

KYLAND

北京东土科技股份有限公司

2024年半年度报告

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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本公司提请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别关注本报告第三节“管理层讨论与分析”之第十小节“公司面临的风险和应对措施”中描述了公司在经营中可能存在的风险及应对措施。

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	9
第四节 公司治理	33
第五节 环境和社会责任	36
第六节 重要事项	38
第七节 股份变动及股东情况	50
第八节 优先股相关情况	56
第九节 债券相关情况	57
第十节 财务报告	58

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 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。
- (三) 经公司法定代表人签名的 2024 年半年度报告原件。

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，公司之全资一级子公司
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，公司之全资二级子公司
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
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	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	东土科技	股票代码	300353
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京东土科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	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		

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	柯学礼
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、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	420,309,492.82	411,251,406.84	2.20%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-93,129,893.37	-110,884,324.35	16.01%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-109,761,614.36	-121,852,613.10	9.92%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-100,816,742.76	-202,554,305.61	50.23%
基本每股收益（元/股）	-0.15	-0.21	28.57%
稀释每股收益（元/股）	-0.15	-0.21	28.57%
加权平均净资产收益率	-4.48%	-11.58%	7.10%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,604,628,634.40	3,727,687,198.92	-3.30%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,032,855,582.12	2,125,546,299.02	-4.36%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-161,357.27	
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）	15,881,875.61	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融	3,191,264.67	基金投资公允价值变动损益及获得基金分红

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		
债务重组损益	669,017.14	主要为与供应商终止协议产生的重组收益
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-2,733,659.50	主要为公司重组业务进行人员优化
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-397,756.26	主要为宋永清股票补偿公允价值变动
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-97,155.46	
减：所得税影响额	-663,104.28	
少数股东权益影响额（税后）	383,612.22	
合计	16,631,720.99	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

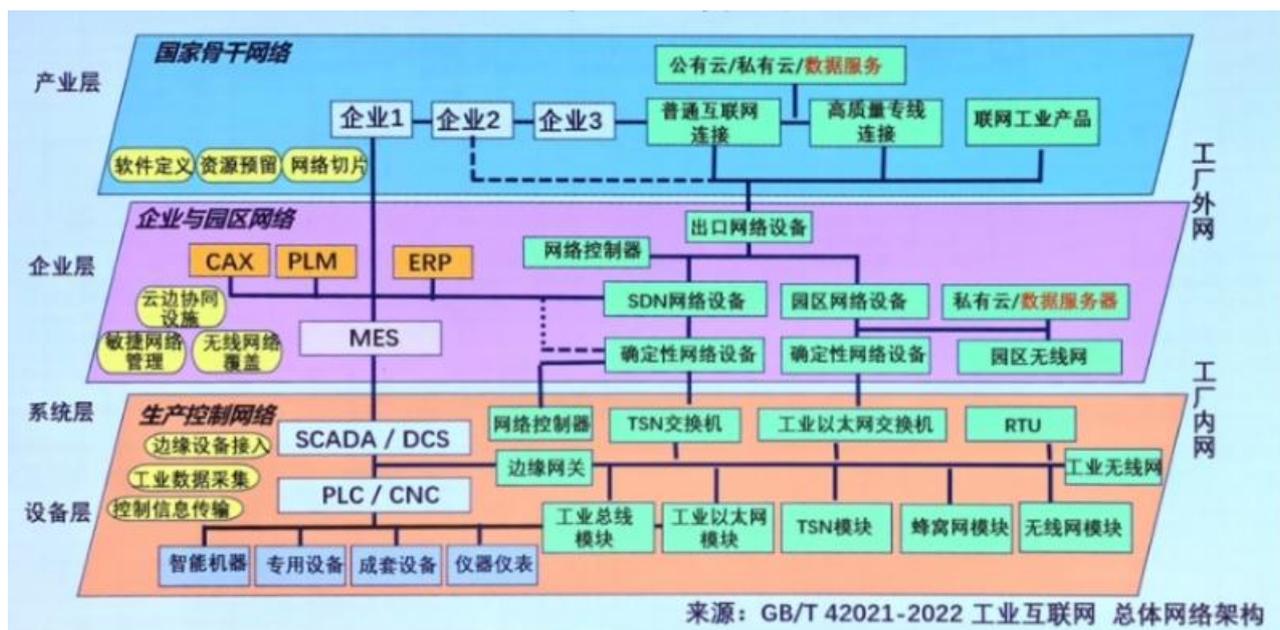
一、报告期内公司从事的主要业务

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 AUSBUS 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与模型推理，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统编程平台软件，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，与南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。

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

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	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 10μs。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	400,000	166,938	142,144	273,024,503.19	44.13%	400,000	277,062	283,565	266,406,169.25	36.16%

变化情况

(1) 报告期公司工业网络通信产品产销量主要受产品内部产品结构变化的影响，低价值通信设备的销量较同期降低。

(2) 毛利率变动原因详见本节“三、主营业务分析”说明。

3、通过招投标方式获得订单情况

适用 不适用

4、重大投资项目建设情况

适用 不适用

二、核心竞争力分析

1、完整、自主可控的底层技术优势

随着工业领域数字化转型与智能化升级步伐的加快，对自主可控技术的需求也日益迫切。公司立足自主可控、安全可信，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，突破“卡脖子”技术难题，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。其中公司工业操作系统 Intewell 实现了控制、计算和云服务的融合统一，通过工信部电子五所测试内核及部分关键代码私有代码率 100%，自主可控工业操作系统将为我国工业向数字化、智能化转型保驾护航。此外，公司参股投资了多个芯片公司，旨在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，提升公司在工业互联网领域的核心竞争力。

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，实现工业智能化数字化，保障工业自主可控。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，涉及工业网络通信、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 11 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。

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。

三、主营业务分析

概述

报告期内，公司业务持续展现出稳定而坚实的态势，公司在对传统业务领域深耕细作与持续优化的同时，不断加速智能控制等前沿技术在工业应用场景中的深度布局，精准聚焦关键行业。随着新兴战略业务投入加大，其商业效益正逐步显现，潜在价值与市场影响力也在同步提升。2024 年上半年公司实现营业收入 42,030.95 万元，其中第二季度营业收入与上年同期相比增长 20.03%；归属于上市公司股东的净利润-9,312.99 万元，同比实现减亏；同时公司通过优化产品结构，产品综合毛利率较去年同期提高 6.63 个百分点。公司当前的提升运营管理效益方案正处于实施与优化阶段，未来随着各项改进措施的深入执行，能够有效控制并降低成本费用，进而推动净利润实现增长。

报告期内，公司主要经营管理工作如下：

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。2024 年上半年工业网络通信实现收入 27,302.45 万元，业务维持稳定态势。

报告期内，公司依托自主可控的高性能网络通信芯片，成功研制并开发了国产自主可控电力行业标准交换机和 TSN 工业以太网交换机，同时对现有工业交换机产品进行了优化升级，满足了电力、轨道交通、煤炭和清洁能源等关键行业对国产化设备装备的高性能需求。公司成功为河北京车搭建了时间敏感网络系统，该系统中公司的 TSN 工业以太网交换机能够确保实现稳定且可靠的网络数据传输，极大地提升数据传输的时效性和准确性。此

外，公司还开发了基于 AUTBUS 标准的总线协议转换网关和 IO 产品，以及完成了 AUTBUS PA 协议栈的开发，为智能工厂、煤炭、电力、轨道交通等行业提供了全面的国产总线解决方案，确保了最后一公里感知网络及现场控制网络的高效运作。基于时间敏感宽带工业总线 AUTBUS 的油气管道高速总线应用系统已在宜昌搭建完成撬装实验平台并完成验收测试，在昌吉和西靖工业场站现场也已完成长时间试运行。

②操作系统及相关软件服务

报告期内，随着国家新型工业化的战略部署实施和工业智能化需求的进一步释放，公司工业操作系统在能源电力、轨道交通、智能装备、汽车电子、防务等行业持续发力，业务拓展取得初步成果。报告期操作系统及相关软件服务实现收入 4,565.57 万元，较上年同期增长 74.01%，其中防务领域收入实现了同比快速增长。

报告期内，公司完成了鸿道（Intewell）工业操作系统与业界主流工业总线、工业控制软件的适配、测试与验证工作，鸿道（Intewell）工业操作系统的应用范围得到了进一步的拓展，支持更多种类的工业设备和控制系统，满足不同行业领域、不同规模企业的多样化需求。在能源电力行业，公司与行业头部企业、集成商以及生态伙伴紧密合作、联合创新，结合鸿道（Intewell）工业操作系统虚拟化、容器化、高安全的特点，推出了自主创新的新型电力解决方案，实现了行业边缘侧设备的软硬件解耦，降低了用户设备更换和升级的成本和运维成本，提高了管理效率，有利于应用更新和迭代的灵活性和可扩展性，推动电力行业的技术创新。在轨道交通行业，根据业务对安全性和灵活性的高要求，基于鸿道（Intewell）工业操作系统的应用部署简易、灵活性高、通用性强等特点，在各个高安全分区内运行不同安全级别、不同任务优先级的轨道交通控制系统业务。在智能装备行业，面对行业数字化转型的浪潮以及对业务可靠性和灵活性的需求，鸿道（Intewell）工业操作系统推出行业领先的 Windows/Linux 实时扩展控制解决方案，向全国范围内的工控企业推广，与多个行业头部客户达成合作。在汽车电子行业，公司推出基于国产芯片+鸿道（Intewell）工业操作系统的汽车仪表系统方案，通过与汽车电子产业链上下游企业的紧密合作，构建汽车仪表系统的生态链，实现国产芯片与工业操作系统的深度整合和优化，提升解决方案自主创新的能力，满足汽车仪表系统日益复杂的业务需求。

③智能控制器及解决方案

报告期内，公司智能控制器及解决方案业务坚定聚焦其战略方向，不断深化并持续拓展在重点行业及关键客户中的影响力。在半导体装备、清洁能源、工程机械等多个前沿领域，公司均取得了显著的突破性进展，不仅巩固了市场地位，还进一步推动了技术创新与产业升级。报告期智能控制器及解决方案实现收入 10,162.93 万元。

在半导体装备领域，基于 100% 国产自主虚拟化架构鸿道（Intewell）工业操作系统及自主工业控制工具软件 MaVIEW，公司与国内头部半导体晶圆制造装备企业形成战略合作，共同研发国产自主核心半导体装备控制系统并实现小批量供货，公司在解决制约行业发展的“卡脖子”技术难题上取得了显著的突破。在新能源领域，基于公司鸿道（Intewell）工业操作系统的核心技术优势，边缘控制器新品 NewPre A5101 获得头部储能设备厂商青睐，搭配公司工业网络通信产品，共同为储能设备客户提供新型 BAMS 控制架构，将设备实时控制与客户控制策略软件融于一体，通过高速内部数据接口，提高战略供应安全性的同时也为设备性能升级提供可靠支撑。在工程机械领域，基于公司自主研发工业控制平台软件 MaVIEW，公司与头部 OEM 厂商合作打造行业生态，共同为行业客户提供国产自主可控软硬件方案，打破国外技术垄断。

报告期内，公司依托自主研发的行业前沿技术，包括先进的 AUTBUS 总线、高效可靠的 TSN 网络通信协议、以及创新的鸿道（Intewell）工业操作系统，并融合智能控制技术在内的工业互联网核心产品，专注于为安全生产、数字工厂建设及能源矿山等领域提供全方位、定制化的工业解决方案。在化工领域，面对化工安全管理的痛点，公司创新研发了以分级管控为核心的“工业互联网+危化安全生产智能化管控平台”，助力化工企业全面提升安全生产可预测、可管控水平。公司“工业互联网+化工安全生产”的解决方案，因其能够深度整合物联网、大数据、云计算、人工智能等先进技术，显著提升化工行业的生产安全性、效率与可持续性，除在化工企业成功应用外，现已拓展至人福药业、安琪酵母等生物医药行业企业。在能源矿山领域，公司持续推进物联网、大数据、人工智能、5G、边缘计算、虚拟现实等前沿技术在有色金属矿山的应用，帮助企业建成集资源的数字化管理，面向“矿石流”的智能生产管控，建立全流程的少人无人化生产、集成化的本质安全管理。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	420,309,492.82	411,251,406.84	2.20%	主要系报告期公司工业网络通

				信产品和工业操作系统及相关软件服务收入增长所致。
营业成本	237,863,438.19	260,022,736.14	-8.52%	主要系公司优化产品结构，降低成本。
销售费用	84,319,087.42	78,798,621.35	7.01%	主要系报告期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客户的服务能力，并在海外及国内开展展会进行推广，人力成本及差旅等费用存在一定增长。
管理费用	74,010,235.60	69,023,363.64	7.22%	主要系报告期公司针对部分业务进行结构调整，导致人员安置费用增加。
财务费用	10,642,609.42	19,124,924.40	-44.35%	主要系公司去年完成定增增加经营性资金，降低高成本负债，从而减少资金成本。
所得税费用	-3,437,222.64	119,489.93	-2,976.58%	主要系政府补助递延所得税费用影响。
研发投入	155,735,483.73	122,571,988.66	27.06%	主要系公司持续加大研发投入及技术转化力度，报告期与重点客户合作的新产品加速推进，多款核心产品取得里程碑式进展。
经营活动产生的现金流量净额	-100,816,742.76	-202,554,305.61	50.23%	一方面系报告期公司强化经营性资金管理，部分长账龄客户加速回款从而降低费用，整体提升效率；另一方面系公司收到大额政府补助资金。
投资活动产生的现金流量净额	-88,974,841.56	-42,537,069.33	-109.17%	一方面系报告期内新增对北京新忆科技有限公司投资款，另一方面本期投入的理财商品尚未到期所致。
筹资活动产生的现金流量净额	507,152.10	150,657,588.04	-99.66%	主要系报告期公司减少高成本负债所致。
现金及现金等价物净增加额	-189,309,381.59	-93,277,959.58	-102.95%	主要系报告期减少外部借款所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
工业网络通信	273,024,503.19	152,537,786.52	44.13%	2.48%	-10.31%	7.97%
智能控制器及解决方案	101,629,300.68	70,097,672.01	31.03%	-14.31%	-16.54%	1.84%
工业操作系统及相关软件服务	45,655,688.95	15,227,979.66	66.65%	74.01%	155.20%	-10.61%

