

北京东土科技股份有限公司

2022 年半年度报告

2022-070



2022 年 8 月

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报告的董事会会议。

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	39
第五节 环境和社会责任	43
第六节 重要事项	45
第七节 股份变动及股东情况	59
第八节 优先股相关情况	66
第九节 债券相关情况	67
第十节 财务报告	68

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 2022 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，公司之控股一级子公司
东土致远	指	上海东土致远智能科技发展有限公司，公司之控股一级子公司
东土海控	指	东土海控智能设备（青岛）有限公司，公司之控股一级子公司
元网控制	指	元网控制（北京）科技有限公司，公司之全资一级子公司
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
飞悦京成	指	北京飞悦京成科技有限公司，公司之全资一级子公司
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
上海东土	指	上海东土远景工业科技有限公司，公司之控股二级子公司
东土和兴	指	北京东土和兴科技有限公司，公司之控股二级子公司
东土泛联	指	北京东土泛联信息技术有限公司，公司之控股二级公司
东土拓明	指	北京东土拓明科技有限公司，公司之控股二级子公司
东土正创	指	北京东土正创科技有限公司，公司之控股二级子公司
科银京成	指	北京科银京成技术有限公司，公司之控股二级子公司
东土军悦	指	北京东土军悦科技有限公司，公司之控股二级子公司
飞讯数码	指	北京飞讯数码科技有限公司，公司之控股二级子公司
山东产创	指	山东产创智汇科技有限公司，公司之参股公司
天目基金	指	广州天目人工智能产业投资基金合伙企业（有限合伙），公司之参股公司
中关村芯创基金	指	北京中关村芯创集成电路设计产业投资基金（有限合伙），公司之参股公司
蓝鲸众合	指	北京蓝鲸众合投资管理有限公司，公司之参股公司
中科亿海微	指	中科亿海微电子科技（苏州）有限公司，公司之参股公司
东土太一	指	湖北东土太一智慧科技有限公司，公司之参股公司
鑒信科技	指	深圳鑒信科技有限公司，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。
边缘计算	指	在靠近物或数据源头的网络边缘侧，融合网络、计算、存储、应用核心能力的开放平台，就近提供边缘智能服务，以满足行业数字化在敏捷联接、实时业务、数据优化、应用智能、安全与隐私保护等方面的关键需求。
CDV 阶段	指	国际 ISO/IEC 标准的草案询问阶段，国际标准通过 CDV 阶段后将依次进入国际标准草案批准阶段和国际标准出版阶段。
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	2022 年 01 月 01 日至 2022 年 06 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	王成魁
联系地址	北京市石景山区实兴大街 30 号院 2 号楼 8 至 12 层	北京市石景山区实兴大街 30 号院 2 号楼 8 至 12 层
电话	010-88793012	010-88793012
传真	010-88799850	010-88799850
电子信箱	ir@kyland.com	ir@kyland.com

三、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、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 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

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 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 2021 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）	323,381,101.84	363,794,497.67	-11.11%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-86,404,049.61	-25,421,016.36	-239.89%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-109,636,916.44	-56,125,339.49	-95.34%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-110,992,144.14	39,408,036.10	-381.65%
基本每股收益（元/股）	-0.1626	-0.0497	-227.16%
稀释每股收益（元/股）	-0.1626	-0.0497	-227.16%
加权平均净资产收益率	-9.25%	-3.20%	-6.05%
	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）	2,360,540,614.57	2,357,271,103.66	0.14%
归属于上市公司股东的净资产（元）	897,598,562.59	970,277,512.82	-7.49%

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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	8,866.04	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	13,253,672.19	
债务重组损益	5,229,134.47	主要系经营性负债止付收益
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-822,732.66	
除同公司正常经营业务相关的有效套	102,121.23	

期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,152,222.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-50,889.49	
减：所得税影响额	-4,952,731.08	
少数股东权益影响额（税后）	592,258.46	
合计	23,232,866.83	

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

公司致力于工业互联网核心硬件及软件技术的研发、生产与销售，立足自主可控、安全可信，在工业制造、能源电网、交通、石油化工、冶金、防务、城市基础设施等领域，实现工业互联网的自有核心技术的行业应用，打造互联网化的新型工业生态链。公司产品分为四类：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、大数据网络服务及工业互联网解决方案。

（一）所从事的业务

1、工业级网络通信产品

工业级网络通信产品包括工业通信产品、多媒体融合通信系统及一体化解决方案。

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、石油化工、轨道交通、防务等行业获得广泛的应用和实施。

多媒体融合通信系统及一体化解决方案，主要为客户提供音视频指挥调度、视频会议、视频值班、视频监控等各类通信产品和整体解决方案。

2、工业级边缘控制服务器

工业级边缘控制服务器主要为应用于各种工业场景的边缘通用控制器、智能交通服务器、电力服务器产品。

边缘通用控制器基于边缘计算提供数据采集、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，大幅节省设备投入，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。

智能交通服务器作为车路协同环境下城市交通管控的核心产品，可实现交通信息综合处理、安全网络互联、交通信息服务、智能交通控制、自动化运维服务于一体的综合城市交通管理体系，提升整个城市交通网络的运行效率。HOURSIS 智能交通服务器将高性能边缘计算能力、工业级网络与基于人工智能的交通感知、控制技术相融合，实现了智能交通网络感知和城市大脑人工智能算法的协同统一。雅典娜边缘计算服务器能提供实时、高效的精准图像视频数据检索与分析服务，构建拥有丰富 AI 算法的路口数据中心。

电力服务器是公司服务器产品系列中针对电力行业应用解决方案的产品。目前针对 110kV 及以下等级的中等规模智能变电站的第一代电力服务器产品，以及与之配套的网络分析仪、通信网关、时钟、智能操作单元等设备，形成了完整的应用解决方案。

3、操作系统及工业软件

公司操作系统及工业软件产品主要包括 Intewell 工业互联网操作系统、MaVIEW（Management of Virtualized Industrial Engineering Workbench）工业控制编程平台、嵌入式系统基础软件平台、工业互联网大数据服务云平台、工业大数据特征码自动识别系统等。

Intewell 工业互联网操作系统，以嵌入式系统基础软件为底层基础平台，继承了嵌入式系统基础软件在高可靠、高安全领域的技术积累，是一款面向智能装备、智能制造等多领域的国产设备软件基础运行平台。Intewell 工业互联网操作系统基于微内核架构设计，具备微秒级的强实时响应性能，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，适用于嵌入式实时采集/控制、多业务融合边缘计算、云边协同等多重应用场景，实现了控制、计算、云服务的融合统一，是实现两化融合（工业化和信息化）的自主可控的核心平台技术，适用于工业母机、机器人、工程机械、轨道交通、风电控制等重要装备。

MaVIEW 工业控制编程平台，是面向工业互联网背景下多业务融合支持软件定义的控制系统的软件基础，其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，以适应工业互联网发展需要。同时，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。

嵌入式系统基础软件平台，主要产品为嵌入式实时操作系统、开发环境以及相关应用工具，为国产设备软件基础运行平台。公司自主研发的嵌入式实时操作系统产品可广泛应用于各类控制、计算、服务相关的场景，既可以支持传统的资源有限型嵌入式控制器，用于实时控制、数据采集

等现场应用，也可用于管理货架型计算机，用于提供除实时控制之外更丰富的显示、存储等功能，同时具备管理多机集群、能够提供海量的服务处理能力。嵌入式实时操作系统具有实时性高、安全可控、易于使用、紧密结合客户需求、贴身本土服务等特点，符合国内国际行业标准、拥有广泛行业合作支撑，经过国内外多家权威机构测试验证，综合性能处于行业领先地位。

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、社会应急管理等民用工业现场进行大数据分析与模型推理，为工业、城市管理、社会应急提供安全保障服务，做到评估预测、预报预警、应急预案、物资保障、专家智库、数据集市。该系统以智能、迅速、高效、准确的特点，实现智能预测，联防联控功效，汇聚公共安全产业链知识图谱，对应急管理部门处置突发事件进行决策指导和预案处置，提高突发事件反应能力。

工业大数据特征码自动识别系统，利用数字孪生、人工智能技术实现工业场景用户行为的深度解析与自动化精准识别，应用于工业、城市等安全管理与监控领域。系统在网络入口对应用程序准确识别，洞悉工业网络运行状况，针对客户需求实现用户行为的准确管控。

4、大数据网络服务及工业互联网+解决方案

公司大数据网络服务主要包括通信网络服务产品、通信行业信息化应用产品；工业互联网+解决方案为基于边缘计算的工业互联网+解决方案。

通信网络服务产品包括网络优化服务、IDC 机房及带宽租赁技术服务、机房弱电工程施工维护业务等。通信行业信息化应用产品包括信令分析应用与智能优化平台、基于 AI 技术的 5G 网络集中优化平台、IDC/ISP 信息安全管理系统等。

基于边缘计算的工业互联网+解决方案，主要产品为行业数据中台与信息化应用、智慧交通、智慧乡村、智慧矿山、智慧化工、城市地下综合管廊等信息化产品及整体解决方案，主要客户为行业客户、政府部门、能源矿山等单位。

（二）经营模式

1、工业级网络通信产品与工业级边缘控制服务器

（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调整采购计划。

供方管控方面，公司对供方的技术、商务、资质等信息进行收集并评审，通过由研发、质量、采购、工艺组成的供方考评团队审核后方可导入；在合作期间，针对供方的商务优势、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，快速应对市场变化。

（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。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柔性化生产能力，提升价格竞争力并满足客户对于定制化产品的灵活性需求。

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、可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

公司采用行业事业部+市场协同营销模式，拥有工业、防务领域不同产品线的行业+区域矩阵式销售体系，覆盖全国 30 个省、直辖市和自治区。

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、操作系统及工业软件

（1）生产/研发模式

公司注重技术与业务的融合和创新，密切跟踪信息技术发展趋势及市场需求，以客户需求为导向，结合公司市场战略布局组织生产研发，通过技术研发与市场拓展双轮驱动，巩固公司工业操作系统及编程软件的技术竞争力。

（2）销售模式

公司工业软件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，产品获客户一致好评。

3、大数据网络服务及工业互联网+解决方案

（1）采购模式

以项目实际需要为导向进行对外采购，采购部负责办理与采购相关的具体事宜，根据客户订单需求，结合报价、售后服务等因素，通过采购部择优与业务部门推荐相结合的方式确定合格供应商名单，主要采购的原材料包括用于软件配套的第三方软件、专用的信令采集设备、服务器、测试手机和信令仪表等。

（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

主要客户为三大移动通信运营商总公司及行业客户，这类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

（三）公司所处行业情况及未来发展趋势

公司长期坚持工业互联网、边缘计算、软件定义控制等前沿信息技术探索和行业应用，工业网络通信、工业控制、工业软件等各类产品应用于国民经济各个行业，具有广泛的市场空间。

国家持续出台《“十四五”智能制造发展规划》《工业互联网专项工作组 2022 年工作计划》等系列政策推动智能制造、工业互联网的创新发展。在政策的引导和推动下，工业互联网产业快速发展，产业规模超万亿元，产业体系较为健全，行业格局也基本形成。

近年来，我国工业互联网产业经济产业增加值规模飞速增长。我国工业互联网产业发展步入快车道，在疫情影响之下，依然保持中高速增长。2021 年我国工业互联网产业规模已超过万亿元大关，达到 10,760 亿元，同比增长 18.23%。预计 2022 年我国工业互联网产业规模将达 12,419 亿元。

在工业控制领域，国内 PLC 市场外资品牌占据主导地位，依靠自身强大的技术与行业实力，外资品牌持续获得较高的毛利率与市场份额。但从整个产量来看，随着技术的进步，国内基础的 PLC 产品技术成熟度提升，模块化水平提高，近几年我国 PLC 行业产量快速增长，根据中研普华产业研究院数据显示，中国 PLC 控制器产量从 2019 年的 4,337.5 万个增长到了 2021 年的 6,572.9 万个。根据对我国 2019-2021 年 PLC 控制器产量规模的分析，2022-2027 年 PLC 控制器行业供给规模将从 8,187 万个达到 24,549 万个。我国工业自动化控制市场规模 2016 年至 2021 年期间呈波动上升趋势。市场规模已经从 2016 年的 1,428 亿元增长至 2021 年的 2,200 亿元；预计至 2022 年，我国工业自动化控制市场规模将达到 2,360 亿元，保持稳定增长。

在工业软件方面，根据《中国工业软件产业白皮书》，我国工业软件增速持续领先于全球工业软件市场。在工业互联网发展的大背景下，工业企业转变发展模式、加快两化深度融合成为大势所趋，工业软件以及信息化服务的需求将继续增加，2016-2021 年中国工业软件市场保持持续增长态势。据资料显示，2021 年我国工业软件产品收入完成 2,414 亿元，同比 2020 年增长 22.29%。预计 2022 年，我国工业软件市场规模将达到 2,609 亿元。

（四）市场地位

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。公司经过 10 余年的工业互联领域的探索和实践，已经形成了在工业通信领域的优势地位。近年来，公司已从工业以太网交换机专业供应商迈向工业互联整体技术解决方案提供商，并积极布局工业互联网平台性技术和解决方案，发展工业互联网在各行业的应用，提供工业互联网全栈解决方案。2019 年 11 月，东土科技荣获工业和信息化部和中国工业经济联合会联合公布的第四批制造业单项冠军企业（产品）称号；2019 年 12 月，在首届中国工业互联网大赛中，东土科技凭借“基于软件定义控制和流程的工业互联网解决方案”荣获最高荣誉一等奖；2020 年 7 月，东土科技在“2020 世界人工智能大会全球工业智能峰会”中荣获首届全球工业智能“湛卢奖”之工业互联网创新奖。报告期内，公司 Intewell 工业操作系统在广东省工信厅指导，东莞市人民政府主办的“2021 工业软件创新应用大赛”中一举摘取大赛最高级别奖项——“工业软件创新奖”，其创新性、领先性及自主可控等方面赢得了评委专家的一致认可；公司“基于软件定义控制和流程的工业互联网解决方案”、“自主可控工业互联网通信解决方案”入选中国信息通信研究院“石化化工行业工业互联网解决方案名录（2021 年）”，从技术能力、实施案例、经济效益、推广前景等方面获得权威机构认可；在国内首个以“国产化数字生态”为主要方向的“2022 数字中国创新大赛·鲲鹏赛道”中，MaVIEW 工业编程软件荣获华南赛区一等奖以及全国总决赛一等奖，并借由此次获奖促进新兴技术应用与国产化的融合创新，形成国产化应用性解决方案；2022 年 4 月，公司“新一代物联网智能制造示范工厂”入选工信部公示“2021 年物联网示范项目名单”，本次获选是国家权威机构对东土科技长久以来立足工业互联网底层“根”技术，建立并推广“5G+工业互联网”国家级应用示范标杆，在智能制造领域打造优势产业集群，赋能经济高质量发展所做工作的高度肯定。上述荣誉均体现了国家和行业对东土科技工业互联网技术领先性的高度认可。

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 ^注	不涉及	不涉及		支持二层管理

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

工业以太网交换机主要性能指标包括：

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

存储转发平均时延：小于 10 μs。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。

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

一、网优业务

网络优化是指移动通信运营商通过自身或委托第三方机构的方式，对在建中的或正式投入运行的移动通信网络进行相应的调整及优化，不断增强移动通信网络的稳定性、可靠性、高效性、适用性，改善运营商的网络质量，提升移动通信终端的用户感知，提升服务对象的竞争力和市场品牌影响力。移动通信网络优化行业可分为软硬件产品与专业优化服务两种业务类型；专业优化服务又可根据技术、内容、服务要求等不同，分为五大服务模式：工程初调服务、测试评估服务、日常优化服务、专项优化服务、咨询与培训服务。

网络优化的目标是提高网络质量和用户感知。服务提供者必须掌握电信运营商的多个厂家的网络系统和多种技术，熟悉各类通信设备，精通无线、交换、传输、网管等专业知识，并在服务过程中采用最有效的技术方法、技术手段及仪器仪表达到目的。网络优化支撑系统方面，需要企业对移动通信技术的多种制式、多层协议均非常精通，并必须不断地跟踪和学习、不断地掌握新技术。

