解决方案，提供智能化的工业自动化、数据分析和决策支持，以推动工业生产效率、质量和可持续发展的提升。

#### **（四）可能面对的风险**

##### **1. 公司经营风险**

公司产品应用于工业制造、电力能源、轨道交通、石油化工、冶金、防务、城市基础设施等工业领域，所处行业受宏观经济形势的影响，如国际政治经济及贸易环境持续恶化，可能导致产业链上下游市场环境变化及市场需求下降，对公司生产经营将产生不利影响。针对以上风险，公司一方面加大市场拓展力度，持续开拓产品应用场景，巩固公司的行业优势与市场地位；另一方面坚持工业互联网前沿技术探索与研发，挖掘客户需求，推进新产品新技术的推广应用，获得更大的市场增长空间。此外，公司将加强精细化管理，提升管理水平，实现降本增效，不断提升公司盈利能力。

##### **2. 新技术研发风险**

随着工业互联网的不断发展和深化，公司作为高新技术型企业准确把握工业互联网发展的趋势，积极进行行业内技术创新和产品研发工作。而目前公司的研发产品大部分为国家空白和急需的高技术产品，存在技术难度大，开发周期长，研发投入高等一系列技术开发风险。针对上述风险，公司通过长期技术积累和发展，培养了一支高水平的技术研发和设计团队，形成了突出的自主创新能力，并拥有了自主知识产权的核心技术。公司将持续跟进最新行业动态及客户需求，精准研发，继续完善技术研发体系，并加强与高校、科研院所的交流与合作，增强自主创新能力，紧抓市场技术趋势，充分发挥公司及下属子公司协同效应，保持公司处于技术领先水平，提高公司核心竞争力。

##### **3. 竞争加剧，毛利率下降的风险**

在国内工业领域，工业互联网部分核心技术与高端产品存在进口依赖，公司与国际知名品牌以高性价比、本土化优势进行差异化竞争；随着国内工业互联网技术成熟、国产化政策指引以及市场环境优化，国内品牌的技术水平、产品性能和经营管理模式等方面持续提升，市场份额逐步增长，公司将面临更为激烈的行业竞争环境，从而导致公司面临产品毛利率下降的风险。对此，公司立足自主可控、安全可信业务战略，建立核心元器件、软件、硬件设备从研发到生产制造的全自主可控优势；公司加大工业互联网前沿技术与产品

的研发力度，持续进行产品技术创新与性能优化，提升产品竞争力；此外公司注重质量控制，对产品研制、设计开发、采购、生产和服务过程严加管理，提供优质的售后服务，维护公司品牌形象与市场地位。

#### 4.管理风险

公司围绕主营业务，通过并购进行了行业资源整合，扩大了业务领域、丰富了产品线、拓展了经营业务范围，公司的资产规模、产销规模、人员规模持续快速增长，公司管理的深度和广度进一步扩大，需要公司在资源整合、市场开拓、研发和质量管理、内控制度、组织机构等方面做出相应的改进和调整，对公司管理能力、经营能力、盈利能力提出了更高的要求。同时，公司对子公司业务体系、组织机构、管理制度、企业文化等方面的整合面临一定的管理风险。针对上述风险，公司将不断完善内控机制和子公司管理制度，强化在业务经营、财务运作、对外投资等方面的管理与控制，提高公司整体决策水平和风险管控能力。紧密关注公司发展遇到的风险，维护上市公司股东权益。

#### 5.应收账款的风险

报告期末，公司应收账款净额 81,343.15 万元，较上年期末上升 15.61%。公司给予信用账期的客户多为大型的通信、防务等行业的优质客户，客户信用良好，坏账风险较低。公司已设置信用风险控制制度，在导入新的客户及签订销售合同时，会严格考核客户信用状况，谨慎给予信用账期；对已有客户通过信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司整体信用风险在可控的范围内。

#### 6.防务产品审价风险

公司部分产品销售至研究所、部队或军工企业等，该部分产品需根据《军品价格管理办法》（2019 年之后执行《军品定价议价规则》）、《装备采购方式与程序管理规定》相关规定向军品审价单位或部门提供按产品具体组成部分的成本及其他费用为依据编制的产品报价清单，并由国防单位最终确定审定价格；对于审价尚未完成已实际交付使用并验收的产品，公司按照与客户签订的合同价格作为约定价格确认收入，于审价完成后将相关差价计入审价当期，公司存在军品审价导致收入及业绩波动的风险。公司将持续进一步完善产品体系，提升产品性能，同时强调质量和服务保障水平，贴近客户需求，公司多采用合

同价或同类产品历史价格作为部分防务产品的暂定价，确保公司防务产品审价风险在可控的范围内，以降低经营业绩出现大幅波动的风险。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年2月6日至2月10日	公司会议室	实地调研	机构	交银施罗德基金 芮晨；华夏基金 彭海伟；财通证券 杨焯；招商证券 陈云鹏、孙嘉攀、战泳壮、李哲瀚、董瑞斌；金百镭投资 刘晓爽；海尔资本 卫岭；玖稳资产 胡艾佳；精至资产 湛选；韶夏资本 潘旭虹；泰康养老 钟吉芸；西部证券 陈彤；长安信托 徐勇；信达澳亚基金 何鑫；华创证券 罗泽兰；北信瑞丰 石础	详见投资者关系活动记录表	互动易（ <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ）《300353 东土科技投资者关系管理档案 20230917》
2023年3月16日至3月20日	公司会议室	实地调研	机构	银河证券 赵良毕、赵中兴、黄杨曦；本炎资本 李刚；中信建投证券 甘洋科；红筹投资 邹奕、李晨光、彭昭昱	详见投资者关系活动记录表	互动易（ <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ）《300353 东土科技业绩说明会、路演活动等 20230829》
2023年4月25日	电话会议平台	网络平台线上交流	机构	中金公司王之昊、谭哲贤，建信人寿 杨晨，金元证券 杨宜霏，上海赋格投资 陈派卿，ZY Investment huangzh，嘉实基金 汪伦蔚，Willing Capital Management Devin HOU，中邮人寿 朱战宇，北京鸿道投资 方云龙，融悦投资 岑建国，惠正投资 伍卫，华创证券 罗泽兰，华安财保资产 李阳，上海灏霖投资 魏海芹，天铨控股 欧亚非，华泰柏瑞基金 张慧，中意人寿 臧怡，华夏基金 胡斌，誉辉资本 郝彪，中银基金 王寒，宁波荣冰 刘一隆，申万菱信基金 卜凡，博普资产 雍国铁，汇升投资 周波，国投信托 吕伟志，韶夏资本 罗文	详见投资者关系活动记录表	互动易（ <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ）《300353 东土科技投资者关系管理档案 20230426》
2023年8月29日	电话会议平台	网络平台线上交流	机构	东吴证券 王世杰；天风证券 王奕红、袁昊、陈涵泊；中金公司 王之昊、谭哲贤、李昊辰；太平资产管理 邵军；明远投资 陈志峰；海通证券 于一铭；弘毅远方基金 包戈然；招商证券 陈云鹏；东北证券 王一鸣、黄泽、王凤华；华泰证券 林海亮、王珂；华安证券 张天；财通证券 邓芳程；上海弥远投资 许鹏飞；T.C.CAPITAL 简志鑫；华西证券 马行川；瑞银证券 张维璇；中泰证券 杨雷；上海极灏私募基金 王照峰；申万宏源证券 邓湘伟；易米基金 杨臻；鸿运私募基金 张永波；上海谦心投资 柴志华；上海牛乎资产 赵瑞晶；建信保险 杨晨；青岛金光紫金创业 雷静；上海探颐商务咨询 侯纪宁；民生证券 范宇；上海和谐汇一资产 章溢漫；千合资本 邵珠印；上海极灏私募基金 战戈；财通证券 赵晖；杭州荣观资产 杜亮；中邮人寿保险 朱战宇；圆信永丰基金 田玉铎；上海洋杨资产 吴亮；天安人寿保险 李勇钢；国泰财产保险 白培根；上海贵源投资 赖正健；金股证券投资 曹志平；太平国发资本 陈勇；上海混沌投资 徐中杰	详见投资者关系活动记录表	互动易（ <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ）《300353 东土科技业绩说明会、路演活动等 20230829》300353 东土科技业绩说明会、路演活动等 20230829

2023 年 9 月 5 日至 9 月 15 日	公司会议室	实地调研	机构	中银国际证券 庄宇；国金证券 申亚楠；上海歌汝张超、杨炳清；中泰证券 杨雷；华商基金 石恺；招商证券 陈云鹏；天风证券 袁昊；宏利基金 徐雨楠；西部证券 张鑫雨、牛先智、陈彤；泰康基金 周昊；中兵财富 朱琰；金元证券资管 杨宜霏；中银三星人寿 陈文菲；百年人寿 许娟娟；泰康养老 钟吉芸；中欧基金 寇煜。	详见投资者关系活动记录表	互动易（ <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ）《300353 东土科技投资者关系管理档案 20230917》
--------------------------	-------	------	----	--	--------------	---

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规及中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，不断完善公司法人治理结构，促进公司规范运作，进一步提高公司治理水平与风险防范能力。报告期内，公司严格遵守监管规定，及时修订相关公司治理文件，保障公司治理制度体系持续满足监管要求，公司根据《上市公司独立董事管理办法》等相关规定，修订了《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作规则》《内部审计制度》《审计委员会工作规则》《提名委员会工作规则》《薪酬与考核委员会工作规则》《战略委员会工作规则》，并制定了《独立董事专门会议议事规则》，进一步完善了公司内部控制治理制度，为公司的规范运作与健康发展提供了良好的制度保障。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会以及经营管理层均按照《公司章程》和各项议事规则、工作细则规范运作，切实履行各自应尽的职责和义务。

#### 1. 关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开了 3 次股东大会。历次股东大会按照有关规定的程序召开，并采用现场投票和网络投票相结合的方式召开，决议内容及签署程序合法、合规、真实、有效，确保公司股东按其所持股份享有平等权利，并承担相应义务，特别是中小股东享有平等地位，确保股东合法行使权益，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。

#### 2. 关于董事与董事会

根据《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名。公司董事人数、构成、资格和选聘程序符合相关法律法规和公司相关规章制度的规定。报告期内，公司共召开了 16 次董事会，历次董事会均按照有关规定的程序召开，决议内容及签署程序合法、合规、真实、有效。公司董事勤勉尽职，依法行使职权，认真履行职责和义务，能够持续关注公司经营状况，积极参加董事会会议，充分发挥各自

的专业特长，审慎决策，维护公司和全体股东的利益。同时，公司董事积极参加培训和学习，熟悉相关法律法规，促进董事会的规范运作和科学决策。

### 3. 关于监事与监事会

根据《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名。公司监事人数、构成、资格和选聘程序符合相关法律法规和公司相关规章制度的规定。报告期内，公司共召开了 10 次监事会，历次监事会均按照有关规定的程序召开，决议内容及签署程序合法、合规、真实、有效。公司监事勤勉尽职，依法行使职权，认真履行职责和义务，对公司的财务状况、重大事项以及公司董事和高级管理人员履行职责的合法合规性等进行监督，维护公司和全体股东的利益。

### 4. 关于董事会与经营管理层

董事会对经营管理层授权明确、管理有效。公司经营管理层在《公司章程》及董事会规定的授权范围内实施公司经营和管理，推动公司各项业务的发展。

### 5. 关于绩效评价和激励约束机制

公司已建立了公正透明的董事、监事和高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的选聘过程公开透明，符合法律法规规定。

### 6. 关于信息披露与透明度

公司按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《公司章程》等相关规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息。公司根据《投资者关系管理制度》接待来访和咨询，通过邮件、电话、现场及投资者互动平台等多种渠道保持与投资者的顺利沟通，指定《证券时报》为公司信息披露的报纸，增加公司信息披露的公开性和透明度，让所有股东公平获取公司信息。本报告期内，共发布各类公司公告 241 次。

### 7. 关于相关利益者

公司尊重和维护相关利益者的合法权益，注重协调、平衡股东、员工等各方利益，加强与各方的沟通和交流，共同推动公司持续、健康的发展。

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

是 否

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

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

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	28.08%	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 19 日	2022 年年度股东大会决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	21.02%	2023 年 09 月 04 日	2023 年 09 月 04 日	2023 年第一次临时股东大会决议
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	20.03%	2023 年 12 月 15 日	2023 年 12 月 15 日	2023 年第二次临时股东大会决议

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
李平	男	57	董事长、	现任	2015 年 06	2025 年 02	109,569,				109,569,5	

			总经理		月 01 日	月 16 日	517				17.00	
薛百华	男	55	副董事长	现任	2006 年 07 月 31 日	2025 年 02 月 16 日	6,632,700				6,632,700	
曹宏喜	男	57	董事	离任	2019 年 02 月 18 日	2023 年 06 月 30 日	2,000,000				2,000,000	
周留征	男	51	董事	现任	2023 年 09 月 04 日	2025 年 02 月 16 日	0				0	
杨骁腾	男	37	董事	现任	2020 年 05 月 19 日	2025 年 02 月 16 日	0				0	
范玉顺	男	62	独立董事	现任	2022 年 12 月 21 日	2025 年 02 月 16 日	0				0	
王小兰	女	70	独立董事	现任	2021 年 05 月 21 日	2025 年 02 月 16 日	0				0	
黄德汉	男	59	独立董事	现任	2019 年 02 月 18 日	2025 年 02 月 16 日	0				0	
王爱莲	女	44	监事会主席	现任	2008 年 08 月 15 日	2025 年 02 月 16 日	0				0	
李灿	男	37	监事	现任	2022 年 02 月 16 日	2025 年 02 月 16 日	0				0	
郭丽萍	女	38	监事	现任	2022 年 02 月 16 日	2025 年 02 月 16 日	0				0	
闫志伟	男	48	高级副总经理	现任	2020 年 01 月 19 日	2025 年 02 月 16 日	0				0	
江潮升	男	43	高级副总经理	现任	2021 年 11 月 15 日	2025 年 02 月 16 日	0				0	
李晓东	男	47	高级副总经理	现任	2021 年 04 月 27 日	2025 年 02 月 16 日	0				0	
李霞	女	45	高级副总经理兼财务总监	现任	2021 年 04 月 01 日	2025 年 02 月 16 日	0				0	
吴建国	男	46	董事会秘书	现任	2015 年 06 月 01 日	2025 年 02 月 16 日	0				0	
合计	--	--	--	--	--	--	118,202,217	0	0	0	118,202,217	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

2023 年 6 月 30 日，曹宏喜先生因个人原因申请辞去公司第六届董事会董事职务，同时一并辞去第六届董事会审计委员会委员的职务。

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
曹宏喜	董事	离任	2023 年 6 月 30 日	曹宏喜先生因个人原因申请辞去公司第六届董事会董事职务。

## 2、任职情况

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

### （一）董事会成员

截至本报告披露日，公司第六届董事会由 7 名成员组成，其中独立董事 3 名。目前 7 名董事主要工作经历以及目前在公司的主要职责如下：

1.李平先生，1967 年生，中国籍，无境外居留权，本科学历。历任北京核工程研究院工程师；香港联视电子有限公司总裁助理、中国区行政总监；大唐电信集团十维电信公司总经理。现任北京东土科技股份有限公司董事长兼总经理；第十四届政协北京市委员会委员、第十一届政协北京市石景山区委员会常务委员、第十五届北京市工商联副主席、第十届北京市石景山区工商联副主席；北京中关村工业互联网产业联盟理事长；全国工业过程测量控制和自动化标准化技术委员会委员、中国工业互联网智库委员会专家。

2.薛百华先生，1969 年生，中国籍，无境外居留权，本科学历，教授级高级工程师。历任邮电部侯马电缆厂技术员；烟台十维电信设备有限公司产品总监；烟台东土电信技术有限公司监事、产品总监。现任北京东土科技股份有限公司副董事长；中国电力企业联合会专业标准化技术委员会委员，全国工业过程测量控制和自动化标准化技术委员会委员。

3.周留征先生，1973 年生，中国籍，无境外居留权；北京大学法学博士，北京师范大学经济学博士后，中南财经政法大学客座教授、北京交通大学经管学院兼职教授、机械工业出版社经管专家咨询委员会委员、中国中小商业企业协会人力资源专家委员会委员、首都企业改革与发展研究会理事。曾任职于华为技术有限公司、力诺集团、当当网等公司。2010 年 8 月至今，担任北京东土科技股份有限公司资深副总经理。

4.杨骁腾先生，1987 年生，中国籍，无境外居留权；毕业于英国格拉斯哥大学国际银行与金融专业，硕士研究生学历。曾任职于九合建投资有限公司，上海河东资产管理有限公司等公司。2021 年 5 月至今任北商资本管理（北京）有限公司执行董事；现任北京东土科技股份有限公司董事，东方时尚驾驶学校股份有限公司董事。

5.范玉顺先生，1962 年生，中国籍，无境外居留权；1990 年 7 月博士毕业于清华大学自动化系自动控制理论及应用专业。1990 年 8 月开始在清华大学自动化系工作至今，现任清华大学自动化系长聘教授，博士生导师，国家 CIMS 工程技术研究中心副主任，网络化制造实验室主任。

6.王小兰女士，1954 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，四川财经学院统计学专业学士，高级经济师。1993 年至今任职于时代集团公司，2004 年至今任时代集团公司总裁。2003 年至今，担任中关村社会组织联合会会长。

7.黄德汉先生，1965 年生，中国籍，无境外居留权，上海财经大学会计专业本科学位。1991 年 7 月至 2008 年 12 月，任职于广东财经职业学校；2009 年 1 月至今，任职广东外语外贸大学会计学副教授。现任北京东土科技股份有限公司独立董事、骆驼集团股份有限公司独立董事、宜通世纪科技股份有限公司独立董事和百奥泰生物制药股份有限公司独立董事。

## （二）监事会成员

公司监事会由 3 名成员组成，目前 3 名监事主要工作经历以及目前在公司的主要职责如下：

1.王爱莲女士，中国籍，无境外居留权，1980 年生，硕士研究生学历。2004 年 7 月至 2008 年 4 月任珠海格力电器股份有限公司培训部主管。现任公司干部管理部培训与文化总监；2011 年至今任公司监事会职工代表监事。

2.郭丽萍女士，中国籍，无境外居住权，1986 年出生，2009 年毕业于吉林大学通信工程学院光通信专业，本科学历，学士学位，2014 年获得北京邮电大学电子与通信工程领域工程硕士学位。2009 年-2012 年就职于天津邮电设计院，担任设计工程师；2012 年 4 月起就职于北京东土科技股份有限公司，曾任软件测试经理、产品经理等职务，现任公司解决方案专家。

3.李灿先生，中国籍，无境外居住权，1987 年出生，2013 年毕业于法国信息技术学院信息系统专业，研究生学历，硕士学位，2013 年至今就职于北京东土科技股份有限公司，曾任网络系统工程师、信息化经理等职务，现任公司信息化管理部总监职位。

## （三）高级管理人员

1.李平先生，简历详见本节“（一）董事会成员”。

2.闫志伟先生，1977 年生，中国籍，无境外居留权，2001 年毕业于北京理工大学应用数学系，硕士研究生学历。历任华为技术有限公司工程师、软件经理、系统架构师、开发代表、维护经理、产品规划经理；现任北京东土科技股份有限公司高级副总经理。

3.李晓东先生，1977 年生，中国籍，无境外居留权，华中科技大学硕士研究生、EMBA，工程师职称。历任共青团当阳市委副书记、当阳市统计局党组书记、局长、当阳市招商局党组书记、局长；湖北省宜昌市建投集团融资租赁有限公司董事长、总经理、宜昌健康大数据产业运营有限公司董事长等。2021 年 4 月起任北京东土科技股份有限公司高级副总经理。

4.江潮升先生,1981 年生，中国籍，无境外居留权，2004 年毕业于桂林电子科技大学，自动化本科。历任北京东土科技股份有限公司销售经理、区域总监，霍尼韦尔安防（中国）有限公司销售经理，西门子（中国）有限公司区域经理，北京东土科技股份有限公司工业 BU 副总经理；现任北京东土科技股份有限公司高级副总经理兼网络事业群总经理。

5.李霞女士，1979 年生，中国籍，无境外居留权，硕士，北京交通大学会计学研究生。历任中国机械工业集团有限公司资产财务部会计处主管、内控风险处处长；中国农业机械化科学研究院副总会计师、财务总监。2021 年 4 月起任北京东土科技股份有限公司高级副总经理兼财务总监。

6.吴建国先生，1978 年生，中国籍，无境外居留权，毕业于南开大学，金融学硕士研究生。2005 年至 2015 年 6 月任职于海航投资集团股份有限公司，历任海航投资董事会办公室主任、证券事务代表，海航投资董事会秘书。2015 年 7 月至今任北京东土科技股份有限公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李平	北京东土投资控股有限公司	董事长	2015 年 05 月 07 日		否
李平	上海金卓网络科技有限公司	董事	2015 年 11 月 23 日		否
李平	北京同芯信息咨询中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2017 年 12 月 12 日		否
李平	北京至合信息咨询中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2018 年 01 月 09 日		否
李平	北京工智源信息咨询中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2019 年 06 月 28 日		否
李平	北京东屏光电科技有限公司	经理、执行董事	2017 年 04 月 25 日		否

李平	上海西合投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2016年01月25日		否
李平	海纳同创控股有限公司	董事	2018年03月07日		否
李平	神经元信息技术（成都）有限公司	董事长,经理	2017年05月19日		否
李平	北京蓝鲸众合投资管理有限公司	董事	2013年04月18日		否
李平	北京神经元网络技术有限公司	董事	2016年10月27日		否
李平	山东产创智汇科技有限公司	董事长	2020年09月27日		否
李平	上海芯黎信息咨询中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2021年07月30日		否
李平	广州芯途科技有限公司	董事长	2024年02月20日		否
李平	北京京工汇科技有限公司	董事长	2022年11月17日		否
李平	神经元科技（成都）有限责任公司	董事长	2023年03月29日		否
薛百华	上海金卓网络科技有限公司	董事长	2021年01月07日		否
薛百华	北京物芯科技有限责任公司	董事长	2020年10月15日		否
薛百华	北京神经元网络技术有限公司	董事长	2020年10月16日		否
薛百华	广州芯途科技有限公司	经理,董事	2024年02月20日		否
闫志伟	北京京工汇科技有限公司	董事	2022年11月17日		否
闫志伟	湖北数字制造产业技术研究院有限公司	总经理	2022年11月12日		否
杨骁腾	东方时尚驾驶学校股份有限公司	董事	2021年01月22日		否
杨骁腾	北商资本管理（北京）有限公司	执行董事	2021年05月01日		否
黄德汉	广东外语外贸大学	会计学院副教授	2009年01月01日		是
黄德汉	骆驼集团股份有限公司	独立董事	2019年05月11日		是
黄德汉	宜通世纪科技股份有限公司	独立董事	2022年09月13日		是
黄德汉	百奥泰生物制药股份有限公司	独立董事	2022年05月20日		是
王小兰	时代新纪元科技集团有限公司	董事	2002年03月15日		否
王小兰	北京泰诚汇智投资管理有限公司	执行董事	2015年11月09日		否
王小兰	北京时代之峰互联科技有限公司	董事长	2018年09月01日		否
王小兰	北京时代智能机器人科技有限公司	董事长	2020年08月01日		否
王小兰	北京时代科技股份有限公司	副董事长	2006年01月01日		否
王小兰	北京村联村科技有限公司	董事	2015年11月26日		否
王小兰	北京大河汇智投资管理有限公司	监事	2014年08月13日		否
王小兰	北京时代之峰科技有限公司	董事长	2002年08月01日		否
王小兰	济南时代试金试验机有限公司	董事长	2006年06月30日		否
王小兰	济南试金集团有限公司	董事长	1997年12月26日		否
王小兰	山东时代新纪元机器人有限公司	执行董事	2009年02月01日		是
王小兰	拉卡拉支付股份有限公司	独立董事	2019年04月25日		是
王小兰	上海吉凯基因医学科技股份有限公司	独立董事	2020年11月22日		是
王小兰	汉王科技股份有限公司	董事	2018年04月26日		是
王小兰	时代集团公司	总裁	1993年07月01日		否
王小兰	中关村泰诚民营经济产业发展研究所	所长	2013年04月01日		是
王小兰	北京星泉思讯投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2017年09月01日		否
王小兰	北京全威在线科技合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018年08月01日		否
王小兰	北京普诺汇达机器人科技合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018年03月01日		否
王小兰	济南时代新纪元科技有限公司	总经理,执行董事	2022年10月25日		否
王小兰	济南时代创想焊接技术有限公司	总经理,执行董事	2023年04月25日		否
王小兰	北京市海淀区时代贸易中心	总经理	2023年05月11日		否
王小兰	沈阳时代焊接设备有限公司	执行董事	2023年08月28日		否
王小兰	时代集团成都时代新技术公司	经理	2023年08月03日		否
王小兰	北京欣欣泰贸易有限公司	经理,执行董事,财务负责人	2023年10月09日		否
李晓东	湖北数字制造产业技术研究院有限公司	执行董事	2022年11月12日		否
李晓东	湖北居一能源科技发展有限公司	董事	2022年11月03日		否
江潮升	湖北居一能源科技发展有限公司	董事长	2022年11月03日		否
江潮升	上海川益企业管理服务合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021年03月23日		否
在其他单位任职情况的说明		无			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事报酬由董事会薪酬与考核委员会提出议案，经董事会审议通过后提交股东大会决定；高级管理人员报酬由董事会决定；凡在公司有董事、监事之外其他任职的董事、监事，均按照公司薪酬管理体系获取与其行政职务对应的报酬，不再另行发放职务津贴。凡不在公司担任除董事、监事以外的其他职务，未按照公司薪酬管理体系领取薪酬的公司董事、监事，可享受职务津贴。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李平	男	57	董事长兼总经理	现任	38.61	否
薛百华	男	55	副董事长	现任	83.55	否
周留征	男	51	董事	现任	71.02	否
曹宏喜	男	57	董事	离任	41.56	否
王小兰	女	70	独立董事	现任	12.00	否
范玉顺	男	67	独立董事	现任	12.00	否
黄德汉	男	59	独立董事	现任	12.00	否
杨骁腾	男	37	董事	现任	0	否
王爱莲	女	44	监事会主席	现任	36.36	否
李灿	男	37	监事	现任	46.55	否
郭丽萍	女	38	监事	现任	40.69	否
闫志伟	男	47	高级副总经理	现任	166.48	否
李晓东	男	47	高级副总经理	现任	135.99	否
李霞	女	45	高级副总经理兼财务总监	现任	129.87	否
江潮升	男	43	高级副总经理	现任	134.96	否
吴建国	男	46	董事会秘书	现任	108.69	否
合计	--	--	--	--	1,070.33	--