报告期各产品收入及毛利率变动原因如下：

1、工业网络通信业务在国内及海外传统优势领域继续保持增长，报告期工业网络通信产品实现收入较上年同期增长 2.48%。该产品主要应用在民用、防务领域，报告期该产品在防务领域毛利率较上年同期增长，供应链和生产降本效果明显。

2、智能控制器及解决方案业务本年实现收入较去年同期减少 14.31%，主要受到解决方案产品收入减少影响，公司战略性缩减低毛利的解决方案产品业务，该类产品占智能控制器及解决方案业务总收入较去年同期减少 4.26%，公司整体实现的毛利率较去年同期增长 1.84 个百分点。

3、工业操作系统及相关软件服务包括通用操作系统及相关软件和定制化操作系统及相关软件，报告期定制类根据产品或项目应用场景不同，收入和毛利率会因项目的实际需求产生一定波动；由于本年定制化产品收入增加，促进整体业务收入较上年同期增长 74.01%，但同时影响整体业务毛利率下降 10.61 个百分点。

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

单位：元

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。

主要原材料及核心零部件等的进口情况对公司生产经营的影响

研发投入情况

2024 年 1-6 月，公司因战略布局需要，持续加大国产自主可控操作系统、网络、控制技术及产品面向关键基础行业的应用开发，报告期研发投入 15,573.55 万元，占营业收入 37.05%，继续保持较高水平。报告期研发投入主要用于提升“鸿道”工业操作系统应用能力，面向轨交、石化、清洁能源、电力、半导体装备等提供新一代工业网络、控制产品，巩固和保持公司在行业中的技术优势。根据公司相关规定，公司相关研发项目在符合资本化条件且经公司管理层审批后，在费用发生时计入“开发支出”，当项目达到预计可使用状态时，将该项目归集的“开发支出”转入公司无形资产。

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	567,480.90	-0.56%	主要系收到天目基金的分红款。	否
公允价值变动损益	2,180,260.24	-2.14%	主要系天目基金的公允价值变动。	否
资产减值	-18,376,307.88	18.05%	主要系报告期计提应收账款信用减值损失。	是
营业外收入	38,070.59	-0.04%		否
营业外支出	296,583.95	-0.29%		否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	603,372,608.69	16.74%	787,595,494.62	21.13%	-4.39%	报告期末较期初减少18,422.29万元，下降23.39%，主要系报告期加大研发投入。
应收账款	791,520,075.28	21.96%	813,431,484.33	21.82%	0.14%	未发生重大变化
合同资产	42,195,702.00	1.17%	42,462,900.48	1.14%	0.03%	未发生重大变化
存货	389,829,726.09	10.81%	383,135,140.35	10.28%	0.53%	报告期末较期初增加669.46万元，增长1.75%，主要系报告期根据业务需要增加产成品备货所致。
投资性房地产	19,392,384.47	0.54%	19,683,537.96	0.53%	0.01%	未发生重大变化
长期股权投资	35,336,939.98	0.98%	36,051,710.50	0.97%	0.01%	未发生重大变化
固定资产	342,750,971.84	9.51%	353,055,836.76	9.47%	0.04%	未发生重大变化
在建工程		0.00%		0.00%	0.00%	未发生重大变化
使用权资产	24,478,639.06	0.68%	30,574,252.23	0.82%	-0.14%	未发生重大变化
短期借款	500,144,886.97	13.88%	472,007,291.95	12.66%	1.22%	报告期末较期初增加2,813.76万元，增长5.96%，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	83,575,708.41	2.32%	87,832,364.15	2.36%	-0.04%	未发生重大变化
长期借款		0.00%	10,000,000.00	0.27%	-0.27%	报告期末较期初减少1,000万元，下降100%，主要系报告期公司长期借款到期重分类至一年内到期的

						非流动负债所致。
租赁负债	19,381,999.21	0.54%	19,021,455.58	0.51%	0.03%	未发生重大变化
交易性金融资产	36,959,930.88	1.03%	24,357,687.14	0.65%	0.38%	报告期末较期初增加 1,260.22 万元，增长 51.74%，主要系报告期购买理财产品所致。
应收票据	33,480,068.22	0.93%	24,716,211.47	0.66%	0.27%	报告期末较期初增加 876.39 万元，增长 35.46%，主要系期末尚未到期的商业承兑汇票增加。
开发支出	163,142,695.77	4.53%	110,852,139.69	2.97%	1.56%	报告期末较期初增加 5,229.06 万元，增长 47.17%，主要系公司持续加大操作系统，智能控制系统及新一代网络技术的研发投入及技术转化力度。
应付职工薪酬	33,713,051.95	0.94%	47,620,514.60	1.28%	-0.34%	报告期末较期初减少 1,390.75 万元，下降 29.2%，主要系去年底计提年终奖的影响，报告期该因素消除。
应交税费	17,432,605.13	0.48%	34,253,243.64	0.92%	-0.44%	报告期末较期初减少 1,682.06 万元，下降 49.11%，一方面是去年四季度收入增加，另一方面本年开开始享受进项税加计抵减政策共同影响导致。
其他非流动资产	18,887,440.30	0.52%	12,028,659.61	0.32%	0.20%	报告期末较期初增加 685.88 万元，增长 57.02%，主要系报告期采购固定资产所致。
应付票据	125,565,564.26	3.48%	74,427,101.60	2.00%	1.48%	报告期末较期初增加 5,113.85 万元，增长 68.71%，主要是报告期内票据结算量增加，公司减少资金成本占用所致。
一年内到期的非流动负债	40,255,771.20	1.12%	74,552,000.74	2.00%	-0.88%	报告期末较期初减少 3,429.62 万元，下降 46%，主要是报告期内公司偿还长期借款，减少资金成本所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	22,357,687.14	-397,756.26						21,959,930.88
3.其他债权投资	2,000,000.00				15,000,000.00	2,000,000.00		15,000,000.00
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	145,832,642.12	2,578,016.50			10,000,000.00	6,000,000.00		152,410,658.62
金融资产小计	460,036,890.64	2,180,260.24			25,000,000.00	8,000,000.00		479,217,150.88
上述合计	460,036,890.64	2,180,260.24			25,000,000.00	8,000,000.00		479,217,150.88
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 截至报告期末，公司权利受限的货币资金账面价值 1,178.26 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 DYP0610 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) 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 DYP5879 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。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
65,387,907.68	53,651,612.53	21.88%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
基金	75,000,000.00	2,578,016.50			6,000,000.00	2,840,657.15		73,606,030.79	系公司对天目基金的投资；资金来源为自有资金
基金	10,000,000.00					2,743,915.33		12,743,915.33	系公司对中关村芯创集成电路设计产业投资基金的投资；资金来源为自有资金
其他	450,000.00							450,000.00	系公司对山东制创数字技术有限公司的投资；资金来源为自有资金
其他	10,000,000.00	45,610,712.50						55,610,712.50	主要系对中科亿海微电子科技（苏州）有限公司投资
其他	10,000,000.00			10,000,000.00				10,000,000.00	主要系北京新忆科技有限公司投资，资金来源为自有资金。

其他	22,357,687.14	-397,756.26						21,959,930.88	系应向拓明科技业绩承诺主体收取的业绩补偿
其他	2,000,000.00			15,000,000.00	2,000,000.00	29,277.60		15,000,000.00	理财产品
其他	289,846,561.38							289,846,561.38	系公司对关联方 D 的投资，资金来源为自有资金
合计	419,654,248.52	47,790,972.74	0.00	25,000,000.00	8,000,000.00	5,613,850.08	0.00	479,217,150.88	--

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

募集资金总额	103,500
报告期投入募集资金总额	4,163.21
已累计投入募集资金总额	46,331.4
募集资金总体使用情况说明	
<p>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 2024 年 6 月 30 日，公司已累计投入募集资金总额 13,968.1241 万元，未使用完毕的募集资金金额为 1,552.90 万元。</p> <p>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 2024 年 6 月 30 日，公司已累计投入募集资金总额 32,363.29 万元，未使用完毕的募集资金金额为 55,648.15 万元。</p>	

(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)	募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

承诺投资项目												
工业互联网通信设备研发升级建设项目	否	8,850	8,850	8,850	737.72	7,384.37	83.44%	2024年12月31日			不适用	否
信息化升级项目	否	2,350	2,350	2,350		2,340.98	99.62%	2023年06月30日			不适用	否
补充流动资金	否	4,271.11	4,800	4,271.11		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	27,641.18	2,765.45	4,382.59	15.86%	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	12,505.88	531.84	1,453.25	11.62%	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	21,102.94	128.2	310.66	1.47%	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	26,250		26,216.78	99.87%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	102,971.11	103,500	102,971.11	4,163.21	46,331.4	--	--			--	--
超募资金投向												
无												
合计	--	102,971.11	103,500	102,971.11	4,163.21	46,331.4	--	--	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）	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”。											
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	不适用											

实施地点变更情况	
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> <p>2024年3月20日召开第六届董事会第三十七次会议及第六届监事会第二十四次会议,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25,000万元的闲置募集资金用于暂时补充流动资金,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2024年6月30日,本公司未使用完毕的前次募集资金金额为15,529,016.39元,占募集资金净额的10.04%。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2024年6月30日,本公司未使用完毕的募集资金金额为556,481,517.74元,占募集资金净额的63.60%。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、补充流动资金和现金管理。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	1,500	1,500	0	0
券商理财产品	自有资金	200	0	0	0
合计		1,700	1,500	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) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海东土致远智能	子公司	工业交换机产品销	652,000,000.00	916,086,855.87	427,614,192.99	179,362,886.16	-13,502,630.	-14,128,662.

科技发展 有限公司		售						84	96
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	245,907,47 5.00	349,390,23 9.87	153,330,56 5.47	49,131,833. 47	- 7,377,904.1 7	- 7,681,967.6 3	- 3

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

(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 84.66%。

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 2024 年 6 月 30 日，该公司总资产为 91,608.69 万元，净资产 42,761.42 万元，报告期实现营业收入 17,936.29 万元，净利润-1,412.87 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 2024 年 6 月 30 日，该公司总资产为 34,939.02 万元，净资产 15,333.06 万元，报告期实现营业收入 4,913.18 万元，净利润-768.20 万元。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

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 79,152.01 万元。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。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	21.97%	2024 年 03 月 29 日	2024 年 03 月 29 日	2024 年第一次临时股东大会决议
2023 年年度股东大会	年度股东大会	24.20%	2024 年 05 月 16 日	2024 年 05 月 16 日	2023 年年度股东大会决议

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、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。

2024 年 4 月 19 日，公司召开第六届董事会第三十九次会议审议通过了《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》，因 2021 年限制性股票激励计划部分激励对象离职不再符合激励对象资格，其余激励对象的 2023 年度公司层面业绩考核未达到 2021 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 520.52 万股限制性股票作废失效处理。

（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。

2024 年 3 月 12 日，公司召开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》《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实施考核管理办法（修订稿）〉的议案》，为了更好地实施本次股权激励计划，经综合评估、慎重考虑，公司对原《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）》及其摘要中的部分内容进行修订，并对《北京东土科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》进行同步修订。

2024 年 4 月 19 日，公司召开第六届董事会第三十九次会议审议通过了《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》，因 2022 年限制性股票激励计划部分激励对象离职不再符合激励对象资格，其余激励对象的 2023 年度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 338.20 万股限制性股票作废失效处理。

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

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，报告期内未出现因环保事项违法违规而受到处罚的情况。

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。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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	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。

			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。			
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。	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。	
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	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。	

	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	股份限售承诺	<p>确定。</p> <p>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。</p>	2023年08月15日	2023年8月15日至2024年2月15日	承诺人遵守了上述承诺。
其他承诺	杭州合赢贰号企业管理合伙企业（有限合伙）	不减持承诺	控股股东李平通过协议转让 21,830,000 股给杭州合赢贰号企业管理合伙企业（有限合伙），受让方杭州合赢承诺在转让完成后的六	2024年05月27日	受让公司股份后的六个月内不减持本次交易获得	履行中。

			个月内不减持本次交易获得的公司股份。		的公司股份	
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。公司将对上述 2,701,549 股股份申请办理股份注销手续。</p>					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

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	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	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)

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。				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。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。			
---	--	--	--	--	--	--	--

其他诉讼事项

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
公司及子公司作为原告的未达到重大诉讼披露的其他诉讼事项汇总	3,227,269.23	否	审理/仲裁中	不适用	不适用		不适用
公司及子公司作为被告的未达到重大诉讼披露的其他诉讼事项汇总	1,161,205.49	否	审理/仲裁中	不适用	不适用		不适用

九、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
公司及相关人员	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，	其他	被北京证监局出具警示函	2024 年 03 月 22 日	www.cninfo.com.cn 《关于收到北京证监局警示函的公告》(公告编码：2024-017)