二、智能网优信息化业务

随着 5G 网络的建设，运营商需要根据自身业务需求，持续升级网优大数据平台相关功能，需要持续完善自身网络优化支撑能力，主要涉及各运营商的智能化、集中化生产管控系统，例如集中智能分析系统、集中优化、集中规划、集中参数管理等几大基础生产管控平台的升级扩容建设。另外随着网络规模的扩大，网络能耗已是各运营商重点研究课题，基站节能、空调节能等各种手段都在重点推进，运营商迫切需要一套综合性节能管控平台。各省网络优化平台针对 5G 数据分析定制化需求，如能够提供基于 AI 的网络数据分析支撑能力、立体化运维支撑手段、场景实时保障支撑能力、实现资源自动调度能力、实现 GIS 及可视化分析能力、生产流程引擎支撑能力、网优自动化工具、实现网络节能手段等。

智能网优信息化业务就是针对上述需求为运营商网络运维和优化部门，提供基于 AI 的智能网络优化平台及相关综合解决方案。面向的客户主要为中国移动、中国联通、中国电信的集团公司及各省公司，以及各个运营商的设计院和研究院。2020 年公司推出 5G-MCES 多网协同节能软件，自身平台通过多年技术积累，已经积累了 hamster 智能控制软件开发平台、自学习推理矩阵根因

算法平台、GIS 地理化数据分析平台专业技术、基于自研的流程引擎系统。随着 5G 的建设及 IT 新技术的演进，各省平台的定制化开发仍需要基于现有的系统进行延续开发，客户对我公司研发团队依赖性增强。

2、公司生产经营和投资项目情况

单位：台、元

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
1、工业级网络通信产品	285,000.00	240,464.00	234,080.00	230,343,039.06	42.85%	285,000.00	279,802.00	271,597.00	284,975,352.55	49.83%
2、工业级边缘控制服务器	5,000.00	732.00	257.00	6,878,844.63	38.16%	5,000.00	292.00	25.00	747,091.02	36.41%

变化情况

1. 报告期系受国内外新冠肺炎疫情反复的影响，公司国内及海外订单交付延期，工业级网络通信产品营业收入较去年同期下降 19.17%，影响产量及销量分别下降 14.06%和 13.81%；报告期受宏观经济形势及国际政治环境变化影响，国内外大宗商品及核心物料价格持续上涨，导致报告期工业级网络通信产品毛利率水平较去年同期下降。

2. 报告期公司工业级边缘控制服务器在去年商业应用效果落地基础上，继续保持良好增长，实现收入较去年同期增长 820.75%，销量同比增长 928.00%；为了满足市场订单增长需求，报告期工业级边缘控制服务器产量较去年同期增长 150.68%；随着工业级边缘控制服务器业务规模效益继续提升，毛利率较去年同期略有增长。

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、自主可控优势

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，实现了从芯片、软件研发到硬件生产制造全自主可控。

经过数十年的行业积累与技术沉淀，公司已形成了工业网络、工业控制、工业计算、操作系统与云技术等工业互联网“根技术”体系，产品稳定性、技术先进性突出，凭借自主研发“防务及工业交换机”、“基于软件定义控制和流程的工业互联网解决方案”先后获得工信部认定的制造业单项冠军示范企业、首届工信部中国工业互联网大赛一等奖，全自主可控的产品与解决方案已得到行业用户的广泛认可。

2、行业先发优势

公司深耕工业互联网领域，拥有数十年的行业积累与技术沉淀，形成了工业网络、工业控制、工业计算、操作系统与云技术等工业互联网“根技术”体系，技术成熟稳定，产品已在智能电网、核电、风电、石油化工、轨道交通、防务等各工业场景中应用和实施，获得客户一致好评。公司较早进入工业互联网领域，拥有丰富的行业积累和先发优势，产品系列全面覆盖各个工业应用场景，在国内工业通信厂商中居于领先地位。

3、技术研发优势

技术研发能力是公司核心竞争力的保证，公司致力于拓展技术领域、优化产品结构和用户体验，提升产品的核心竞争力。公司建立了有竞争力的研发团队，并重视技术人才的培养，截至报告期末，公司共有研发人员 617 人，占员工总数 33.73%。公司长期保持较高研发投入，重点围绕增强工业互联网的核心技术研发能力，并加快技术商业化应用。凭借行业领先的创新能力，持续探索和掌握发展新机遇，为公司开拓全新的增长空间。

公司一直注重自主研发技术的知识产权保护，对自主研发的各项技术及时申请专利、著作权和商标。报告期内，公司及下属子公司 2022 年上半年共新增申请专利 82 项，共新增获得授权的发明专利 67 项（包括 4 项海外专利），实用新型专利 6 项、外观设计专利 9 项，软件著作权 38 项、商标 68 项（包括 3 项国外商标）。截至报告期末，公司及下属子公司合计拥有专利 667 项，其中，发明专利 492 项（包括 83 项海外专利），实用新型专利 58 项，外观设计专利 117 项；合计拥有软件著作权 773 项；商标 510 项（包括 145 项国外商标）。公司是国家知识产权示范企业，工业企业知识产权运用试点企业，中关村国家自主创新示范区标准化试点单位，中关村国家商标战略实施示范区商标品牌试点单位。

4、行业标准和业务资质优势

公司是中关村工业互联网产业联盟理事长单位，是北京国科工业互联网研究院核心发起单位，是中国工业互联网核心标准的主要起草单位；先后参与和承担了三项工业自动化信息领域国际标

准（IEC61158、IEC62439、IEEE C37.238），主导起草了国家标准 GB/T 30094 工业以太网交换机技术规范。2019 年 9 月，公司牵头制定的基于 IPV6 的工业控制总线标准 AUTBUS 国际标准成功立项，编号为工业通信系列国际标准 IEC 61158 的 Type28 和 IEC 61784 的 CPF22。2021 年 10 月，AUTBUS 国际标准经 IEC SC 65C 委员会投票，以 100%赞成率成功通过 CDV 阶段。截至目前，该标准在进行最后的文本修改，即将进入 FDIS（最终国际标准草案）投票阶段，通过后即可正式发布。该技术是国际上首项全 IP 工业控制协议，该标准的制定为公司工业互联网战略的开放性提供了重要的标准支撑。

三、主营业务分析

概述

2022 年上半年度公司新签订单 77,099.63 万元（含税），较上年同期增长 35.93%；其中，工业级网络通信业务在传统优势领域继续保持增长态势，新签订单 47,949.93 万元，同比增长 16.68%；工业级边缘控制服务器业务和操作系统及工业软件业务在去年商业应用取得突破性进展基础上，报告期新签订单共计 12,490.71 万元，同比增加 8,594.86 万元，实现快速增长；大数据网络服务及工业互联网+解决方案业务报告期新签订单 16,658.99 万元，同比增长 33.75%。

今年上半年公司实现营业收入 32,338.11 万元，较上年同期减少 4,041.34 万元，同比下降 11.11%，归属于上市公司股东的净利润-8,640.40 万元，较上年同期减少 6,098.30 万元，业绩下降的主要原因：①2022 年第一季度国内外疫情反复影响，公司业务拓展受阻，订单交付未达预期，第一季度实现营业收入 10,081.26 万元，较去年同期减少 7,175.63 万元，同时影响毛利额较去年同期减少 4,175.74 万元；②今年上半年公司持续加大全国产化工业互联网网络产品、工业互联网边缘控制计算产品等核心产品的研发投入，报告期研发投入 9,239.56 万元，较去年同期增长 1,629.02 万元，同比增长 21.40%；③公司为充分调动优秀人才的积极性和创造性，有效提升核心团队凝聚力，公司 2021 年下半年实施了“2021 年限制性股票激励计划”，报告期公司计提股权激励费用较去年同期增加 1,391.19 万元。

2022 年第二季度，随着国内新冠肺炎疫情缓解，为减少因疫情管控对公司带来的不利影响，公司管理层积极探索及落实研发、采购、生产、销售、运输各环节的应对措施，全体员工克服疫情阻碍，努力完成经营目标。2022 年第二季度公司实现营业收入 22,256.85 万元，较上年同期增加 3,134.29 万元，同比增长 16.39%。

截至报告期末，公司在手未执行订单 122,573.72 万元（含税），较上年末增长 33.93%，随着公司订单交付正常化，公司全年业绩预计将恢复增长。

报告期内，公司主要业务经营情况具体如下：

（1）工业级网络通信

报告期内，工业级网络通信产品实现营业收入 23,034.30 万元，较去年同期下降 5,463.23 万元；其中，第一季度受国内外新冠肺炎疫情影响，公司国内及海外订单交付延期，工业级网络通信产品实现销售收入较去年同期下降 5,600 余万元；第二季度随着疫情缓解，公司积极调整营销战略，生产经营逐步恢复正常，第二季度工业级网络通信产品实现收入 1.49 亿元，较去年同期增长 1.29%。

在行业拓展方面，受益于新基建和工业行业国产化趋势的推动，能源行业对国产化率和安全自主可控要求越来越高。报告期内，公司国产化交换机在风电、火电领域成功应用，参与了多家能源企业国产化改造项目，包括布连国产化智能火电控制系统研制和示范项目、国能九江发电有限公司全厂 DCS 国产化改造、国能蚌埠发电有限公司电厂一期 2X600MW 机组 DCS 改造项目等。在轨道交通领域，公司持续扩大市场占有率，与战略合作客户在地铁、智能列车的控制网项目和自主运行系统项目中继续深度合作，公司产品顺利通过客户全面验证并获得高度认可，进一步巩固了公司在轨道交通行业的领先地位。

在产品与技术方面，公司依托新一代国产化高性能交换芯片和 PHY 芯片，进行产品化研制，逐步形成以 SICOM6800 模组化交换机为代表的高性能国产工业交换机产品体系，完成 IPv6 功能的开发，进一步满足电力、轨道交通、煤炭和清洁能源等重要行业和关键领域的国产化设备装备的高需求。此外，公司持续推进 TSN 技术的产品研发与产业化应用，完成多款卡轨和机架式 TSN 产品的开发，并在轨交行业获得多个项目实施，为公司 TSN 技术产业化应用奠定基础。

（2）工业级边缘控制服务器

报告期内，公司不断开拓新产品市场，积极推进应用项目落地，工业级边缘控制服务器业务从上市推广以来商业应用效果显著，报告期新获取订单 3,258.35 万元，较去年同期增长 73.67%，延续了良好的发展态势。

在行业拓展方面，报告期公司继续与广联达深度合作，双方联合推出“AI 蜂鸟盒子”，“AI 蜂鸟盒子”通过边缘计算、5G、软件定义控制等先进技术可以提升工地智能化水平，目前该产品

已在全国数百个工地现场实现应用。未来公司将与广联达继续在物料一体机、工地验收宝等产品方面进行联合开发及推广，大力提升建造行业的智能化水平。报告期内，借助国家“碳达峰、碳中和”愿景的提出，风力发电迎来新的发展机遇，公司根据风电客户需求，基于边缘控制服务器推出风电一体化辅控系统，帮助客户实现风机传动链、叶片和塔筒状态一体化监测和在线计算，并辅助风机安全控制；目前该项目已进入小批量签订阶段，后续将依据项目需求情况陆续交付产品。报告期内，公司着手为建筑工地打造一套实时智能化调度与控制现场机械设备的控制系统；首款自动驾驶的智能塔吊已通过模型场景的仿真测试，下半年将在真塔展开测试。公司基于深度学习“目标检测实现浮选液面泡沫目标识别及定位模型”，研发出一套智能泡沫检测系统，该系统主要运行在公司 NewPre AI 边缘通用控制器之上，目前泡沫浮选分析系统已成功应用于宜昌化工松滋肥业选矿厂。在桥梁监测方面，公司与合作伙伴联合推出解决方案，通过构建挠度监测、振动监测、位移监测等多个场景，应用边缘控制服务器为桥梁装上智慧大脑。在智能制造领域，公司与知名装备集成商合作，将边缘控制产品和解决方案成功应用于手机中框检测设备，在提升产线智能化和集成化的同时，提高检测效率和精度；借助一体化融合控制技术，公司将智能化视觉检测与运动控制相结合，边缘控制产品的融合型技术方案在半导体检测设备、锂电设备、医疗设备、机床设备、复合机器人等领域都有成功应用。

在产品与技术方面，公司继续扩充完善边缘控制服务器系列产品，成功研制出车载高性能 AI 控制服务器 NewpreV330x 和 NewpreV360x 系列产品，并成功应用于工程车和特种车辆控制系统中。报告期内，公司 HOURSIS Center Next 信号管控平台二期正在稳步开发，已完成与百度车联网平台、阿里城市大脑的对接，结合公司 HOURSIS NEXT 第二代交通控制服务器、雅典娜路口数据中心及边缘 AI 平台，完成行人过街智能引导系统的方案和落地实施，支撑亦庄示范区自动驾驶场景的运行。

(3) 操作系统及工业软件

随着公司对操作系统及工业软件业务的不断拓展，操作系统及工业软件业务在智慧城市和化工行业等民用领域取得突破性进展，拿下多个应用项目，商业应用效果显著。报告期内实现营业收入 2,351.29 万元，较上年同期增长 214.87%；报告期操作系统及工业软件业务新增订单 9,232.37 万元，同比增长 357.11%。

报告期内，公司 Intewell 操作系统以微内核、强实时、虚拟化、高可靠等特性赢得国内汽车产业链企业的青睐，子公司科东软件与中汽创智科技有限公司签署战略合作框架协议，双方将围

绕智能网联汽车、车用操作系统等展开深入合作，共同探索并推进汽车操作系统发展，打造车用操作系统及软件平台的标杆。在工业控制领域，科东软件与 CNC 数控机床行业头部企业联合攻关 CNC 工业操作系统，公司以 Intewell 操作系统的新构型技术攻关，通过了国内自动化龙头企业的严苛测试，为双方未来的合作打下坚实基础。

（4）大数据网络服务及工业互联网+解决方案

报告期内，大数据网络服务及工业互联网+解决方案实现营业收入 6,264.63 万元，较去年同期下降 795.83 万元，其中第一季度受新冠疫情影响，公司业务订单交付受限，大数据网络服务及工业互联网+解决方案营业收入较去年同期减少约 1,500 万元；第二季度业务开始放量，实现收入 4,600 余万元，实现增长转正；报告期新增订单 16,658.99 万元，较去年同期增长 33.75%。

在大数据网络服务方面，公司继续在传统智能网络与运维领域中打造产品技术竞争力，抢占运营商设计院战略高地，保持在传统运营商业务方面的优势地位，努力推广新产品，并持续推动上半年新签订单的转化落地。公司持续推进 5G+工业互联网优势产品与解决方案在运营商市场领域的开拓力度，结合三大运营商的自身业务发展战略，联合推出 5G 云化 PLC 控制、工业数采、边缘计算网关、基于数据中台和软件定义控制的数字工厂解决方案等，提供了一系列的相关 DICT 的售前服务支撑，取得了相关的订单和收入，为后续的市场深耕奠定了基础。

随着行业市场的变化以及国家政策方向导引，公司努力调整产品业务结构，积极向工业互联网+解决方案业务拓展，聚焦工业互联网+解决方案在危化安全生产、智慧城市、智能制造、智慧交通等领域的应用。2022 年上半年，公司连续中标宜昌地区主要两大化工园区的园区应急平台建设项目，中标金额 1.1 亿元；此外，公司与史丹利集团开启全面合作，计划未来在吉林、山东、河南、湖北、江西、广西、甘肃、新疆等 8 省子公司系统部署工业互联网+危化安全生产信息化平台，为公司工业互联网+解决方案业务的快速发展奠定了坚实基础。

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	323,381,101.84	363,794,497.67	-11.11%	报告期较上年同期减少 4,041.34 万元，下降 11.11%，主要系受一季度国内外新冠肺炎疫情影响，公司国内及海外订单交付延期，营业收入较去年同期下降 7,000 余万元；第二季度公司积极调整经营战略并采