其他情况说明

适用 不适用

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第六届董事会第二十次会议	2023年01月13日	2023年01月13日	《第六届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2023-001）
第六届董事会第二十一次会议	2023年02月17日	2023年02月17日	《第六届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2023-008）
第六届董事会第二十二次会议	2023年03月03日	2023年03月03日	《第六届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编号：2023-012）
第六届董事会第二十三次会议	2023年03月24日	2023年03月24日	《第六届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编号：2023-020）

第六届董事会第二十四次会议	2023年04月06日	2023年04月06日	《第六届董事会第二十四次会议决议公告》（公告编号：2023-022）
第六届董事会第二十五次会议	2023年04月23日	2023年04月23日	《第六届董事会第二十五次会议决议公告》（公告编号：2023-033）
第六届董事会第二十六次会议	2023年04月28日	2023年04月28日	《第六届董事会第二十六次会议决议公告》（公告编号：2023-043）
第六届董事会第二十七次会议	2023年05月26日	2023年05月26日	《第六届董事会第二十七次会议决议公告》（公告编号：2023-053）
第六届董事会第二十八次会议	2023年06月19日	2023年06月19日	《第六届董事会第二十八次会议决议公告》（公告编号：2023-058）
第六届董事会第二十九次会议	2023年08月18日	2023年08月18日	《第六届董事会第二十九次会议决议公告》（公告编号：2023-067）
第六届董事会第三十次会议	2023年08月25日	2023年08月25日	《第六届董事会第三十次会议决议公告》（公告编号：2023-077）
第六届董事会第三十一次会议	2023年09月07日	2023年09月07日	《第六届董事会第三十一次会议决议公告》（公告编号：2023-083）
第六届董事会第三十二次会议	2023年10月23日	2023年10月23日	《第六届董事会第三十二次会议决议公告》（公告编号：2023-087）
第六届董事会第三十三次会议	2023年11月16日	2023年11月16日	《第六届董事会第三十三次会议决议公告》（公告编号：2023-093）
第六届董事会第三十四次会议	2023年11月29日	2023年11月29日	《第六届董事会第三十四次会议决议公告》（公告编号：2023-095）
第六届董事会第三十五次会议	2023年12月27日	2023年12月27日	《第六届董事会第三十五次会议决议公告》（公告编号：2023-106）

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李平	16	16	0	0	0	否	2
薛百华	16	16	0	0	0	否	1
周留征	5	5	0	0	0	否	0
曹宏喜	9	0	9	0	0	否	0
杨骁腾	16	1	15	0	0	否	1
王小兰	16	1	15	0	0	否	2
黄德汉	16	0	16	0	0	否	1
范玉顺	16	0	16	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》、《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规的要求，认真履行职责，本着诚信勤勉义务，利用参加公司董事会、股东大会等现场会议的机会了解公司生产经营状况和内部控制的建设及董事会各项决议执行情况等，通过认真查阅议案材料，利用各自专业上的优势对公司重要事项作出客观、公正的判断。同时，根据《独立董事工作细则》之规定，公司独立董事还对有关事项发表了独立意见，并根据公司实际情况，科学审慎决策，给公司的内部控制建设、管理体系建设等方面提出了很多宝贵的专业性建议；为公司未来的健康发展出谋划策，切实维护了公司和股东尤其是中小股东的合法权益。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
董事会审计委员会	前三次会议审计委员会成员为黄德汉、王小兰、曹宏喜；第四次审计委员会成员为黄德汉、王小兰、杨晓腾	4	2023 年 2 月 16 日	《关于 2022 年度审计工作计划的议案》《未经审计的 2022 年财务报表》《年审注册会计师关于审计工作的说明》《2023 年第一季度内部审计工作计划》	董事会审计委员会委员一致通过了相关议案。	无	不适用
			2023 年 4 月 14 日	《北京东土科技股份有限公司 2022 年度财务决算报告》《北京东土科技股份有限公司 2022 年年度报告及摘要》《北京东土科技股份有限公司 2022 年度内部控制自我评估报告》《2022 年度货币资金使用情况专项检查报告》《2022 年度内部审计工作报告》《2023 年度内部审计工作计划》《北京东土科技股份有限公司 2023 年第一季度报告》《2023 年第一季度关于货币资金内控制度的检查报告》《2023 年第一季度内部审计工作报告》、《2023 年第二季度内部审计工作计划》《关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案》	董事会审计委员会委员一致通过了相关议案。	无	不适用
			2023 年 8 月 18 日	《北京东土科技股份有限公司 2023 年半年度报告及摘要》《2023 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》《截至 2023 年 6 月 30 日止的前次募集资金使用情况报告》《2023 年上半年货币资金使用情况专项检查报告》《2023 年上半年内部审计工作报告》《2023 年第三季度审计工作计划》	董事会审计委员会委员一致通过了相关议案。	无	不适用
			2023 年	《北京东土科技股份有限公司	董事会审计	无	不适用

			10月20日	2023年第三季度报告》《2023年第三季度关于货币资金内控制度的检查报告》《2023年第三季度内部审计工作报告》《2023年第四季度内部审计工作计划》	委员会委员一致通过了相关议案。		
董事会薪酬与考核委员会	王小兰、黄德汉、李平	3	2023年4月14日	《关于公司董事、监事和高级管理人员 2023 年度薪酬情况的议案》	薪酬与考核委员会委员一致通过了相关议案。	无	不适用
			2023年5月24日	《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》	薪酬与考核委员会委员一致通过了相关议案。	无	不适用
			2023年8月16日	《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》	薪酬与考核委员会委员一致通过了相关议案。	无	不适用
董事会提名委员会	范玉顺、李平、王小兰	1	2023年8月16日	《关于补选第六届董事会非独立董事的议案》	提名委员会委员一致通过了相关议案。	无	不适用
董事会战略委员会	李平、薛百华、范玉顺、王小兰	1	2023年4月26日	《关于参股公司重组整合暨关联交易的议案》	战略委员会委员一致通过了相关议案。	无	不适用

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	450
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,413
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,863
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,863
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	227
销售人员	258
技术人员	1,068
财务人员	51
行政人员	115

运营人员	144
合计	1,863
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士以上	187
大学本科	1,110
大专	384
大专以下	182
合计	1,863

## 2、薪酬政策

公司以岗位价值作为薪酬体系的基础，关注战略发展的核心职能和关键岗位，并根据业绩表现建立具有市场竞争力的规范化的薪酬体系。公司每年根据经营战略目标、市场薪酬水平和物价水平变动等因素，提出合理化的薪酬调整措施，调动员工积极性，并激励员工不断创新。

## 3、培训计划

公司依托东土宜昌工业互联网产业园成立东土学院，全方位打造工业互联网国际交流教育中心。对内，东土学院是公司人才和组织的赋能器，围绕组织能力、员工能力、知识萃取和生态构建等方面赋能组织、人才和业务，强化企业核心竞优势，助力战略实施和企业发展；对外，基于公司在工业互联网领域的技术优势、人才优势和现代化的产业教学优势，与国内外知名高校、行业机构、专业联盟和战略合作伙伴合作，承办工业互联网培训项目，设立现代产业学院和实践基地，将公司在工业互联网领域的优势在培训教育领域进行延伸和推广，实现价值创造和品牌增值。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	614,892,881
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0.00
可分配利润（元）	0.00

现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
<p>鉴于报告期末公司合并报表未分配利润为负，根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》的规定，公司应当以合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低的原则来确定具体的利润分配总额和比例，因此公司不进行利润分配，亦不进行资本公积转增股本，以促进公司的长远发展，为投资者提供更加稳定、长效的回报。</p>	<p>公司合并报表未分配利润为负，不存在使用计划。</p>

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

##### （1）2021 年限制性股票激励计划：

2023 年 8 月 18 日，公司召开第六届董事会第二十九次会议审议通过了《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》，根据《北京东土科技股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划》（以下简称“《激励计划》”或“本激励计划”）的规定，首次授予的 210 名激励对象中，24 名激励对象离职，已不符合激励资格，其已获授但尚未归属的共计 79.03 万股限制性股票作废失效，其余激励对象因 2022 年公司层面业绩考核未达到本激励计划规定的考核目标，其第二个归属期对应的已获授但尚未归属的共计 355.71 万股限制性股票取消归属，并作废失效；第一次预留授予的 25 名激励对象中，2 名激励对象离职，已不符合激励资格，其已获授但尚未归属的共计 5.60 万股限制性股票作废失效，其余激励对象因 2022 年公司层面业绩考核未达到本激励计划规定的考核目标，其第二个归属期对应的已获授但尚未归属的共计 16.68 万股限制性股票取消归属，并作废失效；第二次预留授予的 7 名激励对象因 2022 年公司层面业绩考核未达到本激励计划规定的考核目标，其第一个归属期对应的已获授但尚未归属的共计 24.00 万股限制性股票取消归属，并作废失效。

##### （2）2022 年限制性股票激励计划：

2023 年 5 月 26 日，公司召开了第六届董事会第二十七次会议审议通过了《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，董事会认为《北京东土科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划》”）规定的预留授予条件已经成就，根据公司 2021 年年度股东大会的授权，董事会拟确定以 2023 年 5 月 26 日为预留授予日，以 4.13 元/股的价格向符合预留授予条件的 4 名激励对象授予 75 万股第二类限制性股票。

2023 年 8 月 18 日，公司召开第六届董事会第二十九次会议审议通过了《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》，根据《北京东土科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划》（以下简称“《激励计划》”或“本激励计划”）的相关规定，因部分激励对象离职不再符合激励对象资格，其余激励对象因 2022 年公司层业绩考核未达到 2022 年限制性股票激励计划规定的考核目标，其已获授但尚未归属的第二类限制性股票不能归属，董事会同意对前述已授予但不能归属的 332.30 万股限制性股票作废失效处理。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
闫志伟	高级副总经理	0	0	0	0	0	0	0	490,000	0	0	4.99	280,000
李霞	高级副总经理、财务总监	0	0	0	0	0	0	0	280,000	0	0	4.99	160,000
李晓东	高级副总经理	0	0	0	0	0	0	0	280,000	0	0	4.99	160,000
吴建国	董事会秘书	0	0	0	0	0	0	0	140,000	0	0	4.99	80,000
江潮升	高级副总经理	0	0	0	0	0	0	0	350,000	0	0	4.99	200,000
闫志伟	高级副总经理	0	0	0	0	0	0	0	500,000	0	0	4.13	350,000
李霞	高级副总经理、财务总监	0	0	0	0	0	0	0	400,000	0	0	4.13	280,000
李晓东	高级副总经理	0	0	0	0	0	0	0	500,000	0	0	4.13	350,000
吴建国	董事会秘书	0	0	0	0	0	0	0	150,000	0	0	4.13	105,000
江潮	高级副总	0	0	0	0	0	0	0	500,000	0	0	4.13	350,000

升	经理												
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	3,590,000	0	0	--	2,315,000
备注（如有）	<p>1.公司实施的 2021 年限制性股票激励计划的激励工具为第二类限制性股票，授予价格 4.99 元/股，因第一期、第二期公司层考核目标“营业收入额”未达标，高级管理人员第一期、第二期可归属的限制性股票全部取消归属，并作废失效。</p> <p>2.公司实施的 2022 年限制性股票激励计划的激励工具为第二类限制性股票，授予价格 4.13 元/股，因第一期公司层考核目标“公司净利润”未达标，高级管理人员第一期可归属的限制性股票全部取消归属，并作废失效。</p>												

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

在薪酬方面，公司具有完善的高级管理人员薪酬与岗位职责、业绩贡献挂钩的考核评价和激励机制，由董事会薪酬与考核管理委员会审查高级管理人员履行职责的情况，并对其进行年度绩效考评。

在股权激励方面，公司已实施 2021 年限制性股票激励计划、2022 年限制性股票激励计划，严格按照《2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）》、《2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的规定，根据每年度公司层业绩指标完成情况和高级管理人员个人绩效考核结果，确定限制性股票的归属比例。

## 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

# 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

## 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司严格按照各项法律法规以及公司内部控制制度保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略，实现了公司健康科学的运营目标，保障了全体股东的利益。公司根据《上市公司独立董事管理办法》等相关规定，修订了《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作规则》《内部审计制度》《审计委员会工作规则》《提名委员会工作规则》《薪酬与考核委员会工作规则》《战略委员会工作规则》，并制定了《独立董事专门会议议事规则》，进一步完善了公司内部控制治理制度。公司董事会设立审计委员会、内审部门共同对公司的内控制度的执行情况进行监督和审查，形成了公司的风险内控管理组织体系。根据公司内部控制

重大缺陷的认定情况，2023 年公司不存在财务报告和非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。未来公司将继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司可持续发展。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

## 十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 23 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《北京东土科技股份有限公司 2023 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>①以下任一情况可视为重大缺陷的判断标准：</p> <p>——识别出高级管理层中的任何程度的舞弊行为；</p> <p>——对已公布的财务报告进行更正；</p> <p>——注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>——公司审计委员会和内部审计部对内部控制的监督无效。</p> <p>②以下任一情况可视为重要缺陷的判断标准：</p> <p>——未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>——未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>——对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制程序；</p> <p>——对于期末财务报告过程的控制无效。</p> <p>③一般缺陷</p> <p>未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内</p>	<p>①以下任一情况可视为重大缺陷的判断标准：</p> <p>——决策程序导致重大失误；</p> <p>——重要业务缺乏制度控制或系统性失效,且缺乏有效的补偿性控制；</p> <p>——中高级管理人员和高级技术人员流失严重；</p> <p>——内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；</p> <p>——其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>②以下任一情况可视为重要缺陷的判断标准：</p> <p>——决策程序导致出现一般性失误；</p> <p>——重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>——关键岗位业务人员流失严重；</p> <p>——内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；</p> <p>——其他对公司产生较大负面影响的情形。</p>

	部控制缺陷。	③以下任一情况可视为一般缺陷的判断标准： ——决策程序效率不高； ——一般业务制度或系统存在缺陷； ——一般岗位业务人员流失严重； ——一般缺陷未得到整改。
定量标准	<p>资产总额错报金额：错报〈合并会计报表资产总额的 0.5%，为一般缺陷；合并会计报表资产总额的 0.5%≤错报〈合并会计报表资产总额的 1%，为重要缺陷；错报≥合并会计报表资产总额的 1%，为重大缺陷。</p> <p>经营收入：错报〈合并会计报表经营收入总额的 1%，为一般缺陷；合并会计报表经营收入总额的 1%≤错报〈合并会计报表经营收入总额的 2%，为重要缺陷；错报≥合并会计报表经营收入总额的 2%，为重大缺陷。</p> <p>利润总额错报金额：错报〈合并会计报表利润总额的 3%，为一般缺陷；合并会计报表利润总额的 3%≤错报〈合并会计报表利润总额的 6%，为重要缺陷；错报≥合并会计报表利润总额的 6%，为重大缺陷。</p>	<p>重大缺陷：直接损失金额&gt;资产总额的 0.5%</p> <p>重要缺陷：资产总额的 0.2%〈直接损失金额≤0.5%</p> <p>一般缺陷：直接损失金额≤0.2%</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
东土科技于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 23 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《北京东土科技股份有限公司 2023 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据证监会部署，2023 年公司组织开展上市公司治理专项行动自查工作，公司经自查，未发现需要整改的情形。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司在日常生产经营中认真贯彻执行《中华人民共和国环境保护法》等环保法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，但是公司对环保高度重视，严格按照法律法规及主管单位对生产环境的管理要求，落实扬尘污染、雨污分流、固体废物回收与处理等防治措施。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及下属子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 二、社会责任情况

公司重视履行社会责任，在业务发展的过程中，专注客户需求，提供低能耗、高效率工业互联网解决方案，努力降本增效，积极响应国产自主可控替代及工业互联网技术创新的政策号召，持续进行技术研发投入，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调与统一，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的和谐发展。

#### （一）股东及债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，依法召开股东大会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例。报告期内，公司不断完善法人治理结构，保障股东知情权、参与权及分红权的实现；不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过网上业绩说明会、投资者电话、传真、电

子邮箱和投资者关系互动平台、接待投资者现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。同时，公司的财务政策稳健，资产、资金安全，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。报告期内，公司无大股东及关联方占用公司资金情形，亦不存在将资金直接或间接地提供给大股东及关联方使用的各种情形，公司无任何形式的对外担保事项。

## （二）职工权益保护

公司始终坚持“以人为本”的核心价值观，尊重员工人格，关注员工健康、安全和满意度，保障员工合法权益，致力于培育员工的认同感和归属感，实现员工与企业共同成长。为员工提供健康、安全的工作环境；尊重和保护员工权益，严格贯彻执行《劳动合同法》《社会保险法》等各项法律法规，并设立了北京东土科技股份有限公司工会；不断完善具有吸引力和竞争性的福利体系；改善员工生产环境，定期发放节日礼品；持续优化员工关怀体系，努力为员工提供更好的工作环境及更多的人文关怀。

## （三）依法纳税

公司始终秉承“依法诚信纳税”理念，认真学习税收法律法规，准确把握税收政策，切实提高依法纳税的自觉性和主动性。报告期内，公司守法经营，严格遵守企业财务制度、会计准则，真实准确核算企业经营成果，依法履行纳税义务，及时足额缴纳税款。

## （四）低碳节能

公司积极响应“碳达峰、碳中和”行动计划，面对智能装备制造等高耗能产业普遍存在的用电负荷大、安全隐患大、用能成本高、碳排放量大等问题，公司基于自主可控“根”技术软硬件的系统性解决方案，大力推进能源监控系统数字化、智能化。为此，公司发布了能效管理综合解决方案系列产品，由搭载自主研发的 Intewell 操作系统、自适应控制通用工具软件 MaVIEW 的控制服务器，以及数据采集、SCADA 监视控制平台、网络通信设备等产品组成，对水、电、气、热等用能设施进行全量数据采集。通过采集、计量、统计、分析的手段，从管理分析的角度，为设备的自动控制提供从全局到细节的有效策略；以管理节能为基础、以控制节能为辅助，执行多能互补、负荷预测及安全策略，达到清洁用能、降碳增效的目的。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司基于工业网络通信和智能控制的产品解决方案应用于乡村道路建设、智慧社区领域，包括解决平交路口交通事故风险隐患的“农村平交路口智能预警”系统、智慧乡村大数据分析平台，将智能控制、5G、AI 等工业互联网技术应用于智慧乡村，推动乡村产业振兴、数字化发展。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	常青、宋永清、王广善、江勇及北京慧智立信科技有限公司	业绩承诺	拓明科技 2015 年度、2016 年度、2017 年度、2018 年度实现的经审计的合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于人民币 4,000 万元、5,200 万元、6,760 万元、8,112 万元。	2015 年 03 月 09 日	2015 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	拓明科技 2015 年至 2018 年累计承诺实现扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润不低于 24,072.00 万元，实际实现扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润 21,763.25 万元，未完成利润为 2,308.75 万元，盈利预测完成率为 90.41%，未实现业绩承诺。截至目前，业绩承诺主体常青、王广善、江勇和北京慧智立信科技有限公司已完成业绩承诺补偿；宋永清尚未完成业绩承诺补偿。
首次公开发行或再融资时所作承诺	李平	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	在本人作为公司控股股东和实际控制人期间，不在中国境内及境外，单独或与第三方，以任何形式直接或通过本人控制的其他企业间接从事、参与、投资于或为他人经营竞争性业务，包括但不限于：1、直接或间接收购、持有、开发、转让、出售、或以其他方式买卖与竞争性业务有关的投资；2、直接或间接从事竞争性业务推广，或在其中直接或间接持有任何权益或经济利益；3、直接或间接收购、持有、转让、出售或以其他方式买卖上述第 1 或第 2 所载事项的任何选择权、权利或利益；4、在中国境内及境外，以任何其他形式支持第三方从事竞争性业务。	2012 年 09 月 27 日	作为公司控股股东和实际控制人期间	截至本公告之日，承诺人遵守了上述承诺。
	李平	股份限售承诺	在任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让直接或间接所持公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离	2012 年 09 月 27 日	作为公司控股股东和实际控制人期间	截至本公告之日，承诺人遵守了上述承诺。

			职之日起十二个月内不转让直接或间接所持公司股份；在首次公开发行股票上市之日起十二个月后申报离职的，自申报离职之日起六个月内不转让直接或间接所持公司股份。李明、李平承诺自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的该等公司股份，也不由公司回购其持有的该等公司股份。			
公司	其他承诺		北京东土科技股份有限公司认缴北京中关村芯创集成电路设计产业投资基金（有限合伙）的出资 2,000 万元，已实缴 1,000 万元；未实缴的 1,000 万元，本公司不再实缴，对应的合伙份额，本公司将转让给本公司及本公司子公司以外的第三方，具体转让时间，本公司将与北京中关村芯创集成电路设计产业投资基金（有限合伙）及潜在受让方沟通协商确定。	2023 年 05 月 14 日	公司转让持有的北京中关村芯创集成电路设计产业投资基金（有限合伙）1000 万元未实缴出资前	履行中。
东土拓明	其他承诺		北京东土拓明科技有限公司承诺：在 2 年内将东土拓明劳务派遣员工占比降低至法律法规规定的比例，具体解决措施包括： 1、逐步与现有业务中符合发行人用工标准的劳务派遣员工签订正式《劳动合同》，将劳务派遣人员转为正式员工，或将富余劳务派遣人员及时退回劳务派遣公司，降低劳务派遣员工比例；2、开展新增项目时，派驻更多的正式员工或在项目所在地进行自主招聘，与新招聘员工直接签署《劳动合同》，以减少劳务派遣人员需求；3、在符合客户要求的前提下，采用劳务外包的方式，将部分业务整体外包给具备专业能力的劳务外包单位，降低劳务派遣员工比例。	2023 年 05 月 14 日	2023 年 5 月 14 日至 2025 年 5 月 13 日	截至本公告之日，承诺人已将劳务派遣员工占比降低至法律法规规定的比例，完成了上述承诺的履行。
李平	其他承诺		控股股东、实际控制人李平关于东土拓明劳务派遣事项的承诺：关于东土拓明劳务派遣事项，本人承诺：1、本人作为北京东土科技股份有限公司控股股东、实际控制人、董事长，将敦促东土拓明按照已提出的解决措施进一步规范劳动用工。2、如东土拓明因劳务派遣人数超过规定比例而发生诉讼、仲裁及有关主管部门的行政处罚，则本人无条件地全额承担该等应当补缴的费用、罚款及承担相应的赔偿责任，保证拓明科技及北京东土科技股份有限公司不会因此遭受任何损失。	2023 年 05 月 14 日	2023 年 5 月 14 日至 2025 年 5 月 13 日	截至本公告之日，承诺人已将劳务派遣员工占比降低至法律法规规定的比例，完成了上述承诺的履行。
王喜荣、安联保险资产管理有限公司、金鹰基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、银河德睿资本	股份限售承诺		本公司/本人作为北京东土科技股份有限公司本次创业板向特定对象发行股票的发行对象之一，特作出承诺：本公司/本人将遵循《上市公司证券发行注册管理办法》《深圳证券交易所上市公司证券发行与承销业务实施细则》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的有关规定，以及与北京东土科技股份有限公司签订的《北京东土科技股份有限公司创业板向特定对象发行股票之股份认购协议》的有关约定，自北京东土科技股份有限公司本次创业板向特定对象发	2023 年 08 月 15 日	2023 年 8 月 15 日至 2024 年 2 月 15 日	截至本公告之日，承诺人遵守了上述承诺。

	管理有限公司、粤开资本投资有限公司、兴证全球基金管理有限公司、南方工业资产管理有限责任公司		行股票新增股份上市首日起六个月内不转让所认购股份。在锁定期届满后减持还将遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件、交易所相关规则以及《公司章程》等相关规定。若监管机构对创业板向特定对象发行股票发行对象的锁定期进行调整，则本公司/本人对本次创业板向特定对象发行股票的锁定期也将作相应调整。			
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	<p>拓明科技 2015 年至 2018 年累计承诺实现扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润不低于 24,072.00 万元，实际实现扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润 21,763.25 万元，未完成利润为 2,308.75 万元，盈利预测完成率为 90.41%，未实现业绩承诺。截至目前，业绩承诺主体常青、王广善、江勇和北京慧智立信科技有限公司已完成业绩承诺补偿；宋永清未完成业绩承诺补偿。具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于北京拓明科技有限公司业绩承诺实现情况及业绩补偿方案的公告》（公告编号：2019-053）、《关于北京拓明科技有限公司业绩承诺补偿的进展公告》（公告编号：2019-071、2019-100、2019-108）、《关于部分业绩承诺补偿股份回购注销完成的公告》（公告编号：2019-090）和《关于北京东土拓明科技有限公司业绩承诺补偿的进展公告》（公告编号：2021-012）。2019 年 6 月，公司对宋永清提起诉讼，诉讼理由为公司于 2014 年收购的拓明科技未实现业绩承诺，宋永清作为业绩承诺主体未按照《盈利预测及补偿协议》约定向公司支付现金补偿及返还现金分红，亦未解除应补偿限售股的质押，导致公司只能分步办理业绩承诺主体应补偿股份的回购及注销手续，构成严重违约。诉讼请求为判令宋永清向东土科技补偿现金 4,817,761.16 元、补偿东土科技公司股票 2,701,549 股，返还现金分红 291,767.29 元，支付违约金 800 万元；判令宋永清承担东土科技因本次诉讼发生的律师费 10 万元并承担本案诉讼费。2019 年 12 月 13 日，北京市石景山区人民法院下达（2019）京 0107 民初 17534 号民事判决书，判决如下：一、被告宋永清于本判决生效后十日内给付原告东土科技现金补偿 4,817,761.16 元，股票补偿数量 2,701,549 股，返还现金分红 291,767.29 元并给付违约金 1,842,400 元；二、被告宋永清于本判决生效后十日内给付原告东土科技律师费损失 10 万元；三、驳回原告东土科技的其他诉讼请求。宋永清不服一审判决，于 2020 年 1 月 2 日向北京市第一中级人民法院提起上诉。2020 年 4 月 27 日，北京市第一中级人民法院下达（2020）京 01 民终 1922 号民事判决书，判决如下：驳回上诉，维持原判。二审案件受理费 42,777 元，由宋永清负担。本判决为终审判决。公司已就该诉讼判决向北京市石景山区人民法院申请强制执行，截至目前，公司收到北京市石景山区人民法院执行款 8,600,736.15 元，宋永清所持公司 2,701,549 股股票已过户至公司回购专用证券账户。</p>					