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

整改情况说明

适用 不适用

1.公司收到北京证监局出具的警示函后高度重视，将认真吸取教训，加强对《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规、规范性文件的学习，不断提高公司规范运作水平，加强信息披露管理，维护公司及全体股东利益，促进公司健康、可持续发展。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
关联方 D 及其控股子公司	李平先生控制的公司	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	283.49	1.27%	8,000	否	按合同约定结算	283.49 万元	2024 年 04 月 23 日	《关于日常关联交易预计的公告》（公告号 2024-028）
北京工汇科技有限公司	公司参股公司	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	41.56	0.19%	300	否	按合同约定结算	41.56 万元	2024 年 04 月 23 日	《关于日常关联交易预计的公告》（公告号 2024-028）
关联方 D	李平先生	销售商品	销售商品	参照市场	市场价	668.31	1.78%	6,000	否	按合同约定	668.31 万	2024 年 04	《关于日

及其控股子公司	控制的公司	及提供服务	及提供服务	公允价值双方协商确定						定结算	元	月 23 日	常关联交易预计的公告》(公告号 2024-028)
山东产创智汇科技有限公司	李平先生担任董事长, 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	参照市场价格双方协商确定	市场价	550.56	1.47%	1,500	否	按合同约定结算	550.56 万元	2024 年 04 月 23 日	《关于日常关联交易预计的公告》(公告号 2024-028)
北京工汇汇科技有限公司	公司参股公司	销售商品及提供服务	销售商品及提供服务	参照市场价格双方协商确定	市场价	76.02	0.21%	300	否	按合同约定结算	76.02 万元	2024 年 04 月 23 日	《关于日常关联交易预计的公告》(公告号 2024-028)
合计				--	--	1,619.94	--	16,100	--	--	--	--	--
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)				公司于 2024 年 4 月 23 日召开第六届董事会第三十九次会议审议通过了《关于日常关联交易预计的议案》, 同意公司与关联方在对 2023 年度股东大会至 2024 年度股东大会期间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 16,100 万元。 本报告期公司与关联方实际累计发生的日常关联交易为 1,619.94 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因 (如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

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 779.68 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 10%。

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“五、4、截至报告期末的资产权利受限情况”		8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“五、4、截至报告期末的资产权利受限情况”		3年	否	否
东土科技（宜昌）有限公司	2023年12月27日	1,000	2024年03月21日	1,000				1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	2024年03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	2024年03月26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
北京科银京成技术有限公司	2023年12月27日	1,000	2024年03月26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	2023年12月07日	678.04				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
东土科技(宜昌)有限公司	2024年03月13日	1,000	2024年03月18日	1,000				1年	否	否
科东(广州)软件科技有限公司	2024年04月10日	500	2024年04月22日	500				1年	否	否
北京东土军悦科技有限公司	2024年04月23日	1,000	2024年06月24日	1,000				3年	否	否
北京东土拓明科技有限公司	2024年04月23日	1,000	2024年06月27日	1,000				1年	否	否
北京东土军悦科技有限公司	2024年04月23日	1,000	2024年05月29日	1,000				1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			4,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)						4,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			37,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)						23,878.04
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	4,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	4,500
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	37,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	23,878.04
实际担保总额(即 A4+B4+C4)占公司净资产的比例	11.75%		
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、日常经营重大合同

单位: 元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、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	174,466,034	28.37%				-81,775,700	-81,775,700	92,690,334	15.07%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	174,466,034	28.37%				-81,775,700	-81,775,700	92,690,334	15.07%
其中：境内法人持股	75,194,999	12.23%				-72,429,906	-72,429,906	2,765,093	0.45%
境内自然人持股	99,271,035	16.14%				-9,345,794	-9,345,794	89,925,241	14.62%
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	440,426,847	71.63%				81,775,700	81,775,700	522,202,547	84.93%
1、人民币普通股	440,426,847	71.63%				81,775,700	81,775,700	522,202,547	84.93%
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	614,892,881	100.00%				0	0	614,892,881	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1.限售股解除限售：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。2024年2月19日，上述非公开发行股份股票性质由有限售条件股变更为无限售流通股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
李平	82,177,138.00	0	0	82,177,138.00	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	4,974,525.00	0	0	4,974,525.00	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	14,018,691.00	14,018,691.00	0	0	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	11,364,467.00	11,364,467.00	0	0	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	10,280,373.00	10,280,373.00	0	0	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	9,766,355.00	9,766,355.00	0	0	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	9,523,349.00	9,523,349.00	0	0	向特定对象发行股票	2024年2月19日
王喜荣	9,345,794.00	9,345,794.00	0	0	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）	9,345,794.00	9,345,794.00	0	0	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	8,130,877.00	8,130,877.00	0	0	向特定对象发行股票	2024年2月19日
曹宏喜	1,500,000.00	0	0	1,500,000.00	离职高管锁定股	原定任期届满6个月后
其他限售股份	4,038,671.00	0	0	4,038,671.00	向特定对象发行股票	不适用
合计	174,466,034.00	81,775,700.00	0	92,690,334.00	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		43,074	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0		
持股 5%以上的普通股股东或前 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	14.27%	87,739,517	-2183000	82,177,138	5,562,379	质押	41,118,600
北京大兴投资集团有限公司	国有法人	4.16%	25,549,045	0	0	25,549,045	不适用	0
杭州合赢贰号企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.55%	21,830,000	2183000	0	21,830,000	不适用	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	不适用	0

吴作佳	境内自然人	1.89%	11,623,322	0	0	11,623,322	不适用	0
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	0	0	9,766,355	不适用	0
王喜荣	境内自然人	1.52%	9,345,794	0	0	9,345,794	不适用	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	0	0	9,345,794	不适用	0
南方工业资产管理有限责任公司	国有法人	1.32%	8,130,877	0	0	8,130,877	不适用	0
薛百华	境内自然人	1.08%	6,632,700	0	4,974,525	1,658,175	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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。							
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（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
北京大兴投资集团有限公司	25,549,045	人民币普通股	25,549,045					
杭州合赢贰号企业管理合伙企业（有限合伙）	21,830,000	人民币普通股	21,830,000					
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					
安联保险资管—民生银行—安联裕远 9 号资产管理产品	9,766,355	人民币普通股	9,766,355					
王喜荣	9,345,794	人民币普通股	9,345,794					
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	9,345,794	人民币普通股	9,345,794					

合伙)			
南方工业资产管理有限责任公司	8,130,877	人民币普通股	8,130,877
李平	5,562,379	人民币普通股	5,562,379
产业投资基金有限责任公司	5,481,016	人民币普通股	5,481,016
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。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

四、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

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
李平	董事长兼总经理	现任	109,569,517	0	21,830,000	87,739,517	0	0	0
合计	--	--	109,569,517	0	21,830,000	87,739,517	0	0	0

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：北京东土科技股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	603,372,608.69	787,595,494.62
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	36,959,930.88	24,357,687.14
衍生金融资产		
应收票据	33,480,068.22	24,716,211.47
应收账款	791,520,075.28	813,431,484.33
应收款项融资	50,475,441.05	48,128,949.57
预付款项	91,854,739.59	75,642,780.08
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	30,840,394.49	32,505,136.87
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	389,829,726.09	383,135,140.35
其中：数据资源		
合同资产	42,195,702.00	42,462,900.48
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	31,683,012.94	26,800,100.33
流动资产合计	2,102,211,699.23	2,258,775,885.24
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	35,336,939.98	36,051,710.50
其他权益工具投资	289,846,561.38	289,846,561.38
其他非流动金融资产	152,410,658.62	145,832,642.12
投资性房地产	19,392,384.47	19,683,537.96
固定资产	342,750,971.84	353,055,836.76
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	24,478,639.06	30,574,252.23
无形资产	273,748,360.11	292,052,280.33
其中：数据资源		
开发支出	163,142,695.77	110,852,139.69
其中：数据资源		
商誉	109,253,816.65	109,253,816.65
长期待摊费用	8,596,792.37	10,022,019.71
递延所得税资产	64,571,674.62	59,657,856.74
其他非流动资产	18,887,440.30	12,028,659.61
非流动资产合计	1,502,416,935.17	1,468,911,313.68
资产总计	3,604,628,634.40	3,727,687,198.92
流动负债：		
短期借款	500,144,886.97	472,007,291.95
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	125,565,564.26	74,427,101.60
应付账款	327,609,935.94	339,226,556.27
预收款项	178,678.83	121,615.68
合同负债	83,575,708.41	87,832,364.15
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	33,713,051.95	47,620,514.60
应交税费	17,432,605.13	34,253,243.64
其他应付款	56,808,683.03	37,919,488.41
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	40,255,771.20	74,552,000.74
其他流动负债	16,325,547.68	50,369,526.69
流动负债合计	1,201,610,433.40	1,218,329,703.73
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		10,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	19,381,999.21	19,021,455.58
长期应付款	110,000,000.00	110,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	144,702,351.05	142,779,374.22
递延所得税负债	17,510,154.23	17,352,794.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	291,594,504.49	299,153,624.48
负债合计	1,493,204,937.89	1,517,483,328.21
所有者权益：		
股本	614,892,881.00	614,892,881.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,165,247,356.51	2,164,426,363.09
减：库存股		
其他综合收益	-128,923.36	252,893.59
专项储备		
盈余公积	75,072,955.91	75,072,955.91
一般风险准备		
未分配利润	-822,228,687.94	-729,098,794.57
归属于母公司所有者权益合计	2,032,855,582.12	2,125,546,299.02
少数股东权益	78,568,114.39	84,657,571.69
所有者权益合计	2,111,423,696.51	2,210,203,870.71
负债和所有者权益总计	3,604,628,634.40	3,727,687,198.92

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	376,387,288.27	516,183,066.07
交易性金融资产	21,959,930.88	22,357,687.14

衍生金融资产		
应收票据	18,501,571.35	15,443,952.14
应收账款	240,727,755.68	244,604,714.51
应收款项融资	17,733,631.42	7,498,889.16
预付款项	162,825,219.14	68,077,017.29
其他应收款	49,765,409.50	21,710,317.40
其中：应收利息		
应收股利		
存货	129,630,338.07	140,131,677.19
其中：数据资源		
合同资产	38,205,001.52	37,404,909.12
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,370,314.72	2,410,414.52
流动资产合计	1,058,106,460.55	1,075,822,644.54
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	2,138,488,671.05	2,132,213,441.57
其他权益工具投资	289,846,561.38	289,846,561.38
其他非流动金融资产	152,410,658.62	145,832,642.12
投资性房地产		
固定资产	90,047,030.52	101,798,165.27
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	17,559,723.40	20,138,919.73
无形资产	124,461,387.83	136,451,915.78
其中：数据资源		
开发支出	88,726,652.34	50,235,778.06
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	1,222,671.02	91,092.49
递延所得税资产	16,922,390.57	14,053,330.87
其他非流动资产	16,614,667.55	9,755,886.86
非流动资产合计	2,936,300,414.28	2,900,417,734.13
资产总计	3,994,406,874.83	3,976,240,378.67
流动负债：		
短期借款	390,291,730.57	375,922,841.96
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	93,064,273.25	71,593,375.11
应付账款	77,122,383.98	89,810,224.10
预收款项		
合同负债	21,569,949.84	25,570,792.68
应付职工薪酬	8,054,049.78	13,047,076.40
应交税费	7,724,991.10	8,833,938.17
其他应付款	89,430,954.67	49,217,197.90
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	3,550,856.33	14,693,966.60
其他流动负债	5,347,762.94	4,921,943.29
流动负债合计	696,156,952.46	653,611,356.21
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	15,161,508.97	15,130,584.62
长期应付款	50,850,000.00	50,850,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	56,062,532.58	53,787,162.15
递延所得税负债	14,463,923.71	14,136,884.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	136,537,965.26	133,904,631.45
负债合计	832,694,917.72	787,515,987.66
所有者权益：		
股本	614,892,881.00	614,892,881.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,276,192,212.29	2,276,192,212.29
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	75,072,955.91	75,072,955.91
未分配利润	195,553,907.91	222,566,341.81
所有者权益合计	3,161,711,957.11	3,188,724,391.01
负债和所有者权益总计	3,994,406,874.83	3,976,240,378.67

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	420,309,492.82	411,251,406.84

其中：营业收入	420,309,492.82	411,251,406.84
利息收入	0.00	
已赚保费	0.00	
手续费及佣金收入	0.00	
二、营业总成本	537,538,954.37	540,004,351.22
其中：营业成本	237,863,438.19	260,022,736.14
利息支出	0.00	
手续费及佣金支出	0.00	
退保金	0.00	
赔付支出净额	0.00	
提取保险责任准备金净额	0.00	
保单红利支出	0.00	
分保费用	0.00	
税金及附加	4,852,068.84	3,922,287.56
销售费用	84,319,087.42	78,798,621.35
管理费用	74,010,235.60	69,023,363.64
研发费用	125,851,514.90	109,112,418.13
财务费用	10,642,609.42	19,124,924.40
其中：利息费用	13,820,703.43	20,658,976.76
利息收入	4,079,022.00	1,150,149.45
加：其他收益	31,280,961.76	13,314,661.32
投资收益（损失以“—”号填列）	567,480.90	14,085,260.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-714,770.52	9,465,645.12
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	
汇兑收益（损失以“—”号填列）	0.00	
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）	0.00	
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	2,180,260.24	289,394.58
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-18,355,873.40	-20,011,763.16
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-20,434.48	149,350.20
资产处置收益（损失以“—”号填列）	0.00	-30,132.62
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-101,577,066.53	-120,956,173.72
加：营业外收入	38,070.59	678,585.18
减：营业外支出	296,583.95	162,913.34
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-101,835,579.89	-120,440,501.88
减：所得税费用	-3,437,222.64	119,489.93

五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-98,398,357.25	-120,559,991.81
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-98,398,357.25	-120,559,991.81
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	-93,129,893.37	-110,884,324.35
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-5,268,463.88	-9,675,667.46
六、其他综合收益的税后净额	-381,816.95	878,636.57
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-381,816.95	878,636.57
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0.00
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	-381,816.95	878,636.57
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	-381,816.95	878,636.57
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	-98,780,174.20	-119,681,355.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	-93,511,710.32	-110,005,687.78
归属于少数股东的综合收益总额	-5,268,463.88	-9,675,667.46
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.15	-0.21
（二）稀释每股收益	-0.15	-0.21