				取应对措施，第二季度实现收入 2.23 亿元，较去年同期增长 16.39%。
营业成本	196,823,560.23	209,258,629.85	-5.94%	报告期较上年同期减少 1,243.51 万元，下降 5.94%，主要系收入规模减少所致。
销售费用	66,210,978.79	59,031,801.01	12.16%	报告期较上年同期增加 717.92 万元，增长 12.16%，一方面系公司加大营销力度，咨询服务费用增加；另一方面系去年下半年实施股权激励方案，本报告期新增股权激励费用所致。
管理费用	67,467,682.64	53,570,481.48	25.94%	报告期较上年同期增加 1,389.72 万元，增长 25.94%，主要系去年下半年实施股权激励方案，本报告期新增股权激励费用，以及引入高级管理人才，人力成本费用增加所致。
财务费用	14,431,029.96	28,923,356.83	-50.11%	报告期较上年同期减少 1,449.23 万元，下降 50.11%，主要系报告期债务规模较上年同期减少，利息费用减少。
所得税费用	-8,120,009.46	-11,044,342.48	26.48%	报告期较上年同期增加 292.43 万元，增长 26.48%，主要系报告期转回递延所得税费用减少。
研发投入	92,395,596.87	76,105,351.26	21.40%	报告期较上年同期增加 1,629.02 万元，增长 21.40%，主要系报告期继续加大全国产化工业互联网网络产品、工业互联网边缘控制计算产品等核心产品的研发投入。
经营活动产生的现金流量净额	-110,992,144.14	39,408,036.10	-381.65%	报告期较上年同期减少 15,040.02 万元，下降 381.65%，主要系报告期客户订单需求增长，增加备货，原材料采购支出增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-58,570,750.05	2,010,432.37	-3,013.34%	报告期较上年同期减少 6,058.12 万元，下降 3,013.34%，主要系报告期新增对天目基金和物芯科技股权

				投资款。
筹资活动产生的现金流量净额	16,875,985.93	-110,045,868.32	115.34%	报告期较上年同期增加 12,692.19 万元，增长 115.34%，主要系去年同期缩减债务规模，偿还外部借款影响。
现金及现金等价物净增加额	-152,872,943.76	-69,148,195.05	-121.08%	报告期较上年同期减少 8,372.47 万元，下降 121.08%，主要系报告期增加备货，原材料采购支出增加所致。

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						
1、工业级网络通信产品	230,343,039.06	131,639,851.16	42.85%	-19.17% ²	-7.93%	-6.98% ³
2、工业级边缘控制服务器	6,878,844.63	4,254,206.70	38.16%	820.75%	795.48%	1.75%
3、操作系统及工业软件 ¹	23,512,897.57	6,841,349.58	70.90%	214.87%	58.23%	28.80%
4、大数据网络服务及工业互联网+解决方案	62,646,320.58	54,088,152.79	13.66%	-11.27%	-12.03%	0.75%

注：1. 收入分产品变化：报告期“操作系统及工业软件”收入划分口径与 2021 年年报“工业软件”口径一致。

2. 各产品收入变化情况及原因详见本小节“三、1、概述”说明。

3. 毛利率变化原因：①报告期受宏观经济形势及国际政治环境变化影响，国内外大宗商品及核心物料价格持续上涨，导致报告期工业级网络通信产品毛利率水平较去年同期下降；②报告期工业级边缘控制服务器业务收入较去年同期增长 820.75%，规模效益继续提升，毛利率较去年同期增长。③去年同期因公司承接了部分操作系统及工业软件业务相关课题项目，该部分业务基本无毛利，影响去年同期该产品毛利率偏低。

研发投入情况

(1) 研发投入情况

2022 年 1-6 月，公司因战略布局需要，持续加大全国产化的工业互联网网络产品、工业互联网边缘控制计算产品等核心产品的研发投入，报告期研发投入 9,239.56 万元，占营业收入 28.57%，

继续保持较高水平。报告期研发投入主要用于加强核心产品技术的研究与开发，巩固和保持公司在行业中的技术优势。

2022 年 1-6 月公司研发支出资本化金额 2,209.59 万元，占研发投入的 23.91%，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总经理办公室同意后，在费用发生时予以资本化计入“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。

(2) 研发项目进展情况

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
国产万兆核心交换机	研制国产万兆核心交换机新产品	试验及验证	基于自有国产芯片，研制三层万兆模块化核心设备，与其他产品组成完整的轨道交通解决方案，全栈支持 ipv6 协议族，支持万兆 nat 功能特性，应对更多应用场景。	丰富公司产品系列，巩固现有市场地位，并开拓公司在轨交、电力、煤炭等行业新市场。
TSN 产品	研制国产 TSN 网络新产品	样机研制	基于自有国产芯片，开发时间敏感网络（TSN）工业以太网交换机及 TSN 终端设备，支持卡轨、机架式、板卡等多种形态 TSN 产品，推出完整 TSN 行业解决方案。	巩固公司在 TSN 技术的行业领先地位，推动 TSN 技术产业化与大规模应用。
AI 边缘控制器 NEWPRE300X	研制面向智能制造行业应用的 AI 边缘控制器 NEWPRE300X 系列产品	样机研制	基于公司 Intewell 操作系统及 MaVIEW 控制系统，开发集机器视觉、逻辑控制、运动控制于一体的 AI 边缘控制器。	满足 3C、锂电等行业用户的产品需求，推进公司边缘控制器在智能制造行业客户拓展。
车载边缘 AI 控制器	研制面向智能工程机械设备的 AI 控制器新产品	样机研制	面向特种工程车辆提供集人工智能系统和控制系统于一体的一体化车载边缘 AI 控制器。	丰富公司产品系列，推进公司边缘控制器在工程机械行业应用。
智能起重机控制系统	研制智能起重机远程控制系统、电气控制系统和人员安全分析系统新产品	小批量试制	面向起重机行业提供全套智能控制解决方案，助力传统起重机向智能化、无人化起重机发展。	丰富公司产品系列，推进公司边缘控制器在工程机械行业应用。
风电一体化辅助控制系统	研制风电一体化辅助控制系统新产品	样机研制	研制集风机传动链状态监测系统（CMS）、叶片振动监测系统（BMS）和塔筒及基础状态监测系统（TMS）的数据采集、处理及计算于一体的智能风电辅助控制系统。	丰富公司产品系列，推进公司边缘控制器在风电行业应用。

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	3,580,226.41	-3.52%	主要系报告期债务重组收益。	否
公允价值变动损益	-822,732.66	0.81%		否
资产减值	-7,200,563.58	7.08%	主要系报告期计提应收账款信用减值损失。	是
营业外收入	1,751,292.21	-1.72%	主要系公司确认政府补助收益。	否
营业外支出	70,679.45	-0.07%		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	190,773,301.26	8.08%	350,965,532.58	14.89%	-6.81%	报告期末较期初减少16,019.22万元，下降45.64%，主要系报告期增加备货，原材料采购支出增加，以及支付股权投资款。
应收账款	505,717,888.45	21.42%	519,240,735.33	22.03%	-0.61%	未发生重大变化
合同资产	29,760,605.49	1.26%	30,472,700.74	1.29%	-0.03%	未发生重大变化
存货	380,697,221.65	16.13%	258,851,206.86	10.98%	5.15%	报告期末较期初增加12,184.60万元，增长47.07%，主要系报告期公司原材料和库存商品备货增加，以及部分销售订单的发出商品和履约成本因尚未完成验收未能转化为收入，导致报告期末存货余额增加。
投资性房地产	20,556,998.43	0.87%	20,848,151.92	0.88%	-0.01%	未发生重大变化
长期股权投资	58,174,337.09	2.46%	53,223,431.03	2.26%	0.20%	报告期末较期初增加495.09万元，增长9.3%，主要系报告期购买国开科创所持联营公司物芯科技股权所致。
固定资产	350,675,494.75	14.86%	359,908,805.28	15.27%	-0.41%	未发生重大变化
在建工程	1,848,874.46	0.08%	1,848,874.46	0.08%	0.00%	未发生重大变化
使用权资产	14,835,110.95	0.63%	15,688,188.56	0.67%	-0.04%	未发生重大变化
短期借款	131,646,459.75	5.58%	60,065,444.45	2.55%	3.03%	报告期末较期初增加7,158.10万元，增长119.17%，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	83,560,871.69	3.54%	52,220,782.54	2.22%	1.32%	报告期末较期初增加 3,134.01 万元，增长 60.01%，主要系报告期预收合同款项增加，尚未转化为营业收入。
长期借款	109,165,065.02	4.62%	130,051,458.33	5.52%	-0.90%	报告期末较期初减少 2,088.64 万元，下降 16.06%，主要系报告期偿还借款所致。
租赁负债	5,440,587.64	0.23%	6,592,727.22	0.28%	-0.05%	未发生重大变化
交易性金融资产	20,468,920.14	0.87%	29,387,108.95	1.25%	-0.38%	报告期末较期初减少 891.82 万元，下降 30.35%，主要系报告期末银行理财产品减少。
应收款项融资	20,608,282.60	0.87%	37,374,946.43	1.59%	-0.72%	报告期末较期初减少 1,676.67 万元，下降 44.86%，主要系上年末应收银行承兑汇票到期，报告期终止确认所致
预付款项	112,197,675.97	4.75%	41,708,875.89	1.77%	2.98%	报告期末较期初增加 7,048.88 万元，增长 169.00%，主要系报告期增加备货，增加原材料预付款所致。
其他应付款	34,763,184.20	1.47%	52,878,876.33	2.24%	-0.77%	报告期末较期初减少 1,811.57 万元，下降 34.26%，主要系报告期末应付股权回购款及往来款减少。
其他流动负债	24,192,428.93	1.02%	16,388,748.87	0.70%	0.32%	报告期末较期初增加 780.37 万元，增长 47.62%，主要系报告期末未终止确认的商业承兑汇票增加。

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	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变	期末数
----	-----	------------	--------------	---------	--------	--------	-----	-----

			动				动	
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	18,514,060.20	-822,732.66						17,691,327.54
3. 其他债权投资	10,873,048.75				15,000,000.00	23,095,456.15		2,777,592.60
金融资产小计	29,387,108.95	-822,732.66			15,000,000.00	23,095,456.15		20,468,920.14
其他非流动金融资产	78,196,474.66				22,500,000.00			100,696,474.66
上述合计	107,583,583.61	-822,732.66			37,500,000.00	23,095,456.15		121,165,394.80
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 1,587.67 万元，主要系票据、保函保证金。

(2) 2016 年 11 月，东土军悦与国家开发银行股份有限公司签订资金借款合同，合同金额人民币 10,000 万元，东土军悦与北京中关村科技融资担保有限公司签订委托保证合同，公司与北京中关村科技融资担保有限公司签订反担保（不动产抵押）合同，抵押物为公司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，房产证号为 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。

2019 年 1 月，公司与北京银行股份有限公司中关村海淀园支行签订合同编号为 0528040 的资金借款合同，合同金额人民币 5,000 万元，合同期限为自首次提款日起 60 个月。本合同由北京中关村科技融资担保有限公司提供连带责任保证。公司与北京中关村科技融资担保有限公司签订委托保证合同，以公司名下位于石景山区实兴大街 30 号院 2 号楼 8 至 12 层 901（房产证号为：X 京房权证石字第 119857 号）的房产为公司向中关村担保提供反担保，截至报告期末，该抵押的固定资产账面价值为 7,182.00 万元。

(3) 2019 年 12 月，东土宜昌与中关村科技租赁有限公司签订融资租赁合同，以公司办公电子设备等部分固定资产以售后回租的方式进行融资租赁交易，融资金额为人民币 1,500 万元，租赁期 3 年，截至报告期末，该部分固定资产账面价值为 1,632.32 万元。

(4) 2021 年 11 月，公司与中关村科技租赁股份有限公司签订融资租赁合同，以公司部分发明专利以二次许

可并质押的方式进行融资交易，融资金额 1000 万元人民币，许可期限 3 年；同时以公司名下机器设备等部门固定资产以售后回租的方式进行融资租赁交易，融资金额 1000 万元人民币，租赁期限 3 年，截至报告期末，该部分固定资产账面价值为 869.29 万元。

(5) 2020 年 7 月，飞讯数码与国家开发银行北京市分行签订资金借款合同，合同金额人民币 3,000 万元，飞讯数码与北京中关村科技融资担保有限公司签订委托保证合同，公司二级子公司东土和兴和科银京成以自有房产向中关村担保提供反担保，与北京中关村科技融资担保有限公司签订反担保（不动产抵押）合同，抵押权的存续期间至担保的债权诉讼时效届满之日后两年止，抵押物分别为：

1) 东土和兴位于北京市经济技术开发区景园北街 2 号 57 幢 4 层 401 的房屋所有权，房产证号为 X 京房权证开字第 007057 号，抵押物建筑面积为 733.06 平方米，截至报告期末，该抵押的固定资产账面价值为 765.06 万元；

2) 科银京成位于成都市高新区（西区）天辰路 88 号 4 栋 3 单元和 4 单元的房屋所有权，房产证号分别为成房权证监证字第 1901129 号和成房权证监证字第 1901145 号，抵押物建筑面积分别为 1292.79 平方米和 1295.46 平方米，截至报告期末，该抵押的固定资产账面价值共计 980.98 万元。

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
40,169,877.37 ^注	27,686,618.16	45.09%

注：报告期投资总额较上期增加 1,248.33 万元，主要系报告期新增对物芯科技股权投资所致

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
北京物芯科技有限责任公司	技术推广、技术服务；软件	收购	13,917,808.00	3.33%	自有资金	无	长期	股权投资	截至资产负债表日，股权收购	0.00	0.00	否	2022年05月26日	《关于公司对外投资暨关联交易

	开发； 计算机系 统服务等								款已 支付 完 毕， 并于 7月 9日 完成 工商 变更 登记					的公 告》
合计	--	--	13,9 17,8 08.0 0	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

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	52,500,000.00			22,500,000.00				88,301,656.90	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							12,394,817.76	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		-822,732.66						17,691,327.54	系应向东土拓明业绩承诺主体收取的业绩补偿
其他	10,730,000.00			15,000,000.00	23,095,456.15	102,121.23		2,777,592.60	理财产品
合计	73,230,000.00	-822,732.66	0.00	37,500,000.00	23,095,456.15	102,121.23	0.00	121,165,394.80	--

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	16,000.00
报告期投入募集资金总额	6,004.51
已累计投入募集资金总额	6,004.51
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>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》。</p> <p>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。</p> <p>截止2022年6月30日，已累计投入募集资金总额6,004.51万元。</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	1,700.95	1,700.95	19.22%	2024年12月31日			不适用	否
信息化升级项目	否	2,350	2,350	60.79	60.79	2.59%	2022年12月31日			不适用	否
补充流动资金	否	4,800	4,271.11	4,242.77	4,242.77	99.34%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	16,000	15,471.11	6,004.51	6,004.51	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	16,000	15,471.11	6,004.51	6,004.51	--	--	0	0	--	--
未达到	不适用										

计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2022年1月15日本公司召开了第五届董事会第四十五次会议，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5,000.00万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，截至2022年6月30日，使用闲置募集资金暂时补充流动资金余额为49,966,158.07元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2022年6月30日，本公司未使用完毕的前次募集资金金额为94,672,211.60元，（含用于暂时补充流动资金的募集资金49,966,158.07元，以及扣除尚未支付的发行费用671,698.12元），占前次募集资金净额的61.19%。根据本公司2022年1月15日召开的第五届董事会第四十五次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，本公司拟使用闲置前次募集资金不超过人民币5,000.00万元用于暂时补充流动资金，使用期限不超过公司董事会批准之日起12个月，到期后将归还至募集资金专户。剩余前次募