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

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

#### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

#### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

#### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

详见第十节“九、2、其他原因的合并范围变动”说明。

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	136
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	张萱、高峰
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为 2023 年度内部控制审计机构。

#### 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
宋永清诉东土科技的股权转让纠纷	5,239.01	否	已执行	审理结果：1. 2019年9月29日北京市第一中级人民法院下达（2019）京01民初278号民事判决书，判决如下：一、宋永清于本判决生效之日起10日向东土科技支付违约金2,496,000元；二、驳回宋永清的全部诉讼请求；三、驳回东土科技其它反诉请求。2. 宋永清不服一审判决，于2019年10月10日向北京市高级人民法院提起上诉；东土科技不服一审判决，于2019年10月22日向北京市高级人民法院提起上诉。3. 2020年9月30日，北京市高级人民法院下达（2019）京民终1646号民事判决书，判决如下：驳回宋永清、北京东土科技股份有限公司的上诉请求，维持原判。影响：公司将在基本确定可收到款项时确认当期损益249.60万元。	公司已向北京市第一中级人民法院申请强制执行。截至目前，公司收到北京市第一中级人民法院执行款2,092,553.73元。公司将积极采取各项措施，维护公司及股东的合法权益。	2019年06月03日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于涉及诉讼事项的公告》（公告编号：2019-072）和《关于涉及诉讼事项的进展公告》（公告编号：2019-111、2019-114、2019-115、2020-034、2020-110）
2019年6月，因合同纠纷，公司对宋永清提起诉讼，诉讼理由为公司于2014年收购的拓明科技未实现业绩承诺，宋永清作为业绩承诺主体未按照《盈利预测及补偿协议》约定向公司支付现金补偿及返还现金分红，亦未解除应补偿限售股的质押，导致公司只能分步办理业绩承诺主体应补偿股份的回购及注销手续，构成严重违约。诉讼请求为判	2,766.28	否	已执行	审理结果：1. 2019年12月13日北京市石景山区人民法院下达（2019）京0107民初17534号民事判决书，判决如下：一、被告宋永清于本判决生效后十日内给付原告东土科技现金补偿4,817,761.16元，股票补偿数量2,701,549股，返还现金分红291,767.29元并给付违约金1,842,400元；二、被告宋永清于本判决生效后十日内给付原告东土科技律师费损失10万元；三、驳回原告东土科技的其他诉讼请求。2. 宋永清不服一审判决，于2020年1月2日向北京市第一中级人民法院提起上诉。3. 2020年4月27日，北京市第一中级人民	公司已向北京市石景山区人民法院申请强制执行。截至目前，公司收到北京市石景山区人民法院执行款8,600,736.79元；宋永清所持公司2,701,549股股票已过户至公司回购专用证券账户。公司将对上述2,701,549股股份申请办理股份注销手续。	2019年10月23日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于涉及诉讼事项的进展公告》（公告编号：2019-115、2020-034、2020-056、2023-011）

令宋永清向东土科技补偿现金 4,817,761.16 元、补偿东土科技公司股票 2,701,549 股，返还现金分红 291,767.29 元，支付违约金 800 万元；判令宋永清承担东土科技因本次诉讼发生的律师费 10 万元并承担本案诉讼费。				法院下达（2020）京 01 民终 1922 号民事判决书，判决如下：驳回上诉，维持原判。影响：对于宋永清应向公司给付的现金补偿、股份补偿及返还现金分红，公司 2018 年在考虑履约能力后已审慎确认业绩承诺补偿收益；对于宋永清应向公司支付的违约金和律师费损失，公司将在基本确定可收到款项时确认当期损益 194.24 万元。			
--	--	--	--	---	--	--	--

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
公司董事会	其他	2022 年 11 月，公司控股子公司东土科技（宜昌）有限公司与宜昌金辉投资集团有限责任公司、高级管理人员闫志伟共同出资设立了湖北数字制造产业技术研究院有限公司，构成关联交易且达到披露标准，但公司未及时履行信息披露义务	其他	被深圳证券交易所出具监管函		

整改情况说明

适用 不适用

公司收到深圳证券交易所出具的监管函后，认真总结并吸取经验教训，积极整改，完善公司治理和内部控制制度，进一步健全信息披露内部审核工作流程，切实提高信息披露质量，确保信息披露真实、准确、完整、杜绝此类事件再次发生。此外，公司借助中介机构力量组织信息披露相关培训，开展财务、法律、业务等专业知识学习，提升相关工作人员的职业敏感度。

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	----------	--------	------------	------------	-----------	----------	----------	------------	------	------

								元)					
关联方 D 及其控股子公司	李先生控制的公司	采购商品及接受劳务	采购商品及接受劳务	参照市场公允价格双方协商确定	市场价	3,563.27	5.44%	8,320	否	按合同约定结算	3563.27万元	2023年4月25日、2023年8月29日、2023年11月30日	《关于日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2023-036)《关于增加日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2023-079)《关于增加日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2023-098)
北京工汇科技有限公司	公司参股公司	采购商品	采购商品	参照市场公允价格双方协商确定	市场价	172.43	0.26%	300	否	按合同约定结算	172.43万元	2023年11月30日	《关于增加日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2023-098)
关联方 D 及其控股子公司	李先生控制的公司	销售商品及提供服务	销售商品及提供服务	参照市场公允价格双方协商确定	市场价	5424.49	5.14%	6,350	否	按合同约定结算	5424.48万元	2023年4月25日、2023年8月29日、2023年11月30日	《关于日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2023-036)《关于增加日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2023-079)《关于增加日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2023-098)
山东产创智汇科技有限公司	李先生担任董事长, 具有重大影响的公司	销售商品及提供服务	销售商品及提供服务	参照市场公允价格双方协商确定	市场价	550.56	0.52%	730	否	按合同约定结算	550.56万元	2023年4月25日、2023年8月29日	《关于日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2023-036)《关于增加日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2023-079)
北京工汇科技有限公司	公司参股公司	销售商品	销售商品	参照市场公允价格双方协商确定	市场价	76.02	0.07%	300	否	按合同约定结算	76.02万元	2023年8月29日	《关于增加日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2023-079)
合计				--	--	9,786.77	--	16,000	--	--	--	--	--

大额销货退回的详细情况	不适用
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	<p>公司于 2023 年 4 月 25 日召开第六届董事会第二十五次会议和 2023 年 5 月 19 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于日常关联交易预计的议案》，同意公司对 2023 年度及至 2023 年度股东大会召开前可能发生的日常关联交易进行了合理预计，预计累计交易总金额不超过人民币 10,700 万元。公司于 2023 年 8 月 25 日召开第六届董事会第三十次会议，审议通过了《关于增加日常关联交易预计的议案》，同意公司新增日常关联交易总额不超过人民币 4,000 万元，合计日常关联交易总额不超过人民币 14,700 万元。</p> <p>公司于 2023 年 11 月 29 日召开第六届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于增加日常关联交易预计的议案》，根据公司经营发展需要，结合公司实际情况，公司预计新增公司及下属控股/全资子公司与关联方 D、北京京工汇科技有限公司的日常关联交易金额。其中，预计新增向关联方 D 销售商品及服务不超过人民币 1,000 万元，新增向京工汇采购商品及服务不超过人民币 300 万元，合计日常关联交易总额不超过人民币 16,000 万元。</p> <p>本报告期公司与关联方实际累计发生的日常关联交易为 9,786.77 万元。</p>
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
北京东土投资控股有限公司	公司实际控制人李平先生控制的除上市公司及其控股子公司以外的其他公司	购买资产	为优化股权结构，提高子公司业务独立性和决策效率，公司以自有资金按照东土惠和注册资本受让东土投资持有的东土惠和 2.32% 股权。本次交易完成后公司持有东土惠和 100% 的股权。	注册资本	571.71	571.71	571.71	现金	0	2023 年 11 月 30 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于受让控股子公司少数股权暨关联交易的公告》（公告编号：2023-097）
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				交易价格按照东土投资对东土惠和出资的注册资本定价							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次交易完成后，东土惠和成为公司全资子公司，有利于提高公司对子公司的决策效率，增强子公司独立性，符合公司实际发展需要，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。本次对外投资的资金为公司自有资金，不会对公司财务及经营情况产生不利影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

## 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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

2023 年 4 月 28 日，公司召开第六届董事会第二十六次会议审议通过了《关于参股公司重组整合暨关联交易的议案》，详细内容详见公司在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于参股公司重组整合暨关联交易的公告》（公告编号：2023-044）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于参股公司重组整合暨关联交易的公告	2023 年 04 月 29 日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）

### 十五、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### （1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### （2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

为满足公司日常经营管理需要，公司在北京、上海、广州等地租赁办公楼和厂房，主要用于公司及子公司日常办公场所和生产厂房，报告期房屋租赁总费用为 1,222.53 万元；为提高资产利用率，公司将宜昌、成都部分闲置办公楼对外出租，租赁收入总额不足报告期利润总额 5%。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
北京东土军悦科技有限公司	2016年05月30日	10,000	2016年12月13日	2,200	抵押	详见第三节管理层讨论与分析“六、3、截至报告期末的资产权利受限情况”		8年	否	否
东土科技（宜昌）有限公司	2020年04月07日	6,000	2020年04月27日	3,000				5年	否	否
北京科银京成技术有限公司	2021年12月17日	500	2022年03月31日	500				2年	否	否
东土科技（宜昌）有限公司	2022年11月07日	1,000	2023年02月27日	1,000				1年	否	否
北京飞讯数码科技有限公司	2022年11月25日	1,000	2023年02月20日	1,000				1年	否	否
北京科银京成技术有限公司	2022年11月25日	1,000	2023年01月16日	1,000				1年	否	否
北京东土拓明科技有限公司	2022年11月25日	1,000	2023年06月21日	1,000				1年	否	否
北京飞讯数码科技有限公司	2023年03月06日	1,000	2023年03月10日	1,000				3年	否	否
北京科银京成技术有限公司	2023年03月24日	600	2023年03月31日	600				1年	否	否
北京东土和兴科技有限公司	2023年03月24日	600	2023年03月31日					1年	否	否
北京科银京成技术有限公司	2023年04月25日	500	2023年05月08日	500				1年	否	否
北京科银京成技术有限公司	2023年10月24日	500	2023年11月27日	500				1年	否	否
东土华盛科技有限公司	2023年10月24日	10,000	2023年12月07日	10,000		详见第三节管理层讨论与分析“六、3、截至报告期末的资产权利受限情况”		3年	否	否

上海东土致远智能科技发展有限公司	2023年06月19日	2,000						1年	否	否
东土科技（宜昌）有限公司	2023年12月27日	1,000						1年	否	否
北京东土拓明科技有限公司	2023年12月27日	1,000						1年	否	否
北京科银京成技术有限公司	2023年12月27日	1,000						1年	否	否
北京东土拓明科技有限公司	2023年11月16日	1,000						1年	否	否
北京科银京成技术有限公司	2023年11月16日	1,000						1年	否	否
东土科技（宜昌）有限公司	2023年11月16日	3,000						1年	否	否
科东（广州）软件科技有限公司	2023年09月07日	2,000						1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				25,200		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				16,600
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				45,700		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				22,300
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）				0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）				0		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				0
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）				25,200		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				16,600
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）				45,700		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				22,300
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				10.49%						
其中：										

#### 采用复合方式担保的具体情况说明

2023 年，公司之子公司东土华盛科技有限公司于 2023 年 12 月通过定向融资筹资 1 亿元，期限不超过 36 个月，该笔融资事项存在多种担保方式。该事项由北京中关村科技融资担保有限公司提供连带责任保证，北京东土科技股份有限公司以名下房产向北京中关村科技融资担保有限公司提供不动产抵押反担保；并由北京东土科技股份有限公司提供连带责任保证担保。同时，子公司北京科银京成技术有限公司以其名下房产向北京中关村科技融资担保有限公司提供不动产抵押反担保。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### （1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金	逾期未收回理财
------	---------	---------	-------	---------	---------

	来源			额	已计提减值金额
券商理财产品	自有资金	1000	200	0	0
合计		1000	200	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 向特定对象发行股票事项

2023年6月16日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于同意北京东土科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1272号），中国证监会同意公司向特定对象发行股票募集资金的注册申请。

2023年8月，公司向特定对象发行人民币普通股（A股）81,775,700股，发行价格为10.70元/股，募集资金总额为874,999,990元，扣除总发行费用15,177,146.89元，实际募集资金净额为人民币859,822,843.11元。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司向特定对象发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了编号为XYZH/2023BJAG1B0235的《验资报告》。截止2023年8月15日，公司向特定对象发行的新增股份81,775,700股完成股份登记，并在深圳证券交易所创业板上市。发行对象所认购的股票限售期6个月，自2023年8月15日（上市首日）起开始计算。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	94,190,334	17.67%	81,775,700			-1,500,000	80,275,700	174,466,034	28.37%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	94,190,334	17.67%	81,775,700			-1,500,000	80,275,700	174,466,034	28.37%
其中：境内法人持股	63,544	0.01%	72,429,906			2,701,549	75,131,455	75,194,999	12.23%
境内自然人持股	94,126,790	17.66%	9,345,794			-4,201,549	5,144,245	99,271,035	16.14%
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	438,926,847	82.33%				1,500,000	1,500,000	440,426,847	71.63%
1、人民币普通股	438,926,847	82.33%				1,500,000	1,500,000	440,426,847	71.63%
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	533,117,181	100.00%	81,775,700				81,775,700	614,892,881	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1.年初部分高管股份性质变化：根据创业板上市公司股份解除限售的相关规定、公司上市前相关股东所做出的首发承诺以及中国证券登记结算有限公司深圳分公司对高管股份解限售数量的计算方法和公司查询结果，2023年1月1日，作为公司董事长李平持有的部分高管锁定股1,500,000股的股份性质由有限售条件股份变更为无限售条件股份。

2.法院强制执行：2023年2月22日，北京市石景山区人民法院向中国证券登记结算有限责任公司申请办理将宋永清持有的2,701,549股限售股份过户至公司回购专用证券账户。

3.向特定对象发行股份：2023年8月15日，公司向8名特定对象发行股票共计81,775,700股，股份性质为有限售条件股，发行对象认购的股份自新增股份上市首日起6个月内不得转让。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于 2023 年 6 月 16 日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意北京东土科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1272 号），同意公司向特定对象发行人民币普通股（A 股）81,775,700 股。公司分别向 8 名特定对象发行股票共计 81,775,700 股，股票上市日期为 2023 年 8 月 15 日。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2023 年 2 月 22 日，北京市石景山区人民法院向中国证券登记结算有限责任公司申请办理将宋永清持有的 2,701,549 股限售股份过户至公司回购专用证券账户。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李平	83,677,138	0	-1,500,000	82,177,138	高管锁定股	高管锁定股每年按照上年末持股数量的 25%解除限售。
薛百华	4,974,525	0	0	4,974,525	高管锁定股	高管锁定股每年按照上年末持股数量的 25%解除限售。
金鹰基金管理有限公司	0	14,018,691	0	14,018,691	向特定对象发行股票	2024 年 2 月 19 日
财通基金管理有限公司	0	11,364,467	0	11,364,467	向特定对象发行股票	2024 年 2 月 19 日
银河德睿资本管理有限公司	0	10,280,373	0	10,280,373	向特定对象发行股票	2024 年 2 月 19 日
安联保险资管-民生银行-安联裕远 9 号资产管理产品	0	9,766,355	0	9,766,355	向特定对象发行股票	2024 年 2 月 19 日
兴证全球基金管理有限公司	0	9,523,349	0	9,523,349	向特定对象发行股票	2024 年 2 月 19 日
王喜荣	0	9,345,794	0	9,345,794	向特定对象发行股票	2024 年 2 月 19 日
粤开资本投资有限公司-广州粤凯智动产业股权投资合伙企业（有限合伙）	0	9,345,794	0	9,345,794	向特定对象发行股票	2024 年 2 月 19 日
南方工业资产管理有限责任公司	0	8,130,877	0	8,130,877	向特定对象发行股票	2024 年 2 月 19 日
曹宏喜	1,500,000	0	0	1,500,000	离职高管锁定股	原定任期届满 6 个月
其他限售股份	4,038,671	0	0	4,038,671	向特定对象发行股票	不适用
合计	94,190,334	81,775,700	-1,500,000	174,466,034	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
A 股	2023 年 07 月 20 日	10.7	81,775,700	2023 年 08 月 15 日	81,775,700		巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《北京东土科技股份有限公司向特定对象发行股票并在创业板上市公告书》	2023 年 8 月 11 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

根据中国证监会出具的《关于同意北京东土科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1272 号）批复，公司 2023 年向特定对象发行人民币普通股（A 股）81,775,700 股，募集资金总额为 874,999,990 元。2023 年 8 月 15 日本次发行的股份在深圳证券交易所创业板上市，内容详见公司在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《北京东土科技股份有限公司向特定对象发行股票并在创业板上市发行情况报告书》等相关公告。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	36,906	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	46,417	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	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	

李平	境内自然人	17.82%	109,569,517	0	82,177,138	27,392,379	质押冻结	67,746,400 1,500,000
金鹰基金—广发证券股份有限公司—金鹰优选83号单一资产管理计划	其他	2.28%	14,018,691	14,018,691	14,018,691	0		
深圳中航产业投资管理企业（有限合伙）—深圳中航智能装备股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	2.00%	12,300,000	0	0	12,300,000		
吴作佳	境内自然人	1.89%	11,623,322	0	0	11,623,322		
银河德睿资本管理有限公司	境内非国有法人	1.70%	10,468,273	10,468,273	10,280,373	187,900		
安联保险资管—民生银行—安联裕远9号资产管理产品	其他	1.59%	9,766,355	9,766,355	9,766,355	0		
王喜荣	境内自然人	1.52%	9,345,794	9,345,794	9,345,794	0		
粤开资本投资有限公司—广州粤凯智动产业股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	1.52%	9,345,794	9,345,794	9,345,794	0		
南方工业资产管理有限责任公司	国有法人	1.32%	8,130,877	8,130,877	8,130,877	0		
薛百华	境内自然人	1.08%	6,632,700	0	4,974,525	1,658,175		
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4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前10名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10）	不适用							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
李平	27,392,379	人民币普通股	27,392,379					
深圳中航产业投资管理企业（有限合伙）—深圳中航智能装备股权投资基金合伙企业（有限合伙）	12,300,000	人民币普通股	12,300,000					
吴作佳	11,623,322	人民币普通股	11,623,322					
产业投资基金有限责任公司	5,481,016	人民币普通股	5,481,016					
基本养老保险基金二一零一组合	3,536,300	人民币普通股	3,536,300					
南方基金稳健增值混合型养老金产品—招商银行股份有限公司	3,255,398	人民币普通股	3,255,398					
南方天辰（北京）投资管理有限公司—南方天辰景晟5期私募证券投资基金	3,249,220	人民币普通股	3,249,220					
叶增强	2,610,935	人民币普通股	2,610,935					
伍曦	2,464,238	人民币普通股	2,464,238					
蒋友安	2,347,200	人民币普通股	2,347,200					
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	公司未知前10名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注5）	不适用							

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
金鹰基金—广发证券股份有限公司—金鹰优选 83 号单一资产管理计划	新增	0	0.00%	14,018,691	2.28%
银河德睿资本管理有限公司	新增	0	0.00%	10,468,273	1.70%
安联保险资管—民生银行—安联裕远 9 号资产管理产品	新增	0	0.00%	9,766,355	1.59%
粤开资本投资有限公司—广州粤凯智动产业股权投资合伙企业（有限合伙）	新增	0	0.00%	9,345,794	1.52%
南方工业资产管理有限责任公司	新增	0	0.00%	8,130,877	1.32%
王喜荣	新增	0	0.00%	9,345,794	1.52%
北京大兴投资集团有限公司	退出	24,252,800	3.94%	25,549,045	4.16%
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德先进制造混合型证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
产业投资基金有限责任公司	退出	0	0.00%	5,481,016	0.89%
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
南方天辰（北京）投资管理有限公司—南方天辰景晟 8 期私募证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
吉林省融悦股权投资基金管理有限公司—融悦消费升级私募证券投资基金	退出	0	0.00%	829,937	0.13%

注:截至本报告期末,退出公司前十名股东中国农业银行股份有限公司—交银施罗德先进制造混合型证券投资基金、中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金、南方天辰（北京）投资管理有限公司—南方天辰景晟 8 期私募证券投资基金通过转融通出借股份且尚未归还的股份数量均为 0 股。鉴于前述股东未出现在公司截至报告期末的前 200 名股东名册中,公司未知前述股东普通账户、信用账户持股数量。

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李平	中国	否
主要职业及职务	董事长兼总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

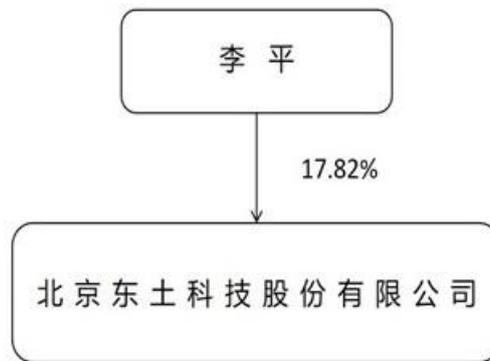
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李平	本人	中国	否
主要职业及职务	董事长兼总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### 4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

## 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 19 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	XYZH/2024BJAG1B0244
注册会计师姓名	张萱、高峰

审计报告正文

### 审计报告

XYZH/2024BJAG1B0244  
北京东土科技股份有限公司

北京东土科技股份有限公司全体股东：

#### • 审计意见

我们审计了北京东土科技股份有限公司（以下简称东土科技）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

#### • 形成审计意见的基础

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

#### • 关键审计事项

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

1. 收入确认事项	
关键审计事项	审计中的应对
<p>2023 年度，东土科技合并财务报表中营业收入为人民币 1,163,068,637.29 元。</p> <p>公司收入来源包括销售工业操作系统及相关软件服务、智能控制器及解决方案、工业网络通信服务，由于营业收入是东土科技的关键绩效指标之一，且涉及军品销售暂定价合同的收入确认涉及管理层的重要会计估计和判断，因此我们将收入确认作为关键审计事项。</p> <p>如上所述事项在财务报表“三、25.收入确认原则和计量方法”及“五、43 营业收入、营业成本”披露。</p>	<p>1、了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>2、选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>3、执行实质性分析程序，销售毛利率与上期相比较，评价营业收入与成本确认的合理性；</p> <p>4、获取本年度销售清单，对重大客户实施函证程序，同时对收入交易选取样本，核对销售合同、发票、出库单验收单等支持性文件进行核对，评价相关收入确认是否符合公司的会计政策以及收入的真实和准确性；</p> <p>5、对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，对主要客户回款进行测试，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>

#### • 其他信息

东土科技管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括东土科技 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### • 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督东土科技的财务报告过程。

#### • 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

- 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对东土科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致东土科技不能持续经营。
- 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- 就东土科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二四年四月十九日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：北京东土科技股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	787,595,494.62	289,711,549.44
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	24,357,687.14	19,605,817.19
衍生金融资产		
应收票据	24,716,211.47	9,158,265.31
应收账款	813,431,484.33	703,611,995.40
应收款项融资	48,128,949.57	40,907,572.87
预付款项	75,642,780.08	67,458,095.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	32,505,136.87	27,365,522.22
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	383,135,140.35	419,353,435.54
合同资产	42,462,900.48	28,551,246.68
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	26,800,100.33	36,201,442.38
流动资产合计	2,258,775,885.24	1,641,924,942.70
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	36,051,710.50	45,312,341.11
其他权益工具投资	289,846,561.38	
其他非流动金融资产	145,832,642.12	154,306,279.25
投资性房地产	19,683,537.96	20,265,844.94
固定资产	353,055,836.76	358,338,164.89
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	30,574,252.23	21,319,700.38
无形资产	292,052,280.33	217,502,388.78
开发支出	110,852,139.69	105,622,937.88
商誉	109,253,816.65	109,253,816.65
长期待摊费用	10,022,019.71	9,675,377.36
递延所得税资产	59,657,856.74	54,181,422.46
其他非流动资产	12,028,659.61	25,120,960.27
非流动资产合计	1,468,911,313.68	1,120,899,233.97
资产总计	3,727,687,198.92	2,762,824,176.67
流动负债：		
短期借款	472,007,291.95	315,704,224.31
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	74,427,101.60	114,733,848.19
应付账款	339,226,556.27	383,986,039.26
预收款项	121,615.68	119,505.18
合同负债	87,832,364.15	92,011,593.40
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	47,620,514.60	53,351,406.77
应交税费	34,253,243.64	24,471,834.97
其他应付款	37,919,488.41	40,063,574.53
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	74,552,000.74	102,203,808.36
其他流动负债	50,369,526.69	61,270,024.23
流动负债合计	1,218,329,703.73	1,187,915,859.20
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	10,000,000.00	58,030,875.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	19,021,455.58	11,789,403.99
长期应付款	110,000,000.00	231,186,621.02
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	142,779,374.22	152,956,928.19
递延所得税负债	17,352,794.68	16,549,806.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	299,153,624.48	470,513,634.95
负债合计	1,517,483,328.21	1,658,429,494.15
所有者权益：		
股本	614,892,881.00	533,117,181.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,164,426,363.09	1,390,766,603.84
减：库存股		
其他综合收益	252,893.59	-442,764.90
专项储备		
盈余公积	75,072,955.91	51,586,818.14
一般风险准备		
未分配利润	-729,098,794.57	-965,891,513.98
归属于母公司所有者权益合计	2,125,546,299.02	1,009,136,324.10
少数股东权益	84,657,571.69	95,258,358.42
所有者权益合计	2,210,203,870.71	1,104,394,682.52
负债和所有者权益总计	3,727,687,198.92	2,762,824,176.67