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

法定代表人：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	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	159,574,554.34	182,985,126.27
减：营业成本	103,853,938.61	131,139,050.61

税金及附加	2,259,719.46	1,109,758.11
销售费用	21,253,285.15	26,530,882.79
管理费用	26,262,563.85	30,807,683.41
研发费用	47,505,154.12	39,399,851.64
财务费用	5,956,229.46	16,438,663.56
其中：利息费用	9,094,296.18	17,076,417.81
利息收入	3,129,416.68	414,823.10
加：其他收益	19,650,406.41	6,135,955.37
投资收益（损失以“—”号填列）	20,616.61	13,955,129.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-714,770.52	9,465,645.12
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）	0.00	
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	2,180,260.24	289,394.58
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-3,851,379.07	-1,323,455.57
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-50,315.21	8,705.70
资产处置收益（损失以“—”号填列）	124,484.62	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-29,442,262.71	-43,375,033.88
加：营业外收入	0.71	1.35
减：营业外支出	112,192.57	116,633.61
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-29,554,454.57	-43,491,666.14
减：所得税费用	-2,542,020.67	420,811.64
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-27,012,433.90	-43,912,477.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-27,012,433.90	-43,912,477.78
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）	0.00	
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	-27,012,433.90	-43,912,477.78
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	452,267,904.79	435,859,549.65
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	12,243,610.83	17,072,345.33
收到其他与经营活动有关的现金	135,329,270.45	41,526,221.77
经营活动现金流入小计	599,840,786.07	494,458,116.75
购买商品、接受劳务支付的现金	252,754,410.24	319,371,249.16
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	251,220,777.12	233,841,655.41
支付的各项税费	38,744,907.79	37,770,001.98
支付其他与经营活动有关的现金	157,937,433.68	106,029,515.81
经营活动现金流出小计	700,657,528.83	697,012,422.36
经营活动产生的现金流量净额	-100,816,742.76	-202,554,305.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,000,000.00	4,600,372.33
取得投资收益收到的现金	787,789.84	4,498,114.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	492.53	74,450.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,366,648.88
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计	8,788,282.37	10,539,586.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	72,758,905.22	47,076,655.45
投资支付的现金	25,000,000.00	6,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	4,218.71	
投资活动现金流出小计	97,763,123.93	53,076,655.45
投资活动产生的现金流量净额	-88,974,841.56	-42,537,069.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	301,319,048.01	266,985,277.22
收到其他与筹资活动有关的现金	6,170,855.39	1,112,777.77
筹资活动现金流入小计	307,489,903.40	268,098,054.99
偿还债务支付的现金	286,317,356.34	102,505,757.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,825,946.49	10,848,266.58
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	9,839,448.47	4,086,443.15
筹资活动现金流出小计	306,982,751.30	117,440,466.95
筹资活动产生的现金流量净额	507,152.10	150,657,588.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-24,949.37	1,155,827.32
五、现金及现金等价物净增加额	-189,309,381.59	-93,277,959.58
加：期初现金及现金等价物余额	780,899,392.69	269,358,162.03
六、期末现金及现金等价物余额	591,590,011.10	176,080,202.45

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	130,160,249.47	200,228,907.48
收到的税费返还	3,541,028.40	12,134,975.09
收到其他与经营活动有关的现金	251,364,313.89	125,842,720.26
经营活动现金流入小计	385,065,591.76	338,206,602.83
购买商品、接受劳务支付的现金	147,789,977.95	269,032,347.34
支付给职工以及为职工支付的现金	70,729,512.58	66,253,264.32
支付的各项税费	9,486,708.22	5,208,983.76
支付其他与经营活动有关的现金	227,650,655.23	95,729,455.10
经营活动现金流出小计	455,656,853.98	436,224,050.52
经营活动产生的现金流量净额	-70,591,262.22	-98,017,447.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	758,512.24	4,489,484.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	1,366,648.88
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流入小计	6,758,512.24	5,856,133.65

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,089,830.88	37,916,701.01
投资支付的现金	10,490,000.00	7,880,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	6,500,000.00	
投资活动现金流出小计	78,079,830.88	45,796,701.01
投资活动产生的现金流量净额	-71,321,318.64	-39,940,567.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	
取得借款收到的现金	219,000,000.00	186,280,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	219,000,000.00	186,280,000.00
偿还债务支付的现金	197,236,484.11	39,271,135.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,414,147.34	6,568,930.82
支付其他与筹资活动有关的现金	9,248,365.76	21,990,000.00
筹资活动现金流出小计	214,898,997.21	67,830,065.82
筹资活动产生的现金流量净额	4,101,002.79	118,449,934.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,677.74	8,503.82
五、现金及现金等价物净增加额	-137,806,900.33	-19,499,577.05
加：期初现金及现金等价物余额	512,915,537.95	71,698,294.95
六、期末现金及现金等价物余额	375,108,637.62	52,198,717.90

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更															
前期差错更正															0.00
其他															0.00
二、本年期初余额	614,892,881.00	0.00	0.00	0.00	2,164,426,363.09	0.00	252,893.59	0.00	75,072,955.91	0.00	-729,098,794.57	0.00	2,125,546,299.02	84,657,571.69	2,210,203,870.71

三、本期增减变动金额 (减少以 “—”号填 列)	0.00	0.00	0.00	0.00	820, 993. 42	0.00	- 381, 816. 95	0.00	0.00	0.00	- 93,1 29,8 93.3 7	0.00	- 92,6 90,7 16.9 0	- 6,08 9,45 7.30	- 98,7 80,1 74.2 0
(一) 综合 收益总额							- 381, 816. 95				- 93,1 29,8 93.3 7		- 93,5 11,7 10.3 2	- 5,26 8,46 3.88	- 98,7 80,1 74.2 0
(二) 所有 者投入和减 少资本					820, 993. 42								820, 993. 42	820, 993. 42	0.00
1. 所有者 投入的普通 股					820, 993. 42								820, 993. 42	820, 993. 42	0.00
2. 其他权 益工具持有 者投入资本													0.00		
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额													0.00		
4. 其他													0.00		
(三) 利润 分配													0.00		
1. 提取盈 余公积													0.00		
2. 提取一 般风险准备													0.00		
3. 对所有 者(或股 东)的分配													0.00		
4. 其他													0.00		
(四) 所有 者权益内部 结转					0.00								0.00		
1. 资本公 积转增资本 (或股本)													0.00		
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)													0.00		
3. 盈余公 积弥补亏损													0.00		
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益													0.00		
5. 其他综													0.00		

者投入和减少资本					7,45 4.57							7,45 4.57		7,45 4.57	
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,57 7,45 4.57							5,57 7,45 4.57		5,57 7,45 4.57	
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
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	533,				1,39		435,		51,5		-		905,	85,5	990,

末余额	117,181.00				6,344,058.41		871.67		94,085.09		1,076,449.14		042,047.39	82,690.96	624,738.35
-----	------------	--	--	--	--------------	--	--------	--	-----------	--	--------------	--	------------	-----------	------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	614,892,881.00				2,276,192,212.29				75,072,955.91	222,566,341.81		3,188,724,391.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	614,892,881.00	0.00	0.00	0.00	2,276,192,212.29	0.00	0.00	0.00	75,072,955.91	222,566,341.81	0.00	3,188,724,391.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,012,433.90	0.00	27,012,433.90
（一）综合收益总额										27,012,433.90		27,012,433.90
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
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	0.00	0.00	0.00	2,276,192,212.29	0.00	0.00	0.00	75,072,955.91	195,553,907.91	0.00	3,161,711,957.11

上期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	533,117,181.00				1,506,448,113.82				51,594,085.09	11,433,557.40		2,102,592,937.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

他												
二、本年期初余额	533,117,181.00				1,506,448,113.82				51,594,085.09	11,433,557.40		2,102,592,937.31
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					5,577,454.57					-43,912,477.78		-38,335,023.21
（一）综合收益总额										-43,912,477.78		-43,912,477.78
（二）所有者投入和减少资本					5,577,454.57							5,577,454.57
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,577,454.57							5,577,454.57
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
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				1,512,025,568.39				51,594,085.09	-32,478,920.38		2,064,257,914.10

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 2024 年 6 月 30 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。

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 2024 年 6 月 30 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

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、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、营业周期

本集团营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	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。

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少

数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

9、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。

10、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。

11、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

12、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

13、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。

14、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。

15、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

16、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。

17、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。

18、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。

19、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。

20、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。

21、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。

22、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。

23、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。

24、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

25、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。

26、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。

27、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。

28、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。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

30、其他

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	应纳税所得额	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 2024 年被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202311003939，有效期为三年，在 2024-2027 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 2024 年被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202311006065，有效期为三年，在 2024-2027 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 2024 年被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202311008963，有效期为三年，在 2024-2027 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、北京控特科技有限公司、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。

(12) 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。

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	591,590,011.28	784,326,220.09
其他货币资金	11,782,597.41	3,269,274.53
合计	603,372,608.69	787,595,494.62
其中：存放在境外的款项总额	17,152,215.36	14,966,454.77

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	36,959,930.88	24,357,687.14
其中：		
其中：		
理财产品	15,000,000.00	2,000,000.00
其他	21,959,930.88	22,357,687.14
合计	36,959,930.88	24,357,687.14

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	33,480,068.22	24,716,211.47
合计	33,480,068.22	24,716,211.47

(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	36,539,487.89	100.00%	3,059,419.67	8.37%	33,480,068.22	26,323,515.65	100.00%	1,607,304.18	6.11%	24,716,211.47
其中：										
合计	36,539,487.89	100.00%	3,059,419.67	8.37%	33,480,068.22	26,323,515.65	100.00%	1,607,304.18	6.11%	24,716,211.47

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	36,539,487.89	3,059,419.67	8.37%
合计	36,539,487.89	3,059,419.67	

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	1,607,304.18	1,452,115.49				3,059,419.67
合计	1,607,304.18	1,452,115.49				3,059,419.67

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

(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：

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）	547,416,878.65	619,216,978.30
其中：6个月以内	329,237,056.76	495,954,045.84
7个月-1年	218,179,821.89	123,262,932.46
1至2年	194,816,166.19	155,621,322.46
2至3年	67,851,423.24	76,678,996.53
3年以上	214,849,861.12	178,759,393.86
3至4年	76,743,175.70	46,923,442.20
4至5年	33,317,282.40	34,754,078.44
5年以上	104,789,403.02	97,081,873.22
合计	1,024,934,329.20	1,030,276,691.15

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	42,015,698.94	4.10%	31,565,698.94	75.13%	10,450,000.00	46,315,698.94	4.50%	31,565,698.94	68.15%	14,750,000.00
其中：										

其中： 金额重大个别认定	40,403,394.94	3.97%	29,953,394.94	74.14%	10,450,000.00	44,703,394.94	4.34%	29,953,394.94	67.00%	14,750,000.00
其中： 金额不重大个别认定	1,612,304.00	0.16%	1,612,304.00	100.00%	0.00	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	982,918,630.26	95.90%	201,848,554.98	20.54%	781,070,075.28	983,960,992.21	95.50%	185,279,507.88	18.83%	798,681,484.33
其中：										
信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	982,918,630.26	95.90%	201,848,554.98	20.54%	781,070,075.28	983,960,992.21	95.50%	185,279,507.88	18.83%	798,681,484.33
合计	1,024,934,329.20	100.00%	233,414,253.92	22.77%	791,520,075.28	1,030,276,691.15	100.00%	216,845,206.82	21.05%	813,431,484.33

按单项计提坏账准备类别名称：应收账款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	27,443,691.85	12,693,691.85	23,143,691.85	12,693,691.85	54.85%	根据可收回金额确认
客户 4	10,358,596.00	10,358,596.00	10,358,596.00	10,358,596.00	100.00%	预计无法收回
客户 94	2,841,107.09	2,841,107.09	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	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	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	973,600.00	973,600.00	100.00%	预计无法收回
客户 13	460,000.00	460,000.00	460,000.00	460,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 147	178,704.00	178,704.00	178,704.00	178,704.00	100.00%	预计无法收回
合计	46,315,698.94	31,565,698.94	42,015,698.94	31,565,698.94		

按组合计提坏账准备类别名称：应收账款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）	537,874,489.04	26,069,464.90	4.85%
其中：6 个月以内	329,236,398.76	15,275,965.83	4.64%
7 个月-1 年	208,638,090.28	10,793,499.07	5.17%
1-2 年	193,758,765.34	29,131,845.95	15.04%
2-3 年	64,261,423.24	16,505,985.59	25.69%
3 年以上	187,023,952.64	130,141,258.54	69.59%
其中：3-4 年	68,696,884.70	25,926,195.13	37.74%
4-5 年	32,409,014.01	18,297,009.48	56.46%
5 年以上	85,918,053.93	85,918,053.93	100.00%
合计	982,918,630.26	201,848,554.98	

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	31,565,698.94					31,565,698.94
按组合计提坏账准备	185,279,507.88	16,569,047.10				201,848,554.98
合计	216,845,206.82	16,569,047.10	0.00	0.00		233,414,253.92

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：

(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	116,123,103.51		116,123,103.51	10.85%	52,944,565.03
客户 28	81,546,277.89		81,546,277.89	7.62%	16,139,390.92
客户 3	68,398,094.52	40,116,000.00	108,514,094.52	10.14%	9,252,494.89
客户 67	57,499,080.60	92,100.00	57,591,180.60	5.38%	18,343,218.78
客户 57	24,628,186.72	584,560.00	25,212,746.72	2.36%	7,364,765.57
合计	348,194,743.24	40,792,660.00	388,987,403.24	36.35%	104,044,435.19