	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信息化升级项目，目前尚未达到投入资金时间。
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	277.76	0	0
合计		1,500	277.76	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本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
上海东土远景工业科技有限公司	子公司	核心业务为精密时钟类产品、网关类产品、网关与交换机一体化产品及网络化工业控制整体解决方案。	110,000,000.00	121,412,774.15	103,874,920.38	41,307,159.47	2,186,543.49	2,017,711.78
北京东土拓明科技有限公司	子公司	核心业务为移动网络服务和移动大数据行业应用。	100,000,000.00	248,522,648.72	160,551,851.88	42,894,096.02	1,589,998.15	1,498,784.70

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) 上海东土远景工业科技有限公司

注册资本：11,000 万元人民币

法定代表人：李平

股东构成：本公司持股 81.88%。

经营范围：工业科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，电气设备、电子产品、计算机软硬件及辅助设备、通信设备及配件、集成电路的开发、销售，系统集成，图文设计、制作，从事货物及技术的进出口业务，国内货物运输代理，文化艺术交流活动策划，展览展示服务，商务信息咨询。【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】

截至 2022 年 6 月 30 日，该公司总资产为 12,141.28 万元，净资产 10,387.49 万元，报告期实现营业收入 4,130.72 万元，净利润-201.77 万元。

(2) 北京东土拓明科技有限公司

注册资本：10,000 万元人民币

法定代表人：王广善

股东构成：本公司持股 97.68%

经营范围：技术开发、转让、咨询、服务；系统集成；软件开发；销售电子产品、计算机软硬件及外围设备、通信设备、仪器仪表、安全技术防范产品、节能产品、专用设备；货物进出口；技术进出口；代理进出口；市场营销策划；市场调查；企业管理咨询；通信设备租赁；通信设备维修；设计、制作、代理、发布广告；合同能源管理；劳务分包；经营电信业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；经营电信业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 2022 年 6 月 30 日，该公司总资产为 24,852.26 万元，净资产 16,055.19 万元，报告期实现营业收入 4,289.41 万元，净利润 149.88 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，如国内外新冠肺炎疫情不断反复，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，存在导入期和开发周期长，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。公司将进一步加大研发投入，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. 供应链管理的风险

目前，公司及下属子公司东土军悦已被美国商务部列入实体清单，公司采购适用于《出口管制条例》的产品与技术受到不利影响，且因疫情反复、国际经济形势变化等多重因素，导致近年来国际大宗商品价格持续上涨，公司核心元器件及物料的采购成本增加。若采购成本上涨不能有效传递至下游客户，或者公司不能有效控制采购成本，将对公司经营业绩产生不利影响。对此，公司持续开展核心元器件以及物料的国产替代工作，与供应商建立稳定的战略合作关系，发挥集团平台化管理优势，利用数字化管理平台实现供应链精细化管理，提高原材料利用率，降低原材料价格波动给公司带来的不利影响。

5. 子公司管理风险

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。公司的快速发展对公司战略规划的调整和稳步实施、与并购标的公司的深度融合、人力资源管理、风险控制等方面的要求越来越高，若公司不能持续改进和提升经营管理和决策能力，将面临来自于经营及管理方面的风险。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。紧密关注公司发展中的风险，维护上市公司股东权益。

6. 应收账款的风险

报告期末，公司应收账款净额 50,571.79 万元，比上年末下降 2.60%，应收账款的主要客户为大型的通信、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。

7. 防务产品审价风险

公司部分产品供应至研究所、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暂定价格或最佳估计金额确认暂定价收入，于审价完成后将相关差价调整当期收入，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。

8. 资质风险

公司部分收入和利润来自防务业务，从事军品生产和销售需要取得军方及行业主管部门对从事军工配套业务相关许可和认证，该等资质资格每过一定年限需进行重新认证或许可。公司及子公司自获取相关军工资质证书以来均顺利通过续期，但如果未来公司及子公司因故不能持续取得这些资格，则将面临风险。公司及子公司将密切关注相关资质的有效期，积极做好各类资质重新认证或许可工作，确保相关资质的有效性。

9、全球新冠疫情反复导致业绩波动的风险

自 2020 年以来，全球疫情爆发给中国和全球经济社会发展带来了深远而严重的影响。特别是今年上半年国内疫情反复，导致中国经济下行压力增大，对公司在中国的业务拓展产生较大的影响，对公司的供应链及物流等环节也产生影响。若未来国内新冠疫情出现大范围的反复，或是国外疫情不能得到很好控制，则公司业务推广、商业沟通以及前期订单交付可能会出现延期或者取消的情形，公司国内外市场业务发展将面临一定短期阻碍和风险。据此，公司将严格执行疫情防控政策，持续增强创新能力和研发实力，加强生产及供应链管理，提高交付效率和服务质量，不断巩固和强化公司核心竞争力，以应对新冠疫情带来的系统性冲击。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 01 月 18 日	公司	实地调研	机构	首创证券、上海煜德投资	详见投资者关系活动记录表	互动易 (http://irm)

						.cninfo.com.cn)《300353东土科技投资者关系管理档案 20220119》
2022 年 01 月 21 日	公司	电话沟通	机构	建信基金、混沌资产、交银施罗德、朱雀基金、博时基金、中欧基金、华夏基金、汇添富基金、南方基金等机构投资者	详见投资者关系活动记录表	互动易 (http://irm.cninfo.com.cn)《300353东土科技投资者关系管理档案 20220124》
2022 年 04 月 27 日	公司	电话沟通	机构	HORIZON PORTFOLIO LIMITED、明河投资、健顺投资、混沌投资、千合资本、德邦证券、创金合信基金、敦和资管、相聚资本、源乘投资、圆成投资、欣筠和投资、红土创新等机构投资者	详见投资者关系活动记录表	互动易 (http://irm.cninfo.com.cn)《300353东土科技投资者关系管理档案 20220428》
2022 年 05 月 26 日	公司	电话沟通	机构	富国基金、国泰基金、华宝基金、汇丰晋信基金、易米基金等机构投资者	详见投资者关系活动记录表	互动易 (http://irm.cninfo.com.cn)《300353东土科技投资者关系管理档案 20220526》

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
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	27.13%	2022 年 02 月 16 日	2022 年 02 月 16 日	《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-015）
2021 年年度股东大会	年度股东大会	29.45%	2022 年 05 月 30 日	2022 年 05 月 30 日	《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-047）
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	28.22%	2022 年 06 月 27 日	2022 年 06 月 27 日	《2022 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-058）

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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张宏科	独立董事	被选举	2022 年 02 月 16 日	公司选举张宏科先生为公司董事会独立董事。
王文海	独立董事	任期满离任	2022 年 02 月 16 日	任职独立董事职务已满 6 年，任期届满离任。
朱莹	监事	离任	2022 年 02 月 16 日	公司监事会换届选举离任监事。
田芳	监事	离任	2022 年 02 月 16 日	公司监事会换届选举离任监事。
郭丽萍	监事	被选举	2022 年 02 月 16 日	公司选举郭丽萍女士为公司第六届监事会监事。
李灿	监事	被选举	2022 年 02 月 16 日	公司选举李灿先生为公司第六届监事会监事。

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：

2021 年 6 月 28 日，公司第五届董事会第三十六次会议、第五届监事会第十六次会议分别审议通过了《关于〈北京东土科技股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈北京东土科技股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》，独立董事发表了独立意见，监事会对公司激励计划的相关事项进行核实。2021 年 7 月 7 日，经公司第五届董事会第三十七次会议、第五届监事会第十七次会议审议，公司对《2021 年限制性股票激励计划（草案）》进行了修订。

2021 年 7 月 19 日，公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过了《关于〈北京东土科技股份有限公司 2021 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 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》，同日公司在巨潮资讯网披露了《关于 2021 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票的自查报告》。

2021 年 9 月 9 日，经公司第五届董事会第三十九次会议、第五届监事会第二十次会议审议，公司调整 2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予权益数量，调整后授予的第二类限制性股票总数不变，其中首次授予的激励对象人数由 247 名调整为 234 名，首次授予的第二类限制性股票数量由 1,433.00 万股调整为 1,384.40 万股，预留授予数量由 67.00 万股调整为 115.60 万股。

2021 年 9 月 9 日，经公司第五届董事会第三十九次会议、第五届监事会第二十次会议审议，公司确定以 2021 年 9 月 9 日为首次授予日，以 4.99 元/股的授予价格，向符合首次授予条件的 234 名激励对象授予 1,384.40 万股第二类限制性股票，向符合预留授予条件的 27 名激励对象授予 67.60 万股第二类限制性股票。

2022 年 4 月 25 日，召开了第六届董事会第四次会议和第六届监事会二次会议，审议通过了《关于向 2021 年限制性股票激励计划激励对象授予剩余预留限制性股票的议案》，董事会同意确定以 2022 年 4 月 26 日为预留授予日，以 4.99 元/股的授予价格向符合授予条件的 7 名激励对象授予 48.00 万股第二类限制性股票。

(2) 2022 年限制性股票激励计划：

2022 年 5 月 10 日，公司召开了第六届董事会第五次会议、第六届监事会第三次会议审议通过了《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）〉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〉的议案》等相关议案，独立董事发表了独立意见，监事会对公司激励计划的相关事项进行核实。

2022 年 5 月 30 日，公司召开了 2021 年年度股东大会审议通过了《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）〉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〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》，同日公司在巨潮资讯网披露了《关于 2022 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票的自查报告》。

2022 年 6 月 21 日，公司召开了第六届董事会第八次会议、第六届监事会第五次会议审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予权益数量的议案》。独立董事就上述议案发表了独立意见，认为：调整 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予权益数量符合相关规定，首次授予及部分预留授予的条件已经成就，激励对象主体资格合法、有效，确定的授予日符合相关规定。

2022 年 6 月 21 日，公司召开了第六届董事会第八次会议、第六届监事会第五次会议审议通过了《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司董事会确定以 2022 年 6 月 21 日为首次授予日，以 4.13 元/股的授予价格向符合首次授予条件的 137 名激励对象授予 921 万股第二类限制性股票。

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 and 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。

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、权利或利益；4、在中国境内及境外，以任何其他形式支持第三方从事竞争性业务。	2012 年 09 月 27 日	作为公司控股股东和实际控制人期间	截至本公告之日，承诺人遵守了上述承诺。
首次公开发行或再融资时所作承诺	李平	股份限售承诺	在任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职	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。

			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。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	财通基金管理有限公司、产业投资基金有限责任公司、宁波宁聚资产管理中心（有限合伙）一宁聚映山红 4 号私募证券投资基金、兴证全球基金管理有限公司、中国银河证券股份有限公司、高维平、郭金胜	股份限售承诺	本公司/本人作为北京东土科技以简易程序向特定对象发行 A 股股票的发行对象，认购北京东土科技股份有限公司股份。本公司/本人承诺：自北京东土科技股份有限公司本次以简易程序向特定对象发行的 A 股股票上市之日起 6 个月内，不转让本公司/本人所认购的股份。	2022 年 01 月 17 日	2022 年 1 月 17 日至 2022 年 7 月 17 日	截至本公告之日，承诺人遵守了上述承诺。
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	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 278,892.15 元。公司将积极采取各项措施，维护公司及股东的合法权益。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、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

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

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

)	债	展				
2019 年 4 月, 因合同纠纷, 公司向宋永清提起诉讼, 诉讼理由为北京拓明科技有限公司 (现更名为: 北京东土拓明科技有限公司) 业绩承诺主体宋永清未经公司事先书面同意将其持有的公司限售股办理了股票质押, 违反了《发行股份及支付现金购买资产协议》相关约定。诉讼请求为判令宋永清改正违约行为, 解除其所持东土科技限售股的质押; 判令宋永清向东土科技支付违约金 800 万元; 判令宋永清承担东土科技因本次诉讼产生的律师费 10 万元并承担全部诉讼费用。	810	否	判决已生效	审理结果: 2020 年 1 月 19 日北京市石景山区人民法院下达 (2019) 京 0107 民初 14547 号民事判决书, 判决如下: 一、被告宋永清于本判决生效后七日内解除对所持原告东土科技限售股的质押; 二、被告宋永清于本判决生效后七日内赔偿东土科技损失 10 万元; 三、驳回原告东土科技的其他诉讼请求。影响: 公司将在基本确定可收到赔偿款时增加当期损益 10 万元。	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 102,300 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: 2019-115、2020-034)
宋永清诉东土科技的股权转让纠纷	5, 239.01	否	判决已生效	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 22683.73 元。公司将积极采取各项措施, 维护公司及股东的合法权益。	2019 年 06 月 03 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于涉及诉讼事项的公告》(公告编号: 2019-072) 和《关于涉及诉讼事项的进展公告》(公告编号: 2019-111、2019-114、2019-115、2020-034、2020-110)
2019 年 6 月, 因合同纠纷, 公司对宋永清提起诉讼, 诉讼理由为公司于 2014 年收购的拓明科技未实现业绩承诺, 宋永清作为业绩承诺主体未按照《盈利预测及补偿协议》约定向公司支付现金补偿及返还现金分红, 亦未解除应补偿限售股的质押, 导致公司只能分步办理业绩承诺主体应补偿股份的回购及注销手续, 构成严重违约。诉讼请求为判令宋永清向东土科技补偿现金	2, 766.28	否	判决已生效	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	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 278,892.15 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 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)

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。			原告东土科技的其他诉讼请求。2. 宋永清不服一审判决，于 2020 年 1 月 2 日向北京市第一中级人民法院提起上诉。3. 2020 年 4 月 27 日，北京市第一中级人民法院下达（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。			
2020 年 3 月，因合同纠纷公司二级子公司东土拓明对北京东方网信科技股份有限公司提起诉讼，诉讼请求为：北京东方网信科技股份有限公司向东土拓明支付网络服务费 3,348,404 元及违约金；诉讼理由为东土拓明与北京东方网信科技股份有限公司于 2017 年签署了《互联网出口访问优化服务框架协议》，东土拓明为其提供了网络疏导、流量清洗等互联网出口访问优化服务，北京东方网信科技股份有限公司未按协议结算费用。	334.84	否	判决已生效 审理结果：2021 年 6 月 18 日北京市海淀区人民法院下达（2020）京 0108 民初 9178 号民事判决书，判决如下： 一、被告北京东方网信科技股份有限公司于本判决生效后十日内支付原告北京拓明科技有限公司服务费 3,348,404 元，并赔偿相应逾期付款违约金（2018 年 1 月至 2 月服务费对应的逾期付款违约金以 2,322,776 元为基数，按照日万分之五的标准，自 2018 年 6 月 1 日计算至实际付清之日止； 2018 年 3 月至 4 月服务费对应的逾期付款违约金以 1,025,628 元为基数，按照日万分之五的标准，自 2018 年 6 月 25 日计算至实际付清之日止）；二、驳回原告北京拓明科技有限公司其他诉讼请求。如果被告北京东方网信科技股份有限公司未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。 二审维持原判。	已执行完毕		不适用
2017 年 5 月，湖北精工工业建筑系统有限公司与东土科技（宜昌）有限公司签订《东土科技（宜昌）工业互联网产业园一期工程民用厂房和军用厂房彩板安装工程合同》，因工程工期及验收纠纷，东土宜昌未支付尾款与履约保证金，湖北精工工业建筑系统有限公司诉	553.46	否	判决已生效 2020 年 11 月经宜昌市点军区人民法院审理，下达了（2020）鄂 0504 民初 88 号民事判决书，判决如下： 一、东土科技（宜昌）有限公司于判决生效后三十日内向湖北精工工业建筑系统有限公司支付工程款 6,796,564.92 元（1,262 万元+26,564.92 元-521.90 万	二审判决已执行完毕；再审改判正在走付款流程。		不适用