法定代表人：李平 主管会计工作负责人：李霞 会计机构负责人：李霞

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	516,183,066.07	88,271,786.18
交易性金融资产	22,357,687.14	17,605,817.19
衍生金融资产		

应收票据	15,443,952.14	2,309,125.46
应收账款	244,604,714.51	252,590,860.55
应收款项融资	7,498,889.16	9,737,904.36
预付款项	68,077,017.29	35,727,253.09
其他应收款	21,710,317.40	22,643,813.01
其中：应收利息		
应收股利		
存货	140,131,677.19	126,738,158.05
合同资产	37,404,909.12	921,617.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,410,414.52	5,119,189.10
流动资产合计	1,075,822,644.54	561,665,523.99
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,132,213,441.57	2,098,562,850.45
其他权益工具投资	289,846,561.38	
其他非流动金融资产	145,832,642.12	154,306,279.25
投资性房地产		
固定资产	101,798,165.27	89,377,381.84
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	20,138,919.73	7,673,923.24
无形资产	136,451,915.78	86,656,626.73
开发支出	50,235,778.06	51,479,534.30
商誉		
长期待摊费用	91,092.49	429,385.80
递延所得税资产	14,053,330.87	13,586,523.67
其他非流动资产	9,755,886.86	22,863,534.52
非流动资产合计	2,900,417,734.13	2,524,936,039.80
资产总计	3,976,240,378.67	3,086,601,563.79
流动负债：		
短期借款	375,922,841.96	224,542,332.05
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	71,593,375.11	129,344,619.26
应付账款	89,810,224.10	125,705,403.67
预收款项		
合同负债	25,570,792.68	29,734,035.33

应付职工薪酬	13,047,076.40	18,766,757.96
应交税费	8,833,938.17	6,598,328.50
其他应付款	49,217,197.90	107,718,065.58
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	14,693,966.60	37,274,002.19
其他流动负债	4,921,943.29	12,401,103.71
流动负债合计	653,611,356.21	692,084,648.25
非流动负债：		
长期借款		6,030,875.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	15,130,584.62	4,673,846.69
长期应付款	50,850,000.00	201,036,621.02
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	53,787,162.15	67,739,916.61
递延所得税负债	14,136,884.68	12,692,441.38
其他非流动负债		
非流动负债合计	133,904,631.45	292,173,700.70
负债合计	787,515,987.66	984,258,348.95
所有者权益：		
股本	614,892,881.00	533,117,181.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,276,192,212.29	1,506,448,113.82
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	75,072,955.91	51,586,818.14
未分配利润	222,566,341.81	11,191,101.88
所有者权益合计	3,188,724,391.01	2,102,343,214.84
负债和所有者权益总计	3,976,240,378.67	3,086,601,563.79

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,163,068,637.29	1,104,721,726.48
其中：营业收入	1,163,068,637.29	1,104,721,726.48
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,233,563,050.60	1,198,182,873.02
其中：营业成本	706,963,557.23	689,362,540.07
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,161,254.14	8,484,907.12
销售费用	162,279,675.27	142,800,690.80
管理费用	128,339,994.27	131,963,454.82
研发费用	190,993,929.13	190,608,112.02
财务费用	35,824,640.56	34,963,168.19
其中：利息费用	39,336,732.97	34,497,736.28
利息收入	5,622,520.43	1,834,450.78
加：其他收益	65,467,487.57	109,576,676.81
投资收益（损失以“-”号填列）	306,656,693.95	42,502,729.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,760,290.04	-5,528,373.19
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）	-2,355,118.30	610,111.58
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-53,261,750.96	-31,160,492.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,105,547.42	-564,918.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5,207,521.82	28,891.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	248,114,873.35	27,531,852.37
加：营业外收入	10,939,732.61	1,408,242.58
减：营业外支出	1,452,064.39	1,593,368.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	257,602,541.57	27,346,725.98
减：所得税费用	-3,364,937.99	13,237,432.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	260,967,479.56	14,109,293.53
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	261,536,709.42	14,109,293.53
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-569,229.86	
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	260,278,857.18	20,033,400.01
2.少数股东损益	688,622.38	-5,924,106.48
六、其他综合收益的税后净额	695,658.49	948,483.28
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	695,658.49	948,483.28
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	695,658.49	948,483.28
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	695,658.49	948,483.28
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	261,663,138.05	15,057,776.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	260,974,515.67	20,981,883.29
归属于少数股东的综合收益总额	688,622.38	-5,924,106.48
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.46	0.04
(二) 稀释每股收益	0.46	0.04

法定代表人：李平

主管会计工作负责人：李霞

会计机构负责人：李霞

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	461,383,103.24	519,702,361.57
减：营业成本	292,942,630.99	327,652,562.42
税金及附加	2,295,324.34	2,739,559.07
销售费用	56,777,759.74	55,900,633.07
管理费用	49,349,656.15	56,886,324.32
研发费用	97,949,136.32	72,071,000.53
财务费用	27,650,203.80	28,094,202.08
其中：利息费用	31,362,549.35	28,385,623.59
利息收入	4,371,310.22	831,081.30
加：其他收益	39,555,616.62	90,092,805.39
投资收益（损失以“－”号填列）	263,547,297.76	37,116,515.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,760,290.04	-5,528,373.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-2,355,118.30	610,111.58
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-5,736,034.66	-621,561.19
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-3,944,642.03	-878,776.93
资产处置收益（损失以“－”号填列）	110,335.15	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	225,595,846.44	102,677,174.48
加：营业外收入	10,395,948.07	1,240,530.02
减：营业外支出	152,780.71	32,155.88
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	235,839,013.80	103,885,548.62

减：所得税费用	977,636.10	14,954,416.94
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	234,861,377.70	88,931,131.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	234,861,377.70	88,931,131.68
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	234,861,377.70	88,931,131.68
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	992,533,619.56	1,036,618,478.87
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	33,735,737.56	41,758,027.32
收到其他与经营活动有关的现金	114,496,794.22	99,335,649.69
经营活动现金流入小计	1,140,766,151.34	1,177,712,155.88
购买商品、接受劳务支付的现金	586,297,251.54	651,670,969.63
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	461,076,585.76	394,093,647.12
支付的各项税费	58,837,413.44	42,073,468.62
支付其他与经营活动有关的现金	197,728,364.27	178,091,687.72
经营活动现金流出小计	1,303,939,615.01	1,265,929,773.09
经营活动产生的现金流量净额	-163,173,463.67	-88,217,617.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,967,021.21	26,421,658.00
取得投资收益收到的现金	4,661,030.54	780,635.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,496,476.21	134,155.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-2,759.56	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	22,121,768.40	27,336,449.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	130,943,002.86	106,112,342.51
投资支付的现金	11,717,146.00	45,450,142.30
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		14,367,808.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	142,660,148.86	165,930,292.81
投资活动产生的现金流量净额	-120,538,380.46	-138,593,843.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	862,999,990.00	8,896,773.36
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	644,474,661.11	478,619,899.81
收到其他与筹资活动有关的现金	7,500,000.00	22,100,109.52
筹资活动现金流入小计	1,514,974,651.11	509,616,782.69
偿还债务支付的现金	676,888,790.20	281,131,066.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,363,281.90	32,808,886.89
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	13,646,077.75	28,284,226.92
筹资活动现金流出小计	720,898,149.85	342,224,180.38
筹资活动产生的现金流量净额	794,076,501.26	167,392,602.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,176,573.53	1,007,507.63
五、现金及现金等价物净增加额	511,541,230.66	-58,411,350.63
加：期初现金及现金等价物余额	269,358,162.03	327,769,512.66
六、期末现金及现金等价物余额	780,899,392.69	269,358,162.03

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	375,687,053.69	516,130,085.02
收到的税费返还	22,496,081.32	14,440,101.25
收到其他与经营活动有关的现金	344,689,166.52	50,677,738.01
经营活动现金流入小计	742,872,301.53	581,247,924.28
购买商品、接受劳务支付的现金	387,599,550.75	398,767,106.46
支付给职工以及为职工支付的现金	147,964,587.97	103,716,150.72
支付的各项税费	8,184,683.19	10,439,157.37
支付其他与经营活动有关的现金	277,931,874.23	183,870,952.29
经营活动现金流出小计	821,680,696.14	696,793,366.84
经营活动产生的现金流量净额	-78,808,394.61	-115,545,442.56

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,366,648.88	5,421,658.00
取得投资收益收到的现金	4,639,669.45	623,556.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	925,331.38	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,600,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	8,531,649.71	6,045,214.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	76,198,632.92	62,795,452.61
投资支付的现金	13,737,146.00	40,850,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	11,013,000.00	14,367,808.00
支付其他与投资活动有关的现金	55,000,000.00	
投资活动现金流出小计	155,948,778.92	118,013,260.61
投资活动产生的现金流量净额	-147,417,129.21	-111,968,046.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	862,999,990.00	8,896,773.36
取得借款收到的现金	413,280,000.00	398,860,646.48
收到其他与筹资活动有关的现金	28,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,304,279,990.00	407,757,419.84
偿还债务支付的现金	524,904,167.98	199,982,156.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,769,177.23	26,729,982.55
支付其他与筹资活动有关的现金	90,182,432.18	58,882,240.07
筹资活动现金流出小计	636,855,777.39	285,594,379.19
筹资活动产生的现金流量净额	667,424,212.61	122,163,040.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	18,554.21	682,541.93
五、现金及现金等价物净增加额	441,217,243.00	-104,667,905.99
加：期初现金及现金等价物余额	71,698,294.95	176,366,200.94
六、期末现金及现金等价物余额	512,915,537.95	71,698,294.95

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	533,117,181.00				1,390,766,603.84		-442,764.90		51,594,085.09		965,757,640.01		1,009,277,465.02	95,258,358.42	1,104,535,823.44
加：会计政策变更								-7,266.95			133,873.97		141,140.92		141,140.92
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	533,117,181.00				1,390,766,603.84		-442,764.90		51,586,818.14		965,891,513.98		1,009,136,324.10	95,258,358.42	1,104,394,682.52
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	81,775.70				773,659.75		695,658.49		23,486.13		236,792.71		1,116,409,974.92	-	1,105,809,188.19
（一）综合收益总额							695,658.49				260,278.85		260,974,515.67	688,622.38	261,663,138.05
（二）所有	81,775.70				769,744.00								851,519,		851,519,7

者投入和减少资本	00.00			98.47							798.47		98.47
1. 所有者投入的普通股	81,775,700.00			778,047,143.11							859,822,843.11		859,822,843.11
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				8,303,044.64							8,303,044.64		8,303,044.64
4. 其他													
(三) 利润分配							23,486,137.77		23,486,137.77				
1. 提取盈余公积							23,486,137.77		23,486,137.77				
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				3,915,660.78							3,915,660.78	11,289,409.11	7,373,748.33
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				3,915,660.78							3,915,660.78	11,289,409.11	7,373,748.33
(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	614,892,881.00			2,164,426,363.09	252,893.59	75,072,955.91			729,098,794.57		2,125,546,299.02	84,657,571.69	2,210,203,870.71

上期金额

单位：元

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益											小计				
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	531,234,061.00				1,374,579,980.27			1,391,248.18		42,693,704.97			976,838,985.24	970,277,512.82	102,958,866.19	1,073,236,379.01
加：会计政策													192,815.	192,815.		192,815.5

变更								58		58		8
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	531,234,061.00			1,374,579,980.27		-1,391,248.18	42,693,704.97		-977,031,800.82	970,084,697.24	102,958,866.19	1,073,043,563.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,883,120.00			16,186,623.57		948,483.28	8,900,380.12		11,274,160.81	39,192,767.78	-7,700,507.77	31,492,260.01
（一）综合收益总额						948,483.28			20,174,540.93	21,123,024.21	-5,924,106.48	15,198,917.73
（二）所有者投入和减少资本	1,883,120.00			16,910,364.58						18,793,484.58		18,793,484.58
1. 所有者投入的普通股	1,883,120.00			7,513,653.37						9,396,773.37		9,396,773.37
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				9,396,711.21						9,396,711.21		9,396,711.21
4. 其他												
（三）利润分配							8,900,380.12		-8,900,380.12			
1. 提取盈余公积							8,900,380.12		-8,900,380.12			
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				-723,741.01						-723,741.01	-1,776,401.29	-2,500,142.30
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				-723,741.01						-723,741.01	-1,776,401.29	-2,500,142.30
（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	533,117,181.00			1,390,766,603.84		-442,764.90	51,594,085.09		-965,757,640.01	1,009,277,465.02	95,258,358.42	1,104,535,823.44

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	533,117,181.00				1,506,448,113.82				51,594,085.09	11,256,504.41		2,102,415,884.32
加：会计政策变更									-7,266.95	-65,402.53		-72,669.48
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	533,117,181.00				1,506,448,113.82				51,586,818.14	11,191,101.88		2,102,343,214.84
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	81,775,700.00				769,744,098.47				23,486,137.77	211,375,239.93		1,086,381,176.17
（一）综合收益总额										234,861,377.70		234,861,377.70
（二）所有者投入和减少资本	81,775,700.00				769,744,098.47							851,519,798.47
1. 所有者投入的普通股	81,775,700.00				778,047,143.11							859,822,843.11
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					-8,303,044.64							-8,303,044.64
4. 其他												
（三）利润分配									23,486,137.77	-23,486,137.77		
1. 提取盈余公积									23,486,137.77	-23,486,137.77		
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	614,892,881.00				2,276,192,212.29				75,072,955.91	222,566,341.81		3,188,724,391.01

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	531,234,061.00				1,489,537,749.24				42,693,704.97	-68,669,863.64		1,994,795,651.57

加：会计政策变更										-177,052.99		-177,052.99
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	531,234,061.00				1,489,537,749.24				42,693,704.97	-68,846,916.63		1,994,618,598.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,883,120.00				16,910,364.58				8,900,380.12	80,103,421.04		107,797,285.74
（一）综合收益总额										89,003,801.16		89,003,801.16
（二）所有者投入和减少资本	1,883,120.00				16,910,364.58							18,793,484.58
1．所有者投入的普通股	1,883,120.00				7,513,653.37							9,396,773.37
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					9,396,711.21							9,396,711.21
4．其他												
（三）利润分配									8,900,380.12	-8,900,380.12		
1．提取盈余公积									8,900,380.12	-8,900,380.12		
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	533,117,181.00				1,506,448,113.82				51,594,085.09	11,256,504.41		2,102,415,884.32

### 三、公司基本情况

北京东土科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“东土科技”，连同其子公司统称“本集团”）原名为北京依贝特科技有限公司，成立于 2000 年 3 月 27 日，系由自然人李平出资 125

万元、自然人郭华东出资 250 万元、自然人陶航出资 50 万元、自然人郭建军出资 25 万元、自然人张勇出资 25 万元、自然人王志敏出资 25 万元组建的有限责任公司。上述出资均以货币资金方式缴纳，经北京瑞文成联合会计师事务所审验并出具京瑞联检验字（2000）第 046 号《开业登记验资报告》。

2006 年 5 月 30 日，经 2006 年第二次股东会一致同意，本公司整体改制变更为股份有限公司，同时名称变更为“北京东土科技股份有限公司”。2006 年 7 月 31 日，公司召开 2006 年临时股东会，同意以经中磊会计师事务所出具的中磊审报字[2006]第 0193 号《审计报告》审计后的截至 2006 年 4 月 30 日净资产 7,603,915.94 元为基准折股，变更后本公司注册资本为 760 万元，其中原股东李平认缴出资 685 万元，原股东张旭霞认缴出资 75 万元，净资产折股后余额 3,915.94 元转入资本公积。以上事项经中磊会计师事务所审验并出具中磊验字（2006）第 0020 号验资报告。

经中国证券监督管理委员会（证监许可[2012]1056 号）核准及深圳证券交易所（深证上[2012]324 号）同意，本公司于 2012 年 9 月 14 日在创业板上市，向不特定对象公开募集股份（A 股）1,340 万股。募集资金到位后，公司注册资本变更为人民币 5,351.28 万元。募集资金情况业经中审国际会计师事务所予以验证，并出具中审国际验字[2012]01020201 验资报告予以审验。

经历次股权变更后，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 61,489.2881 万股，注册资本为 53,311.7181 万元。公司注册地址为北京市石景山区实兴大街 30 号院 2 号楼 8 层 901；统一社会信用代码为 911100007226014149；法定代表人为李平。

公司经营范围：生产电子产品；技术开发、技术转让、技术推广、技术服务；计算机系统服务、计算机图文设计、制作；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品；货物进出口、技术进出口、代理进出口；组织文化艺术交流活动（演出除外）；承办展览展示活动；经济信息咨询；集成电路布图设计代理服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。

本财务报表于 2024 年 4 月 19 日由本公司董事会批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团财务报表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》及其应用指南、解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

## 2、持续经营

本集团对自 2023 年 12 月 31 日起 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和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

## 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：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 4、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	单项金额超过 100 万元的。
合同资产本年内账面价值发生的重大变动金额	单项金额超过 500 万元的。
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	单项金额超过 100 万元的。
账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款	单项金额超过 100 万元的。
账龄超过 1 年的重要合同负债	单项金额超过 100 万元的。
收到/支付的重要的与投资活动有关的现金	单项金额超过 500 万元的。
重要的研发资本化项目	单项金额超过 500 万元的。
重要或有事项/日后事项/其他重要事项	对本公司利润总额影响金额超过 100 万元的。

### 5、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

### 6、外币业务和外币报表折算

#### • (1) 外币交易

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；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；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

- **(2) 外币财务报表的折算**

本集团在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 7、金融工具

- **(1) 金融工具的确认和终止确认**

本集团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。

满足下列条件的，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) 收取金融资产现金流量的权利届满；2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

- **(2) 金融资产分类和计量方法**

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团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，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团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。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对（货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小）等。

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：

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①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。②该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。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：①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。②该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。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转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：其他债权投资、应收款项融资。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分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，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当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转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产、其他非流动金融资产。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产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。

### • (3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债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。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。对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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团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；如果由本集团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，本集团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。

只有符合以下条件之一，本集团才将金融负债在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①能够消除或显著减少会计错配；②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

### • (4) 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①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；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团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、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

#### 1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款逾期天数与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

##### • 应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款(与合同资产)的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款（与合同资产），本集团判断逾期账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以逾期账龄组合为基础评估其预期信用损失。本集团根据合同约定收款日计算逾期账龄。

##### ， 应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：**a.**承兑人为上市的商业银行的银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；**b.**承兑人为非上市的商业银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

## 2) 债权投资、其他债权投资、贷款承诺及财务担保合同的减值测试方法

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如债权投资、其他债权投资）、贷款承诺及财务担保合同，本集团采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果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，本集团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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十、1。

### • (5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及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同时符合下列条件：①集团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；②该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。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的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同时符合下列条件：①集团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；②该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。)之和,与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的,按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者,确认继续涉入形成的资产。财务担保金额,是指所收到的对价中,将被要求偿还的最高金额。

#### • (6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具:(1)如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。(2)如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益工具。在某些情况下,一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具,其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值,则无论该合同权利或义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动,该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时,考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务,则该工具应当分类为金融负债。

本集团根据所发行的优先股、永续债的合同条款及其所反映的经济实质,结合金融资产、金融负债和权益工具的定义,在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

金融工具或其组成部分属于金融负债的,相关利息、股利(或股息)、利得或损失,以及赎回或再融资产生的利得或损失等,本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的,其发行(含再融资)、回购、出售或注销时,本集团作为权益的变动处理,不确认权益工具的公允价值变动。

#### • (7) 衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具,例如以外汇远期合同、商品远期合同和利率互换,分别对汇率风险、商品价格风险和利率风险进行套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量,并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产,公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外,衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

## • (8) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团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）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

## 8、合同资产

合同资产，是指本集团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。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述 7.（4）金融工具减值相关内容。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

## 9、存货

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料、合同履约成本等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用移动加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本集团原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，按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；用于生产而持有的材料存货，按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。

## 10、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

### （1）重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方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。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本集团持有被投资单位 20%以下表决权的，如本集团在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表的，本集团认为对被投资单位具有重大影响。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

## (2) 会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于一揽子交易的，以原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及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作为初始投资成本；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投资成本；以资产清偿债务方式进行债务重组取得的长期股权投资，按照放弃债权的公允价值及可直接归属于该投资的税金等其他成本作为初始投资成本；以非货币性资产交换取得的长期股权投资，以换出资产的账面价值及相关税费作为初始投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资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的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资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的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期投资收益。

因处置部分股权后丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 11、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的房屋及建筑物。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	5.00	2.375

## 12、固定资产

### （1）确认条件

本集团固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、其他设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.375-4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输工具	年限平均法	10	5	9.5
其他设备	年限平均法	5	5	19

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## 13、借款费用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 14、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本集团无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术、商标权、软件、特许权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。但对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在进行初始确认时，按公允价值确认计量。

#### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、折旧摊销费、委外开发与技术服务、交通差旅费、物料消耗、知识产权费、产品设计费、租赁及物业费以及其他费用等。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 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；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。

## 15、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 16、合同负债

## 17、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬包括短期薪酬、辞退福利和设定提存计划。

短期薪酬主要包括职工工资、福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利主要包括本集团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提出给予的补偿，在本集团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。

## 18、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

## 19、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。如授予后立即可行权，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。如需在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，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。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

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

## 20、优先股、永续债等其他金融工具

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

## 21、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

本集团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的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

本集团的收入主要包括工业级网络通信产品、工业级边缘控制服务器、操作系统及工业软件和大数据网络服务及工业互联网+解决方案。

### ①工业级网络通信产品和工业级边缘控制服务器

该产品包含硬件和自主研发的嵌入式功能及管理软件，在客户收到货物且未对货物质量提出异议时确认收入。若合同中约定为定价的，按照约定价格确认收入；若合同中约定为暂定价格的，在客户验收后按照合同暂定价格或最佳估计金额确认暂定价收入，待价格审定后签订定价合同或补充协议，暂定价格与审定价格的差异调整当期收入。

## ②操作系统及工业软件

公司提供的操作系统及工业软件产品，在客户收到货物且对软件进行验收时确认收入。

③大数据网络服务及工业互联网+解决方案（包括通信网络优化服务、通信网络工程服务及工业系统解决方案）

明确本公司向客户提供服务，在服务期限内，按时间进度确认收入；合同明确约定服务成果需经客户验收确认的，根据客户验收情况确认收入。以组成系统的各部分（自行开发研制的软件，相应外购配套零部件及相关技术）为整体产品时，在取得客户对系统工程项目的初验报告时确认收入。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

## 22、合同成本

### • (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范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：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；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团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。如果该资产摊销期限不超过一年，本集团选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### • (2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### • (3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

## 23、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明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时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照直线法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团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之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：

（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、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。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

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。

## 25、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

#### 1. ) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④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（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

#### 2. ) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

### 3. ) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

#### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本集团作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

##### 1. ) 融资租赁

在租赁期开始日，本集团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。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

##### 2. ) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团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。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### 3. ) 售后租回

本集团作为售后租回交易中的买方兼出租人，相关标的资产的控制权未转移给本集团，本集团不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产；相关标的资产的控制权已转移给本集团，资产转让构成销售，本集团对资产购买进行会计处理，并根据前述政策对资产的出租进行会计处理。

## 26、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

会计政策变更的内容和原因	备注
财政部 2022 年 11 月 30 日颁布的《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定	注 1

受重要影响的报表项目名称和金额的说明：关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理，解释 16 号规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易不适用《企业会计准则第 18 号—所得税》关于豁免初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行解释 16 号中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定，对在首次施行该解释的财务报表列报的最早期间的期初至解释施行日之间发生的上述交易进行追溯调整；对在首次施行该解释的财务报表列报最早期间的期初因上述单项交易而确认的资产和负债，产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异进行追溯调整，并将累计影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表科目，可比期间财务报表已重新表述，受重要影响的报表项目和金额如下：

受影响的报表项目		2022 年 12 月 31 日（2022 年 1-12 月）		
		调整前	调整金额	调整后
合并 资产负债表	递延所得税资产	51,112,725.43	3,068,697.03	54,181,422.46
	递延所得税负债	13,147,153.22	3,402,653.53	16,549,806.75
	盈余公积	51,594,085.09	-7,266.95	51,586,818.14
	未分配利润	-965,564,824.43	-326,689.55	-965,891,513.98
合并利润表	所得税费用	13,096,291.53	141,140.92	13,237,432.45

受影响的报表项目		2022 年 12 月 31 日 (2022 年 1-12 月)		
		调整前	调整金额	调整后
母公司 资产负债表	递延所得税资产	12,685,157.65	901,366.02	13,586,523.67
	递延所得税负债	11,541,352.89	1,151,088.49	12,692,441.38
	盈余公积	51,594,085.09	-7,266.95	51,586,818.14
	未分配利润	11,433,557.40	-242,455.52	11,191,101.88
母公司利润表	所得税费用	14,881,747.46	72,669.48	14,954,416.94

## (2) 重要会计估计变更

□适用  不适用

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

□适用  不适用

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入计算销项，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6%、9%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳所得税额	10%、15%、20%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	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
北京东土科技股份有限公司	15%
上海东土致远智能科技发展有限公司	15%
东土华盛科技有限公司	25%
东土惠和科技有限公司	25%
科东（广州）软件科技有限公司	25%
东土科技（扬州）有限公司	20%
Kyland Technology EMEA GmbH	15%
Kyland Corporation	5-35%
Kyland Tech Asia PTE LTD	17%
北京控特科技有限公司	20%
元网控制（北京）科技有限公司	20%
北京飞悦京成科技有限公司	20%