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	45,437,932.98	3,242,230.98	42,195,702.00	45,684,696.98	3,221,796.50	42,462,900.48
合计	45,437,932.98	3,242,230.98	42,195,702.00	45,684,696.98	3,221,796.50	42,462,900.48

(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

(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	45,437,932.98	100.00%	3,242,230.98	7.14%	42,195,702.00	45,684,696.98	100.00%	3,221,796.50	7.05%	42,462,900.48
其中：										
信用风险特征组合计提坏账准备的合同资产	45,437,932.98	100.00%	3,242,230.98	7.14%	42,195,702.00	45,684,696.98	100.00%	3,221,796.50	7.05%	42,462,900.48
合计	45,437,932.98	100.00%	3,242,230.98	7.14%	42,195,702.00	45,684,696.98	100.00%	3,221,796.50	7.05%	42,462,900.48

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：信用风险特征组合计提坏账准备的合同资产

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险特征组合计提坏账准备的合同资产	45,437,932.98	3,242,230.98	7.14%
合计	45,437,932.98	3,242,230.98	

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	20,434.48			
合计	20,434.48			

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	50,475,441.05	48,128,949.57
合计	50,475,441.05	48,128,949.57

(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	50,475,441.05	100.00%			50,475,441.05	48,128,949.57	100.00%			48,128,949.57

其中：										
银行承 兑汇票	50,475,4 41.05	100.00%			50,475,4 41.05	48,128,9 49.57	100.00%			48,128,9 49.57
合计	50,475,4 41.05	100.00%			50,475,4 41.05	48,128,9 49.57	100.00%			48,128,9 49.57

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用 损失	整个存续期预期信用 损失（未发生信用减 值）	整个存续期预期信用 损失（已发生信用减 值）	
2024 年 1 月 1 日余额 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：

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	30,840,394.49	32,505,136.87
合计	30,840,394.49	32,505,136.87

（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
保证金	12,958,960.26	12,492,654.54
往来款	11,337,904.66	8,772,394.00
押金	4,423,341.72	6,385,248.22
员工项目借款	3,374,378.57	4,112,952.51
政府补助		2,000,000.00
员工备用金	781,718.67	1,083,337.96
应收出口退税款	1,968,486.92	50,660.07
其他	785,047.84	2,062,973.53
合计	35,629,838.64	36,960,220.83

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）	13,622,052.98	16,493,598.00
其中：6 个月以内	9,792,157.07	12,034,600.81
7 个月-1 年	3,829,895.91	4,458,997.19
1 至 2 年	5,804,605.17	6,436,010.51
2 至 3 年	3,657,661.19	3,012,788.25

3 年以上	12,545,519.30	11,017,824.07
3 至 4 年	5,133,582.14	6,533,133.24
4 至 5 年	2,881,804.12	413,164.46
5 年以上	4,530,133.04	4,071,526.37
合计	35,629,838.64	36,960,220.83

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	4.69%	1,671,643.32	100.00%		1,671,643.32	4.52%	1,671,643.32	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	33,958,195.32	95.31%	3,117,800.83	9.18%	30,840,394.49	35,288,577.51	95.48%	2,783,440.64	7.89%	32,505,136.87
其中：										
信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,918,036.66	50.29%	3,117,800.83	17.40%	14,800,235.83	17,049,149.61	46.13%	2,783,440.64	16.33%	14,265,708.97
押金、保证金	16,040,158.66	45.02%			16,040,158.66	18,239,427.90	49.35%			18,239,427.90
合计	35,629,838.64	100.00%	4,789,444.15	13.44%	30,840,394.49	36,960,220.83	100.00%	4,455,083.96	12.05%	32,505,136.87

按单项计提坏账准备类别名称：其他应收款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	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	1,671,643.32	1,671,643.32	1,671,643.32	1,671,643.32		

按组合计提坏账准备类别名称：其他应收款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）	13,622,052.98	112,278.63	0.82%

其中：6个月以内	9,792,157.07		
7个月-1年	3,829,895.91	112,278.63	2.93%
1-2年	5,804,605.17	317,545.62	5.47%
2-3年	3,593,911.19	267,043.52	7.43%
3年以上	10,937,625.98	2,420,933.06	22.13%
其中：3-4年	4,045,688.82	899,339.91	22.23%
4-5年	2,881,804.12	117,972.46	4.09%
5年以上	4,010,133.04	1,403,620.70	35.00%
合计	33,958,195.32	3,117,800.83	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额 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	2,783,440.64	334,360.19				3,117,800.83
按单项计提坏账准备的其他应收款	1,671,643.32					1,671,643.32
合计	4,455,083.96	334,360.19				4,789,444.15

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 155	往来款	2,976,163.20	6 个月内 899,981.72; 6 个月至 1 年 753,058.10; 1-2 年 1,321,412.38; 2-3 年 1,711.00;	8.76%	170,136.34
关联方 C	往来款	2,328,497.74	6 个月内 119,398.16; 6 个月至 1 年 820,922.42; 1-2 年 485,423.13; 2-3 年 626,588.25; 3-4 年 276,165.78;	6.86%	352,988.97
客户 87	往来款、保证金	2,169,015.18	2-3 年 1,165,923.55; 3-4 年 50,000.00; 4-5 年 953,091.63;	6.39%	1,299.20
关联方 A	往来款	1,591,504.97	6 个月内	4.69%	0.00
客户 97	往来款	1,437,491.28	3-4 年	4.23%	718,745.64
合计		10,502,672.37		30.93%	1,243,170.15

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	46,602,969.36	50.74%	57,349,846.20	75.82%
1 至 2 年	28,652,672.71	31.19%	11,253,323.73	14.88%
2 至 3 年	12,175,296.83	13.25%	4,569,947.49	6.04%
3 年以上	4,423,800.69	4.82%	2,469,662.66	3.26%
合计	91,854,739.59		75,642,780.08	

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：

单位名称	年末余额	账龄	预付账款超过 1 年未结算的原因
关联方 A	9,149,199.53	1-2 年	采购商品尚未入库
供应商 105	5,821,051.77	1 年以内 4,166,596.34; 1-2 年 988,843.83; 2-3 年 665,611.6;	采购商品尚未入库
供应商 124	5,650,000.00	1 年以内 282,500.00; 1-2 年 5,367,500.00;	采购商品尚未入库
供应商 96	2,000,000.00	2-3 年	采购商品尚未入库
供应商 97	1,997,906.00	2-3 年	采购商品尚未入库
供应商 123	1,864,356.00	1 年以内 35,000.00; 1-2 年 1,766,190.00; 2-3 年 63,166.00;	采购商品尚未入库

供应商 47	1,231,245.25	1-2 年 700,000.00; 4-5 年 531,245.25;	采购商品尚未入库
供应商 21	1,170,450.70	1 年以内 525,341.7; 2-3 年 224,162.00; 4-5 年 301,680.00; 5 年以上 119,267.00;	采购商品尚未入库
供应商 71	1,018,867.93	3-4 年	采购商品尚未入库
合计	29,903,077.18	——	——

(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	9,149,199.53	1-2 年	9.96%
供应商 2	8,376,440.94	1 年以内	9.12%
供应商 105	5,821,051.77	1 年以内 4,166,596.34; 1-2 年 988,843.83; 2-3 年 665,611.6;	6.34%
供应商 124	5,650,000.00	1 年以内 282,500.00; 1-2 年 5,367,500.00;	6.15%
供应商 125	4,860,000.00	1 年以内	5.29%
合计	33,856,692.24	——	36.86%

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	103,292,520.50	2,139,726.30	101,152,794.20	96,345,717.42	2,139,726.30	94,205,991.12
在产品	59,183,714.76	2,543,208.81	56,640,505.95	58,054,812.55	2,543,208.81	55,511,603.74
库存商品	120,969,344.24	16,544,441.03	104,424,903.21	105,806,297.94	16,544,441.03	89,261,856.91
周转材料	2,387,057.91	166,870.66	2,220,187.25	1,229,295.06	166,870.66	1,062,424.40
合同履约成本	84,468,403.00		84,468,403.00	75,367,221.89		75,367,221.89
发出商品	40,922,932.48		40,922,932.48	67,726,042.29		67,726,042.29
合计	411,223,972.89	21,394,246.80	389,829,726.09	404,529,387.15	21,394,246.80	383,135,140.35

(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	2,139,726.30					2,139,726.30
在产品	2,543,208.81					2,543,208.81
库存商品	16,544,441.03					16,544,441.03
周转材料	166,870.66					166,870.66
合计	21,394,246.80					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) 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	31,429,387.55	26,575,425.56
预缴企业所得税	241,343.66	
预缴其他税费	12,281.73	224,674.77
合计	31,683,012.94	26,800,100.33

其他说明：

11、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
关联方 D	289,846.56 1.38						289,846.56 1.38	计划长期持有
合计	289,846.56 1.38						289,846.56 1.38	

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	10,030,348.45				283,020.49						10,313,368.94	
深圳鑒信科技有限公司	11,345,036.26				236,235.06						11,581,271.32	
山东产创智汇科技有限公司	7,744,787.78				-316,087.22						7,428,700.56	
北京水狸智能建筑科技有限公司	2,789,428.36				-96,468.94						2,692,959.42	
北京蓝鲸众合投资管理有限公司	2,178,010.17				-708,953.85						1,469,056.32	
贵州泛联	1,910,187.42				-58,604						1,851,583.42	

信息技术有限公司					.00							
北京京工汇科技术有限公司	53,912.06				-53,912.06							
小计	36,051,710.50				-714,770.52						35,336,939.98	
合计	36,051,710.50				-714,770.52						35,336,939.98	

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	152,410,658.62	145,832,642.12
合计	152,410,658.62	145,832,642.12

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	3,681,275.53			3,681,275.53
2.本期增加金额	291,153.49			291,153.49
(1) 计提或摊销	291,153.49			291,153.49
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,972,429.02			3,972,429.02
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	19,392,384.47			19,392,384.47
2.期初账面价值	19,683,537.96			19,683,537.96

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：

15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	342,750,971.84	353,055,836.76
合计	342,750,971.84	353,055,836.76

(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	322,094,266.04	39,683,799.11	10,850,837.34	128,238,506.37	500,867,408.86
2.本期增加金额		259,410.10		3,603,965.82	3,863,375.92
(1) 购置		259,410.10		3,613,618.55	3,873,028.65
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率折算影响				-9,652.73	-9,652.73
3.本期减少金额		293,233.74		2,290,139.18	2,583,372.92
(1) 处置或报废		293,233.74		2,290,139.18	2,583,372.92
4.期末余额	322,094,266.04	39,649,975.47	10,850,837.34	129,552,333.01	502,147,411.86
二、累计折旧					
1.期初余额	46,563,578.67	14,400,479.08	6,689,625.95	80,157,888.40	147,811,572.10
2.本期增加金额	3,865,185.60	1,046,153.90	349,655.39	8,743,888.68	14,004,883.57
(1) 计提	3,865,185.60	1,046,153.90	349,655.39	8,743,888.68	14,004,883.57
3.本期减少金额		255,285.18		2,164,730.47	2,420,015.65
(1) 处置或报废		255,285.18		2,164,730.47	2,420,015.65
4.期末余额	50,428,764.27	15,191,347.80	7,039,281.34	86,737,046.61	159,396,440.02
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	271,665,501.77	24,458,627.67	3,811,556.00	42,815,286.40	342,750,971.84
2.期初账面 价值	275,530,687.37	25,283,320.03	4,161,211.39	48,080,617.97	353,055,836.76

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	48,665,885.11	48,665,885.11
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	48,665,885.11	48,665,885.11
二、累计折旧		
1.期初余额	18,091,632.88	18,091,632.88
2.本期增加金额	6,095,613.17	6,095,613.17
(1) 计提	6,095,613.17	6,095,613.17
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	24,187,246.05	24,187,246.05
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	24,478,639.06	24,478,639.06
2.期初账面价值	30,574,252.23	30,574,252.23

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	8,097,615.38	283,786,060.54	32,730.67	206,535,182.98	733,649.61	544,810,984.18
2.本期增加金额	0.00	0.00	4,857,490.80	0.00	4,366,525.38	0.00	9,224,016.18
(1) 购置	0.00	0.00		0.00	4,366,832.15	0.00	4,366,832.15
(2) 内部研发			4,857,490.80				4,857,490.80
(3) 企业合并增加							
(4) 汇率折算影响					-306.77		-306.77
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	45,625,745.00	8,097,615.38	288,643,551.34	32,730.67	210,901,708.36	733,649.61	554,035,000.36
二、累计摊销							
1.期初余额	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
2.本期增加金额	456,257.45	29,716.98	16,242,996.62	0.00	10,798,965.35	0.00	27,527,936.40
(1) 计提	456,257.45	29,716.98	16,242,996.62	0.00	10,798,965.35	0.00	27,527,936.40
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	7,908,462.47	6,207,279.31	124,319,709.11	32,730.67	128,564,809.07	733,649.61	267,766,640.24
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	37,717,282.53	1,890,336.07	164,323,842.23	0.00	69,816,899.28	0.00	273,748,360.11
2.期初账面价值	38,173,539.98	1,920,053.05	175,709,348.05	0.00	76,249,339.25	0.00	292,052,280.33

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 52.10%

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	4,367,749.69					4,367,749.69

公司					
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	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
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：11.40%	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%-6.00%； 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

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	9,446,454.75	1,437,443.36	2,371,539.88		8,512,358.23
其他	575,564.96		491,130.82		84,434.14
合计	10,022,019.71	1,437,443.36	2,862,670.70		8,596,792.37