至宜昌市点军区人民法院。			<p>元-63.10 万元)、返还履约保证金 63.10 万元, 两项合计 7,427,564.92 元; 二、湖北精工工业建筑系统有限公司于判决生效后三十日内向东土科技(宜昌)有限公司支付违约金 189.30 万元; 上述一、二项相互抵销后, 东土科技(宜昌)有限公司还应向湖北精工工业建筑系统有限公司支付工程款及返还履约保证金共计 5,534,564.92 元; 如果未按判决指定的期间履行给付金钱义务, 应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定, 加倍支付迟延履行期间的债务利息; 三、驳回湖北精工工业建筑系统有限公司其他诉讼请求; 四、驳回东土科技(宜昌)有限公司其他反诉请求。2021 年 1 月, 湖北精工工业建筑系统有限公司不服宜昌市点军区人民法院下达的(2020)鄂 0504 民初 88 号民事判决书, 向湖北省宜昌市中级人民法院提起上诉, 经审理于 2021 年 5 月 20 日下达了(2021)鄂 05 民终 408 号民事判决书, 判决结果: 驳回上诉, 维持原判。双方均申请再审。再审判决: 1. 撤销(2021)鄂 05 民终 408 号民事判决和(2020)鄂 0504 民初 88 号民事判决; 2. 东土公司向精工公司支付工程款 7427654.92 元, 并向精工公司返还履约保证金 63.1 万元; 3. 精工公司向东土公司支付违约金 1324000 元; 4. 驳回其他诉讼请求。双方均申请再审。2022 年 6 月 21 日再审判决: 1. 撤销(2021)鄂 05 民终 408 号民事判决和(2020)鄂 0504 民初 88 号民事判决; 2. 东土公司向精工公司支付工程款 7427654.92 元, 并向精工公司返还履约保证金 63.1 万元; 3. 精工公司向东土公司支付违约金 1324000 元; 4. 驳回其他诉讼请求。</p>		
--------------	--	--	---	--	--

九、处罚及整改情况

适用 不适用

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 A	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	2,070.06	15.23%	4,000	否	按合同约定结算	2,070.06万元	2022年04月27日	《关于2022年度日常关联交易预计的公告》
关联方 B	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	14.93	0.11%	1,000	否	按合同约定结算	14.93万元	2022年04月27日	《关于2022年度日常关联交易预计的公告》
关联方 C	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	56.72	0.42%	500	否	按合同约定结算	56.72万元	2022年04月27日	《关于2022年度日常关联交易预计的公告》
关联方 A	李平先生控制的公司	销售商品及提供服务	销售商品及提供服务	参照市场公允价格双方	市场价	1,469.02	6.19%	1,500	否	按合同约定结算	1,469.02万元	2022年04月27日	《关于2022年度日常

				协商确定									关联交易预计的公告》
关联方 B	李平先生控制的公司	销售商品及提供服务	销售商品及提供服务	参照市场价格双方协商确定	市场价	369.98	1.56%	300	是	按合同约定结算	369.98 万元	2022 年 04 月 27 日	《关于 2022 年度日常关联交易预计的公告》
关联方 C	李平先生控制的公司	销售商品及提供服务	销售商品及提供服务	参照市场价格双方协商确定	市场价	38.06	0.16%	100	否	按合同约定结算	38.06 万元	2022 年 04 月 27 日	《关于 2022 年度日常关联交易预计的公告》
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	127.14	0.54%	1,500	否	按合同约定结算	127.14 万元	2022 年 04 月 27 日	《关于 2022 年度日常关联交易预计的公告》
合计				--	--	4,145.91	--	8,900	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				<p>公司于 2022 年 4 月 25 日召开第六届董事会第四次会议，审议通过了《关于 2022 年日常关联交易预计的议案》，同意公司与关联方在 2022 年度发生日常经营性关联交易，预计年度累计交易总金额不超过人民币 8,900 万元。</p> <p>2022 年 1-6 月公司与关联方实际累计发生的日常关联交易为 4,145.91 万元。其中，公司获批额度以外的关联交易共计 69.98 万元，占上年末经审计净资产 0.07%，未达到公司董事会或股东会审批标准。</p>									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

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

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产 (万元)	被投资企业的净资产 (万元)	被投资企业的净利润 (万元)
北京东土投资控股有限公司（以下简称“东土投资”）和北京至合信息咨询中心（有限合伙）（以下简称“北京至合”）	东土投资和北京至合系公司实际控制人李平先生控制的除上市公司及其控股子公司以外的其他公司，且公司副董事长薛百华先生是北京至合的有限合伙人	北京物芯科技有限责任公司	技术推广、技术服务；软件开发；计算机系统服务等	4186.0494 万人民币	9,931.78 ^注	2,917.75	429.75
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）	不适用						

注：上述被投资企业的财务数据为 2022 年 6 月 30 日或 2022 年 1-6 月（未经审计）的数据

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、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

1、2022 年 5 月 26 日，公司召开的第六届董事会第六次会议审议通过了《关于公司对外投资暨关联交易的议案》：为进一步完善公司产业化布局，公司拟以自有资金 13,917,808 元购买非关联方国开科技创业投资有限责任公司（以下简称“国开科创”）持有的北京物芯科技有限责任公司（以下简称“物芯科技”）的 3.33%股权，对应注册资本 139.5335 万元人民币。本次投资

之前，公司持有物芯科技 14.33%的股权；本次投资完成后，公司将持有物芯科技 17.67%的股权。截至 2022 年 7 月，公司已完成全部款项支付，并办理完成工商变更登记。

2、公司投资的芯片公司北京神经元网络技术有限公司（以下简称“神经网络”）、北京物芯科技有限责任公司（以下简称“物芯科技”）拟与上海金卓科技有限公司（以下简称“上海金卓”）进行重组整合，并引入广州湾区半导体产业集团有限公司（以下简称“湾区半导体”）、重庆南方工业股权投资基金合伙企业（有限合伙）等战略投资人。2022 年 6 月 10 日，公司召开第六届董事会第七次会议审议通过了《关于参股公司重组整合、引入外部投资人暨关联交易的议案》，详见公司 2022 年 6 月 11 日披露的《关于参股公司重组整合、引入外部投资人暨关联交易的公告》。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于公司对外投资暨关联交易的公告》	2022 年 05 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn（公告编号：2022-046）
《关于参股公司重组整合、引入外部投资人暨关联交易的公告》	2022 年 06 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn（公告编号：2022-050）

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用
公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用
公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用
公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

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	6,200	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
东土科技(宜昌)有限公司	2019年12月02日	1,500	2019年12月05日	275.24	连带责任担保			3年	否	否
东土科技(宜昌)有限公司	2020年04月07日	6,000	2020年04月27日	5,000	连带责任担保			2年	否	否
北京飞讯数码科技有限公司	2020年06月08日	3,000	2020年09月11日	2,000	连带责任担保	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”		2年	否	否
北京科银京成技术有限公司	2021年03月06日	1,000	2022年02月25日	1,000	连带责任担保			2年	否	否
北京拓明科技有限公司	2021年09月11日	1,000	2021年09月27日	1,000	连带责任担保			1年	否	否
北京东土和兴科技有限公司	2021年09月11日	800	2022年01月19日	800	连带责任担保			1年	否	否
北京科银京成技术有限公司	2021年12月17日	500	2022年03月31日	500	连带责任担保			1年	否	否
北京飞讯数码科技有	2022年06月21日	1,000	2022年06月28日	1,000	连带责任担保			1年	否	否

限公司										
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		1,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						3,300
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		24,800		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						17,775.24
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
北京飞讯数码科技有限公司	2020年06月08日	3,000	2020年09月11日	2,000	连带责任担保	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”		2年		否
北京拓明科技有限公司	2021年09月11日	1,000	2021年09月27日	1,000	连带责任担保			1年	否	否
北京东土和兴科技有限公司	2021年09月11日	800	2022年01月19日	800	连带责任担保			1年	否	否
北京科银京成技术有限公司	2021年12月17日	500	2022年03月31日	500	连带责任担保			1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						1,300
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		5,300		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						4,300
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)		1,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						4,600
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		30,100		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						22,075.24
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				24.59%						
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

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

1. 2021 年 11 月 15 日，公司第五届董事会第四十一次会议审议通过了《关于公司 2021 年度以简易程序向特定对象发行股票方案的议案》等议案，公司决定以简易程序向特定对象发行股票，2021 年 12 月 28 日公司收到中国证监会出具的《关于同意北京东土科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》，公司 2021 年以简易程序向特定对象发行股票 20,253,164 股，募集资金总额为 159,999,995.60 元，新增股份于 2022 年 1 月 17 日在深圳证券交易所创业板上市，具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《北京东土科技股份有限公司以简易程序向特定对象发行股票之发行情况报告书》等相关公告。

2. 为进一步完善公司法人治理结构，建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住公司（含子公司）高级管理人员、中层管理人员以及专业核心人员，充分调动其积极性和创造性，有效提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力，有效地将股东、公司和核心团队三方利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，确保公司发展战略和经营目标的实现；公司于 2022 年 5 月 10 日召开的第六届董事会第五次会议审议通过了《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）〉及其摘要的议案》和《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〉的议案》等议案。2022 年 5 月 30 日，公司 2022 年限制性股票激励计划经 2021 年年度股东大会审议通过。2022 年 6 月 21 日，经公司第六届董事会第八次会议审议，对本激励计划首次授予的激励对象名单及授予权益数量进行了调整，公司确定以 2022 年 6 月 21 日为首次授予日，以 4.13 元/股的授予价格，向符合首次授予条件的 137 名激励对象授予 921 万股第二类限制性股票。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

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	108,722,334.00	21.28%	20,253,164.00			-14,516,250.00	5,736,914.00	114,459,248.00	21.55%
1、国家持股	0.00	0.00%						0.00	0.00%
2、国有法人持股	0.00	0.00%	6,746,838.00				6,746,838.00	6,746,838.00	1.27%
3、其他内资持股	108,722,334.00	21.28%	13,506,326.00			-14,516,250.00	-1,009,924.00	107,712,410.00	20.28%
其中：境内法人持股	63,544,000	0.01%	10,974,682.00				10,974,682.00	11,038,226.00	2.08%
境内自然人持股	108,658,790.00	21.26%	2,531,644.00			-14,516,250.00	-11,984,606.00	96,674,184.00	18.20%
4、外资持股	0.00	0.00%						0.00	0.00%
其中：境外法人持股	0.00	0.00%						0.00	0.00%
境外自然人持股	0.00	0.00%						0.00	0.00%
二、无限售条件股份	402,258,563.00	78.72%				14,516,250.00	14,516,250.00	416,774,813.00	78.45%
1、人民币普通股	402,258,563.00	78.72%				14,516,250.00	14,516,250.00	416,774,813.00	78.45%
2、境内上市的外资股	0.00	0.00%						0.00	0.00%
3、境外上市的外资股	0.00	0.00%						0.00	0.00%
4、其	0.00	0.00%						0.00	0.00%

他									
三、股份总数	510,980,897.00	100.00%	20,253,164.00			0.00	20,253,164.00	531,234,061.00	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1. 年初部分高管股份性质变化：根据创业板上市公司股份解除限售的相关规定、公司上市前相关股东所做出的首发承诺以及中国证券登记结算有限公司深圳分公司对高管股份解除限售数量的计算方法和公司查询结果，2022 年 1 月 1 日，作为公司董事长李平持有的部分高管锁定股 16,017,000 股的股份性质由有限售条件股份变更为无限售条件股份。

2. 向特定对象发行股票：2022 年 1 月 17 日，公司向 7 名特定对象发行股票共计 20,253,164 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。

3. 董事增持股份：2022 年 5 月 19 日，公司董事曹宏喜先生通过大宗交易的方式受让公司控股股东、实际控制人李平先生所持有公司股份共计 2,000,000 股，因高管股份锁定限制，其中 1,500,000 股的股份性质由无限售条件股份变为有限售条件股份。

4. 离职高管增持股份：2022 年 5 月 12 日，公司前财务总监董桂英女士在二级市场买入公司 1,000 股流通股；根据深交所董监高减持细则规定，董监高在任期届满前离职的，在其就任的原定任期内和任期届满后六个月内，每年转让的股份不超过其所持本公司股份总数的 25%，故其中 750 股作为离职高管锁定股，股份性质由无限售条件股份变为有限售条件股份。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2021 年 12 月 28 日，公司收到中国证监会出具的《关于同意北京东土科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕4069 号），同意公司以简易程序向特定对象发行股票的注册申请。公司分别向 7 名特定对象发行股票共计 20,253,164 股，股票上市日期为 2022 年 1 月 17 日。

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	99,694,138.00	16,017,000.00	0.00	83,677,138.00	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。
曹宏喜	0.00	0.00	1,500,000.00	1,500,000.00	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。
董桂英	0.00	0.00	750.00	750.00	离职高管锁定股	在就任的原定任期内和任期届满后六个月内，每年转让的股份不超过其所持本公司股份总数的25%。
产业投资基金有限责任公司	0.00	0.00	5,481,016.00	5,481,016.00	认购非公开发行股票	2022年7月18日
兴证全球基金管理有限公司	0.00	0.00	5,063,291.00	5,063,291.00	认购非公开发行股票	2022年7月18日
财通基金管理有限公司	0.00	0.00	3,379,746.00	3,379,746.00	认购非公开发行股票	2022年7月18日
宁波宁聚资产管理中心（有限合伙）-宁聚映山红4号私募证券投资基金	0.00	0.00	2,531,645.00	2,531,645.00	认购非公开发行股票	2022年7月18日
中国银河证券股份有限公司	0.00	0.00	1,265,822.00	1,265,822.00	认购非公开发行股票	2022年7月18日
高维平	0.00	0.00	1,265,822.00	1,265,822.00	认购非公开发行股票	2022年7月18日
郭金胜	0.00	0.00	1,265,822.00	1,265,822.00	认购非公开发行股票	2022年7月18日
合计	99,694,138.00	16,017,000.00	21,753,914.00	105,431,052.00	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期

股票类								
A 股	2021 年 11 月 18 日	7.90 元/股	20,253,164	2022 年 01 月 17 日	20,253,164		巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《北京东土科技股份有限公司以简易程序向特定对象发行股票之发行情况报告书》等相关公告	2022 年 01 月 14 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

根据中国证监会出具的《关于同意北京东土科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕4069 号），公司 2021 年以简易程序向特定对象发行股票 20,253,164 股，募集资金总额为 159,999,995.60 元。2022 年 1 月 5 日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》，2022 年 1 月 17 日本次发行的股份在深圳证券交易所创业板上市，内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《北京东土科技股份有限公司以简易程序向特定对象发行股票之发行情况报告书》等相关公告。

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		38,669	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								
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	20.63%	109,569,517	-2000000	83,677,138	25,892,379	冻结	1,500,000
							质押	67,746,400
北京大兴投资集团有限公司	国有法人	4.81%	25,549,045	0	0.00	25,549,045		
深圳中航产	境内非国	2.32%	12,300,000	0	0.00	12,300,000		

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）	有法人							
吴作佳	境内自然人	2.19%	11,623,322	0	0.00	11,623,322		
薛百华	境内自然人	1.25%	6,632,700	0	4,974,525.00	1,658,175		
红塔证券—红塔证券股份有限公司—证券行业支持民企发展系列之红塔证券1号单一资产管理计划	其他	1.19%	6,300,000	0	0.00	6,300,000		
陈辉	境内自然人	1.10%	5,845,974	-1300000	0.00	5,845,974		
产业投资基金有限责任公司	国有法人	1.03%	5,481,016	5481016	5,481,016.00	0		
宋永清	境内自然人	0.59%	3,118,702	0	3,118,601.00	101	冻结 质押	3,118,702 3,118,601
招商银行股份有限公司—兴全中证800六个月持有期指数增强型证券投资基金	其他	0.48%	2,531,646.00	2531646	2,531,646.00	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								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
李平	25,892,379.00	人民币普通股	25,892,379.00					
北京大兴投资集团有限公司	25,549,045.00	人民币普通股	25,549,045.00					
深圳中航产业投资管理企	12,300,000.00	人民币普通股	12,300,000.00					

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）			
吴作佳	11,623,322.00	人民币普通股	11,623,322.00
红塔证券—红塔证券股份有限公司—证券行业支持民企发展系列之红塔证券1号单一资产管理计划	6,300,000.00	人民币普通股	6,300,000.00
陈辉	5,845,974.00	人民币普通股	5,845,974.00
廖鲁斌	2,362,976.00	人民币普通股	2,362,976.00
邵丽娜	2,275,400.00	人民币普通股	2,275,400.00
伍曦	2,247,638.00	人民币普通股	2,247,638.00
薛百华	1,658,175.00	人民币普通股	1,658,175.00
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	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。		