## 2、税收优惠

(1) 本公司及子公司上海东土远景工业科技有限公司、北京东土拓明科技有限公司、北京东土和兴科技有限公司、北京东土军悦科技有限公司、北京飞讯数码科技有限公司、北京科银京成技术有限公司适用 13% 的增值税税率。根据国务院国发[2011]4 号文件《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》及财税[2011]100 号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策，本公司及上述子公司适用此规定。

(2) 本公司 2020 年被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202011004531，有效期为三年，在 2020-2023 年度间执行 15% 的企业所得税税率。

(3) 本公司之一级子公司上海东土致远智能科技发展有限公司 2022 年被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202231001695，有效期为三年，在 2022-2024 年度间执行 15% 的企业所得税税率。

(4) 本公司之二级子公司上海东土远景工业科技有限公司 2023 年继续被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202331003438，有效期为三年，在 2023-2025 年度间执行 15% 的企业所得税税率。

(5) 本公司之二级子公司北京东土拓明科技有限公司 2022 年继续被认定为高新技术企业，证书编号：GR202211005614，有效期为三年，在 2022-2024 年度间执行 15% 的企业所得税税率。

(6) 本公司之二级子公司北京东土和兴科技有限公司 2023 年被认定为高新技术企业，证书编号：GR202311002084 有效期为三年，在 2023-2025 年度间执行 15% 的企业所得税税率。

(7) 本公司之二级子公司北京东土军悦科技有限公司 2020 年被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202011004652，有效期为三年，在 2020-2023 年度间执行 15% 的企业所得税税率。

(8) 本公司之二级子公司北京飞讯数码科技有限公司 2020 年被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202011009132，有效期为三年，在 2020-2023 年度间执行 15% 的企业所得税税率。

(9) 根据《财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（2020 年第 45 号）的规定，对于国家鼓励的重点集成电路设计企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第五年免征企业所得税，接续年度减按 10% 的税率征收企业所得税。本公司之二级子公司北京科银京成技术有限公司 2023 年被认定为一类重点软件企业，在 2023 年度执行 10% 的企业所得税税率。

(10) 本公司之子公司东土科技（扬州）有限公司、北京东土旭升管理咨询有限公司、元网控制（北京）科技有限公司、北京飞悦京成科技有限公司，2023 年适用小微企业所得税税收优惠执行 20% 的企业所得税税率。对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额。

(11) 本公司之二级子公司东土科技（宜昌）有限公司适用财政部及税务总局公告[2023]43 号《财政部、税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》的规定，自 2023 年 1 月 1

日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳增值税税额。

### 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
银行存款	784,326,220.09	269,340,311.57
其他货币资金	3,269,274.53	20,371,237.87
合计	787,595,494.62	289,711,549.44
其中：存放在境外的款项总额	14,966,454.77	7,893,452.04

其他说明：

### 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	24,357,687.14	19,605,817.19
其中：		
银行理财产品	2,000,000.00	2,000,000.00
其他	22,357,687.14	17,605,817.19
其中：		
合计	24,357,687.14	19,605,817.19

其他说明：

### 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
商业承兑票据	24,716,211.47	9,158,265.31
合计	24,716,211.47	9,158,265.31

#### (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	26,323,515.65	100.00%	1,607,304.18	6.11%	24,716,211.47	10,113,518.61	100.00%	955,253.30	9.45%	9,158,265.31
其中：										
商业承兑汇票	26,323,515.65	100.00%	1,607,304.18	6.11%	24,716,211.47	10,113,518.61	100.00%	955,253.30	9.45%	9,158,265.31
合计	26,323,515.65	100.00%	1,607,304.18	6.11%	24,716,211.47	10,113,518.61	100.00%	955,253.30	9.45%	9,158,265.31

按组合计提坏账准备：1,607,304.18

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	26,323,515.65	1,607,304.18	6.11%
合计	26,323,515.65	1,607,304.18	

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	955,253.30	1,607,304.18	955,253.30			1,607,304.18
合计	955,253.30	1,607,304.18	955,253.30			1,607,304.18

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 □不适用

**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

**(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		128,377.50
合计		128,377.50

#### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

本公司本年无实际核销的应收票据。

## 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）	619,216,978.30	524,236,146.44
其中：6个月以内	495,954,045.84	456,022,382.58
7个月-1年	123,262,932.46	68,213,763.86
1至2年	155,621,322.46	131,003,557.11
2至3年	76,678,996.53	58,338,296.20
3年以上	178,759,393.86	156,209,540.79
3至4年	46,923,442.20	44,379,803.90
4至5年	34,754,078.44	49,179,089.49
5年以上	97,081,873.22	62,650,647.40
合计	1,030,276,691.15	869,787,540.54

### (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	46,315,698.94	4.50%	31,565,698.94	68.15%	14,750,000.00	2,969,011.88	0.34%	2,969,011.88	100.00%	
其中：										
金额重大个	44,703,3	4.34%	29,953,39	67.00%	14,750,00	2,969,01	0.34%	2,969,011	100.00%	

别认定	94.94		4.94		0.00	1.88		.88		
金额不重大个别认定	1,612,304.00	0.16%	1,612,304.00	100.00%						
按组合计提坏账准备的应收账款	983,960,992.21	95.50%	185,279,507.88	18.83%	798,681,484.33	866,818,528.66	99.66%	163,206,533.26	18.83%	703,611,995.40
其中:										
信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	983,960,992.21	95.50%	185,279,507.88	18.83%	798,681,484.33	866,818,528.66	99.66%	163,206,533.26	18.83%	703,611,995.40
合计	1,030,276,691.15	100.00%	216,845,206.82	21.05%	813,431,484.33	869,787,540.54	100.00%	166,175,545.14	19.11%	703,611,995.40

按单项计提坏账准备: 31,565,698.94

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
客户 81			27,443,691.85	12,693,691.85	46.25%	根据可收回金额确认
客户 4			10,358,596.00	10,358,596.00	100.00%	预计无法收回
客户 94	2,969,011.88	2,969,011.88	2,841,107.09	2,841,107.09	100.00%	预计无法收回
客户 145			2,260,000.00	2,260,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 146			1,800,000.00	1,800,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 126			973,600.00	973,600.00	100.00%	预计无法收回
客户 13			460,000.00	460,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 147			178,704.00	178,704.00	100.00%	预计无法收回
合计	2,969,011.88	2,969,011.88	46,315,698.94	31,565,698.94		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	591,773,286.45	28,850,907.16	4.88%
其中: 6个月以内	468,510,353.99	21,299,784.21	4.55%
7个月-1年	123,262,932.46	7,551,122.95	6.13%
1-2年	155,621,322.46	22,142,528.07	14.23%
2-3年	76,678,996.53	18,550,716.49	24.19%
3年以上	159,887,386.77	115,735,356.16	72.39%
其中: 3-4年	46,923,442.20	17,962,299.13	38.28%
4-5年	34,754,078.44	19,563,190.90	56.29%
5年以上	78,209,866.13	78,209,866.13	100.00%
合计	983,960,992.21	185,279,507.88	

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	
按单项计提坏账准备	2,969,011.88	28,724,591.85	127,904.79			31,565,698.94
按组合计提坏账准备	163,206,533.26	22,075,615.12			2,640.50	185,279,507.88
合计	166,175,545.14	50,800,206.97	127,904.79		2,640.50	216,845,206.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,217,100.86

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 81	应收货款	7,217,100.86	法院调解	经总经理审批完成核销	否
合计		7,217,100.86			

应收账款核销说明：

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 4	116,904,746.72		116,904,746.72	10.87%	45,734,968.41
客户 149	59,492,120.62	40,116,000.00	99,608,120.62	9.26%	7,966,977.23
客户 28	82,309,881.79		82,309,881.79	7.65%	15,073,281.24
客户 67	50,011,255.60	31,100.00	50,042,355.60	4.65%	14,182,910.68
客户 91	27,943,000.00		27,943,000.00	2.60%	2,162,386.80
合计	336,661,004.73	40,147,100.00	376,808,104.73	35.03%	85,120,524.36

**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

一年以内结算的合同资产	45,684,696.98	3,221,796.50	42,462,900.48	29,640,177.22	1,088,930.54	28,551,246.68
合计	45,684,696.98	3,221,796.50	42,462,900.48	29,640,177.22	1,088,930.54	28,551,246.68

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
客户 49	40,116,000.00	合同约定需要军方审价后支付部分款项
合计	40,116,000.00	——

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	45,684,696.98	100.00%	3,221,796.50	7.05%	42,462,900.48	29,640,177.22	100.00%	1,088,930.54	3.67%	28,551,246.68
其中：										
其中：信用风险特征组合计提坏账准备的合同资产	45,684,696.98	100.00%	3,221,796.50	7.05%	42,462,900.48	29,640,177.22	100.00%	1,088,930.54	3.67%	28,551,246.68
合计	45,684,696.98	100.00%	3,221,796.50	7.05%	42,462,900.48	29,640,177.22	100.00%	1,088,930.54	3.67%	28,551,246.68

按组合计提坏账准备：3,221,796.50

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内结算的合同资产	45,684,696.98	3,221,796.50	7.05%
合计	45,684,696.98	3,221,796.50	

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

适用 不适用

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合计提坏账准备	2,132,865.96			
合计	2,132,865.96			——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

**(5) 本期实际核销的合同资产情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

合同资产核销说明：

其他说明：

**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
银行承兑汇票	48,128,949.57	40,907,572.87
合计	48,128,949.57	40,907,572.87

**(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	48,128,949.57	100.00%			48,128,949.57	40,907,572.87	100.00%			40,907,572.87
其中：										
银行承兑汇票	48,128,949.57	100.00%			48,128,949.57	40,907,572.87	100.00%			40,907,572.87
合计	48,128,949.57	100.00%			48,128,949.57	40,907,572.87	100.00%			40,907,572.87

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	48,128,949.57		

合计	48,128,949.57		
----	---------------	--	--

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）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

### （3）本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

### （4）期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额

### （5）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

### （6）本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

## (8) 其他说明

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	32,505,136.87	27,365,522.22
合计	32,505,136.87	27,365,522.22

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联
------	------	------	------	---------	---------

					交易产生
--	--	--	--	--	------

核销说明:

其他说明:

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	8,772,394.00	6,094,949.42
押金	6,385,248.22	6,401,082.97
保证金	12,492,654.54	11,812,399.22
员工项目借款	4,112,952.51	3,141,049.79
政府补助	2,000,000.00	
员工备用金	1,083,337.96	686,813.31
应收出口退税款	50,660.07	42,973.26
其他	2,062,973.53	1,703,766.33
合计	36,960,220.83	29,883,034.30

**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)	16,493,598.00	14,419,620.55
其中: 6个月以内	12,034,600.81	9,492,822.53
7个月-1年	4,458,997.19	4,926,798.02
1至2年	6,436,010.51	3,371,234.08
2至3年	3,012,788.25	6,559,033.24
3年以上	11,017,824.07	5,533,146.43
3至4年	6,533,133.24	591,087.26
4至5年	413,164.46	1,080,207.97
5年以上	4,071,526.37	3,861,851.20
合计	36,960,220.83	29,883,034.30

**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	1,671,643.32	4.52%	1,671,643.32	100.00%		583,750.00	1.95%	583,750.00	100.00%	
其中:										

按组合计提坏账准备	35,288,577.51	95.48%	2,783,440.64	7.89%	32,505,136.87	29,299,284.30	98.05%	1,933,762.08	6.60%	27,365,522.22
其中：										
信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,049,149.61	46.13%	2,783,440.64	16.33%	14,265,708.97	11,604,802.11	38.83%	1,933,762.08	16.66%	9,671,040.03
押金、保证金	18,239,427.90	49.35%			18,239,427.90	17,694,482.19	59.22%			17,694,482.19
合计	36,960,220.83	100.00%	4,455,083.96	12.05%	32,505,136.87	29,883,034.30	100.00%	2,517,512.08	8.42%	27,365,522.22

按单项计提坏账准备：

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
客户 81			1,087,893.32	1,087,893.32	100.00%	预计无法收回
客户 93	250,000.00	250,000.00	250,000.00	250,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 150	220,000.00	220,000.00	220,000.00	220,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 151	59,500.00	59,500.00	59,500.00	59,500.00	100.00%	预计无法收回
客户 152	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 153	4,250.00	4,250.00	4,250.00	4,250.00	100.00%	预计无法收回
合计	583,750.00	583,750.00	1,671,643.32	1,671,643.32		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	16,493,598.00	126,274.51	0.77%
其中：6 个月以内	12,034,600.81		
7 个月-1 年	4,458,997.19	126,274.51	2.83%
1-2 年	6,436,010.51	216,118.47	3.36%
2-3 年	2,949,038.25	223,224.33	7.57%
3 年以上	9,409,930.75	2,217,823.33	23.57%
其中：3-4 年	5,445,239.92	800,242.08	14.70%
4-5 年	413,164.46	40,542.07	9.81%
5 年以上	3,551,526.37	1,377,039.18	38.77%
合计	35,288,577.51	2,783,440.64	

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)	
2023 年 1 月 1 日余额				

在本期				
-----	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,933,762.08	849,678.56				2,783,440.64
按单项计提坏账准备的其他应收款	583,750.00	1,087,893.32				1,671,643.32
合计	2,517,512.08	1,937,571.88				4,455,083.96

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 154	保证金往来款	2,209,099.58	1 年以内 964,833.01； 1-2 年 442,819.10；	5.98%	185,990.17

			2-3 年 649,293.72		
客户 87	保证金	2,204,515.18	1-2 年 1,201,423.55; 3-4 年 803,091.63; 4-5 年 200,000.00	5.96%	
客户 155	往来款	2,077,823.48	1 年以内 1,814,034.19; 1-2 年 263,789.29	5.62%	71,839.35
客户 156	政府补助	2,000,000.00	6 个月内	5.41%	
客户 97	往来款	1,437,491.28	3-4 年	3.89%	718,745.63
合计		9,928,929.52		26.86%	976,575.15

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 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	57,349,846.20	75.82%	53,064,324.17	78.66%
1 至 2 年	11,253,323.73	14.88%	7,221,235.16	10.70%
2 至 3 年	4,569,947.49	6.04%	5,670,562.45	8.41%
3 年以上	2,469,662.66	3.26%	1,501,973.89	2.23%
合计	75,642,780.08		67,458,095.67	

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	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
关联方 A	9,135,914.02	1 年以内	12.08
供应商 123	5,868,403.05	1 年以内 4,214,791.45; 1-2 年 1,653,611.60	7.76
供应商 127	5,650,000.00	1 年以内	7.47
供应商 128	4,860,000.00	1 年以内	6.42
供应商 129	2,210,789.07	1 年以内	2.92
合计	27,725,106.14	—	36.65

其他说明：

## 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
原材料	96,345,717.42	2,139,726.30	94,205,991.12	126,279,683.14	2,804,248.63	123,475,434.51
在产品	58,054,812.55	2,543,208.81	55,511,603.74	69,489,719.39	4,408,729.95	65,080,989.44
库存商品	105,806,297.94	16,544,441.03	89,261,856.91	112,568,464.34	19,756,286.05	92,812,178.29
周转材料	1,229,295.06	166,870.66	1,062,424.40	2,388,376.24	166,870.66	2,221,505.58
合同履约成本	75,367,221.89		75,367,221.89	107,864,463.74		107,864,463.74
发出商品	67,726,042.29		67,726,042.29	29,824,143.24	1,925,279.26	27,898,863.98
合计	404,529,387.15	21,394,246.80	383,135,140.35	448,414,850.09	29,061,414.55	419,353,435.54

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,804,248.63	505,788.28		1,170,310.61		2,139,726.30
在产品	4,408,729.95	958,205.23		2,823,726.37		2,543,208.81
库存商品	19,756,286.05	322,385.64		456,845.01	3,077,385.65	16,544,441.03
周转材料	166,870.66					166,870.66
发出商品	1,925,279.26	7,666.50		1,932,945.76		
合计	29,061,414.55	1,794,045.65		6,383,827.75	3,077,385.65	21,394,246.80

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

### (5) 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
待抵扣进项税及留抵进项税	26,575,425.56	36,201,282.79
预缴其他税费	224,674.77	159.59
合计	26,800,100.33	36,201,442.38

其他说明：

## 11、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
关联方 D	289,846,561.38	0.00						计划长期持有
合计	289,846,561.38							

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
二、联营企业													
湖北东土太一智慧科技有限公司	12,929,152.99				-2,898,804.54							10,030,348.45	

深圳鑒信 科技有限 公司	10,823,46 9.50				521,566.76						11,345,0 36.26	
山东产创 智汇科技 有限公司	8,108,086. 91				-363,299.13						7,744,78 7.78	
北京水狸 智能建筑 科技有限 公司	3,750,356. 15				-960,927.79						2,789,42 8.36	
关联方 B	591,312.2 7				-591,312.27							
关联方 A	4,551,202. 71			17,054,5 63.08 <sup>1</sup>	1,949,137.86					10,554, 222.51 <sup>2</sup>		
北京蓝鲸 众合投资 管理有限 公司	2,163,112. 12				14,898.05						2,178,01 0.17	
贵州泛联 信息技术 有限公司	1,945,648. 46				-35,461.04						1,910,18 7.42	
北京京工 汇科技有 限公司	450,000.0 0				-396,087.94						53,912.0 6	
小计	45,312,34 1.11			17,054,5 63.08	- 2,760,290.04					10,554, 222.51	36,051,7 10.50	
合计	45,312,34 1.11			17,054,5 63.08	- 2,760,290.04					10,554, 222.51	36,051,7 10.50	

注：1 本集团本年以持有北京神经元网络技术有限公司 17.46% 股权和持有北京物芯科技有限责任 17.67% 股权参与股权重组获取神经元信息技术（成都）有限公司的股权，本公司本年度非货币性资产交换事项详见本附注“十八、2. 资产置换”

2 2023 年 4 月，北京物芯科技有限责任公司、北京神经元网络技术有限公司、神经元信息技术（成都）有限公司、上海金卓科技有限公司之全部股东共同签订《重组协议》，重组协议约定各股东放弃其享有的要求回购或股权补偿、股权调整的全部各项权利。本公司就前述重组协议之约定，对本公司历史计提物芯科技的利息费用进行了冲回。本次债务重组事项详见本附注“十六、1. 重要承诺事项”。

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、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	145,832,642.12	154,306,279.25
合计	145,832,642.12	154,306,279.25

其他说明：

## 14、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	23,364,813.49			23,364,813.49
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	23,364,813.49			23,364,813.49
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,098,968.55			3,098,968.55
2.本期增加金额	582,306.98			582,306.98
(1) 计提或摊销	582,306.98			582,306.98
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,681,275.53			3,681,275.53
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	19,683,537.96			19,683,537.96
2.期初账面价值	20,265,844.94			20,265,844.94

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：

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

### (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

## 15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	353,055,836.76	358,338,164.89
合计	353,055,836.76	358,338,164.89

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	337,400,896.82	32,296,333.14	9,832,969.56	111,021,863.47	490,552,062.99
2.本期增加金额	336,505.74	10,840,773.08	2,345,220.36	20,372,253.28	33,894,752.46
(1) 购置	336,505.74	10,840,773.08	2,345,220.36	20,350,426.11	33,872,925.29
(2) 在建工程转入					

(3) 企业合并增加					
(4) 汇率折算影响				21,827.17	21,827.17
3. 本期减少金额	15,643,136.52	3,453,307.11	1,327,352.58	3,155,610.38	23,579,406.59
(1) 处置或报废	15,643,136.52		1,327,352.58	3,155,610.38	20,126,099.48
(2) 其他转出		3,453,307.11			3,453,307.11
4. 期末余额	322,094,266.04	39,683,799.11	10,850,837.34	128,238,506.37	500,867,408.86
二、累计折旧					
1. 期初余额	47,366,160.21	11,044,555.62	6,399,937.01	67,403,245.26	132,213,898.10
2. 本期增加金额	8,518,775.27	3,355,923.46	909,617.11	15,636,219.29	28,420,535.13
(1) 计提	8,518,775.27	3,355,923.46	909,617.11	15,633,208.52	28,417,524.36
(2) 汇率折算影响				3,010.77	3,010.77
3. 本期减少金额	9,321,356.81		619,928.17	2,881,576.15	12,822,861.13
(1) 处置或报废	9,321,356.81		619,928.17	2,881,576.15	12,822,861.13
4. 期末余额	46,563,578.67	14,400,479.08	6,689,625.95	80,157,888.40	147,811,572.10
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	275,530,687.37	25,283,320.03	4,161,211.39	48,080,617.97	353,055,836.76
2. 期初账面价值	290,034,736.61	21,251,777.52	3,433,032.55	43,618,618.21	358,338,164.89

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

**(5) 固定资产的减值测试情况**□适用 不适用**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**16、使用权资产****(1) 使用权资产情况**

单位：元

项目	房屋租赁形成的使用权资产	合计
一、账面原值		
1.期初余额	31,700,308.84	31,700,308.84
2.本期增加金额	20,808,587.43	20,808,587.43
(1) 租入	20,808,587.43	20,808,587.43
3.本期减少金额	3,843,011.16	3,843,011.16
(1) 处置	3,843,011.16	3,843,011.16
4.期末余额	48,665,885.11	48,665,885.11
二、累计折旧		
1.期初余额	10,380,608.46	10,380,608.46
2.本期增加金额	12,225,333.92	12,225,333.92
(1) 计提	12,225,333.92	12,225,333.92
3.本期减少金额	4,514,309.50	4,514,309.50
(1) 处置	4,514,309.50	4,514,309.50
4.期末余额	18,091,632.88	18,091,632.88
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	30,574,252.23	30,574,252.23
2.期初账面价值	21,319,700.38	21,319,700.38

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

## 17、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	商标权	软件	特许权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	45,625,745.00	6,654,339.62	200,458,600.10	32,730.67	168,772,085.67	733,649.61	422,277,150.67
2.本期增加金额		1,443,275.76	87,082,917.70		39,431,114.81		127,957,308.27
(1) 购置					21,363,990.10		21,363,990.10
(2) 内部研发		1,443,275.76	87,082,917.70		18,066,447.02		106,592,640.48
(3) 企业合并增加							
(4) 汇率折算影响					677.69		677.69
3.本期减少金额			3,755,457.26		1,668,017.50		5,423,474.76
(1) 处置			3,755,457.26		1,668,017.50		5,423,474.76
4.期末余额	45,625,745.00	8,097,615.38	283,786,060.54	32,730.67	206,535,182.98	733,649.61	544,810,984.18
二、累计摊销							
1.期初余额	6,539,690.12	5,786,716.98	85,043,567.21	32,730.67	94,118,407.29	733,649.61	192,254,761.88
2.本期增加金额	912,514.90	390,845.35	25,633,522.94		28,666,444.77		55,603,327.96
(1) 计提	912,514.90	390,845.35	25,633,522.94		28,665,767.08		55,602,650.27
(2) 汇率折算影响					677.69		677.69
3.本期减少金额			2,600,377.66		5,019,008.34		7,619,386.00
(1) 处置			2,600,377.66		5,019,008.34		7,619,386.00
4.期末余额	7,452,205.02	6,177,562.33	108,076,712.49	32,730.67	117,765,843.72	733,649.61	240,238,703.84
三、减值准备							
1.期初余额					12,520,000.01		12,520,000.01
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					12,520,000.01		12,520,000.01

四、账面价值							
1.期末账面价值	38,173,539.98	1,920,053.05	175,709,348.05		76,249,339.25		292,052,280.33
2.期初账面价值	39,086,054.88	867,622.64	115,415,032.89		62,133,678.37		217,502,388.78

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 36.50%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 18、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		
上海东土远景工业科技有限公司	41,671,622.51					41,671,622.51
北京东土军悦科技有限公司	9,744,858.61					9,744,858.61
北京东土拓明科技有限公司	553,706,610.08					553,706,610.08
北京东土和兴科技有限公司	74,330,000.86					74,330,000.86
北京科银京成技术有限公司	181,541,805.05					181,541,805.05
北京飞讯数码科技有限公司	408,189,848.43					408,189,848.43
合计	1,269,184,745.54					1,269,184,745.54

### (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		
上海东土远景工业科技有限公司	4,367,749.69					4,367,749.69
北京东土军悦科技有限公司	9,744,858.61					9,744,858.61
北京东土拓明科技有限公司	553,706,610.08					553,706,610.08
北京东土和兴科技有限公司	74,330,000.86					74,330,000.86
北京科银京成技术有限公司	133,394,235.76					133,394,235.76
北京飞讯数码科技有限公司	384,387,473.89					384,387,473.89
合计	1,159,930,928.89					1,159,930,928.89

### (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	是否与以前年
----	----------------	--------	--------

		及依据	度保持一致
上海东土远景工业科技有限公司	长期资产（包括固定资产、无形资产等）产生的现金流入独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。	不适用	是
北京东土军悦科技有限公司	长期资产（包括固定资产、无形资产等）产生的现金流入独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。	不适用	是
北京东土拓明科技有限公司	长期资产（包括固定资产、无形资产等）产生的现金流入独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。	不适用	是
北京东土和兴科技有限公司	长期资产（包括固定资产、无形资产等）产生的现金流入独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。	不适用	是
北京科银京成技术有限公司	长期资产（包括固定资产、无形资产等）产生的现金流入独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。	不适用	是
北京飞讯数码科技有限公司	长期资产（包括固定资产、无形资产等）产生的现金流入独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。	不适用	是