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	263,538,979.20	39,530,846.88	244,167,040.74	36,872,495.33
内部交易未实现利润	5,090,475.60	763,571.34	5,279,403.80	791,910.57
可抵扣亏损	61,571,137.93	9,235,670.69	61,571,137.88	9,235,670.69
递延收益预缴所得税	69,012,532.53	10,351,879.88	53,787,162.15	8,068,074.32
租赁负债	31,221,401.07	4,683,210.16	30,110,608.49	4,683,210.16
其他	43,304.47	6,495.67	43,304.40	6,495.67
合计	430,477,830.80	64,571,674.62	394,958,657.46	59,657,856.74

(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	7,311,745.73	1,096,761.86	8,442,942.39	1,266,441.34
金融资产公允价值变动	54,327,307.47	8,149,096.12	51,749,291.00	7,762,393.65
使用权资产	33,135,377.47	4,970,306.62	31,911,649.00	4,970,306.62
其他	21,959,930.87	3,293,989.63	22,357,687.14	3,353,653.07
合计	116,734,361.54	17,510,154.23	114,461,569.53	17,352,794.68

(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		64,571,674.62		59,657,856.74
递延所得税负债		17,510,154.23		17,352,794.68

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	18,887,440.30		18,887,440.30	12,028,659.61		12,028,659.61
合计	18,887,440.30		18,887,440.30	12,028,659.61		12,028,659.61

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	11,782,597.41	11,782,597.41	冻结	票据保证金及保函保证金	6,696,101.93	6,696,101.93	冻结	票据保证金及保函保证金
固定资产	95,828,938.	70,384,860.	抵押	借款抵押	119,068,78	75,382,169.	抵押	借款抵押

	41	28		担保	5.37	89		担保
投资性房地 地产	6,793,620.6 3	6,236,298.4 4	抵押	借款抵押 担保	6,793,620.6 3	6,350,502.3 2	抵押	借款抵押 担保
合计	114,405,15 6.45	88,403,756. 13			132,558,50 7.93	88,428,774. 14		

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，抵押期与借款主合同期限相同。

(2) 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，抵押期与借款主合同期限相同。

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	66,067,047.22	72,077,574.99
信用借款	434,077,839.75	394,922,841.96
合计	500,144,886.97	472,007,291.95

短期借款分类的说明：

24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	103,276,611.70	52,692,662.21

银行承兑汇票	22,288,952.56	21,734,439.39
合计	125,565,564.26	74,427,101.60

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，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）	253,737,799.79	224,838,660.37
1-2 年（含 2 年）	29,592,462.47	67,559,025.22
2-3 年（含 3 年）	11,273,248.08	16,540,970.05
3 年以上	33,006,425.60	30,287,900.63
合计	327,609,935.94	339,226,556.27

(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 101	19,103,628.07	应付尚未结算
供应商 93	16,187,959.87	应付尚未结算
供应商 92	13,862,545.32	应付尚未结算
供应商 126	6,203,815.00	应付尚未结算
供应商 79	5,052,783.44	应付尚未结算
供应商 127	4,760,115.89	应付尚未结算
供应商 128	3,991,149.09	应付尚未结算
供应商 129	2,889,380.62	应付尚未结算
供应商 58	2,719,884.96	应付尚未结算
供应商 67	2,346,367.77	应付尚未结算
供应商 130	2,139,606.99	应付尚未结算
供应商 131	2,046,866.28	应付尚未结算
供应商 123	1,831,385.45	应付尚未结算
供应商 21	1,414,138.01	应付尚未结算
供应商 121	1,404,693.66	应付尚未结算
供应商 132	1,391,656.27	应付尚未结算
供应商 46	1,385,107.21	应付尚未结算
供应商 133	1,203,915.09	应付尚未结算
供应商 103	1,188,000.58	应付尚未结算
供应商 134	1,185,958.88	应付尚未结算
供应商 135	1,043,000.00	应付尚未结算
合计	93,351,958.45	

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	56,808,683.03	37,919,488.41
合计	56,808,683.03	37,919,488.41

(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	23,079,704.75
个人五险一金	4,424,518.36	4,734,556.62
预提费用	2,308,376.25	5,801,481.68
往来款	24,861,218.35	3,938,166.38
其他	2,134,865.32	365,578.98
合计	56,808,683.03	37,919,488.41

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 11	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	

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）	133,913.70	76,850.55
1-2年（含2年）		
2-3年（含3年）		
3年以上	44,765.13	44,765.13
合计	178,678.83	121,615.68

(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	83,575,708.41	87,832,364.15
合计	83,575,708.41	87,832,364.15

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	18,779,265.75	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 3	5,636,007.08	对方尚未验收结算
客户 28	2,926,207.23	对方尚未验收结算
客户 117	2,622,271.63	对方尚未验收结算
客户 170	1,799,312.30	对方尚未验收结算
关联方 E	1,510,822.60	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	44,618,798.10	

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	46,075,344.99	241,796,316.21	258,637,596.11	29,234,065.09
二、离职后福利-设定提存计划	1,262,703.61	26,372,392.03	25,957,821.19	1,677,274.45
三、辞退福利	282,466.00	12,296,246.79	9,777,000.38	2,801,712.41
合计	47,620,514.60	280,464,955.03	294,372,417.68	33,713,051.95

(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	42,195,999.93	207,346,857.98	224,674,107.70	24,868,750.21
2、职工福利费	49,088.00	961,780.77	1,010,868.77	
3、社会保险费	2,249,792.25	14,953,764.91	14,750,010.35	2,453,546.81
其中：医疗保险费	2,197,411.19	14,335,422.09	14,161,277.85	2,371,555.43
工伤保险费	50,929.58	521,456.16	498,081.04	74,304.70
生育保险费	1,451.48	96,886.66	90,651.46	7,686.68
4、住房公积金	961,203.32	17,209,679.26	16,906,887.75	1,263,994.83
5、工会经费和职工教育经费	619,261.49	1,324,233.29	1,295,721.54	647,773.24
合计	46,075,344.99	241,796,316.21	258,637,596.11	29,234,065.09

(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	1,209,179.44	25,462,224.01	25,066,322.93	1,605,080.52
2、失业保险费	53,524.17	910,168.02	891,498.26	72,193.93
合计	1,262,703.61	26,372,392.03	25,957,821.19	1,677,274.45

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	10,599,778.26	27,586,250.53
企业所得税	1,805,374.63	1,493,040.62
个人所得税	2,302,416.31	1,215,482.42
城市维护建设税	1,216,349.76	1,860,010.28
房产税	569,222.48	614,634.69
教育费附加	436,545.62	732,609.39
地方教育费附加	376,145.06	574,534.91
土地使用税	53,082.35	53,082.34
其他税费	73,690.66	123,598.46
合计	17,432,605.13	34,253,243.64

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	21,973,675.02	58,490,755.97
一年内到期的长期应付款	10,321,311.46	5,101,943.60
一年内到期的租赁负债	7,960,784.72	10,959,301.17
合计	40,255,771.20	74,552,000.74

其他说明：

32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债销项税	10,376,914.97	35,134,515.02
未终止确认的承兑汇票	5,204,876.15	14,565,524.08
其他	743,756.56	669,487.59
合计	16,325,547.68	50,369,526.69

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
合计		10,000,000.00

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	19,381,999.21	19,021,455.58
合计	19,381,999.21	19,021,455.58

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	110,000,000.00
合计	110,000,000.00	110,000,000.00

(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	110,000,000.00

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	142,779,374.22	33,203,938.59	31,280,961.76	144,702,351.05	
合计	142,779,374.22	33,203,938.59	31,280,961.76	144,702,351.05	

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	73,704,785.99	-		462,607.02			73,242,178.97	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	-		12,500,000.00			2,500,000.00	与收益相关
2020年创新发展工程项目	14,625,000.00	-		-			14,625,000.00	与收益相关
2019年创新发展工程1	3,331,259.49	-		1,820,981.58			1,510,277.91	与资产/收益相关
2019年国家重点研发项目	4,128,935.00	-		799,999.98			3,328,935.02	与资产/收益相关
制造业高质量发展专项资金	2,017,042.24	-		225,990.84			1,791,051.40	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	1,639,800.00	-	-				1,639,800.00	与收益相关
磷石膏综合治理专项资金	2,100,000.00	-	600,000.00				1,500,000.00	与资产相关
国产 CPU 在某高端系统应用项目资金	1,800,000.00	1,200,000.00	-				3,000,000.00	与资产/收益相关
市级传统产业改造升级专项资金	1,274,350.16	-	115,849.98				1,158,500.18	与资产相关
2019 年创新发展工程项目 2	622,087.09	-	232,494.08				389,593.01	与资产/收益相关
软件定义工业控制技术创新中心	604,833.80	-	329,909.28				274,924.52	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	1,200,000.00	-	50,000.00				1,150,000.00	与资产相关
固定资产投资补贴资金	888,433.60	-	13,945.80				874,487.80	与资产相关
高新技术企业培育及技术创新平台建设项目	560,000.08	-	139,999.98				420,000.10	与资产相关
5G 公共服务平台项目	-	940,000.00	940,000.00					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	983,333.34	-	49,999.98				933,333.36	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	128,000.97	-		11,582.53			116,418.44	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	312,000.00	-		62,400.00			249,600.00	与资产/收益相关
省级制造业高质量发展专项资金计划	243,666.74	-		21,499.98			222,166.76	与资产相关
企业技术创新平台建设项目	186,333.25	-		43,000.02			143,333.23	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	109,999.92	-		55,000.02			54,999.90	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	126,000.00	-		27,000.00			99,000.00	与资产/收益相关
工业 PON 在多样化场景的示范应用	229,300.00	-		-			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	192,000.00		-			320,000.00	与收益相关
新一代信息技术培育	64,379.22	-		21,562.08			42,817.14	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	53,333.33	-		10,000.02			43,333.31	与资产/收益相关
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	96,000.00		-			160,000.00	与收益相关
工业软件定义网络基础标准与试验验证项目	45,000.00	-		9,000.00			36,000.00	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	136,000.00	-		-			136,000.00	与收益相关
即征即退收入		8,459,122.35		8,459,122.35			-	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
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
面向智能域控 5G 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

工业互联网园区项目	750,000.00	-		12,500.00			737,500.00	与资产相关
科技项目扶持资金	700,000.00	-		-			700,000.00	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
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
5G-TSN 协同的实时调度关键技术	100,000.00	-		100,000.00			-	与收益相关
稳岗补贴		177,190.70		177,190.70			-	与收益相关
中国创新创业大赛（广州赛区）奖励金		200,000.00		200,000.00			-	与收益相关
知识产权相关资金		87,359.00		87,359.00			-	与收益相关
2023 高质量发展项目 1		5,062,500.00		-			5,062,500.00	与收益相关
2023 年创新发展工程项目 2		775,000.00		-			775,000.00	与收益相关
个税返还		281,181.51		281,181.51			-	与收益相关
泛在互联的工业操作系统		13,300,000.00					13,300,000.00	与资产/收益相关

2023 年张江国家自主创新示范区专项发展资金		250,000.00		250,000.00			-	与收益相关
进项税加计抵减		1,306,838.03		1,306,838.03				与收益相关
支持外贸企业提升国际化经营能力项目		346,616.00		346,616.00				与收益相关
产业发展政策支持资金		5,700.00		5,700.00				与收益相关
其他零星补贴项目		524,431.00		524,431.00				与收益相关
合计	142,779,374.22	33,203,938.59	-	31,280,961.76	-	-	144,702,351.05	-

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	614,892,881.00						614,892,881.00

其他说明：

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）	2,146,818,821.90	820,993.42		2,147,639,815.32
其他资本公积	17,607,541.19			17,607,541.19
合计	2,164,426,363.09	820,993.42		2,165,247,356.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	252,893.59		-381,816.95			-381,816.95		-128,923.36
外币财务报表折算差额	252,893.59		-381,816.95			-381,816.95		-128,923.36

其他综合收益合计	252,893.59		-			-		-
			381,816.95			381,816.95		128,923.36

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	75,072,955.91			75,072,955.91
合计	75,072,955.91			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：

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	-729,098,794.57	-965,564,824.43
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-326,689.55
调整后期初未分配利润	-729,098,794.57	-965,891,513.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-93,129,893.37	260,278,857.18
减：提取法定盈余公积		23,486,137.77
期末未分配利润	-822,228,687.94	-729,098,794.57

调整期初未分配利润明细：

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

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	414,506,285.82	234,366,425.32	406,325,888.37	256,887,091.33
其他业务	5,803,207.00	3,497,012.87	4,925,518.47	3,135,644.81
合计	420,309,492.82	237,863,438.19	411,251,406.84	260,022,736.14

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：								
工业网络通信							273,024,503.19	152,537,786.52
智能控制器及解决方案							101,629,300.68	70,097,672.01
工业操作系统及相关软件服务							45,655,688.95	15,227,979.66
按经营地区分类								
其中：								
国内							352,702,874.88	220,854,945.57
海外							67,606,617.94	17,008,492.62
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计							420,309,492.82	237,863,438.19

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	1,455,665.65	1,029,590.39
教育费附加	1,188,290.95	827,424.62
房产税	1,496,898.05	1,520,921.38
其他	711,214.19	544,351.17
合计	4,852,068.84	3,922,287.56

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	49,217,356.05	37,921,296.86
折旧摊销费	9,459,307.08	9,721,382.30
租赁及物业费	5,551,811.81	4,804,890.01
咨询服务费	1,308,094.68	2,065,480.25
业务招待费	1,302,012.81	1,302,578.85
办公费	1,388,615.42	1,535,147.08
股份支付		2,240,796.79
交通差旅费	1,358,730.47	1,611,819.02
聘请中介机构费	1,055,248.04	1,865,065.38
测试认证费	283,993.64	197,795.27
其他	3,085,065.60	5,757,111.83
合计	74,010,235.60	69,023,363.64