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、总经理	现任	111,569,517	0	2,000,000	109,569,517	0	0	0
曹宏喜	董事	现任	0	2,000,000	0	2,000,000	0	400,000	400,000
合计	--	--	111,569,517	2,000,000	2,000,000	111,569,517	0	400,000	400,000

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

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	190,773,301.26	350,965,532.58
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	20,468,920.14	29,387,108.95
衍生金融资产		
应收票据	14,390,092.90	18,220,934.92
应收账款	505,717,888.45	519,240,735.33
应收款项融资	20,608,282.60	37,374,946.43
预付款项	112,197,675.97	41,708,875.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	26,913,331.20	29,827,797.47
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	380,697,221.65	258,851,206.86
合同资产	29,760,605.49	30,472,700.74
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	37,172,910.32	45,853,346.20
流动资产合计	1,338,700,229.98	1,361,903,185.37
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	58,174,337.09	53,223,431.03
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	100,696,474.66	78,196,474.66
投资性房地产	20,556,998.43	20,848,151.92
固定资产	350,675,494.75	359,908,805.28
在建工程	1,848,874.46	1,848,874.46
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	14,835,110.95	15,688,188.56
无形资产	212,566,608.66	226,286,986.01
开发支出	76,346,232.91	59,332,589.47
商誉	109,253,816.65	109,253,816.65
长期待摊费用	11,487,548.11	13,588,065.16
递延所得税资产	63,100,059.99	54,918,012.34
其他非流动资产	2,298,827.93	2,274,522.75
非流动资产合计	1,021,840,384.59	995,367,918.29
资产总计	2,360,540,614.57	2,357,271,103.66
流动负债：		
短期借款	131,646,459.75	60,065,444.45
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	121,647,827.12	129,588,565.67
应付账款	273,272,244.44	264,871,448.85
预收款项	116,900.13	1,249,658.09
合同负债	83,560,871.69	52,220,782.54
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	26,755,943.21	37,713,822.59
应交税费	11,073,608.54	10,379,589.57
其他应付款	34,763,184.20	52,878,876.33
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	178,948,844.04	192,961,882.80
其他流动负债	24,192,428.93	16,388,748.87
流动负债合计	885,978,312.05	818,318,819.76
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	109,165,065.02	130,051,458.33
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,440,587.64	6,592,727.22
长期应付款	122,659,104.74	118,362,687.92
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	237,065,968.23	203,632,291.87
递延所得税负债	6,783,650.15	7,076,739.55
其他非流动负债		
非流动负债合计	481,114,375.78	465,715,904.89
负债合计	1,367,092,687.83	1,284,034,724.65
所有者权益：		
股本	531,234,061.00	531,234,061.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,388,491,895.57	1,374,579,980.27
减：库存股		
其他综合收益	-1,578,064.10	-1,391,248.18
专项储备		
盈余公积	42,693,704.97	42,693,704.97
一般风险准备		
未分配利润	-1,063,243,034.85	-976,838,985.24
归属于母公司所有者权益合计	897,598,562.59	970,277,512.82
少数股东权益	95,849,364.15	102,958,866.19
所有者权益合计	993,447,926.74	1,073,236,379.01
负债和所有者权益总计	2,360,540,614.57	2,357,271,103.66

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	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	84,064,949.89	193,598,862.84
交易性金融资产	17,691,327.54	29,387,108.95
衍生金融资产		
应收票据	79,622.98	1,174,517.87
应收账款	161,733,503.09	109,757,540.47

应收款项融资	2,958,150.48	15,273,681.37
预付款项	55,781,250.96	28,178,741.63
其他应收款	2,186,653.42	1,549,433.16
其中：应收利息		
应收股利		
存货	100,101,687.26	71,747,838.67
合同资产	865,563.88	1,016,333.37
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,410,942.30	873,680.97
流动资产合计	428,873,651.80	452,557,739.30
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	2,123,712,458.64	2,104,449,924.99
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	100,696,474.66	78,196,474.66
投资性房地产		
固定资产	89,688,777.85	91,992,286.61
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,357,836.47	2,516,500.28
无形资产	82,765,511.58	92,876,338.81
开发支出	31,380,315.40	21,352,011.26
商誉		
长期待摊费用	825,132.70	1,478,439.45
递延所得税资产	27,104,553.89	21,157,132.45
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,459,531,061.19	2,414,019,108.51
资产总计	2,888,404,712.99	2,866,576,847.81
流动负债：		
短期借款	88,625,137.50	30,028,472.22
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	129,792,129.60	129,588,565.67
应付账款	62,224,906.53	108,880,909.34
预收款项		
合同负债	44,409,755.76	25,945,590.05
应付职工薪酬	9,631,995.05	7,811,052.22
应交税费	693,974.19	2,556,988.66

其他应付款	150,511,932.15	172,700,708.81
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	131,387,509.11	142,387,509.11
其他流动负债	8,331,418.69	8,552,367.19
流动负债合计	625,608,758.58	628,452,163.27
非流动负债：		
长期借款	18,037,050.00	18,051,458.33
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	40,310.12	40,310.12
长期应付款	100,409,104.74	96,112,687.92
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	156,298,301.59	123,992,996.37
递延所得税负债	5,008,170.32	5,131,580.23
其他非流动负债		
非流动负债合计	279,792,936.77	243,329,032.97
负债合计	905,401,695.35	871,781,196.24
所有者权益：		
股本	531,234,061.00	531,234,061.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,503,449,665.24	1,489,537,749.24
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,693,704.97	42,693,704.97
未分配利润	-94,374,413.57	-68,669,863.64
所有者权益合计	1,983,003,017.64	1,994,795,651.57
负债和所有者权益总计	2,888,404,712.99	2,866,576,847.81

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	323,381,101.84	363,794,497.67
其中：营业收入	323,381,101.84	363,794,497.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	438,133,149.52	435,723,866.77
其中：营业成本	196,823,560.23	209,258,629.85

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,951,813.25	3,825,566.42
销售费用	66,210,978.79	59,031,801.01
管理费用	67,467,682.64	53,570,481.48
研发费用	89,248,084.65	81,114,031.18
财务费用	14,431,029.96	28,923,356.83
其中：利息费用	15,232,035.74	27,912,804.43
利息收入	951,199.76	975,204.33
加：其他收益	15,852,943.04	19,537,527.14
投资收益（损失以“-”号填列）	3,580,226.41	83,641,259.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,751,029.29	-4,043,707.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-822,732.66	-75,232,773.51
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,986,940.30	-1,063,696.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）	786,376.72	-584,244.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	28,000.60	79,601.62
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-103,314,173.87	-45,551,695.19
加：营业外收入	1,751,292.21	3,859,067.31
减：营业外支出	70,679.45	379,982.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-101,633,561.11	-42,072,610.37
减：所得税费用	-8,120,009.46	-11,044,342.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-93,513,551.65	-31,028,267.89
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-93,513,551.65	-31,028,267.89
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. 归属于母公司所有者的净利润	-86,404,049.61	-25,421,016.36
2. 少数股东损益	-7,109,502.04	-5,607,251.53
六、其他综合收益的税后净额	-186,815.92	-459,665.34
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-186,815.92	-459,665.34
(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	-186,815.92	-459,665.34
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	-186,815.92	-459,665.34
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	-93,700,367.57	-31,487,933.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	-86,590,865.53	-25,880,681.70
归属于少数股东的综合收益总额	-7,109,502.04	-5,607,251.53
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.1626	-0.0497
(二) 稀释每股收益	-0.1626	-0.0497

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	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	166,577,476.09	192,453,064.51
减：营业成本	104,831,921.40	132,558,304.12
税金及附加	1,658,820.03	1,900,272.04
销售费用	22,221,604.40	24,802,433.07
管理费用	28,393,978.87	16,852,849.95
研发费用	36,055,783.94	35,326,541.63
财务费用	12,469,862.10	21,919,512.31
其中：利息费用	13,294,201.39	21,310,386.04

利息收入	398,719.62	426,294.67
加：其他收益	9,130,672.73	15,849,683.90
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,716,967.07	78,176,563.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,751,029.29	-2,872,728.78
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-822,732.66	-75,232,773.51
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,299,018.97	1,107,424.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）	771,008.91	641,794.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-32,991,531.71	-20,364,156.31
加：营业外收入	1,233,530.01	2,382,713.34
减：营业外支出	17,379.58	1,957.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-31,775,381.28	-17,983,400.26
减：所得税费用	-6,070,831.35	-12,023,200.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-25,704,549.93	-5,960,199.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-25,704,549.93	-5,960,199.88
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		

6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-25,704,549.93	-5,960,199.88
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	2022 年半年度	2021 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	393,234,306.92	442,825,363.47
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	25,656,490.05	13,391,655.52
收到其他与经营活动有关的现金	78,863,265.75	56,888,300.47
经营活动现金流入小计	497,754,062.72	513,105,319.46
购买商品、接受劳务支付的现金	276,565,141.62	201,226,964.28
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	210,252,816.67	170,931,218.69
支付的各项税费	16,541,408.10	21,463,258.43
支付其他与经营活动有关的现金	105,386,840.47	80,075,841.96
经营活动现金流出小计	608,746,206.86	473,697,283.36
经营活动产生的现金流量净额	-110,992,144.14	39,408,036.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	16,344,065.40	185,000,000.00
取得投资收益收到的现金	187,587.01	100,451,408.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		265,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		15,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	16,531,652.41	300,716,408.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,684,594.46	36,465,975.79
投资支付的现金	56,417,808.00	262,240,000.00
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	75,102,402.46	298,705,975.79
投资活动产生的现金流量净额	-58,570,750.05	2,010,432.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		100,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		100,000,000.00
取得借款收到的现金	91,573,732.50	66,510,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	734,683.94	15,319,659.26
筹资活动现金流入小计	92,308,416.44	181,829,659.26
偿还债务支付的现金	51,908,413.00	265,995,241.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,941,340.33	12,200,424.11
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	15,582,677.18	13,679,861.74
筹资活动现金流出小计	75,432,430.51	291,875,527.58
筹资活动产生的现金流量净额	16,875,985.93	-110,045,868.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-186,035.50	-520,795.20
五、现金及现金等价物净增加额	-152,872,943.76	-69,148,195.05
加：期初现金及现金等价物余额	327,769,512.66	388,843,801.88
六、期末现金及现金等价物余额	174,896,568.90	319,695,606.83

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	165,786,531.27	216,183,485.53
收到的税费返还	4,529,003.35	2,717,958.72
收到其他与经营活动有关的现金	41,628,928.47	45,860,349.01
经营活动现金流入小计	211,944,463.09	264,761,793.26
购买商品、接受劳务支付的现金	169,922,467.73	138,789,691.29
支付给职工以及为职工支付的现金	55,247,928.70	59,298,847.35
支付的各项税费	6,079,795.84	7,595,222.69
支付其他与经营活动有关的现金	54,190,550.71	43,324,687.54
经营活动现金流出小计	285,440,742.98	249,008,448.87
经营活动产生的现金流量净额	-73,496,279.89	15,753,344.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,121,658.00	73,000,000.00
取得投资收益收到的现金	119,528.00	102,307,569.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		65,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		15,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,241,186.00	190,372,569.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,156,293.60	8,938,741.97
投资支付的现金	41,817,808.00	125,240,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	56,974,101.60	134,178,741.97
投资活动产生的现金流量净额	-52,732,915.60	56,193,827.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	64,573,732.50	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		18,060,659.26
筹资活动现金流入小计	64,573,732.50	48,060,659.26
偿还债务支付的现金	9,295,778.00	128,114,582.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,528,852.59	4,839,854.41
支付其他与筹资活动有关的现金	30,737,342.49	28,786,635.54
筹资活动现金流出小计	43,561,973.08	161,741,072.68
筹资活动产生的现金流量净额	21,011,759.42	-113,680,413.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	169,980.99	-215,722.61
五、现金及现金等价物净增加额	-105,047,455.08	-41,948,963.83
加：期初现金及现金等价物余额	176,366,200.94	109,711,866.97
六、期末现金及现金等价物余额	71,318,745.86	67,762,903.14

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	531,234,061.00				1,374,579.98			-1,391,248.18		42,693,704.97		-976,838,985.24	970,277,512.82	102,958,866.19	1,073,236,379.01
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	531,234,061.00				1,374,579.98			-1,391,248.18		42,693,704.97		-976,838,985.24	970,277,512.82	102,958,866.19	1,073,236,379.01

三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)					13, 911 ,91 5.3 0						- 86, 404 ,04 9.6 1		- 72, 678 ,95 0.2 3		- 7,1 09, 502 .04		- 79, 788 ,45 2.2 7	
(一) 综合 收益总额											- 86, 404 ,04 9.6 1		- 86, 590 ,86 5.5 3		- 7,1 09, 502 .04		- 93, 700 ,36 7.5 7	
(二) 所有 者投入和减 少资本					13, 911 ,91 5.3 0								13, 911 ,91 5.3 0				13, 911 ,91 5.3 0	
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					13, 911 ,91 5.3 0								13, 911 ,91 5.3 0				13, 911 ,91 5.3 0	
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、本期期末余额	531,234,061.00				1,388,491,895.57		-1,578,064.10		42,693,704.97			1,063,243,034.85	897,598,562.59	95,849,364.15	993,447,926.74

上年金额

单位：元

项目	2021 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	510,980,897.00				1,235,272,002.82		-275,133.05		42,693,704.97			-982,026,749.45	806,644,722.29	20,325,419.83	826,970,142.12
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	510,980,897.00				1,235,272,002.82		-275,133.05		42,693,704.97			-982,026,749.45	806,644,722.29	20,325,419.83	826,970,142.12
三、本期增					-		-					-		81,	53,

减变动金额 (减少以 “—”号填 列)					1,9 51, 414 .92		459 ,66 5.3 4				25, 421 ,01 6.3 6		27, 832 ,09 6.6 2	344 ,16 3.3 9	512 ,06 6.7 7
(一) 综合 收益总额							- 459 ,66 5.3 4				- 25, 421 ,01 6.3 6		- 25, 880 ,68 1.7 0	- 5,6 07, 251 .53	- 31, 487 ,93 3.2 3
(二) 所有 者投入和减 少资本					- 1,9 51, 414 .92								- 1,9 51, 414 .92	86, 951 ,41 4.9 2	85, 000 ,00 0.0 0
1. 所有者 投入的普通 股														100 ,00 0,0 00. 00	100 ,00 0,0 00. 00
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					- 1,9 51, 414 .92								- 1,9 51, 414 .92	- 13, 048 ,58 5.0 8	- 15, 000 ,00 0.0 0
(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															

列)												
(一) 综合收益总额										-		-
										25,704,549.93		25,704,549.93
(二) 所有者投入和减少资本					13,911,916.00							13,911,916.00
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					13,911,916.00							13,911,916.00
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	531,234,061.00				1,503,449,665.24				42,693,704.97	-94,374,413.57		1,983,003,017.64

上期金额

单位：元

项目	2021 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	510,980,897.00				1,348,180,599.87				42,693,704.97	-80,286,948.63		1,821,568,253.21
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	510,980,897.00				1,348,180,599.87				42,693,704.97	-80,286,948.63		1,821,568,253.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-5,960,199.88		-5,960,199.88
（一）综合收益总额										5,960,199.88		5,960,199.88
（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、本期末余额	510,980,897.00				1,348,180,599.87				42,693,704.97	-86,247,148.51		1,815,608,053.33

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，本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。募集资金到位后，公司注册资本变更为人民币 53,123.4061 万元。募集资金情况业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证，并出具编号为 XYZH/2021TJAA10171 的《验资报告》。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 53,123.4061 万股，注册资本为 53,123.4061 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。

2. 合并财务报表范围

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，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》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

报告期内及报告期末起至少十二个月，公司生产经营稳定，资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

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：

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、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。

6、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，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。

7、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。

8、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从购买日起持有期限不超过 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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。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人民币，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币财务报表的折算