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

#### (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
上海东土远景工业科技有限公司	165,891,685.28	171,000,000.00		5年	收入增长率：7.00%-14.74%； 利润率：4.33-7.71%； 折现率：11.37%	收入增长率：0%； 利润率：7.71%； 折现率：11.37%	稳定期收入增长率为0%，利润率、折现率与预测期最后一年一致
北京科银京成技术有限公司	119,881,125.24	126,000,000.00		5年	收入增长率：-13.46%-6%； 利润率：13.94%-23.32%； 折现率：12.60%	收入增长率：0%； 利润率：16.19%； 折现率：12.60%	稳定期收入增长率为0%，利润率、折现率与预测期最后一年一致
北京飞讯数码科技有限公司	235,618,383.32	271,000,000.00		5年	收入增长率：5.00%-10.00%； 利润率：23.99%-28.23%； 折现率：11.80%	收入增长率：0%； 利润率：24.65%； 折现率：11.80%	稳定期收入增长率为0%，利润率、折现率与预测期最后一年一致
合计	521,391,193.84	568,000,000.00					

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

#### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

**19、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	8,545,400.74	3,713,491.24	2,812,437.23		9,446,454.75
肯耐咨询服务费	119,339.62		119,339.62		
其他	1,010,637.00		435,072.04		575,564.96
合计	9,675,377.36	3,713,491.24	3,366,848.89		10,022,019.71

其他说明：

**20、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	244,167,040.74	36,872,495.33	198,163,430.55	29,857,107.00
内部交易未实现利润	5,279,403.80	791,910.57	6,337,479.21	950,621.88
可抵扣亏损	61,571,137.88	9,235,670.69	60,529,420.14	9,079,413.02
递延收益预缴所得税	53,787,162.15	8,068,074.32	67,739,916.61	10,160,987.49
租赁负债	30,110,608.49	4,683,210.16	19,892,139.02	3,068,697.03
股份支付			6,818,545.26	1,004,835.74
其他	43,304.40	6,495.67	398,402.03	59,760.30
合计	394,958,657.46	59,657,856.74	359,879,332.82	54,181,422.46

**(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
非同一控制企业合并资产评估增值	8,442,942.39	1,266,441.34	10,705,335.53	1,605,800.33
金融资产公允价值变动	51,749,291.00	7,762,393.65	59,336,535.38	8,900,480.31
使用权资产	31,911,649.00	4,970,306.62	21,980,467.34	3,402,653.53
其他	22,357,687.14	3,353,653.07	17,605,817.19	2,640,872.58
合计	114,461,569.53	17,352,794.68	109,628,155.44	16,549,806.75

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		59,657,856.74		54,181,422.46
递延所得税负债		17,352,794.68		16,549,806.75

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

**21、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
长期资产采购款	12,028,659.61		12,028,659.61	25,120,960.27		25,120,960.27
合计	12,028,659.61		12,028,659.61	25,120,960.27		25,120,960.27

其他说明：

**22、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	6,696,101.93	6,696,101.93	冻结	票据保证金及保函保证金	20,353,387.41	20,353,387.41	冻结	票据保证金及保函保证金
固定资产	119,068,785.37	75,382,169.89	抵押	借款抵押担保	324,698,330.01	277,376,073.21	抵押	借款抵押担保
投资性房地产	6,793,620.63	6,350,502.32	抵押	借款抵押担保	20,980,633.26	20,265,844.94	抵押	借款抵押担保
合计	132,558,507.93	88,428,774.14			366,032,350.68	317,995,305.56		

其他说明：

(1) 2016 年，本公司之子公司北京东土军悦科技有限公司与国家开发银行股份有限公司签订合同编号为 1100201601100000864 的人民币资金借款合同，合同金额人民币 10,000.00 万元，合同期限从 2016 年 12 月 13 日至 2024 年 12 月 12 日止，共计 96 个月。北京东土军悦科技有限公司与北京中关村科技融资担保有限公司签订了编号为 2016 年 WT0610 号《委托保证合同》，担保金额及期限与主借款合同相同，本公司与中关村科技融资担保有限公司签订了编号为 2016 年 DYF0610 号的《反担保（不动产抵押）合同》，抵押物为位于石景山区实兴大街 30 号院 2 号楼 8-12 层 901 的房屋所有权，证号为 X 京房权证石字第 119857 号，抵押物建筑面积为 4,273.62 平方米，抵押期与借款合同主合同期限相同。

(2) 2019 年，本公司与北京银行股份有限公司中关村海淀园支行签订合同编号为 0528040 的人民币资金借款合同，合同金额人民币 5,000 万元，合同期限为自首次提款日起 60 个月。本合同由北京中关村科技融资担保有限公司提供连带责

任保证。本公司同时与北京中关村科技融资担保有限公司签订反担保（不动产抵押）合同，抵押物为 X 京房权证石字第 119857 号房产。

(3) 本公司之子公司东土华盛科技有限公司于 2023 年 12 月通过定向融资筹资 1 亿元，期限不超过 36 个月。本公司及子公司北京科银京成技术有限公司与中关村科技融资担保有限公司签订了编号为 2023 年 DYF5879 号的《反担保（不动产抵押）合同》，抵押物为①位于成都市高新区天辰路 88 号 4 栋 3 单元，证号成房权证监证字第 1901129 号，抵押物建筑面积为 1292.79 平方米②位于成都市高新区(西区)天辰路 88 号 4 栋 3 单元的房屋所有权，证号为成高国用(2010)第 3067 号，抵押物建筑面积为 280.45 平方米③位于成都市高新区天辰路 88 号 4 栋 4 单元，证号为成房权证监证字第 1901145 号，抵押物建筑面积为 1295.46 平方米④位于成都市高新区(西区)天辰路 88 号 4 栋 4 单元，证号为成高国用(2010)第 3066 号，抵押物建筑面积为 281.03 平方米，抵押期与借款合同期限相同。

## 23、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	5,006,875.00	
保证借款	72,077,574.99	78,291,570.26
信用借款	394,922,841.96	237,412,654.05
合计	472,007,291.95	315,704,224.31

短期借款分类的说明：

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

## 24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	52,692,662.21	91,949,292.97
银行承兑汇票	21,734,439.39	22,784,555.22
合计	74,427,101.60	114,733,848.19

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

## 25、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（含1年）	224,838,660.37	301,616,050.47
1-2年（含2年）	67,559,025.22	29,258,995.60
2-3年（含3年）	16,540,970.05	25,553,819.02
3年以上	30,287,900.63	27,557,174.17
合计	339,226,556.27	383,986,039.26

## (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
供应商 109	19,419,909.47	应付尚未结算
供应商 110	18,470,763.90	应付尚未结算
供应商 111	8,776,164.94	应付尚未结算
供应商 112	6,202,868.00	应付尚未结算
供应商 79	5,052,783.44	应付尚未结算
供应商 114	4,059,943.23	应付尚未结算
供应商 115	3,800,900.00	应付尚未结算
供应商 116	3,347,900.81	应付尚未结算
供应商 118	2,796,226.42	应付尚未结算
供应商 67	2,431,541.48	应付尚未结算
供应商 117	2,401,407.45	应付尚未结算
供应商 119	2,132,956.66	应付尚未结算
供应商 120	1,673,869.39	应付尚未结算
供应商 121	1,347,725.61	应付尚未结算
供应商 113	1,036,800.00	应付尚未结算
合计	82,951,760.80	

其他说明：

## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	37,919,488.41	40,063,574.53
合计	37,919,488.41	40,063,574.53

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应退货款	23,079,704.75	26,829,435.38
个人五险一金	4,734,556.62	4,267,515.33
预提费用	5,801,481.68	5,440,933.42
往来款	3,938,166.38	3,213,527.10
其他	365,578.98	312,163.30
合计	37,919,488.41	40,063,574.53

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 4	11,478,765.00	需要在完成审价且签订定价合同后进行结算，审价尚未开始
客户 28	7,722,045.00	需要在完成审价且签订定价合同后进行结算，审价尚未开始
客户 164	2,600,000.00	需要在完成审价且签订定价合同后进行结算，审价尚未开始
客户 125	1,278,894.75	需要在完成审价且签订定价合同后进行结算，审价尚未开始
合计	23,079,704.75	

## 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

## 27、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	76,850.55	74,740.05
1-2 年（含 2 年）		
2-3 年（含 3 年）		
3 年以上	44,765.13	44,765.13
合计	121,615.68	119,505.18

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
结算期一年以内的合同负债	87,832,364.15	92,011,593.40
合计	87,832,364.15	92,011,593.40

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 4	18,608,822.93	对方尚未验收结算
客户 139	10,382,743.37	对方尚未验收结算
客户 77	10,257,911.51	对方尚未验收结算
客户 165	4,000,000.00	对方尚未验收结算
客户 28	1,875,935.69	对方尚未验收结算
客户 166	1,730,063.19	对方尚未验收结算
客户 167	1,087,000.00	对方尚未验收结算
合计	47,942,476.69	

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 29、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	44,344,026.33	466,039,263.98	464,307,945.32	46,075,344.99
二、离职后福利-设定提存计划	9,007,380.44	48,506,440.53	56,251,117.36	1,262,703.61
三、辞退福利		1,980,679.99	1,698,213.99	282,466.00
合计	53,351,406.77	516,526,384.50	522,257,276.67	47,620,514.60

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	40,836,403.85	403,339,854.82	401,980,258.74	42,195,999.93
2、职工福利费		1,481,767.17	1,432,679.17	49,088.00
3、社会保险费	2,345,353.56	27,496,827.12	27,592,388.43	2,249,792.25
其中：医疗保险费	2,118,942.44	26,374,205.70	26,295,736.95	2,197,411.19
工伤保险费	224,443.93	907,142.87	1,080,657.22	50,929.58
生育保险费	1,967.19	215,478.55	215,994.26	1,451.48

4、住房公积金	633,399.48	31,250,279.99	30,922,476.15	961,203.32
5、工会经费和职工教育经费	528,869.44	2,470,534.88	2,380,142.83	619,261.49
合计	44,344,026.33	466,039,263.98	464,307,945.32	46,075,344.99

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	8,868,968.57	46,697,442.39	54,357,231.52	1,209,179.44
2、失业保险费	138,411.87	1,808,998.14	1,893,885.84	53,524.17
合计	9,007,380.44	48,506,440.53	56,251,117.36	1,262,703.61

其他说明：

### 30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,586,250.53	18,107,939.64
企业所得税	1,493,040.62	1,866,291.22
个人所得税	1,215,482.42	1,259,090.62
城市维护建设税	1,860,010.28	1,477,896.91
房产税	614,634.69	569,222.48
教育费附加	732,609.39	570,862.64
地方教育费附加	574,534.91	467,614.69
土地使用税	53,082.34	53,082.34
其他税费	123,598.46	99,834.43
合计	34,253,243.64	24,471,834.97

其他说明：

### 31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	58,490,755.97	70,162,331.24
一年内到期的长期应付款	5,101,943.60	23,938,742.09
一年内到期的租赁负债	10,959,301.17	8,102,735.03
合计	74,552,000.74	102,203,808.36

其他说明：

### 32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的商业票据及数字化应收 债权凭证	35,134,515.02	47,779,848.41
合同负债销项税	14,565,524.08	12,791,152.27

其他	669,487.59	699,023.55
合计	50,369,526.69	61,270,024.23

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

### 33、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	10,000,000.00	58,030,875.00
合计	10,000,000.00	58,030,875.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

### 34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	19,021,455.58	11,789,403.99
合计	19,021,455.58	11,789,403.99

其他说明：

### 35、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	110,000,000.00	231,186,621.02
合计	110,000,000.00	231,186,621.02

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付长期借款	110,000,000.00	212,000,000.00
应付长期借款利息		14,084,677.42

应付融资租赁款		5,101,943.60
---------	--	--------------

其他说明：

## (2) 专项应付款

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

其他说明：

## 36、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	152,956,928.19	57,355,633.60	67,533,187.57	142,779,374.22	
合计	152,956,928.19	57,355,633.60	67,533,187.57	142,779,374.22	

其他说明：

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
东土科技（宜昌）工业互联网产业园项目	74,630,000.00			925,214.01			73,704,785.99	与资产相关
2021 年工业互联网创新发展工程专项 1	15,000,000.00						15,000,000.00	与收益相关
2020 年创新发展工程项目	14,625,000.00						14,625,000.00	与资产相关
2020 年创新发展工程项目 2	7,262,500.00			7,262,500.00				与收益相关
2019 年创新发展工程 1	6,605,884.95	1,320,000.00		4,594,625.46			3,331,259.49	与资产/收益相关
2021 年工业互联网创新发展工程专项 2	6,400,000.00			6,400,000.00				与收益相关
2019 年国家重点研发项目	5,728,934.96			1,599,999.96			4,128,935.00	与资产/收益相关
制造业高质量发展专项资金	2,477,969.56			460,927.32			2,017,042.24	与资产/收益相关
工业 PON 核心芯片及边缘计算操作系统关键技术	2,295,700.00					-655,900.00	1,639,800.00	与收益相关
磷石膏综合治理专项资金	2,100,000.00						2,100,000.00	与资产相关
国产 CPU 在某高端系统应用项目资金	1,800,000.00						1,800,000.00	与资产/收益相关
市级传统产业改造升级专项资金	1,506,050.12			231,699.96			1,274,350.16	与资产相关
2019 年创新发展工程项目 2	1,372,289.89	9,805,200.00		10,555,402.80			622,087.09	与资产/收益相关
混合业务流融合与调度技术项目	1,300,000.00			1,300,000.00				与资产/收益相关
软件定义工业控制技术创新中心	1,264,652.36			659,818.56			604,833.80	与资产相关
低成本、高集成度工业无源光网络系统研制	1,082,200.00						1,082,200.00	与收益相关
宜昌揭榜挂帅项目	1,000,000.00	500,000.00		300,000.00			1,200,000.00	与资产相关
固定资产投资补贴资金	916,325.20			27,891.60			888,433.60	与资产相关

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
高科技企业培育及技术创新平台建设项目	840,000.04			279,999.96			560,000.08	与资产相关
5G 公共服务平台项目	575,000.00			575,000.00			-	与收益相关
离散制造数字化车间物料流、信息流、能量流的动态重构关键技术	527,400.00						527,400.00	与资产/收益相关
面向新一代工业互联网软硬件实验室	500,000.00	500,000.00		16,666.66			983,333.34	与资产/收益相关
基于时间敏感网络技术的工业交换机产品的研发及应用	500,000.00			371,999.03			128,000.97	与资产/收益相关
面向工业制造的 5G 业务研发与试验合作项目	436,800.00			124,800.00			312,000.00	与资产/收益相关
省级制造业高质量发展专项资金计划	286,666.70			42,999.96			243,666.74	与资产相关
企业技术创新平台建设项目	272,333.29			86,000.04			186,333.25	与资产/收益相关
面向智能手机制造的柔性机器人自动化生产线研制及示范应用项目	243,990.00						243,990.00	与资产/收益相关
市区两级重大紧迫任务科技支撑项目	219,999.96			110,000.04			109,999.92	与资产相关
智能手机柔性制造的机器人自动化生产线研制及示范应用	200,760.00						200,760.00	与资产/收益相关
基于软件定义控制与流程的工业互联网系统研发及应用项目	180,000.00			54,000.00			126,000.00	与资产/收益相关
工业 PON 在多样化场景的示范应用	139,300.00	90,000.00					229,300.00	与收益相关
基于新一代现场级工业物联网融合的典型行业制造过程管控技术研发	128,000.00						128,000.00	与收益相关
新一代信息通信技术培育	107,503.39			43,124.17			64,379.22	与资产相关
时间敏感网络 (TSN) 与用于工业控制的对象链接与嵌入统一架构 (OPCUA) 融合关键技术标准研究与试验验证项目	100,000.00			46,666.67			53,333.33	与资产/收益相关
面向现场控制的工业互联网实施微内核研发补助	82,500.00			82,500.00				与资产相关
北京市企业技术中心创新能力提升	82,167.77			82,167.77				与资产相关
现场级工业物联网有线与无线融合组网新技术与新方法研究	64,000.00						64,000.00	与收益相关
工业软件定义网络基础标准与试验验证项目	63,000.00			18,000.00			45,000.00	与资产/收益相关
基于软件定义的现场级异构网络统一配置前沿技术研究	40,000.00	96,000.00					136,000.00	与收益相关
增值税即征即退		12,899,382.83		12,899,382.83				与收益相关
省级制造业高质量发展专项资金		4,505,000.00		4,505,000.00				与收益相关
2022 年工业互联网创新发展工程专项 1		4,488,750.00					4,488,750.00	与资产/收益相关

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
面向某工业机器人龙头企业的工业嵌入式操作系统政府课题的硬实时 OS 开发等主要攻关任务		3,330,600.00					3,330,600.00	与资产/收益相关
大兴区 1+N 产业政策兑现专项资金		2,040,000.00		2,040,000.00				与收益相关
面向智能域控 50G 车载以太网通信芯片		1,800,000.00					1,800,000.00	与资产/收益相关
高可靠低时延 5G 增强工业网关研制		1,500,000.00					1,500,000.00	与收益相关
增值税加计抵减		1,415,727.50		1,415,727.50				与收益相关
科技创新资金		1,050,000.00		1,050,000.00				与收益相关
国创中心操作系统原型开发项目		1,000,000.00		1,000,000.00				与收益相关
知识产权资助金		852,972.44		852,972.44				与收益相关
工业互联网园区项目		750,000.00					750,000.00	与资产相关
2019 年工业互联网创新发展工程		720,000.00		720,000.00				与收益相关
科技项目扶持资金		700,000.00					700,000.00	与收益相关
北京市外经贸发展专项资金-支持外贸企业提升国际化经营能力项目		615,175.00		615,175.00				与收益相关
支持多核并行强实时调度的工业机器人智能操作系统内核研制		610,000.00					610,000.00	与资产/收益相关
5G-TSN 协同新型网关与试验床		459,800.00					459,800.00	与收益相关
嘉定区马陆镇扶持资金		417,000.00		417,000.00				与收益相关
高新技术企业培育专题		400,000.00		400,000.00				与收益相关
FW 项目		350,000.00					350,000.00	与资产/收益相关
融合信息安全传输机制的开放式/分布式网络控制系统中间件研究		330,000.00					330,000.00	与收益相关
2022 创新资金区级配套补贴款		150,000.00		150,000.00				与收益相关
5G-TSN 协同的实时调度关键技术		100,000.00					100,000.00	与收益相关
贷款贴息		1,409,800.00			1,409,800.00			与收益相关
其他补贴		3,150,225.83		3,150,225.83				与收益相关
<b>合计</b>	<b>152,956,928.19</b>	<b>57,355,633.60</b>		<b>65,467,487.57</b>	<b>1,409,800.00</b>	<b>655,900.00</b>	<b>142,779,374.22</b>	—

### 37、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	533,117,181.00	81,775,700.00				81,775,700.00	614,892,881.00
------	----------------	---------------	--	--	--	---------------	----------------

其他说明：

根据本公司 2022 年 9 月 14 日召开的第六届董事会第十三次会议审议通过的《关于公司向特定对象发行股票方案的议案》，以及 2023 年 4 月 28 日召开的第六届董事会第二十六次会议审议通过的《关于公司 2022 年向特定对象发行 A 股股票预案（四次修订稿）的议案》，经中国证券监督管理委员会《关于同意北京东土科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1272 号）核准，本公司采取采取向特定对象发行股票方式，以每股发行价格 10.70 元（每股面值 1.00 元）向金鹰基金管理有限公司发行 14,018,691 股股份、向财通基金管理有限公司发行 11,364,467 股股份、向银河德睿资本管理有限公司发行 10,280,373 股股份、向安联保险资管-民生银行-安联裕远 9 号资产管理产品发行 9,766,355 股股份、向兴证全球基金管理有限公司发行 9,523,349 股股份、向王喜荣发行 9,345,794 股股份、向粤开资本投资有限公司-广州粤凯智动产业股权投资合伙企业（有限合伙）发行 9,345,794 股股份、向南方工业资产管理有限责任公司发行 8,130,877 股股份，上述交易合计发行股份 81,775,700 股，募集资金总额 874,999,990.00 元。

2023 年 7 月 27 日，本公司已收到上述各方出资人缴纳的新增注册资本（股本）合计人民币 81,775,700.00 元，本次向特定对象发行 A 股股票募集资金总额扣减发行费用扣除发行费用 15,177,146.89 元（不含税）后的实际募集资金净额为人民币 859,822,843.11 元，其中计入股本人民币 81,775,700.00 元，计入资本公积人民币 778,047,143.11 元。

### 38、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）	1,368,047,937.77	781,962,803.89		2,146,818,821.90
其他资本公积	22,718,666.07		8,303,044.64	17,607,541.19
合计	1,390,766,603.84	781,962,803.89	8,303,044.64	2,164,426,363.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）公司本年度股本溢价变动详见本附注之“七、37 股本”所述。

（2）根据本公司与北京东土投资控股有限公司签订的《股权转让协议》，北京东土投资控股有限公司将其持有的东土惠和科技有限公司 2.3249% 股权以 5,717,146.00 元对价转让给本公司。股权转让后本公司持有东土惠和科技有限公司持股比例由 97.6751% 变更为 100.00%。因本次购买股权的出资额与获取的少数股东权益金额不一致导致影响股本溢价增加 3,915,660.78 元。

（3）2021 年 9 月 9 日，根据本公司第五届董事会第三十九次会议审议的《关于向 2021 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》、《关于向 2021 年限制性股票激励计划激励

对象授予部分预留限制性股票的议案》，本公司确定以 2021 年 9 月 9 日为首次授予日，以 4.99 元/股的授予价格，向符合首次授予条件的 234 名激励对象授予 1,384.40 万股第二类限制性股票，向符合预留授予条件的 27 名激励对象授予 67.60 万股第二类限制性股票。2023 年度公司因未能达成 2021 年限制性股票激励计划的业绩考核目标冲销前期已计提的股权激励费用 4,947,876.06 元，计入其他资本公积。

(4) 2022 年 5 月 11 日，根据本公司第六届董事会第五次会议审议的《关于〈北京东土科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，本公司确定以 2022 年 5 月 10 日为首次授予日，4.13 元/股的授予价格，向符合首次授予条件的 139 名激励对象授予 1,000.00 万股第二类限制性股票，其中首次授予 929.00 万股，预留 71.00 万股。2023 年度公司因未能达成 2022 年限制性股票激励计划的业绩考核目标冲销前期已计提的股权激励费用 3,355,168.51 元，计入其他资本公积。

### 39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-442,764.90	695,658.49				695,658.49		252,893.59
外币财务报表折算差额	-442,764.90	695,658.49				695,658.49		252,893.59
其他综合收益合计	-442,764.90	695,658.49				695,658.49		252,893.59

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 40、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	51,586,818.14	23,486,137.77		75,072,955.91
合计	51,586,818.14	23,486,137.77		75,072,955.91

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加为按照本公司当期净利润 10.00% 提取的法定盈余公积。

## 41、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	-965,564,824.43	-976,838,985.24
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）	-326,689.55	-192,815.58
调整后期初未分配利润	-965,891,513.98	-977,031,800.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	260,278,857.18	20,033,400.01
减：提取法定盈余公积	23,486,137.77	8,893,113.17
期末未分配利润	-729,098,794.57	-965,891,513.98

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-326,689.55 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。

## 42、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	1,149,866,596.51	698,846,423.21	1,094,896,814.24	684,921,789.77
其他业务	13,202,040.78	8,117,134.02	9,824,912.24	4,440,750.30
合计	1,163,068,637.29	706,963,557.23	1,104,721,726.48	689,362,540.07

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1,163,068,637.29	不适用	1,104,721,726.48	不适用
营业收入扣除项目合计金额	13,202,040.78	不适用	9,824,912.24	不适用
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	1.14%	不适用	1.00%	不适用
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	13,202,040.78	收入扣除项目主要为与主营业务无关的出租资产使用权收入及服务费用收入。	9,824,912.24	收入扣除项目主要为与主营业务无关的出租资产使用权收入及服务费用收入。
与主营业务无关的业务收入小计	13,202,040.78	不适用	9,824,912.24	不适用
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	不适用	0.00	不适用

营业收入扣除后金额	1,149,866,596.51	不适用	1,094,896,814.24	不适用
-----------	------------------	-----	------------------	-----

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
工业操作系统及相关软件服务							111,639,681.98	51,699,550.03
智能控制器及解决方案							363,579,382.88	274,064,057.84
工业网络通信							687,849,572.43	381,199,949.36
按经营地区分类								
其中：								
国内							979,153,488.46	622,808,323.57
海外							183,915,148.83	84,155,233.66
市场或客户类型								
其中：								
智慧工业							1,034,168,939.60	590,576,172.16
智慧城市							128,899,697.69	116,387,385.07
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额

其他说明：

### 43、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	2,631,321.03	2,037,042.89
教育费附加	2,116,729.72	1,676,273.51
房产税	3,066,840.59	3,164,590.57
其他	1,346,362.80	1,607,000.15
合计	9,161,254.14	8,484,907.12

其他说明：

#### 44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	79,711,930.75	78,315,918.80
折旧摊销费	18,209,361.38	17,353,233.63
租赁及物业费	8,980,956.74	9,492,259.36
咨询服务费	4,779,753.97	4,107,169.87
交通差旅费	4,276,311.10	2,430,442.87
办公费	3,186,484.43	3,054,371.07
聘请中介机构费	3,022,019.80	2,643,785.72
业务招待费	2,879,052.80	2,732,443.09
测试认证费	450,015.49	807,199.73
股份支付	-1,972,215.65	3,166,485.73
其他	4,816,323.46	7,860,144.95
合计	128,339,994.27	131,963,454.82

其他说明：

#### 45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	103,249,683.38	86,558,773.59
交通差旅费	16,961,773.66	9,814,036.19
业务招待费	16,960,513.43	15,821,448.10
咨询服务费	7,668,589.55	7,593,668.34
折旧摊销费	5,526,626.15	3,552,352.26
租赁及物业费	3,921,156.04	3,001,642.43
广告宣传费	3,365,923.02	2,344,840.65
物料消耗	2,021,999.94	2,146,770.47
办公费	683,724.50	704,909.35
会议费	371,583.11	86,450.37
测试认证费	10,696.30	717,365.64
股份支付	-3,390,470.84	2,630,333.53
其他	4,927,877.03	7,828,099.88
合计	162,279,675.27	142,800,690.80