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	58,730,523.04	49,963,779.81
业务招待费	7,017,203.00	5,885,680.69
交通差旅费	6,961,253.33	6,441,017.51
咨询服务费	2,301,658.00	5,237,028.05
广告宣传费	1,847,884.06	1,332,695.01
折旧摊销费	2,291,182.67	1,426,003.31
租赁及物业费	2,602,803.33	2,471,470.68
物料消耗	216,875.34	1,057,253.28
股份支付		1,587,980.85
办公费	155,170.61	330,058.70
会议费	49,339.59	117,016.27
测试认证费	15,849.05	70,660.38
其他	2,129,345.40	2,877,976.81

合计	84,319,087.42	78,798,621.35
----	---------------	---------------

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	78,091,536.58	66,608,386.16
折旧摊销费	30,592,332.93	23,129,246.90
委外开发与技术服务	3,190,030.51	1,382,329.30
物料消耗	4,016,031.19	5,870,294.41
测试认证费	524,097.69	3,240,302.08
交通差旅费	3,586,341.25	3,140,872.91
租赁及物业费	1,677,365.20	831,682.93
股份支付		1,418,318.99
知识产权费	1,741,967.44	1,562,041.48
其他	2,431,812.11	1,928,942.97
合计	125,851,514.90	109,112,418.13

其他说明

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用化利息支出	13,820,703.43	20,658,976.76
减：利息收入	4,079,022.00	1,150,149.45
加：汇兑损失	-992,090.20	-1,261,361.68
手续费	1,893,018.19	877,458.77
合计	10,642,609.42	19,124,924.40

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
即征即退收入	8,459,122.35	7,356,508.26
个税返还	281,181.51	333,673.96
进项税加计抵减	1,306,838.03	
2019年创新发展工程 1	1,820,981.58	1,167,499.98
2019年创新发展工程项目 2	232,494.08	300,000.00
2019年国家重点研发项目	799,999.98	799,999.98
北京市企业技术中心创新能力提升		82,167.77
产业发展政策支持资金	5,700.00	430,800.00
高科技企业培育及技术创新平台建设 项目	139,999.98	139,999.98
工业软件定义网络基础标准与试验 验证项目	9,000.00	9,000.00
固定资产投资补贴资金	13,945.80	13,945.80
关于兑现 2021 年度企业区级综合 经济贡献奖励		80,000.00
基于软件定义控制与流程的工业互联	27,000.00	27,000.00

网系统研发及应用项目		
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	
面向工业制造的 5G 业务研发与试验合作项目	62,400.00	62,400.00
面向现场控制的工业互联网实施微内核研发补助		82,500.00
企业技术创新平台建设项目	43,000.02	43,000.03
软件定义工业控制技术创新中心	329,909.28	329,909.28
省级制造业高质量发展专项资金计划	21,499.98	21,499.98
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	10,000.02	
市级传统产业改造升级专项资金	115,849.98	115,849.98
市区两级重大紧迫任务科技支撑项目	55,000.02	55,000.02
面向新一代工业互联网软硬件实验室	49,999.98	
稳岗补贴	177,190.70	85,032.95
新一代信息通信技术培育	21,562.08	21,562.08
支持外贸企业提升国际化经营能力项目	346,616.00	206,092.00
制造业高质量发展专项资金	225,990.84	231,954.60
中国创新创业大赛（广州赛区）奖励金	200,000.00	
知识产权相关资金	87,359.00	288,669.44
专精特新奖励资金		400,000.00
大兴区支持“两区”建设高质量发展补贴		540,000.00
基于时间敏感网络技术的工业交换机产品的研发及应用	11,582.53	
2021 年工业互联网创新发展工程专项 1	12,500,000.00	
5G-TSN 协同的实时调度关键技术	100,000.00	
5G-TSN 协同新型网关与试验床	459,800.00	
5G 公共服务平台项目	940,000.00	
工业互联网园区项目	12,500.00	
宜昌揭榜挂帅项目	50,000.00	
东土科技（宜昌）工业互联网产业园项目	462,607.02	
2023 年张江国家自主创新示范区专项发展资金	250,000.00	
磷石膏综合治理专项资金	600,000.00	
其他零星补贴项目	524,431.00	90,595.23
合计	31,280,961.76	13,314,661.32

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	2,180,260.24	289,394.58
合计	2,180,260.24	289,394.58

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	-714,770.52	9,465,645.12
处置长期股权投资产生的投资收益		4,489,484.77
交易性金融资产在持有期间的投资收益	758,512.24	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-174,555.56	
理财产品	29,277.60	8,630.14
债务重组损失	669,017.14	121,500.31
合计	567,480.90	14,085,260.34

其他说明

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	-1,452,115.49	231,508.14
应收账款坏账损失	-16,569,397.72	-20,016,128.56
其他应收款坏账损失	-334,360.19	-227,142.74
合计	-18,355,873.40	-20,011,763.16

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	0.00	-81.65
十一、合同资产减值损失	-20,434.48	149,431.85
合计	-20,434.48	149,350.20

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
固定资产处置收益		-30,132.62
合计		-30,132.62

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

其他	38,070.59	678,585.18	38,070.59
合计	38,070.59	678,585.18	38,070.59

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	3,000.00	110,386.93	3,000.00
非流动资产处置损失	161,357.27	34,295.37	161,357.27
其他	132,226.68	18,231.04	132,226.68
合计	296,583.95	162,913.34	296,583.95

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	1,319,235.70	1,988,134.01
递延所得税费用	-4,756,458.34	-1,868,644.08
合计	-3,437,222.64	119,489.93

(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	-101,835,579.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	-15,275,336.99
子公司适用不同税率的影响	-923,077.02
调整以前期间所得税的影响	744,835.54
非应税收入的影响	-184,527.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	960,493.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-403,334.03
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	24,715,817.68
研发费用加计扣除	-13,072,093.88
所得税费用	-3,437,222.64

其他说明：

57、其他综合收益

详见附注 39

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
利息收入	4,074,527.67	1,078,800.56
政府补助	47,527,039.48	26,580,743.64
收到的其他款项	4,117,703.30	13,866,677.57
收回经营性理财产品	79,610,000.00	
合计	135,329,270.45	41,526,221.77

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	68,059,907.47	75,694,879.06
支付押金、投标保证金付现	10,267,526.21	15,443,799.82
捐赠支出		110,386.93
支付待拨付课题资金		14,780,450.00
购买经营性理财产品	79,610,000.00	
合计	157,937,433.68	106,029,515.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
设立新公司服务费	4,218.71	
合计	4,218.71	

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据保证金	6,170,855.39	1,112,777.77
合计	6,170,855.39	1,112,777.77

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
应付票据保证金	96,315.70	
定增发行费		1,750,000.00
融资租赁费	5,816,141.71	
其他	3,926,991.06	2,336,443.15
合计	9,839,448.47	4,086,443.15

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

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	-98,398,357.25	-120,559,991.81
加：资产减值准备	18,376,307.88	19,862,412.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,296,037.06	14,298,221.06
使用权资产折旧	6,095,613.17	5,172,262.81
无形资产摊销	27,527,936.40	22,123,300.65
长期待摊费用摊销	2,862,670.70	1,633,323.03
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）	0.00	30,132.62
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	161,357.27	34,295.37
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-2,180,260.24	-289,394.58
财务费用（收益以“—”号填列）	15,713,721.62	19,397,615.08
投资损失（收益以“—”号填列）	-567,480.90	-14,085,260.34

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-4,913,817.88	-2,562,795.34
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	157,359.55	694,151.26
存货的减少（增加以“—”号填列）	-6,694,585.74	4,154,051.67
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-64,577,514.83	-47,348,565.66
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-8,637,658.98	-110,006,933.78
其他	-38,070.59	4,898,869.39
经营活动产生的现金流量净额	-100,816,742.76	-202,554,305.61
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	591,590,011.10	176,080,202.45
减：现金的期初余额	780,899,392.69	269,358,162.03
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	-189,309,381.59	-93,277,959.58

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	591,590,011.10	780,899,392.69
三、期末现金及现金等价物余额	591,590,011.10	780,899,392.69

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

(6) 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
----	------	------	----------------

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

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			9,716,697.06
其中：美元	26,800.19	7.1268	190,999.59
欧元	992,353.81	7.6617	7,603,117.19
港币			
新加坡元	364,194.03	5.2790	1,922,580.28
应收账款			
其中：美元	1,238,104.91	7.1268	8,823,726.07
欧元	56,607.42	7.6617	433,709.07
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其它应收款		--	275,837.07
其中：美元	27,190.94	7.1268	193,784.39
欧元	1,000.00	7.6617	7,661.70
新加坡元	14,091.87	5.2790	74,390.98
应付账款			4,079,354.66
其中：美元	572,396.40	7.1268	4,079,354.66
其他应付款			100,221.93
其中：欧元	13,080.90	7.6617	100,221.93

新加坡元	6,175.00	5.2790	32,597.83
------	----------	--------	-----------

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

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	121,140,474.44	90,496,511.63
折旧摊销费	30,592,332.93	23,129,246.90
委外开发与技术服务	10,688,537.24	1,414,211.65
物料消耗	6,214,659.30	5,961,132.18
测试认证费	2,506,359.83	3,631,717.09
交通差旅费	4,827,037.07	3,140,872.91
租赁及物业费	1,906,747.28	831,682.93
股份支付		1,418,318.99
知识产权费	1,741,967.44	1,562,041.48
其他	3,381,446.25	2,011,059.63
合计	182,999,561.78	133,596,795.39
其中：费用化研发支出	125,851,514.90	109,112,418.13
资本化研发支出	57,148,046.88	24,484,377.26

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		
新一代工业以太网交换机	24,661,417.09	8,177,131.73			3,166,947.73		29,671,601.09	
新一代视频 ZH 调度平台	22,660,020.34	3,141,476.24					25,801,496.58	
工业服务器	14,507,221.09	4,036,749.77					18,543,970.86	
全自主可控交换机	10,840,920.45	8,138,367.32			1,166,341.11		17,812,946.66	
工业互联网+解决方案系统管理平台	9,755,083.97	3,186,118.37					12,941,202.34	
全自主安全交换模块	6,402,103.13	323,579.48					6,725,682.61	
MaVIEW	6,078,896.90	8,533,648.41					14,612,545.31	
交通服务	4,978,298.0	1,500,000.0					6,478,298.0	

器	1	0						1
安全生产数字化管控	1,895,915.45	215,614.96						2,111,530.41
智能综合管理平台	1,759,883.62	3,554.13						1,763,437.75
国产化科技法庭系统	1,417,309.14	517,099.19						1,934,408.33
工业互联网操作系统	1,315,261.84	3,145,847.01			524,201.96			3,936,906.89
展示中心	1,314,859.71	55,295.63						1,370,155.34
边缘智能网关项目	1,130,563.72	74,742.66						1,205,306.38
AUTBUS	1,111,128.92	2,205,276.95						3,316,405.87
安全计算平台	666,544.44	2,808,605.22						3,475,149.66
数字建造及智能工程装备控制解决方案项目	264,583.92	4,322,152.17						4,586,736.09
时钟服务器	92,127.95							92,127.95
智慧社区综合服务平台		2,147,764.09						2,147,764.09
数字工厂智能控制解决方案项目		3,290,146.20						3,290,146.20
研发和实训展示中心项目		651,912.40						651,912.40
新一代显控设备操作系统		672,964.95						672,964.95
合计	110,852,139.69	57,148,046.88			4,857,490.80			163,142,695.77

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能测试完成，正在市场推广阶段。	2024年09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合性研制及 TZ 项目正样研制及现场联	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，测试效果较好完成；完成项目立项报告

	调。				
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11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能测试完成，正在市场推广阶段。	2024年09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、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有限公司	652,000,000.00	上海	上海	工业交换机产品销售	84.66%		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	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
KLGSmartec GmbH	2,000,000.00	德国	德国	交换机产品销售	100.00%		投资设立
Kyland Corporation	300,000.00	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	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
北京东土泛联信息技术有限公司	50,000,000.00	北京	北京	技术开发及服务	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

2、在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

1、根据本公司与贵州泛联信息技术有限公司签订的《股权转让协议》,贵州泛联信息技术有限公司将其持有北京东土泛联信息技术有限公司 30%股权,以人民币 0 元对价转让给本公司。同时,公司与上海东土致远智能科技发展有限公司签订《股权转让协议》,上海东土致远智能科技发展有限公司将其持有北京东土泛联信息技术有限公司 70%股权以 640 万元为对价转让给本公司。股权转让后本公司持有北京东土泛联信息技术有限公司变更为 100%。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 820,993.42 元。

2、2024 年 6 月 21 日,公司第六届董事会第四十一次会议审议通过了《关于受让控股子公司少数股权暨关联交易的议案》,公司以 0 元受让上海川益企业管理服务合伙企业(有限合伙)持有的上海东土致远智能科技发展有限公司 15.3374%股权。本次交易前公司持有东土致远 69.3252%的股权,本次交易完成后公司持有东土致远 84.6626%的股权。

(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

	东土泛联信息技术有限公司
购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	-820,993.42
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	820,993.42
差额	820,993.42
其中:调整资本公积	820,993.42

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	35,336,939.98	36,051,710.50
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-714,770.52	9,465,645.12
--综合收益总额	-714,770.52	9,465,645.12

其他说明

十、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	142,779,374.22	33,203,938.59		31,280,961.76		144,702,351.05	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	31,280,961.76	13,314,661.32
财务费用		634,300.00