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。

10、金融工具

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。

（1）金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，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。

本集团将同时符合下列条件的金融资产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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

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。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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：集团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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对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：集团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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对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。

（2）金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为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：

①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，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

4) 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。

5) 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。

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。

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）；③租赁应收款；④合同资产。

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。

本集团对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除上述项目外，对其他项目，本集团按照下列情形计量损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融工具，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融工具，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融工具，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。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付），本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。除此之外的金融工具的信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

1) 对信用风险显著增加的评估

本集团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。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。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。如果本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，本集团将按照金融工具共同信用风险特征，对其进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

2) 预期信用损失的计量

考虑预期信用损失计量方法应反映的要素：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。

本集团对租赁应收款及财务担保合同在单项资产或合同的基础上确定其信用损失。

对应收账款与合同资产，本集团除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单独确定其信用损失外，其余在组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，以此为基础计算预期信用损失。

对于其他以摊余成本计量的金融资产及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（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金额为基础的利息的支付。），除对单项金额重大的款项单独确定其信用损失外，本集团在组合基础上确定其信用损失。

本集团以共同信用风险特征为依据，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、债务人所处行业等。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②租赁应收款项，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。其中，用于确定预期信用损失的现金流量，与本集团按照租赁准则用于计量租赁应收款项的现金流量保持一致。

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

11、应收票据

本集团对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本集团选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。具体政策比照本附注“四、12. 应收账款”的测试方法及会计处理方法。

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、应收账款

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团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。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。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照借款人所处的行业为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

对于包含重大融资成分的应收款项，本集团选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。预期信用损失的简化模型，是指始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

预期信用损失计量。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。

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 100 万元以上的应收账款及其他应收款视为重大
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2) 按组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征确定组合的依据	
确定依据	对于单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险

	特征的应收账款组合的历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失为基础，划分为存在信用风险的组合 1 及无信用风险的组合 2。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

本集团在组合基础上对应收账款预期存续期内的历史违约概率厘定减值矩阵，并就前瞻性估计做出调整。于每个报告日，本集团更新历史违约概率和分析前瞻性估计的变动，如有需要调整减值矩阵，按变动情况调整减值矩阵并计提损失准备。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

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、应收款项融资

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：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。

本集团将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，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。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

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

15、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、劳务成本、合同履约成本等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；原材料存货发出时按移动加权平均法计价，产成品存货发出时按标准成本法计价。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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，其可变现净值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，其可变现净值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。

16、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

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。

（2）合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本集团采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本集团选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

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

17、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。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团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

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

本集团将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本集团将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，

以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

19、债权投资

本集团对债权投资采用预期信用损失的一般模型进行处理，详见附注五、10. 金融工具。

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

20、其他债权投资

本集团对其他债权投资采用预期信用损失的一般模型进行处理，详见附注五、10. 金融工具。

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

21、长期应收款

22、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

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政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团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。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

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，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。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，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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。

通过多次交易分步取得非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，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：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，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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作为投资成本；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；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，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。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他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内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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应当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，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《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。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，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，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

减值测试方法及减值准备计提方法：对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

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

23、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%	2.375

资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

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

24、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、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、运输设备、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
运输设备	年限平均法	10	5	9.5
其他设备	年限平均法	5	5	19

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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 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、无形资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。

专门借款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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

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。

（1）初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；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。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，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。

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) 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。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。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：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。

2) 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

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

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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；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，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

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。

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。公司的研究阶段支出一般是指公司对新产品提出产品立项申请后，研发部针对此产品的各项功能的进行研究定义、技术可行性分析、研发能力分析、产品创新能力分析、项目完成时间等情况进行分析研究阶

段。研发支出—费用化支出包括在上述阶段所发生的费用，产品投产后的维护费用，以及其他不能计入资本化的费用。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。公司的开发阶段支出是指新产品立项申请经过开发阶段的研究分析，审批形成立项报告后，研发部门为此立项报告中所定义的产品进行开发、设计、测试、试产等，直至新产品完工转产，形成立项结案报告。上述开发阶段所发生的费用，计入研发支出—资本化支出。

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。公司研发项目根据公司相关规定，经公司总经理办公会评审同意后，准予以资本化计入“开发支出”，该项目达到验收结点时，该项目归集的“开发支出”转入公司无形资产。

31、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、经营租赁资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6) 企业内

部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团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，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

(3) 辞退福利的会计处理方法

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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

(1) 初始计量

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。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，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，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；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。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。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。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济

环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

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。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

（3）重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

36、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。

本集团按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37、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。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

38、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。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入的确认

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、大数据网络服务及工业互联网+解决方案。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

(2) 本集团依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

本集团满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本集团履约过程中在建的资产。

③本集团履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本集团在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本集团考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：

①本集团就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(3) 收入的计量

本集团应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

①可变对价

本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。本集团在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，同时考虑收入转回的可能性及其比重。

②重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本集团应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

③非现金对价

客户支付非现金对价的，本集团按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本集团参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

④应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

（4）本集团收入确认的具体政策

①工业级网络通信产品和工业级边缘控制服务器

该类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、大数据网络服务及工业互联网*解决方案。

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。

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），合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内，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。

40、政府补助

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。

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。

政府补助采用总额法。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；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合理、系统的方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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

(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。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、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的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对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形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

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，确认递延所得税资产。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已

识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

（2）本集团作为承租人

1) 租赁确认

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。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注五“29. 使用权资产”以及“35. 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。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。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。

（3）本集团为出租人

在（1）评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

经营租赁的会计处理

租金的处理，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。

提供的激励措施，提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当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。

折旧，对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额，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。

经营租赁的变更，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。

(2) 融资租赁的会计处理方法

初始计量

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。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，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，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

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。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该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；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、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

45、其他

无

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	5%、6%、9%、13%、16%、17%、19%
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	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	25%
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%
东土海控智能设备（青岛）有限公司	20%
北京东土旭升管理咨询有限公司	20%
元网控制（北京）科技有限公司	20%
北京飞悦京成科技有限公司	20%

2、税收优惠

(1) 本公司及子公司上海东土远景工业科技有限公司、北京东土拓明科技有限公司、北京东土和兴科技有限公司、北京东土军悦科技有限公司、北京飞讯数码科技有限公司、北京科银京成技术有限公司适用 13%的增值税税率。根据国务院国发[2011]4 号文件《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集

成电路产业发展若干政策的通知》及财税[2011]100 号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策，本公司及上述子公司适用此规定。

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

(3) 本公司之子公司上海东土远景工业科技有限公司 2020 年继续被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202031001538，有效期为三年，在 2020-2022 年度间执行 15% 的企业所得税税率。

(4) 本公司之二级子公司北京东土拓明科技有限公司 2019 年继续被认定为高新技术企业，证书编号：GR201911003219，有效期为三年，在 2019-2021 年度间执行 15% 的企业所得税税率，目前高新技术企业资质正在复审中。

(5) 本公司之二级子公司北京东土和兴科技有限公司 2020 年被认定为高新技术企业，证书编号：GR202011004573 有效期为三年，在 2020-2022 年度间执行 15% 的企业所得税税率。

(6) 本公司之子公司东土科技（扬州）有限公司、北京东土旭升管理咨询有限公司、元网控制（北京）科技有限公司、北京飞悦京成科技有限公司，于 2021 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，按 20% 的税率缴纳所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3、其他

无

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	174,896,568.87	327,769,512.66
其他货币资金	15,876,732.39	23,196,019.92
合计	190,773,301.26	350,965,532.58
其中：存放在境外的款项总额	6,980,194.69	8,755,418.37
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	15,876,732.39	23,196,019.92

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元

分类汇总	期末余额	期初余额
银行承兑票据保证金	12,711,491.93	17,236,964.15
保函保证金	3,165,240.46	5,959,055.77
其他原因受限		
合计	15,876,732.39	23,196,019.92

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	20,468,920.14	29,387,108.95
其中：		
理财产品	2,777,592.60	10,873,048.75
其他	17,691,327.54	18,514,060.20
其中：		
合计	20,468,920.14	29,387,108.95

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、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	14,390,092.90	18,220,934.92
合计	14,390,092.90	18,220,934.92

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	15,833,105.89	100.00%	1,443,012.99	9.11%	14,390,092.90	20,330,037.22	100.00%	2,109,102.30	10.37%	18,220,934.92
其中：										
商业承兑汇票	15,833,105.89	100.00%	1,443,012.99	9.11%	14,390,092.90	20,330,037.22	100.00%	2,109,102.30	10.37%	18,220,934.92
合计	15,833,105.89	100.00%	1,443,012.99	9.11%	14,390,092.90	20,330,037.22	100.00%	2,109,102.30	10.37%	18,220,934.92

按组合计提坏账准备：1,443,012.99

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	15,833,105.89	1,443,012.99	9.11%
合计	15,833,105.89	1,443,012.99	

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用**(2) 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	2,109,102.30		666,089.31			1,443,012.99
合计	2,109,102.30		666,089.31	0.00		1,443,012.99

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		13,038,402.48
合计		13,038,402.48

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(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：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	3,362,129.86	0.52%	3,362,129.86	100.00%	0.00	7,861,104.78	1.20%	4,512,700.78	57.41%	3,348,404.00
其中：										
金额重大个别认定	3,362,129.86	0.52%	3,362,129.86	100.00%	0.00	7,861,104.78	1.20%	4,512,700.78	57.41%	3,348,404.00
按组合计提坏账准备的应收账款	645,058,021.53	99.48%	139,340,133.08	21.60%	505,717,888.45	645,514,531.36	98.80%	129,622,200.03	20.08%	515,892,331.33
其										

中：										
按信用 风险特 征组合 计提坏 账准备 的应收 账款	645,058 ,021.53	99.48%	139,340 ,133.08	21.60%	505,717 ,888.45	645,514 ,531.36	98.80%	129,622 ,200.03	20.08%	515,892 ,331.33
合计	648,420 ,151.39	100.00%	142,702 ,262.94	22.01%	505,717 ,888.45	653,375 ,636.14	100.00%	134,134 ,900.81	20.53%	519,240 ,735.33

按单项计提坏账准备：3,362,129.86

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 2	393,117.98	393,117.98	100.00%	预计无法收回
客户 94	2,969,011.88	2,969,011.88	100.00%	预计无法收回
合计	3,362,129.86	3,362,129.86		

按组合计提坏账准备：139,340,133.08

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)	331,588,822.16	11,828,835.37	3.57%
6 个月以内	209,765,224.83	6,360,016.05	3.03%
6 个月-1 年	121,823,597.33	5,468,819.32	4.49%
1-2 年	110,492,399.87	15,644,854.38	14.16%
2-3 年	57,854,882.54	15,958,994.80	27.58%
3 年以上(含 3 年)	145,121,916.96	95,907,448.53	66.09%
3-4 年	50,082,280.64	17,342,020.63	34.63%
4-5 年	47,320,258.74	30,846,050.32	65.19%
5 年以上	47,719,377.58	47,719,377.58	100.00%
合计	645,058,021.53	139,340,133.08	

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	331,588,822.16
6 个月以内	209,765,224.83
6 个月-1 年	121,823,597.33
1 至 2 年	110,492,399.87
2 至 3 年	57,854,882.54
3 年以上	148,484,046.82
3 至 4 年	53,444,410.50

4 至 5 年	47,320,258.74
5 年以上	47,719,377.58
合计	648,420,151.39

(2) 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	4,512,700.78	1,651.51	1,152,222.43			3,362,129.86
按组合计提坏账准备	129,622,200.03	9,717,933.05				139,340,133.08
合计	134,134,900.81	9,719,584.56	1,152,222.43			142,702,262.94

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	收回方式
客户 94	1,152,222.43	现金收款
合计	1,152,222.43	

说明：

2018 年公司子公司东土拓明与客户 94 签署合作协议，承接客户 94 的信息化工程施工劳务分包项目部分区域通信工程施工业务，该项目的终端运营商为移动运营商，客户 94 为该项目的总承包商，因终端客户对总承包商的整体施工质量及服务不满意，且双方在结算过程中存在物料及处罚等多项分歧，终端客户长时间停止给总承包商结算付款，导致东土拓明催款困难，截至 2020 年末，公司已对客户 94 的应收账款全额单项计提坏账准备。

针对回款困难的长账期应收账款，公司持续加强应收账款催收力度。对客户 94 的应收账款，公司定期派遣人员到客户现场跟进终端用户回款情况，报告期因客户 94 收到最终用户部分结算款，并对我们公司进行了支付，因此相应转回以前年度已计提的坏账准备。

(3) 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:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 4	89,283,052.10	13.77%	31,866,034.07
客户 28	37,541,405.00	5.79%	5,889,174.80
客户 67	25,747,240.00	3.97%	4,986,959.14
客户 81	18,074,965.15	2.79%	3,919,653.02
客户 56	15,557,100.00	2.40%	5,556,339.10
合计	186,203,762.25	28.72%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

6、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,608,282.60	37,374,946.43
合计	20,608,282.60	37,374,946.43

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

公司应收款项融资系银行承兑汇票,其剩余期限较短,公允价值与账面余额一致。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备,请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息:

适用 不适用

其他说明:

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	99,619,581.46	88.79%	31,654,709.84	75.89%
1 至 2 年	5,011,110.28	4.47%	8,070,017.84	19.35%
2 至 3 年	6,127,382.98	5.46%	1,445,453.50	3.47%
3 年以上	1,439,601.25	1.28%	538,694.71	1.29%
合计	112,197,675.97		41,708,875.89	

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	尚未结转原因
供应商 71	1,924,528.31	1-2 年	服务尚未完成
供应商 100	1,440,000.00	1-2 年	服务尚未完成
供应商 74	1,223,300.99	2-3 年	服务尚未完成
供应商 94	1,108,490.54	2-3 年	服务尚未完成
合计	5,696,319.84	—	—

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
关联方 A	14,687,718.58	6 个月以内	13.09%
关联方 B	7,636,316.52	6 个月以内 6,692,920.32 元；6 个月-1 年 943,396.2 元	6.81%
供应商 95	5,160,722.12	6 个月以内 1,169,811.3 元；6 个月-1 年 3,990,910.82 元	4.60%
供应商 10	4,916,233.50	6 个月以内 2,704,854.10 元；6 个月-1 年 1,435,179.4 元；1-2 年 66,000.00 元；2-3 年 364,782.26 元；3-4 年 306,417.74 元；4-5 年 39,000.00 元	4.38%
供应商 72	4,773,584.92	6 个月以内 943,396.23 元；6 个月-1 年 3,830,188.69 元	4.25%
合计	37,174,575.64		33.13%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	26,913,331.20	29,827,797.47

合计	26,913,331.20	29,827,797.47
----	---------------	---------------

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

保证金	12,620,003.38	12,979,059.37
员工项目借款	5,434,742.43	2,974,953.86
政府补助		5,000,000.00
押金	4,234,718.52	4,690,934.38
往来款	5,330,416.64	5,470,538.38
备用金	460,549.65	456,444.30
应收出口退税款	42,973.26	42,973.26
其他	1,178,380.50	515,875.07
合计	29,301,784.38	32,130,778.62

2) 坏账准备计提情况

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,719,231.15	520,000.00	63,750.00	2,302,981.15
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	85,472.03			85,472.03
2022 年 6 月 30 日余额	1,804,703.18	520,000.00	63,750.00	2,388,453.18

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	13,555,007.64
其中 0-6 个月	11,564,481.84
6 个月-1 年	1,990,525.80
1 至 2 年	6,755,514.86
2 至 3 年	3,132,206.44
3 年以上	5,859,055.44
3 至 4 年	947,676.44
4 至 5 年	851,335.50
5 年以上	4,060,043.50
合计	29,301,784.38

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	
按信用风险特	1,719,231.15	85,472.03				1,804,703.18

征组合计提坏账准备					
个别认定计提坏账准备	583,750.00				583,750.00
合计	2,302,981.15	85,472.03			2,388,453.18

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	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