其他说明：

#### 46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	118,307,698.04	117,557,639.31

折旧摊销费	47,730,653.05	43,039,073.27
交通差旅费	7,973,478.05	5,491,174.48
测试认证费	5,998,838.53	1,976,489.04
委外开发与技术服务	4,311,139.15	6,528,672.27
知识产权费	3,734,603.51	2,892,940.59
租赁及物业费	1,580,920.52	2,167,742.00
物料消耗	439,584.64	6,233,065.85
股份支付	-2,483,939.75	2,942,653.46
其他	3,400,953.39	1,778,661.75
合计	190,993,929.13	190,608,112.02

其他说明：

#### 47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	39,336,732.97	34,497,736.28
减：利息收入	5,622,520.43	1,834,450.78
加：汇兑损失	-467,396.47	-370,772.14
手续费	2,577,824.49	2,670,654.83
合计	35,824,640.56	34,963,168.19

其他说明：

#### 48、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	12,899,382.83	13,215,614.29
2019 年创新发展工程项目 2	10,555,402.80	13,194,115.05
2020 年创新发展工程项目 2	7,262,500.00	
2021 年工业互联网创新发展工程专项 2	6,400,000.00	
省级制造业高质量发展专项资金	4,965,927.32	463,909.20
2019 年创新发展工程 1	4,594,625.46	16,627,710.11
大兴区 1+N 产业政策兑现专项资金	2,040,000.00	
2019 年国家重点研发项目	1,599,999.96	44,271,065.04
增值税加计抵减	1,415,727.50	1,434,201.14
混合业务流融合与调度技术项目	1,300,000.00	
科技创新资金	1,050,000.00	450,000.00
国创中心操作系统原型开发项目	1,000,000.00	
东土科技（宜昌）工业互联网产业园项目	925,214.01	
2019 年工业互联网创新发展工程	720,000.00	
软件定义工业控制技术创新中心	659,818.56	659,818.56
支持外贸企业提升国际化经营能力项目	615,175.00	164,963.00
5G 公共服务平台项目	575,000.00	
北京市知识产权局专利资助	572,972.44	766,804.00
高新技术企业培育专题	400,000.00	
基于时间敏感网络技术的工业交换机产品的研发及应用	371,999.03	
2022 年度省级制造业高质量发展专项-揭榜挂帅项目	300,000.00	
高科技企业培育及技术创新平台建设项目	279,999.96	279,999.96
高价值发明专利培育中心项目资金补贴	200,000.00	
宜昌市第二批市级传统产业改造升级专项资金	151,999.98	151,999.98
2022 创新资金区级配套补贴款	150,000.00	150,000.00
面向工业制造的 5G 业务研发与试验合作项目	124,800.00	124,800.00

市区两级重大紧迫任务科技支撑项目	110,000.04	110,000.04
《软件定义工业控制技术创新中心》项目（企业技术创新平台建设项目）	86,000.04	86,000.04
面向现场控制的工业互联网实施微内核研发补助	82,500.00	165,000.00
北京市企业技术中心创新能力提升	82,167.78	198,646.80
中关村企业专利与技术标准项目奖励	80,000.00	40,000.00
2019 年全市传统产业改造升级专项资金	79,699.98	79,699.98
基于软件定义控制与流程的工业互联网系统研发及应用项目	54,000.00	54,000.00
时间敏感网络（TSN）与用于工业控制的对象链接与嵌入统一架构（OPCUA）融合关键技术标准研究与试验验证项目	46,666.67	
新一代信息通信技术培育	43,124.16	43,124.16
5G+工业互联网平台建设项目	27,891.60	83,674.80
2020 年第二批传统改造升级专项资金计划	22,999.98	22,999.98
2020 年省级制造业高质量发展专项资金计划	19,999.98	19,999.98
工业软件定义网络基础标准与试验验证项目	18,000.00	18,000.00
面向新一代工业互联网软硬件实验室	16,666.66	
北京市石景山区市场监督管理局-石景山区标准化工作专项资金	10,480.00	100,000.00
其他补贴	3,556,745.83	2,347,658.70
2019 年工业互联网创新发展工程-支持 IPv6 的工业互联网高实时网关项目		4,320,000.00
航天测控定制嵌入式控制器模块		1,411,200.00
2019 年工业互联网创新发展工程 SYSWARE 可视化工业 APP 开发环境项目（SYSWARE 可视化工业 APP 开发环境）		1,260,000.00
高质量发展资金拟扶持项目补贴		1,200,000.00
创新大赛奖金		1,000,000.00
“新国门”领军人才科研平台支持		1,000,000.00
职业技能培训补贴		894,875.00
关于兑现 2021 年度企业区级综合经济贡献奖励政策		723,278.00
石景山区加快“新基建”促进新一代信息技术产业发展暂行办法		570,000.00
科技奖励配套资助		500,000.00
基于边缘计算的物联网技术测试验证（基于边缘计算的物联网项目）		500,000.00
工业互联网标识解析二级节点（仪表行业应用服务平台）《政府项目》		500,000.00
石景山管理委员会款		251,519.00
商标资助金		70,000.00
收北京经济技术开发区社会保险保障中心补贴款		42,000.00
海淀区社会保险基金管理中心补助		10,000.00
商标资助金		70,000.00
收北京经济技术开发区社会保险保障中心补贴款		42,000.00
海淀区社会保险基金管理中心补助		10,000.00
2019 年工业互联网创新发展工程-支持 IPv6 的工业互联网高实时网关项目		4,320,000.00
航天测控定制嵌入式控制器模块		1,411,200.00
2019 年工业互联网创新发展工程 SYSWARE 可视化工业 APP 开发环境项目		1,260,000.00
高质量发展资金拟扶持项目补贴		1,200,000.00
创新大赛奖金		1,000,000.00
“新国门”领军人才科研平台支持		1,000,000.00
职业技能培训补贴		894,875.00
关于兑现 2021 年度企业区级综合经济贡献奖励政策		723,278.00
石景山区加快“新基建”促进新一代信息技术产业发展暂行办法		570,000.00
科技奖励配套资助		500,000.00
基于边缘计算的物联网技术测试验证		500,000.00
工业互联网标识解析二级节点		500,000.00
石景山管理委员会款		251,519.00
其他补贴		204,552.40
商标资助金		70,000.00
收北京经济技术开发区社会保险保障中心补贴款		42,000.00
海淀区社会保险基金管理中心补助		10,000.00

#### 49、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-2,355,118.30	610,111.58
合计	-2,355,118.30	610,111.58

其他说明：

#### 50、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,760,290.04	-5,528,373.19
处置长期股权投资产生的投资收益	273,287,596.74	42,106,797.92
交易性金融资产在持有期间的投资收益	150,184.68	504,028.60
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,489,484.77	
债务重组收益	31,468,356.71	5,229,134.47
理财产品投资收益	21,361.09	191,141.38
合计	306,656,693.95	42,502,729.18

其他说明：

注：处置长期股权投资产生的投资收益主要为本公司将所持有的联营公司关联方 B 公司 17.46% 股权和关联方 A 公司 17.67% 股权置换为关联方 D 公司的股权，产生资产交换利得所致，本次股权置换产生投资收益 27,279.20 万元，本年联营公司股权置换事项详见本附注之“十八、2.（1）其他资产置换”。

#### 51、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	-652,050.88	1,153,849.00
应收账款坏账损失	-50,672,128.20	-32,099,810.21
其他应收款坏账损失	-1,937,571.88	-214,530.93
合计	-53,261,750.96	-31,160,492.14

其他说明：

#### 52、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	-972,681.46	-881,105.13
十一、合同资产减值损失	-2,132,865.96	316,186.62
合计	-3,105,547.42	-564,918.51

其他说明：

### 53、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
非流动资产处置收益	5,207,521.82	28,891.99
其中:未划分为持有待售的非流动资产处置收益	5,207,521.82	28,891.99
其中:固定资产处置收益	5,141,489.36	28,891.99
无形资产处置收益	110,455.29	
使用权资产处置收益	-44,422.83	
合计	5,207,521.82	28,891.99

### 54、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
业绩补偿款	10,391,714.04		10,391,714.04
客户应收账款逾期罚息	36,132.08	1,065,864.56	36,132.08
其他	511,886.49	342,378.02	511,886.49
合计	10,939,732.61	1,408,242.58	10,939,732.61

其他说明：

### 55、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	140,386.93	10,000.00	140,386.93
非流动资产毁损报废损失	1,281,786.12	542,030.86	1,281,786.12
其他	29,891.34	1,041,338.11	29,891.34
合计	1,452,064.39	1,593,368.97	1,452,064.39

其他说明：

### 56、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	1,308,508.36	3,220,590.95
递延所得税费用	-4,673,446.35	10,016,841.50
合计	-3,364,937.99	13,237,432.45

#### (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	257,602,541.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	38,640,381.23
子公司适用不同税率的影响	-7,199,712.23
调整以前期间所得税的影响	441,631.62
非应税收入的影响	-66,202.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,200,780.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-29,947,621.37
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	13,058,479.32
研发费用加计扣除	-26,492,674.67
所得税费用	-3,364,937.99

其他说明：

## 57、其他综合收益

详见附注“七、39 其他综合收益”相关内容。

## 58、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
政府补助	58,629,220.03	64,343,408.27
保证金	17,253,799.59	14,226,347.62
代收补贴款	10,594,800.00	
业绩补偿款	10,391,714.04	
利息收入	5,615,215.08	1,372,769.65
其他款项	12,012,045.48	19,393,124.15
合计	114,496,794.22	99,335,649.69

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
付现费用	164,564,103.81	126,556,425.19
支付押金、投标保证金付现	20,478,838.09	17,249,821.28
往来款	12,545,035.44	23,349,267.23
捐赠支出	140,386.93	13,000.00
受限制的银行存款		10,923,174.02
合计	197,728,364.27	178,091,687.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财及分红款	10,628,051.75	27,202,293.76
处置长期资产	11,496,476.21	134,155.69
合计	22,124,527.96	27,336,449.45

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购置长期资产	130,943,002.86	106,112,342.51
购置基金及理财	6,000,000.00	45,450,142.30
收购子公司及联营公司股权	5,717,146.00	14,367,808.00
合计	142,660,148.86	165,930,292.81

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据保证金	7,500,000.00	16,962,105.08
银行保理款项收回		5,138,004.44
合计	7,500,000.00	22,100,109.52

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付票据保证金	1,989,941.17	17,401,807.85
融资租赁费	502,615.97	1,390,038.49
支付租赁款	9,259,367.00	8,998,629.95
其他	1,894,153.61	493,750.63
合计	13,646,077.75	28,284,226.92

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

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债	19,892,139.02		26,507,068.77	11,743,903.50	4,544,695.80	30,110,608.49
短期借款	315,704,224.31	532,864,027.78	38,926,432.51	383,017,070.65	32,470,322.00	472,007,291.95
长期借款	128,193,206.24		779,999.88	70,858,049.17		58,115,156.95

长期应付款	255,125,363.11	100,000,000.00	7,811,455.72	219,236,134.68	18,264,041.10	125,436,643.05
合计	718,914,932.68	632,864,027.78	74,024,956.88	684,855,158.00	55,279,058.90	685,669,700.44

## 59、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	260,967,479.56	14,109,293.53
加：资产减值准备	3,105,547.42	564,918.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,999,831.34	26,274,471.16
使用权资产折旧	12,225,333.92	10,735,595.60
无形资产摊销	55,602,650.27	39,404,873.47
长期待摊费用摊销	3,366,848.89	5,100,782.10
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）	-5,207,521.82	-28,891.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,281,786.12	542,030.86
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,355,118.30	-610,111.58
财务费用（收益以“-”号填列）	38,800,071.05	34,126,964.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-306,656,693.95	-42,502,729.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,476,434.28	3,805,286.91
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	802,987.93	6,070,413.67
存货的减少（增加以“-”号填列）	42,275,536.56	-158,385,386.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-244,335,450.02	-222,939,239.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-85,847,547.24	154,956,908.39
其他	34,566,992.28	40,557,203.35
经营活动产生的现金流量净额	-163,173,463.67	-88,217,617.21
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	780,899,392.69	269,358,162.03
减：现金的期初余额	269,358,162.03	327,769,512.66
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	511,541,230.66	-58,411,350.63

### (2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,600,000.00
其中：	
货币资金	1,600,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,602,759.56
其中：	
货币资金	1,602,759.56
其中：	
处置子公司收到的现金净额	-2,759.56

其他说明：

### (3) 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	780,899,392.69	269,358,162.03
可随时用于支付的银行存款	780,899,392.69	269,358,162.03
三、期末现金及现金等价物余额	780,899,392.69	269,358,162.03

### (4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行存款	6,696,101.93	20,353,387.41	票据保证金及保函保证金冻结受限
合计	6,696,101.93	20,353,387.41	

其他说明：

## 60、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			21,904,506.58
其中：美元	1,381,515.68	7.0827	9,784,860.72
欧元	1,126,116.81	7.8592	8,850,377.24
港币			
新加坡元	192,990.53	5.3772	1,037,748.68
应收账款			14,773,350.92
其中：美元	2,016,206.26	7.0827	14,280,184.08

欧元	62,750.26	7.8592	493,166.84
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其它应收款			171,312.51
其中：美元	10,355.94	7.0827	73,348.02
欧元	2,664.54	7.8592	20,941.15
新加坡元	14,324.06	5.3772	77,023.34
其他应付款			383,068.10
其中：美元	11,105.52	7.0827	78,657.07
欧元	15,302.66	7.8592	120,266.67
新加坡元	34,245.40	5.3772	184,144.36
应付账款		—	4,075,006.21
其中：美元	572,396.40	7.0827	4,054,111.98
欧元	2,658.57	7.8592	20,894.23

其他说明：

(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

## 61、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	本年发生额	上年发生额
租赁负债利息费用	2,755,283.63	2,792,534.51
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	2,825,141.47	1,569,978.01
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	25,984.06	49,395.70
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	13,759,038.26	11,389,650.50
售后租回交易产生的相关损益		

项目	本年发生额	上年发生额
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

涉及售后租回交易的情况

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 62、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	209,912,044.05	165,003,973.08
折旧摊销费	47,730,653.05	43,039,073.27
测试认证费	13,288,789.69	5,362,754.79
委外开发与技术服务	9,538,458.83	8,295,254.81
交通差旅费	9,144,226.23	5,518,626.22
物料消耗	5,924,038.81	11,941,482.73
知识产权费	3,734,603.51	2,892,940.59
租赁及物业费	1,603,977.12	2,167,742.00
产品设计费	141,671.12	1,683,509.39
股份支付	-2,483,939.75	2,942,653.46
其他	4,281,248.76	1,778,661.75
合计	302,815,771.42	250,626,672.09
其中：费用化研发支出	190,993,929.13	190,608,112.02
资本化研发支出	111,821,842.29	60,018,560.07

### 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
新一代工业以太网	15,285,040.90	31,957,656.		22,581,280.07		24,661,417.		24,661,417.

交换机		26			09		09
新一代视频 ZH 调度平台	21,717,961.30	9,253,599.92	8,311,540.88		22,660,020.34		22,660,020.34
工业服务器	19,744,634.28	16,754,565.28	21,991,978.47		14,507,221.09		16,064,678.58
全自主可控交换机	19,220,709.64	6,063,740.89	14,443,530.08		10,840,920.45		10,840,920.45
工业互联网+解决方案系统管理平台	3,200,686.47	8,873,941.90	2,319,544.40		9,755,083.97		9,755,083.97
全自主安全交换模块	4,459,919.78	1,942,183.35			6,402,103.13		6,402,103.13
MaVIEW	1,087,864.05	16,012,662.55	11,021,629.70		6,078,896.90		6,078,896.90
交通服务器	4,978,298.01				4,978,298.01		4,978,298.01
安全生产数字化管控		1,895,915.45			1,895,915.45		1,895,915.45
智能综合管理平台		1,759,883.62			1,759,883.62		1,759,883.62
国产化科技法庭系统		1,417,309.14			1,417,309.14		1,417,309.14
工业互联网操作系统		1,315,261.84			1,315,261.84		1,315,261.84
展示中心		1,314,859.71			1,314,859.71		1,130,563.72
边缘智能网关项目	6,352,446.51	163,617.30	5,385,500.09		1,130,563.72		1,111,128.92
AUTBUS		1,111,128.92			1,111,128.92		666,544.44
安全计算平台		666,544.44			666,544.44		92,127.95
数字建造及智能工程装备控制解决方案		264,583.92			264,583.92		21,986.14
时钟服务器	92,127.95				92,127.95		
高速总线 IO 模块	1,501,452.90	8,087.80	1,509,540.70				
基于道系统的软件开发云		10,779,699.22	10,779,699.22				
新一代显控设备操作系统	4,700,602.62	266,600.78	4,967,203.40				
统一 DPI 平台研发项目	266,563.34		266,563.34				
融合信安系统	2,436,791.02		2,436,791.02				
智慧社区综合服务平台	577,839.11		577,839.11				
合计	105,622,937.88	111,821,842.29	106,592,640.48		110,852,139.69		110,852,139.69

## 重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
新一代工业以太网交换机	项目内部研发及功能性测试完成，正在开展组网实验。	2024年06月30日	形成的产品可直接用于销售	2021年01月01日	技术方案架构可行性论证完成，测试效果较好完成；完成项目立项报告
新一代视频 ZH 调度平台	已完成 V5 平台通用性模块调试和现有项目融	2025年12月31日	形成的产品可直接用于销售	2020年07月01日	技术方案架构可行性论证完成，测试效果

	合性研制及 TZ 项目正样研制及现场联调。				较好完成；完成项目立项报告
工业服务器	工地环境的边缘超脑系列产品、装备机械智能控制系统、智能建造边缘管理平台及配套软件位于市场推广阶段。	2024 年 09 月 30 日	形成的产品可直接用于销售/产品可用于提供租赁服务	2022 年 07 月 01 日	技术方案架构可行性论证完成，测试效果较好完成；完成项目立项报告
全自主可控交换机	项目内部研发及功能性测试完成，正在国家电科院产品行业认证测试。	2024 年 06 月 30 日	形成的产品可直接用于销售	2021 年 01 月 01 日	技术方案架构可行性论证完成，测试效果较好完成；完成项目立项报告

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☑是 ☐否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
东土海控智能设备（青岛）有限公司	1,600,000.00	40.00 %	出售	2023 年 06 月 30 日	签订转让协议并收到转让款	495,598.44	40.00 %	1,104,401.56	1,600,000.00	495,598.44	公司初设，尚未扩大经营，以入资款确认公允价值	

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 2、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：

为发展新一代智能无人机装备电气架构、新型无人机控制设备和网络设备，本公司与溧阳市京溧御飞科技合伙企业（有限合伙）及江苏智能无人装备产业创新中心有限公司投资设立江苏定东智能技术有限公司（以下简称“江苏定东”），江苏定东注册资本 1000 万元，其中东土科技以货币认缴出资 510 万元，持有江苏定东 51% 股权；溧阳市京溧御飞科技合伙企业（有限合伙）以货币认缴出资 290 万元，持有江苏定东 29% 股权；江苏智能无人装备产业创新中心有限公司以货币认缴出资 200 万元，持有江苏定东 20% 的股权。2023 年 11 月 14 日，江苏定东已经溧阳市行政审批局核准设立，统一社会信用代码为 91320481MAD467UD3X。截至 2023 年 12 月 31 日，江苏定东尚未开始正式经营。

## 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	
东土华盛科技有限公司	576,444,327.00	北京	北京	防务网络产品研发及销售	97.59%	2.41%	投资设立
东土惠和科技有限公司	245,907,475.00	北京	北京	智慧城市	100.00%		投资设立
上海东土致远智能科技发展有限公司	652,000,000.00	上海	上海	工业交换机产品销售	69.33%		投资设立
科东（广州）软件科技有限公司	250,000,000.00	广州	广州	自动化控制技术开发	100.00%		投资设立
东土科技（扬州）有限公司	10,000,000.00	扬州	扬州	智慧城市	61.00%		投资设立
KLG Smartec GmbH	2,000,000.00 美元	德国	德国	交换机产品销售	100.00%		投资设立
Kyland Corporation	300,000.00 美元	美国	美国	交换机产品销售	100.00%		投资设立
Kyland Tech Asia PTE LTD	400,000.00 新加坡元	新加坡	新加坡	交换机产品销售	100.00%		投资设立
元网控制（北京）科技有限公司	10,000,000.00	北京	北京	科技推广和应用服务	100.00%		投资设立
北京飞悦京成科技有限公司	500,000.00	北京	北京	商务服务	100.00%		投资设立
江苏定东智能技术有限公司	10,000,000.00	常州	常州	无人机控制设备开发及销售	51.00%		投资设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

根据本公司与北京东土投资控股有限公司签订的《股权转让协议》，北京东土投资控股有限公司将其持有的东土惠和科技有限公司 2.3249% 股权以 5,717,146.00 元对价转让给本公司。股权转让后本公司持有东土惠和科技有限公司持股比例由 97.6751% 变更为 100.00%。因本次购买股权的出资额与获取的少数股东权益金额不一致导致影响其他资本公积增加 3,915,660.78 元。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	东土惠和科技有限公司
购买成本/处置对价	-5,717,146.00
--现金	-5,717,146.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	-5,717,146.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-9,632,806.78
差额	3,915,660.78
其中：调整资本公积	3,915,660.78
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	36,051,710.50	45,312,341.11
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,760,290.04	-5,528,373.19
--综合收益总额	-2,760,290.04	-5,528,373.19

其他说明：

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

应收款项的期末余额：2,000,000.00 元。

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

根据《省经信厅关于下达 2023 年度省级制造业高质量发展专项项目(第三批资金)安排计划的通知》(鄂经信规划函[2023]317 号)，本公司之子公司东土科技(宜昌)有限公司获得政府补助-湖北省技改咨询诊断服务资金 200 万元，因市财政局资金还未拨付至区财政局，导致该笔补助款项未能于资产负债表日按时拨付到位，本公司于 2023 年 12 月 31 日将该笔政府补助挂账于其他应收款。

截至 2024 年 4 月 3 日，本公司已收到宜昌市点军区科学技术和经济信息化局拨付的政府补助款项 200 万元。

### 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	152,956,928.19	57,355,633.60		65,467,487.57	753,900.00	142,779,374.22	与资产/收益相关

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	65,467,487.57	109,576,676.81
财务费用	1,409,800.00	1,409,800.00

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### • 市场风险

##### 1. ) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、欧元、新加坡元有关，除本集团的几个下属子公司以外币进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2023 年 12 月 31 日，除下表所述资产及负债的外币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
货币资金-美元	1,381,515.68	798,014.57
货币资金-欧元	1,126,116.81	997,799.30
货币资金-新加坡元	192,990.53	92,274.36
应收账款-美元	2,016,206.26	4,690,605.60
应收账款-欧元	62,750.26	274,517.89
其它应收款-美元	10,355.94	500.00
其它应收款-欧元	2,664.54	9,534.40
其它应收款-新加坡元	14,324.06	9,090.36
应付账款-美元	572,396.40	572,396.40
应付账款-欧元	2,658.57	8,514.77
其他应付款-美元	11,105.52	
其他应付款-欧元	15,302.66	
其他应付款-新加坡元	34,245.40	8,898.31

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

## • 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款其他应收款、合同资产等。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、历史交易记录、从第三方获取担保的可能性、信用记录以及其他因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 1. ) 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。（通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。如果判断信用风险未显著增加（适用于采用预期信用损失一般模型的金融资产），需披露逾期超过 30 天，而信用风险自初始确认后未被认定未显著增加的依据。）

### 2. ) 已发生信用减值资产的定义

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。本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 90 日，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。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。

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）本集团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。

## • 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

期末本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

2023 年 12 月 31 日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	合计
短期借款	472,007,291.95			472,007,291.95
应付票据	74,427,101.60			74,427,101.60
应付账款	339,226,556.27			339,226,556.27
合同负债	87,832,364.15			87,832,364.15
其他应付款	47,620,514.60			47,620,514.60
一年到期的流动负债	74,552,000.74			74,552,000.74
长期应付款		10,000,000.00	100,000,000.00	110,000,000.00
<b>合计</b>	<b>1,095,665,829.31</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>100,000,000.00</b>	<b>1,205,665,829.31</b>

## 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

### • 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2023 年度		2022 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	1,619,554.79	1,619,554.79	2,004,956.26	2,004,956.26
所有外币	对人民币贬值 5%	-1,619,554.79	-1,619,554.79	-2,004,956.26	-2,004,956.26

## 2、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

## (3) 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 □不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		24,357,687.14		24,357,687.14
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		24,357,687.14		24,357,687.14
（1）债务工具投资		24,357,687.14		24,357,687.14
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			145,832,642.12	145,832,642.12
（2）权益工具投资			145,832,642.12	145,832,642.12
（三）其他权益工具投资			289,846,561.38	289,846,561.38
（六）应收款项融资		48,128,949.57		40,907,572.87
持续以公允价值计量的资产总额		72,486,636.71	435,679,203.50	508,165,840.21
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 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

金融资产/金融负债	期末公允价值	估值技术	输入值
银行理财被分类为交易性金融资产	2,000,000.00	现金流量折现模型	理财收益率
业绩承诺补偿被分类为交易性金融资产	22,357,687.14	现金流量折现模型	股票市场公开收盘价
应收款项融资	48,128,949.57	现金流量折现模型	同类票据银行贴现率

## 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	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	无法观察的输入数据与公允价值的关系
基金投资被分类为非流动金融资产	89,771,929.62	投资标的市价组合法	投资标的市场估值	投资标的市场估值越高，公允价值越高
不具有控制、共同控制或重大影响，且无活跃市场报价的投资被分类为非流动金融资产	56,060,712.50	投资标的市价组合法	投资标的市场估值	投资标的市场估值越高，公允价值越高
不具有控制、共同控制或重大影响，且无活跃市场报价的投资被分类为其他权益工具投资	289,846,561.38	投资标的市价组合法	投资标的市场估值	投资标的市场估值越高，公允价值越高

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

本集团上述持续额公允价值计量项目在本年度未发生各层次之间的转换。

**5、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

本集团金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

**6、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

本集团不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、应付账款、预收款项、合同负债。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差较小。