其他说明

十一、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 2024 年 6 月 30 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	2024/6/30	2023/12/31
货币资金-美元	26,800.19	1,381,515.68
货币资金-欧元	992,353.81	1,126,116.81
货币资金-新加坡元	364,194.03	192,990.53
应收账款-美元	1,238,104.91	2,016,206.26
应收账款-欧元	56,607.42	62,750.26
其它应收款-美元	27,190.94	10,355.94
其它应收款-欧元	1,000.00	2,664.54
其它应收款-新加坡元	14,091.87	14,324.06
应付账款-美元	572,396.40	572,396.40
应付账款-欧元		2,658.57
其他应付款-美元		11,105.52
其他应付款-欧元	13,080.90	15,302.66
其他应付款-新加坡元	6,175.00	34,245.40

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。信用风险

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确切依据。）

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：

2024 年 6 月 30 日金额：

项目	年末余额
----	------

	一年以内	一至二年	二到五年	合计
短期借款	500,144,886.97			500,144,886.97
应付票据	125,565,564.26			125,565,564.26
应付账款	327,609,935.94			327,609,935.94
合同负债	83,575,708.41			83,575,708.41
其他应付款	56,808,683.03			56,808,683.03
一年到期的流动负债	40,255,771.20			40,255,771.20
长期应付款	-	10,000,000.00	100,000,000.00	110,000,000.00
合计	1,133,960,549.81	10,000,000.00	100,000,000.00	1,243,960,549.81

• 市场风险

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

1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司面临的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期查阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

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

十二、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		36,959,930.88		36,959,930.88
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		36,959,930.88		36,959,930.88
（1）债务工具投资		36,959,930.88		36,959,930.88
（2）权益工具投资			152,410,658.62	152,410,658.62
（三）其他权益工具投资			289,846,561.38	289,846,561.38
（六）应收款项融资		50,475,441.05		50,475,441.05
持续以公允价值计量的资产总额		87,435,371.93	442,257,220.00	529,692,591.93
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	2024年6月30日公允价值	估值技术	输入值
银行理财被分类为交易性金融资产	15,000,000.00	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	21,959,930.88	现金流量折现模型	股票市场公开收盘价
应收款项融资	50,475,441.05	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

金融资产/金融负债	2024年6月30日公允价值	估值技术	重大无法观察的输入数据	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	86,349,946.12	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	66,060,712.50	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	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、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

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、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。

十三、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本公司的实际控制人为李平，对本公司的持股比例 14.27%。

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“九、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	采购商品及接受劳务	2,486,776.80	80,000,000.00	否	12,094,974.72
关联方 B	采购商品及接受劳务	321,566.51		否	3,528,302.92
关联方 C	采购商品及接受劳务	26,548.68		否	0.00
北京京工汇科技有限公司	采购商品及接受劳务	415,624.85	3,000,000.00	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	销售商品及提供服务	5,424,587.16	2,270,772.81
关联方 B	销售商品及提供服务	1,145,866.42	5,143.39
关联方 C	销售商品及提供服务	112,639.78	0.00
山东产创智汇科技有限公司	销售商品及提供服务	2,839,937.00	2,309,297.19
北京京工汇科技有限公司	销售商品及提供服务	511,506.35	15,868.14

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	7,425,758.90	5,643,015.96

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	7,109,595.12	605,504.76	3,977,331.40	170,508.68
应收账款	关联方 B	1,713,783.75	43,358.72	794,341.33	20,096.84
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	604,930.00	12,876.52	500,973.17	12,674.62
应收账款	关联方 C	739,864.47	254,769.51	739,864.47	154,994.80
应收账款	贵州泛联信息技术有限公司	55,880.00	35,809.83	55,880.00	31,689.64
应收账款	北京京工汇科技有限公司	1,228,125.68	20,903.22		
预付款项	关联方 A	9,149,199.53		9,135,914.02	
预付款项	北京京工汇科技有限公司	342,921.00			
其他应收款	关联方 C	2,328,497.74	352,988.97	2,209,099.58	185,990.17
其他应收款	关联方 A	1,591,504.97			
其他应收款	关联方 B	366,919.55			
其他应收款	山东产创智汇科技有限公司	119,365.33		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	3,991,149.09	5,697,541.02
应付账款	关联方 C	536,766.20	421,992.04
应付账款	关联方 B	1,478,448.68	1,108,126.27
应付账款	北京京工汇科技有限公司	505,773.59	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	665,661.79	3,470,734.06
合同负债	贵州泛联信息技术有限公司	1,510,822.60	929,931.50
合同负债	关联方 D	5,460.18	
合同负债	山东产创智汇科技有限公司	174,528.30	303,783.56

十四、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
销售人员							0	0.00
管理人员							0	0.00
研发人员							0	0.00
生产及项目人员							0	0.00
合计							0	0.00

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、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

无

十五、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. 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。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十六、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十七、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、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

其他说明

6、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

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十八、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）	175,059,453.49	224,466,814.95
其中：6个月以内	146,233,623.82	152,895,074.97
7个月-1年	28,825,829.67	71,571,739.98
1至2年	62,486,351.52	21,680,385.85

2至3年	8,947,516.37	4,832,455.10
3年以上	9,036,929.09	5,658,045.35
3至4年	4,933,254.55	1,752,239.69
4至5年	1,299,393.61	1,110,442.82
5年以上	2,804,280.93	2,795,362.84
合计	255,530,250.47	256,637,701.25

(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%	0.00	1,152,304.00	0.45%	1,152,304.00	100.00%	
其中：										
其中：金额重大个别认定	1,152,304.00	0.45%	1,152,304.00	100.00%	0.00	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	254,377,946.47	99.55%	13,650,190.79	5.37%	240,727,755.68	255,485,397.25	99.55%	10,880,682.74	4.26%	244,604,714.51
其中：										
其中：信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	172,829,550.59	67.64%	13,650,190.79	7.90%	159,179,359.80	166,296,293.72	64.80%	10,880,682.74	6.54%	155,415,610.98
合并范围内关联方	81,548,395.88	31.91%		0.00%	81,548,395.88	89,189,103.53	34.75%			89,189,103.53
合计	255,530,250.47	100.00%	14,802,494.79	5.79%	240,727,755.68	256,637,701.25	100.00%	12,032,986.74	4.69%	244,604,714.51

按单项计提坏账准备类别名称：应收账款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 126	973,600.00	973,600.00	973,600.00	973,600.00	100.00%	预计无法收回

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

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	175,059,453.49	5,886,978.33	3.36%
其中: 6 个月以内	146,233,623.82	5,656,596.76	3.87%
7 个月-1 年	28,825,829.67	230,381.57	0.80%
1-2 年	62,486,351.52	3,304,909.79	5.29%
2-3 年	8,947,516.37	1,630,065.82	18.22%
3 年以上	7,884,625.09	2,828,236.85	35.87%
其中: 3-4 年	4,933,254.55	853,803.55	17.31%
4-5 年	1,299,393.61	322,456.37	24.82%
5 年以上	1,651,976.93	1,651,976.93	100.00%
合计	254,377,946.47	13,650,190.79	

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	10,880,682.74	2,769,508.05				13,650,190.79
合计	12,032,986.74	2,769,508.05				14,802,494.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

(4) 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:

(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 3	66,853,114.52	40,116,000.00	106,969,114.52	36.14%	9,053,376.55
北京东土军悦科技有限公司	51,949,486.35		51,949,486.35	17.55%	0.00
北京飞讯数码科技有限公司	8,602,820.84		8,602,820.84	2.91%	0.00
客户 169	6,746,355.00		6,746,355.00	2.28%	93,774.35
客户 139	6,317,499.97		6,317,499.97	2.13%	477,603.00
合计	140,469,276.68	40,116,000.00	180,585,276.68	61.01%	9,624,753.90

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	49,765,409.50	21,710,317.40
合计	49,765,409.50	21,710,317.40

(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	46,830,702.65	15,725,423.66
保证金	1,235,973.64	4,106,214.66
押金	1,109,152.41	936,068.61
员工项目借款	650,464.86	917,517.60
员工备用金	132,916.66	167,325.53
合计	49,959,210.22	21,852,550.06

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）	40,931,737.82	19,111,326.70
其中：6 个月以内	26,019,642.77	15,310,377.19
7 个月-1 年	14,912,095.05	3,800,949.51
1 至 2 年	7,517,279.59	1,678,602.71
2 至 3 年	677,032.96	250,167.07
3 年以上	833,159.85	812,453.58
3 至 4 年	110,257.59	197,144.60
4 至 5 年	151,953.57	203,086.46
5 年以上	570,948.69	412,222.52

合计	49,959,210.22	21,852,550.06
----	---------------	---------------

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	49,959,210.22	100.00%	193,800.72	0.39%	49,765,409.50	21,852,550.06	100.00%	142,232.66	0.65%	21,710,317.40
其中：										
其中：信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	888,638.85	1.78%	193,800.72	21.81%	694,838.13	1,298,695.26	5.94%	142,232.66	10.95%	1,156,462.60
合并范围内关联方其他应收款	45,483,069.64	91.04%			45,483,069.64	15,511,571.53	70.99%			15,511,571.53
押金、保证金	3,587,501.73	7.18%			3,587,501.73	5,042,283.27	23.07%			5,042,283.27
合计	49,959,210.22	100.00%	193,800.72	0.39%	49,765,409.50	21,852,550.06	100.00%	142,232.66	0.65%	21,710,317.40

按组合计提坏账准备类别名称：其他应收款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）	40,931,737.82	21,579.78	0.05%
其中：6个月以内	26,019,642.77		0.00%
7个月-1年	14,912,095.05	21,579.78	0.14%
1-2年	7,517,279.59	23,763.47	0.32%
2-3年	677,032.96	7,807.47	1.15%
3年以上	833,159.85	140,650.01	16.88%
其中：3-4年	110,257.59	22,742.00	20.63%
4-5年	151,953.57	58,156.44	38.27%
5年以上	570,948.69	59,751.57	10.47%
合计	49,959,210.22	193,800.72	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额 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	142,232.66	51,568.06				193,800.72
合计	142,232.66	51,568.06				193,800.72

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
东土科技（宜昌）有限公司	合并范围内往来款	19,367,144.39	1 年以内	38.77%	
上海东土致远智能科技发展有限公司	合并范围内往来款	5,674,618.37	1 年以内	11.36%	
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	8.84%	
北京飞讯数码科技有限公司	合并范围内往来款	4,212,527.58	1 年以内	8.43%	
北京东土军悦科技有限公司	合并范围内往来款	3,669,110.86	1 年以内	7.34%	
合计		37,339,182.87		74.74%	

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	2,101,951,731.07		2,101,951,731.07	2,094,961,731.07		2,094,961,731.07
对联营、合营企业投资	36,536,939.98		36,536,939.98	37,251,710.50		37,251,710.50
合计	2,138,488,671.05		2,138,488,671.05	2,132,213,441.57		2,132,213,441.57

(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	55,008,482.53						55,008,482.53	
上海东土致远智能科技发展有限公司	369,430,435.12						369,430,435.12	
KLG Smartec GmbH	13,343,371.64						13,343,371.64	
KylandCorporation	1,835,460.03						1,835,460.03	
东土科技(扬州)有限公司	2,516,401.01						2,516,401.01	
东土华盛科技有限公司	643,438,414.32						643,438,414.32	
科东(广州)软件科技有限公司	138,066,300.10						138,066,300.10	
KylandTechAsiaPTE LTD	4,201,444.76						4,201,444.76	
东土惠和科技有限公司	867,101,421.56						867,101,421.56	
江苏定东智能技术有限公司	20,000.00		490,000.00				510,000.00	
北京东土泛联信息技术有限公司			6,400,000.00				6,400,000.00	
北京控特			100,000.00				100,000.00	

科技有限 公司									
合计	2,094,961,7 31.07		6,990,000.0 0					2,101,951,7 31.07	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
北京蓝鲸众合投资管理有限公司	2,178,010.17				-708,953.85						1,469,056.32	
贵州泛联信息技术有限公司	1,910,187.42				-58,604.00						1,851,583.42	
湖北东土太一智慧科技有限公司	10,030,348.45				283,020.49						10,313,368.94	
深圳臻信科技有限公司	11,345,036.26				236,235.06						11,581,271.32	
山东产创智汇科技有限公司	7,744,787.78				-316,087.22						7,428,700.56	
北京水狸智能建筑科技有限公司	3,989,428.36				-96,468.94						3,892,959.42	
北京京工汇科技有限公司	53,912.06				-53,912.06							
小计	37,251,710.50				-714,770.52						36,536,939.98	
合计	37,251,710.50										36,536,939.98	

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	127,291,473.72	84,004,977.99	172,471,360.98	123,731,168.61
其他业务	32,283,080.62	19,848,960.62	10,513,765.29	7,407,882.00
合计	159,574,554.34	103,853,938.61	182,985,126.27	131,139,050.61

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							159,574,554.34	103,853,938.61
按经营地区分类								
其中：								
国内							148,822,354.27	99,106,945.52
海外							10,752,200.07	4,746,993.09
市场或客户类型								
其中：								
工业互联网及相关业务							159,574,554.34	103,853,938.61
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
成本法核算的长期股权投资收益	-714,770.52	9,465,645.12
交易性金融资产在持有期间的投资收益	758,512.24	
处置交易性金融资产取得的投资收益		4,489,484.77
处置其他债权投资取得的投资收益	-23,125.11	
合计	20,616.61	13,955,129.89

十九、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	-161,357.27	
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）	15,881,875.61	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	3,191,264.67	基金投资公允价值变动损益及获得基金分红
债务重组损益	669,017.14	主要为与供应商终止协议产生的重组收益
企业因相关经营活动不再持续而发生	-2,733,659.50	主要为公司重组业务进行人员优化

的一次性费用，如安置职工的支出等		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-397,756.26	主要为宋永清股票补偿公允价值变动
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-97,155.46	
减：所得税影响额	-663,104.28	
少数股东权益影响额（税后）	383,612.22	
合计	16,631,720.99	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-4.48%	-0.15	-0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.28%	-0.18	-0.18