**十四、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司的实际控制人为李平，对本公司的持股比例 17.82%。

本企业最终控制方是。

其他说明：

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注“十、1.（1）企业集团的构成”相关内容。。

**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“七、12.（1）长期股权投资情况”相关内容。。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
贵州泛联信息技术有限公司	联营公司
山东产创智汇科技有限公司	联营公司
北京京工汇科技有限公司	联营公司
关联方 D	联营公司

其他说明：

**4、其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
关联方 B	本公司投资单位关联方 D 之子公司
关联方 A	本公司投资单位关联方 D 之子公司

关联方 C	本公司投资单位关联方 D 之子公司
北京东土投资控股有限公司	本公司实际控制人李平控制的公司
北京至合信息咨询中心（有限合伙）	公司实际控制人李平是其执行事务合伙人
北京工智源信息咨询中心（有限合伙）	公司实际控制人李平是其执行事务合伙人

其他说明：

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
关联方 A	采购商品、接受劳务	31,715,874.42	子公司采购合计不超过 8,320.00 万元	否	36,539,209.55
关联方 B	采购商品、接受劳务	3,916,807.73		否	5,133,220.78
关联方 C	接受劳务	346,136.09		否	567,181.45
北京京工汇科技有限公司	采购商品	1,724,314.14	采购合计不超过 300.00 万元	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
关联方 A	销售商品、提供服务	25,003,208.28	19,827,275.43
关联方 D	提供服务	23,396,226.49	
山东产创智汇科技有限公司	销售商品、提供服务	5,505,581.86	4,547,433.17
关联方 B	销售商品、提供服务	4,973,612.07	4,710,157.19
关联方 C	提供服务	871,842.77	863,465.13
北京水狸智能建筑科技有限公司	销售商品、提供服务	1,354,396.03	671,225.63
北京京工汇科技有限公司	销售商品	760,190.58	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	10,703,275.07	11,227,581.20

## 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	关联方 A	3,977,331.40	170,508.68	11,002,829.55	532,950.68
应收账款	关联方 B	794,341.33	20,096.84	5,368,275.22	185,914.92
应收账款	关联方 D	4,800,000.00	66,490.58		
应收账款	山东产创智汇科技有限公司	500,973.17	12,674.62	612,508.53	9,132.71

应收账款	关联方 C	739,864.47	154,994.80	672,807.79	75,766.26
应收账款	贵州泛联信息技术有限公司	55,880.00	31,689.64	63,946.93	17,959.12
预付款项	关联方 A	9,135,914.02		2,000,000.00	
预付款项	关联方 B			8,499,027.20	
其他应收款	关联方 C	2,209,099.58	185,990.17	1,151,186.82	77,602.39
其他应收款	山东产创智汇科技有限公司	168,747.13			

## (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	关联方 A	5,697,541.02	3,348,413.35
应付账款	关联方 C	421,992.04	510,217.52
应付账款	关联方 B	1,108,126.27	24,743.42
应付账款	北京京工汇科技有限公司	656,029.18	
应付账款	贵州泛联信息技术有限公司	27,811.11	27,811.11
合同负债	关联方 A	3,470,734.06	3,193,357.58
合同负债	贵州泛联信息技术有限公司	929,931.50	298,714.32
合同负债	山东产创智汇科技有限公司	303,783.56	378,134.41

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
销售人员							2,900,700.00	13,286,403.00
管理人员							3,288,100.00	15,373,469.00
研发人员							2,273,400.00	10,686,366.00
生产及项目人员							125,000.00	595,370.00
合计							8,587,200.00	39,941,608.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
销售人员	4.13 元/股-4.99 元/股	12 个月-24 个月		
管理人员	4.13 元/股-4.99 元/股	12 个月-24 个月		
研发人员	4.13 元/股-4.99 元/股	12 个月-24 个月		
生产及项目人员	4.13 元/股-4.99 元/股	12 个月-24 个月		

其他说明：

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	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。
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日公司流通股市价、授予行权价格
可行权权益工具数量的确定依据	公司在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的限制性股票数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,992,902.50
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明：

### 3、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
销售人员	-3,390,470.84	
管理人员	-1,972,215.65	
研发人员	-2,483,939.75	
生产及项目人员	-456,418.33	
合计	-8,303,044.57	

其他说明：

### 4、股份支付的修改、终止情况

2024年3月14日，公司召开了第六届董事会第三十六次会议审议通过了《关于〈北京东土科技股份有限公司2022年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》，对原《北京东土科技股份有限公司2022年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要中的限制性股票的授予与归属条件进行了修订。修订后业绩考核目标变更为“经审计的归属于上市公司股东的净利润，并剔除投资收益、公允价值变动收益和本次及其他激励计划股份支付费用影响的数值作为计算依据”。本次股份支付的归属条件修订后，东土科技未能达成2022年限制性股票激励计划的业绩考核目标，2022年因限制性股票激励计划失效导致本年冲减股份支付费用合计3,355,168.51元。

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 2019年10月，本公司与科学城（广州）投资集团有限公司（以下简称“科学城集团”）、北京工智源信息咨询中心（有限公司）（以下简称“工智源”）签订投资协议设立广州科东，科学城集团以货币出资7,500万元，持有该公司30%的股权。截止报告期末科学城集团已完成4,500万元实缴出资。根据投资协议约定：

自广州科东营业执照核发之日起五年内，如广州科东上市未能经中国证监会或证券交易所审批通过，则科学城集团有权要求公司回购其持有的股权，转让价格按（1）和（2）孰高者为准：

（1）科学城集团已实缴出资额+投资期限内按照 10% 年单利计算的收益之和；

（2）以科学城集团提出回购要求之日的上一季度末为评估基准日的广州科东股权评估价值乘以科学城集团拟转让股权部分对应的实缴出资比例得出的股权价格。

2023 年 12 月 22 日，广州科学城经广州产权交易所通过公开市场方式转让科东（广州）软件科技有限公司股权至本公司，根据《产权交易合同》约定，东土科技以 4,500 万元对价购买广州科学城所持有广州科东的 30% 股权。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司支付股权转让款 4,500 万元完成上述交易，本公司对历史已确认的利息费用合计 18,264,041.10 元予以冲销确认投资收益。

2. 2020 年本公司之子公司东土正创以增资扩股的方式引入广东荣文能源科技集团有限公司（以下简称“荣文科技”），荣文科技出资 2,000 万元，持股 10%，截至 2021 年 12 月 31 日荣文科技完成出资 2000 万元。投资协议约定如下：

自 2020 年 1 月起算，若东土正创在未来七年内经审计的年扣非净利润达到 8,000 万元以上但未能经全体股东一致同意申请在国内独立上市的，东土正创大股东东土科技将以不低于 10 倍市盈率（市盈率=估值/收购前一年目标公司扣非净利润）的估值收购投资人所持有目标公司的全部股权。

3. 2020 年公司子公司东土宜昌以增资扩股的方式引入宜昌国华化工产业转型升级投资有限公司（以下简称“国华公司”），国华公司出资人民币 3,000 万元，持股 6.29%，截至 2021 年 12 月 31 日国华公司已完成出资 3,000 万元。根据投资协议约定：

（1）本公司、飞讯数码和东土宜昌以其全部资产为公司、飞讯数码和东土宜昌就《增资合同书》及补充合同约定的应向国华公司承担的义务互负无限连带责任保证担保，保证期间为公司、飞讯数码和东土宜昌按合同约定应履行义务期限届满之日起三年。

（2）东土科技、飞讯数码和东土宜昌共同向投资方承诺，东土宜昌应实现以下经营目标：2021 年度及 2022 年度经审计的累计营业收入达到人民币 25,000 万元。

（3）如果出现触发回购国华公司持有的东土宜昌股权义务情形，按年单利 6.5% 收益率计算回购价格。

2023 年 8 月 15 日，本公司与国华公司签订《股权回购协议》，约定东土科技对国华公司的 3,000 万出资款进行股权回购，回购价款为 3000 万元  $X (1+6.5\% X \text{自 } 2020 \text{ 年 } 9 \text{ 月 } 2 \text{ 日起至国华公司收到回购价款之日的天数}/365)$ 。2023 年 9 月，东土科技已向宜昌国华支付股权回购款本息金额合计 35,844,657.53 元。

4. 2018 年 6 月，关联方 A 公司以增资扩股形式引入宁波慧开创业投资合伙企业（有限合伙）、广州天目人工智能产业投资基金合伙企业（有限合伙）、国开科技创业投资有限责任公司、宁波至

合投资管理合伙企业（有限合伙）、王丽、董新苗、杨峰和李劲，上述投资人共同出资人民币 8,500 万元。根据投资协议约定：

（1）若关联方 A 公司在 2022 年 12 月 31 日前未能成为国内 A 股上市公司，在且仅在 2023 年 1 月 1 日起至 2023 年 3 月 1 日的期间内（超出此时间区间则视同投资方放弃回购权利），投资人有权书面要求原股东（即：东土军悦、东土投资、北京至合信息咨询中心（有限合伙））按本轮增资前持有关联方 A 公司股权比例以现金方式回购其持有公司全部或部分股权，回购的价格为投资人支付的实际出资额，另外按照年化单利利率 10% 支付资金占用费。

（2）原股东共同向投资方承诺，在关联方 A 公司成为国内 A 股上市公司之前，未经投资人事先书面同意，不得向任何第三方转入或以其他方式累计处置在协议签署时其直接或间接持有的超出目标公司 20% 股份（不包括任一原股东向其关联方或向其他原股东转让股权）。无论如何，任何情况下，未经投资人事先书面同意，原股东转让目标公司股权不得导致关联方 A 公司的实际控制人发生变化。

2023 年 4 月，关联方 A、关联方 B、关联方 C、关联方 D 之全部股东共同签订《重组协议》，重组协议约定上述 4 家公司进行整合重组，同时各方约定同意自整合重组第一阶段（完成重组整合所涉事项的工商变更手续、成都神经元及目标公司均取得当地主管市场监督管理部门重新颁发的营业执照之日）起自动放弃本次重组过程中涉及的优先认购权、优先购买权等此前与目标公司以任何方式约定的各项特殊股东权利。同意终止和豁免行使其与目标公司此前签署的任何交易文件或类似文件中约定其享有的要求回购或股权补偿、股权调整的全部各项权利，并承诺不会就此向目标公司提出任何承担违约责任、赔偿、补偿、费用或损失等的要求。

截至 2023 年 12 月 31 日，关联方 A 公司等 4 个目标公司均已完成工商变更登记，本公司就前述重组协议之约定，对本公司历史计提关联方 A 公司的利息费用合计 10,554,222.51 元进行了冲回。

## 2、或有事项

（1）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。

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表批准报出日，本集团并无须作披露的重要资产负债表日后事项。

## 十八、其他重要事项

### 1、债务重组

项目	债务重组方式	原重组债权债务账面价值	确认的债务重组利得/损失	债务转为资本导致的股本增加额	债权转为股份导致的投资增加额	该投资占债务人股份总额的比例(%)	或有应付/有应收	债务重组中公允价值的确定方法和依据
长期应付款	签订股权转让协议	18,264,041.10	18,264,041.10					
长期股权投资	签订重组协议	10,554,222.51	10,554,222.51					
应收账款	签订债务重组协议/法院调解	7,233,100.86	-7,233,100.86					
应付账款	供应商注销/三年且未催款和诉讼,丧失债务追索权	9,883,193.96	9,883,193.96					

### 2、资产置换

#### (1) 其他资产置换

##### • 其他资产置换

2023年4月,关联方A、关联方B、关联方C、关联方D公司之全部股东共同签订《重组协议》,对上述4家公司进行股权整合重组。根据重组协议约定。关联方A、关联方B、关联方C三家公司(以下合称“目标公司”)股东以1元的价格受让关联方D公司100%股权,然后目标公司股东以其各自持有的目标公司股权向关联方D公司出资,由关联方D公司持有目标公司股权。

本次股权整合重组前,本公司对关联方A公司持股比例17.67%、对关联方B公司持股比例17.46%。前述两家公司为本公司的联营公司于长期股权投资科目以权益法进行核算。本次重组整合,本公司以持有前述关联方B公司17.46%股权和持有关联方A公司17.67%股权参与股权重组交易。本次关联方D公司的整合重组共分为2个阶段:

#### 第一阶段,根据重组协议约定:

1)本次重组以关联方D为重组主体和后续运营主体,对关联方A、关联方B、关联方C进行股权收购,收购后关联方A、关联方B、关联方C成为关联方D的子公司,参与整合的各公司股东成为关联方D股东。

2)关联方D公司董事会由5名董事组成,其中北京东土投资控股有限公司有权推荐2名董事;北京同芯信息咨询中心(有限合伙)以及北京至合咨询中心(有限合伙)有权联合推荐1名董事;宁波慧开创业投资合伙企业(有限合伙)有权推荐1名董事;重庆南方工业股权投资基金合伙企业(有限合伙)有权推荐1名董事。东土科技无董事委派权。

3)本次关联方D公司重组整合后的估值计算公式为:关联方A公司整体估值85,000万元\*87.9839%+关联方B公司整体估值80,000万元\*90.6880%+关联方C公司投前估值76,532.5万元\*67.6936%+关联方D公司整体估值1元=199,144.298968万元。

根据该重组协议，本公司以持有关联方 B 公司 17.46% 股权（对应出资额 600 万元）和持有关联方 A 公司 17.67% 股权（对应出资额 739.5335 万元）参与上述股权重组交易。本次重组整合中各目标公司相关方投资折算为关联方 D 股权的交易单价均为注册资本作价 64.6572 元，根据重组整合方案，重组全部完成后东土科技持有关联方 D 公司 14.5546%（对应出资额 448.2812 万元）股权。

### 重组第二阶段：

根据重组协议中约定：北京东土投资控股有限公司、上海坎迪斯企业管理服务合伙企业（有限合伙）、上海亿芯企业管理服务合伙企业（有限合伙）及王小军额外签订《加入协议》，约定于前述第一阶段关联方 D 公司整合重组完成后进行增资，本次增资后东土科技持股比例稀释为 12.7148%（对应出资额 448.2812 万元保持不变）。2023 年 6 月 28 日，关联方 D 公司已完成工商变更手续，东土科技持有关联方 D 公司股权比例为 12.7148%。

### 引入新战略投资人：

2023 年 10 月，关联方 D 公司各股东与成都策源广益电子信息股权投资基金合伙企业（有限合伙）及成都梧桐芯创股权投资基金合伙企业（有限合伙）签订增资协议，对关联方 D 公司进行增资，本次增资投前估值 227,964 万元，成都策源认购公司注册资本 77.3295 万元，对应增资金额 5000 万元；成都梧桐认购公司注册资本 303.1317 万元，对应增资金额 1.96 亿元。本次增资后东土科技持股比例稀释为 11.4764%。

关联方 D 公司于本次增资后对章程进行了变更，变更后董事会人数由 5 人增加至 7 人，其中北京东土投资控股有限公司有权推荐 3 名董事；北京同芯及北京至合有权联合推荐 1 名董事；宁波慧开有权推荐 1 名董事；南方工业有权推荐 1 名董事；成都梧桐有权推荐 1 名董事，东土科技无董事委派权。

根据关联方 D 公司修订后的章程，关联方 D 公司的主要权利机构为股东会，其会议决议须经代表过半数表决权的股东通过方可形成决议，本公司持有关联方 D 公司股权比例为 11.4764%，无法通过持股比例，对关联方 D 公司的财务与经营决策施加重大影响。

根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第三十三条：“企业初始确认金融资产或金融负债，应当按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益”之规定，本公司换入关联方 D 公司股权比例及最新增资估值 25.2564 亿元计算的公允价值 28,984.66 万元与换出资产长期股权投资的账面金额 1,705.46 万元之差额 27,279.20 万元计入投资收益。

同时因关联方 D 公司章程变更，本公司无法对关联方 D 公司的财务与经营决策施加重大影响且本公司对关联方 D 公司的股权投资意图为长期持有，不存在以短期获利目的。为了能够减少会计错配，本公司将该金融资产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。作为其他权益工具投资科目列报。

### 3、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
东土海控智能设备(青岛)有限公司	188,402.90	757,632.76	-569,229.86		-569,229.86	-227,691.94

其他说明：

#### 4、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

##### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

##### (4) 其他说明

#### 5、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### 6、其他

### 十九、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	224,466,814.95	247,791,112.24
其中：6个月以内	152,895,074.97	232,486,698.58
7个月-1年	71,571,739.98	15,304,413.66
1至2年	21,680,385.85	5,542,381.33
2至3年	4,832,455.10	1,892,239.65
3年以上	5,658,045.35	3,905,805.66
3至4年	1,752,239.69	1,110,442.82
4至5年	1,110,442.82	681,358.62
5年以上	2,795,362.84	2,114,004.22
合计	256,637,701.25	259,131,538.88

##### (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	1,152,304.00	0.45%	1,152,304.00	100.00%						
其中：										
金额重大个别认定	1,152,304.00	0.45%	1,152,304.00	100.00%						
按组合计提坏账准备的应收账款	255,485,397.25	99.55%	10,880,682.74	4.26%	244,604,714.51	259,131,538.88	100.00%	6,540,678.33	2.52%	252,590,860.55
其中：										
信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	166,296,293.72	64.80%	10,880,682.74	6.54%	155,415,610.98	209,391,901.72	80.81%	6,540,678.33	3.12%	202,851,223.39
合并范围内关联方	89,189,103.53	34.75%			89,189,103.53	49,739,637.16	19.19%			49,739,637.16
合计	256,637,701.25	100.00%	12,032,986.74	4.69%	244,604,714.51	259,131,538.88	100.00%	6,540,678.33	2.52%	252,590,860.55

按单项计提坏账准备：1,152,304.00

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
客户 126			973,600.00	973,600.00	100.00%	预计无法收回
客户 147			178,704.00	178,704.00	100.00%	预计无法收回
合计			1,152,304.00	1,152,304.00		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	224,466,814.95	5,388,406.69	2.40%
其中：6 个月以内	152,895,074.97	4,201,230.30	2.75%
7 个月-1 年	71,571,739.98	1,187,176.39	1.66%
1-2 年	21,680,385.85	2,597,750.18	11.98%
2-3 年	4,832,455.10	465,283.82	9.63%
3 年以上	4,505,741.35	2,429,242.05	53.91%
其中：3-4 年	1,752,239.69	495,261.15	28.26%
4-5 年	1,110,442.82	290,922.06	26.20%
5 年以上	1,643,058.84	1,643,058.84	100.00%
合计	<b>255,485,397.25</b>	<b>10,880,682.74</b>	

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	
按单项计提的坏账准备		1,152,304.00			1,152,304.00	
按组合计提的坏账准备	6,540,678.33	4,340,004.41			10,880,682.74	
合计	6,540,678.33	5,492,308.41			12,032,986.74	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

本公司本年无实际核销的应收账款。

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 149	56,005,060.62	40,116,000.00	96,121,060.62	32.36%	7,622,186.37
北京东土军悦科技有限公司	61,900,486.35		61,900,486.35	20.84%	
客户 169	10,257,089.00		10,257,089.00	3.45%	142,083.30
北京飞讯数码科技有限公司	8,518,703.43		8,518,703.43	2.87%	
客户 143	7,729,990.60		7,729,990.60	2.60%	107,077.41
合计	144,411,330.00	40,116,000.00	184,527,330.00	62.12%	7,871,347.08

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他应收款	21,710,317.40	22,643,813.01
合计	21,710,317.40	22,643,813.01

## (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
往来款	15,725,423.66	19,620,568.46
保证金	4,106,214.66	2,156,062.85
押金	936,068.61	423,416.35
员工项目借款	917,517.60	499,510.08
员工备用金	167,325.53	26,200.00
合计	21,852,550.06	22,725,757.74

## 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）	19,111,326.70	21,651,553.42
6个月以内	15,310,377.19	20,928,748.62
7个月-1年	3,800,949.51	722,804.80
1至2年	1,678,602.71	255,708.94
2至3年	250,167.07	198,314.60
3年以上	812,453.58	620,180.78
3至4年	197,144.60	203,086.46
4至5年	203,086.46	54,877.97
5年以上	412,222.52	362,216.35
合计	21,852,550.06	22,725,757.74

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	21,852,550.06	100.00%	142,232.66	0.65%	21,710,317.40	22,725,757.74	100.00%	81,944.73	0.36%	22,643,813.01
其中：										
信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,298,695.26	5.94%	142,232.66	10.95%	1,156,462.60	820,956.99	3.61%	81,944.73	9.98%	739,012.26
合并范围内关联方其他	15,511,571.53	70.99%			15,511,571.53	19,325,321.55	85.04%			19,325,321.55

应收款										
押金、保证金	5,042,283.27	23.07%			5,042,283.27	2,579,479.20	11.35%			2,579,479.20
合计	21,852,550.06	100.00%	142,232.66	0.65%	21,710,317.40	22,725,757.74	100.00%	81,944.73	0.36%	22,643,813.01

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	19,111,326.70	14,612.90	0.08%
其中: 6个月以内	15,310,377.19		
7个月-1年	3,800,949.51	14,612.90	0.38%
1-2年	1,678,602.71	8,865.18	0.53%
2-3年	250,167.07	9,973.41	3.99%
3年以上	812,453.58	108,781.17	13.39%
其中: 3-4年	197,144.60	40,099.93	20.34%
4-5年	203,086.46	34,479.67	16.98%
5年以上	412,222.52	34,201.57	8.30%
合计	21,852,550.06	142,232.66	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备	81,944.73	60,287.93				142,232.66
合计	81,944.73	60,287.93				142,232.66

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

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

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 168	保证金	1,140,000.00	1 年以内	5.22%	
上海东土致远智能科技发展有限公司	合并范围内往来款	5,421,093.29	1 年以内	24.81%	
东土科技（扬州）有限公司	合并范围内往来款	4,415,781.67	1 年以内	20.21%	
北京东土正创科技有限公司	合并范围内往来款	2,856,692.30	1 年以内	13.07%	
北京东土军悦科技有限公司	合并范围内往来款	1,274,016.59	1 年以内	5.83%	
合计		15,107,583.85		69.14%	

## 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	2,094,961,731.07		2,094,961,731.07	2,012,108,165.78		2,012,108,165.78
对联营、合营企业投资	37,251,710.50		37,251,710.50	86,454,684.67		86,454,684.67
合计	2,132,213,441.57		2,132,213,441.57	2,098,562,850.45		2,098,562,850.45

## (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		
北京东土军悦科技有限公司	55,263,529.09					-255,046.56	55,008,482.53	
上海东土致远智能科技发展有限公司	340,498,983.97		30,000,000.00			-1,068,548.85	369,430,435.12	
KLG Smartec GmbH	13,385,412.78					-42,041.14	13,343,371.64	
Kyland Corporation	1,854,437.20					-18,977.17	1,835,460.03	
东土科技（扬州）有限公司	2,619,460.43					-103,059.42	2,516,401.01	
东土华盛科技有限公司	644,472,325.84					-1,033,911.52	643,438,414.32	
科东（广州）软件科技有限公司	85,315,333.98		53,000,000.00			-249,033.88	138,066,300.10	
KylandTechAsi	4,625,942.69					-424,497.93	4,201,444.76	

aPTELT											
东土海控智能设备（青岛）有限公司	1,600,000.00				1,600,000.00						
东土惠和科技有限公司	862,472,739.80			5,717,146.00					-1,088,464.24	867,101,421.56	
江苏定东智能技术有限公司				20,000.00						20,000.00	
合计	2,012,108,165.78			88,737,146.00	1,600,000.00				-4,283,580.71	2,094,961,731.07	

## （2）对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京蓝鲸众合投资管理有限公司	2,163,112.12				14,898.05						2,178,010.17
贵州泛联信息技术有限公司	1,945,648.46				-35,461.04						1,910,187.42
关联方 B	591,312.27				-591,312.27						
湖北东土太一智慧科技有限公司	12,929,152.99				-2,898,804.54						10,030,348.45
深圳臻信科技有限公司	10,823,469.50				521,566.76						11,345,036.26
山东产创智汇科技有限公司	8,108,086.91				-363,299.13						7,744,787.78
北京水狸智能建筑科技有限公司	4,950,356.15				-960,927.79						3,989,428.36
关联方 A	44,493,546.27		56,996,906.64		1,949,137.86				10,554,222.51		
北京京工汇汇科技有限公司	450,000.00				-396,087.94						53,912.06
小计	86,454,684.67		56,996,906.64		2,760,290.04				10,554,222.51		37,251,710.50
合计	86,454,684.67		56,996,906.64		2,760,290.04				10,554,222.51		37,251,710.50

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	400,750,835.17	245,856,700.13	480,768,465.21	295,710,474.98
其他业务	60,632,268.07	47,085,930.86	38,933,896.36	31,942,087.44
合计	461,383,103.24	292,942,630.99	519,702,361.57	327,652,562.42

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
工业互联网设备及配套软件							461,383,103.24	292,942,630.99
按经营地区分类								
其中：								
国内							312,852,033.44	262,159,761.11
海外							148,531,069.80	30,782,869.88
市场或客户类型								
其中：								
工业互联网及相关业务							461,383,103.24	292,942,630.99
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分								

类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,760,290.04	-5,528,373.19
处置长期股权投资产生的投资收益	232,849,654.74	42,106,797.92
交易性金融资产在持有期间的投资收益	150,184.68	504,028.60
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,489,484.77	
债务重组收益	28,818,263.61	
理财产品收益		34,062.22
合计	263,547,297.76	37,116,515.55

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	277,213,332.44	主要为参股公司成都神经元重组整合产生处置损益

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）	53,977,904.74	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-2,445,957.71	基金投资公允价值变动损益及处置基金获得的投资收益
债务重组损益	31,468,356.71	一方面系科东软件明股实债计提的利息冲回，另一方面系神经元重组整合，公司对物芯科技明股实债回购义务取消，实现重组收益
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	15,143,583.99	主要为收回宋永清现金及股票补偿
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	377,740.30	
减：所得税影响额	2,143,989.78	
少数股东权益影响额（税后）	4,864,990.54	
合计	368,725,980.15	--

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	17.38%	0.46	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.24%	-0.19	-0.20