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 87	保证金	2,211,011.18	6 个月以内 1,207,919.55； 1-2 年 50,000.00 元； 2-3 年 953,091.63 元；	7.55%	
关联方 C	关联往来款	1,902,754.03	6 个月以内 253,460.31 元； 6 个月-1 年 392,121.30 元； 1-2 年 1,257,172.42 元；	6.49%	145,323.31
客户 97	往来款	1,437,491.28	1-2 年	4.91%	143,749.13
客户 88	保证金	1,329,788.05	2-3 年	4.54%	
客户 81	保证金	1,087,893.32	1-2 年	3.71%	
合计		7,968,937.86		27.20%	289,072.44

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	146,503,708.97	3,907,947.04	142,595,761.93	82,176,082.26	3,835,571.60	78,340,510.66
在产品	53,201,036.50	2,698,751.01	50,502,285.49	56,672,344.25	3,384,361.96	53,287,982.29
库存商品	102,416,494.72	21,359,685.96	81,056,808.76	82,570,626.48	21,514,680.13	61,055,946.35
周转材料	1,229,295.06	166,870.66	1,062,424.40	166,870.66	166,870.66	
发出商品	36,796,841.35	2,276,772.60	34,520,068.75	19,818,174.03	2,276,772.60	17,541,401.43
合同履约成本	70,959,872.32		70,959,872.32	48,625,366.13		48,625,366.13
合计	411,107,248.92	30,410,027.27	380,697,221.65	290,029,463.81	31,178,256.95	258,851,206.86

(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	3,835,571.60	72,375.44				3,907,947.04
在产品	3,384,361.96			685,610.95		2,698,751.01
库存商品	21,514,680.13			154,994.17		21,359,685.96
周转材料	166,870.66					166,870.66
发出商品	2,276,772.60					2,276,772.60
合计	31,178,256.95	72,375.44		840,605.12		30,410,027.27

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

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
一年以内结算的合同资产	31,147,575.61	1,386,970.12	29,760,605.49	31,877,817.90	1,405,117.16	30,472,700.74
合计	31,147,575.61	1,386,970.12	29,760,605.49	31,877,817.90	1,405,117.16	30,472,700.74

合同资产的账面价值在本期内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
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
一年以内结算的合同资产		18,147.04		
合计		18,147.04		——

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、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	36,992,228.36	44,994,008.11
预缴企业所得税	178,931.28	859,338.09
合同资产增值税		
预缴其他税费	1,750.68	
合计	37,172,910.32	45,853,346.20

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2022 年 1 月 1 日余额				

在本期				
-----	--	--	--	--

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

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2022 年 1 月 1 日余额				
在本期				

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

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

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)	

2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
-------------------------	--	--	--	--

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
湖北东土太一智慧科技有限公司	12,999,095.06			1,706,228.73						14,705,323.79	
深圳鑒信科技有限公司	10,387,235.13			287,897.33						10,675,132.46	
中科亿海微电子科技（苏州）有限公司	8,645,547.01			-444,164.08						8,201,382.93	
山东产创智汇科技有限公司	8,584,044.14			48,420.02						8,632,464.16	
北京水狸智能建筑科技有限公司	4,740,308.06			-1,120,342.71						3,619,965.35	

关联方 B	3,868,323.84			- 2,220,157.49						1,648,166.35	
关联方 A		13,917,808.00		- 7,189,715.23						6,728,092.77	
北京蓝鲸众合投资管理有限公司	2,079,625.77			14,807.71						2,094,433.48	
贵州泛联信息技术有限公司	1,919,252.02			- 49,876.22						1,869,375.80	
小计	53,223,431.03	13,917,808.00		- 8,966,901.94						58,174,337.09	
合计	53,223,431.03	13,917,808.00		- 8,966,901.94						58,174,337.09	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	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：

19、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	100,696,474.66	78,196,474.66
合计	100,696,474.66	78,196,474.66

其他说明：

20、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	2,516,661.57			2,516,661.57
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	2,807,815.06			2,807,815.06
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	20,556,998.43			20,556,998.43
2. 期初账面价值	20,848,151.92			20,848,151.92

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	13,863,884.47	截至报告期末，公司正在积极推进办理相关产权证书事项。

其他说明

截至本报告披露日，公司已经取得相关产权证书，不存在未办妥产权证书的情况。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	350,675,494.75	359,908,805.28
合计	350,675,494.75	359,908,805.28

(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	329,711,016.59	29,171,870.19	10,483,269.56	108,467,961.10	477,834,117.44
2. 本期增加金额	77,268.67	450,265.47	689,700.00	2,477,037.64	3,694,271.78
(1) 购置	77,268.67	450,265.47	689,700.00	2,477,037.64	3,694,271.78
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	0.00	291,244.11	1,340,000.00	402,691.70	2,033,935.81
(1) 处置或报废	0.00	291,244.11	1,340,000.00	402,691.70	2,033,935.81
4. 期末余额	329,788,285.26	29,330,891.55	9,832,969.56	110,542,307.04	479,494,453.41

二、累计折旧					
1. 期初余额	38,714,591.94	8,738,414.68	6,794,915.10	63,677,390.44	117,925,312.16
2. 本期增加金额	4,293,503.66	1,279,521.44	428,090.87	6,818,593.46	12,819,709.43
(1) 计提	4,293,503.66	1,279,521.44	428,090.87	6,818,593.46	12,819,709.43
3. 本期减少金额	0.00	276,681.90	1,273,000.00	376,381.03	1,926,062.93
(1) 处置或报废		276,681.90	1,273,000.00	376,381.03	1,926,062.93
4. 期末余额	43,008,095.60	9,741,254.22	5,950,005.97	70,119,602.87	128,818,958.66
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	286,780,189.66	19,589,637.33	3,882,963.59	40,422,704.17	350,675,494.75
2. 期初账面价值	290,996,424.65	20,433,455.51	3,688,354.46	44,790,570.66	359,908,805.28

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	202,917,620.46	截至报告期末，公司正在积极推进办理相关产权证书事项。

其他说明

截至本报告披露日，公司已经取得相关产权证书，不存在未办妥产权证书的情况。

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,848,874.46	1,848,874.46
合计	1,848,874.46	1,848,874.46

(1) 在建工程情况

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
立体库系统	1,848,874.46		1,848,874.46	1,848,874.46		1,848,874.46
合计	1,848,874.46		1,848,874.46	1,848,874.46		1,848,874.46

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
立体库系统 ^注	2,998,000.00	1,848,874.46				1,848,874.46	61.67%	尚未完工				其他
合计	2,998,000.00	1,848,874.46				1,848,874.46						

注：立体库系统项目 2019 年开始建设，该项目具体规划用途卡规式产品自动组装，因该项目设计复杂度高，使用验收周期较长，目前暂未达到约定的使用状态，尚未完成工程验收。该项目预计在 2022 年可完成验收，该在建工程不存在重大不利变化。

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生物性资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

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	23,548,284.41	23,548,284.41
2. 本期增加金额	5,075,062.62	5,075,062.62
(1) 租入	5,075,062.62	5,075,062.62
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	28,623,347.03	28,623,347.03
二、累计折旧		
1. 期初余额	7,860,095.85	7,860,095.85
2. 本期增加金额	5,928,140.23	5,928,140.23
(1) 计提	5,928,140.23	5,928,140.23
3. 本期减少金额		

(1) 处置		
4. 期末余额	13,788,236.08	13,788,236.08
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	14,835,110.95	14,835,110.95
2. 期初账面价值	15,688,188.56	15,688,188.56

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	特许权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	45,625,745.00	6,060,000.00	182,201,384.80	32,730.67	157,003,048.73	733,649.61	391,656,558.81
2. 本期增加金额	0.00	0.00	5,082,287.77	0.00	461,866.38	0.00	5,544,154.15
(1) 购置	0.00	0.00		0.00	461,866.38	0.00	461,866.38
(2) 内部研发			5,082,287.77				5,082,287.77
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额					328.20		328.20
(1) 处置							
(2) 外币报表折算					328.20		328.20
4. 期末余额	45,625,745.00	6,060,000.00	187,283,672.57	32,730.67	157,464,586.91	733,649.61	397,200,384.76

二、累计摊销							
1. 期初余额	5,627,175.22	5,151,000.00	63,081,518.25	32,730.67	78,245,718.43	711,430.22	152,849,572.79
2. 本期增加金额	456,257.45	303,000.00	10,638,612.07	0.00	7,844,442.59	22,219.39	19,264,531.50
(1) 计提	456,257.45	303,000.00	10,638,612.07	0.00	7,844,442.59	22,219.39	19,264,531.50
3. 本期减少金额					328.20		328.20
(1) 处置							
(2) 外币报表折算					328.20		328.20
4. 期末余额	6,083,432.67	5,454,000.00	73,720,130.32	32,730.67	86,089,832.82	733,649.61	172,113,776.09
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	39,542,312.33	606,000.00	113,563,542.25	0.00	58,854,754.08	0.00	212,566,608.66
2. 期初账面价值	39,998,569.78	909,000.00	119,119,866.55		66,237,330.29	22,219.39	226,286,986.01

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

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

27、开发支出

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		
工业服务器	7,861,839.36	3,025,288.83						10,887,128.19
全自主可控交换机	12,239,617.72	3,083,429.36						15,323,047.08
新一代工业以太网交换机	3,652,706.47	3,699,343.27						7,352,049.74
边缘智能网关项目	5,535,646.57	1,042,784.37						6,578,430.94
高速总线IO模块	1,236,914.22	193,933.11						1,430,847.33
新一代显控设备操作系统	1,707,955.28	1,670,762.94						3,378,718.22
新一代视频ZH调度平台	15,635,561.10	5,407,483.34						21,043,044.44
统一DPI平台研发项目	266,563.34							266,563.34
交通服务器	3,819,777.42	258,744.61						4,078,522.03
全自主安全交换模块	1,840,946.28	1,356,842.06						3,197,788.34
融合信安系统	1,257,412.36	886,550.81						2,143,963.17
智慧社区综合服务平台	577,839.11							577,839.11
工业互联网操作系统	3,699,810.24	1,382,477.53			5,082,287.77			
时钟服务器		88,290.98						88,290.98
合计	59,332,589.47	22,095,931.21			5,082,287.77			76,346,232.91

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成		处置		

的事项		的			
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	74,330,000.8 6				74,330,000.8 6
北京飞讯数码 科技有限公司	408,189,848. 43				408,189,848. 43
北京科银京成 技术有限公司	181,541,805. 05				181,541,805. 05
上海东土远景 工业科技有限 公司	41,671,622.5 1				41,671,622.5 1
合计	1,269,184,74 5.54				1,269,184,74 5.54

(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		
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	74,330,000.8 6					74,330,000.8 6
北京飞讯数码 科技有限公司	384,387,473. 89					384,387,473. 89
北京科银京成 技术有限公司	133,394,235. 76					133,394,235. 76
上海东土远景 工业科技有限 公司	4,367,749.69					4,367,749.69
合计	1,159,930,92 8.89					1,159,930,92 8.89

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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	11,469,341.29	361,791.39	1,604,027.09		10,227,105.59
肯耐咨询服务费	358,018.86		119,339.62		238,679.24
其他	1,760,705.01	31,355.66	770,297.39		1,021,763.28
合计	13,588,065.16	393,147.05	2,493,664.10		11,487,548.11

其他说明

30、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	184,704,632.35	27,705,694.85	170,087,268.09	26,548,154.00
内部交易未实现利润	5,247,273.33	787,091.00	4,788,722.32	718,308.35
可抵扣亏损	60,004,731.33	9,000,709.70	51,211,625.03	8,238,160.40
递延收益预缴所得税	156,298,301.60	23,444,745.24	123,992,996.37	18,598,949.46
股份支付	13,583,226.33	2,037,483.95	4,488,654.02	701,415.19
其他	828,901.67	124,335.25	753,499.60	113,024.94
合计	420,667,066.61	63,100,059.99	355,322,765.43	54,918,012.34

(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	11,836,532.20	1,775,479.83	12,967,728.80	1,945,159.32
金融资产公允价值变动	15,696,474.67	2,354,471.20	15,696,474.66	2,354,471.20
其他	17,691,327.47	2,653,699.12	18,514,060.20	2,777,109.03
合计	45,224,334.34	6,783,650.15	47,178,263.66	7,076,739.55

(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		63,100,059.99		54,918,012.34
递延所得税负债		6,783,650.15		7,076,739.55

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

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

其他说明

31、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	2,298,827.93		2,298,827.93	2,274,522.75		2,274,522.75
合计	2,298,827.93		2,298,827.93	2,274,522.75		2,274,522.75

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	43,021,322.25	30,036,972.23
信用借款	88,625,137.50	30,028,472.22
合计	131,646,459.75	60,065,444.45

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	106,610,121.33	98,578,768.30
银行承兑汇票	15,037,705.79	31,009,797.37
合计	121,647,827.12	129,588,565.67

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、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）	212,514,452.85	200,135,168.36
1-2 年（含 2 年）	26,823,146.15	27,864,234.55
2-3 年（含 3 年）	15,610,667.34	13,527,597.52
3 年以上	18,323,978.10	23,344,448.42
合计	273,272,244.44	264,871,448.85

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 93	9,939,720.45	尚未结算
供应商 79	5,052,783.44	尚未结算
供应商 64	3,804,823.23	尚未结算
供应商 84	3,238,856.94	尚未结算
供应商 67	3,085,696.18	尚未结算
供应商 25	2,427,184.47	尚未结算
合计	27,549,064.71	

其他说明：

37、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）	116,900.13	1,204,892.96
1-2 年（含 2 年）		
2-3 年（含 3 年）		
3 年以上		44,765.13
合计	116,900.13	1,249,658.09

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

38、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	83,560,871.69	52,220,782.54
合计	83,560,871.69	52,220,782.54

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

39、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	35,783,843.16	187,234,517.76	198,366,802.71	24,651,558.21
二、离职后福利-设定提存计划	1,929,979.43	18,278,316.73	18,112,911.16	2,095,385.00
三、辞退福利		392,491.33	383,491.33	9,000.00
合计	37,713,822.59	205,905,325.82	216,863,205.20	26,755,943.21

(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	33,553,207.80	163,063,393.85	174,323,586.70	22,293,014.95

2、职工福利费		616,323.62	616,323.62	
3、社会保险费	1,174,477.68	10,724,035.39	10,720,616.42	1,177,896.65
其中：医疗保险费	1,112,643.29	10,247,170.10	10,241,453.13	1,118,360.26
工伤保险费	53,067.98	364,656.52	360,587.74	57,136.76
生育保险费	8,766.41	112,208.77	118,575.55	2,399.63
4、住房公积金	629,816.35	11,809,838.86	11,751,268.59	688,386.62
5、工会经费和职工教育经费	426,341.33	1,020,926.04	955,007.38	492,259.99
合计	35,783,843.16	187,234,517.76	198,366,802.71	24,651,558.21

(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	1,856,729.41	17,683,700.40	17,525,463.25	2,014,966.56
2、失业保险费	73,250.02	594,616.33	587,447.91	80,418.44
合计	1,929,979.43	18,278,316.73	18,112,911.16	2,095,385.00

其他说明

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,892,376.52	4,698,406.20
企业所得税	1,195,934.91	1,075,484.42
个人所得税	1,217,672.21	1,322,360.04
城市维护建设税	1,216,724.71	1,428,796.48
土地使用税	132,705.86	132,705.86
房产税	569,222.48	603,085.06
教育费附加	442,936.71	539,392.54
地方教育费附加	382,330.74	446,634.63
其他	23,704.40	132,724.34
合计	11,073,608.54	10,379,589.57

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	34,763,184.20	52,878,876.33

合计	34,763,184.20	52,878,876.33
----	---------------	---------------

(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	26,829,435.38	26,829,435.38
往来款	4,642,415.43	12,396,039.62
应付回购款		7,215,872.65
应付报销款	627,074.73	3,127,419.74
个人五险一金		1,204,712.81
其他	2,664,258.66	2,105,396.13
合计	34,763,184.20	52,878,876.33

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 4	14,009,387.00	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	6,611,400.00	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	24,499,681.75	

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、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	46,942,883.59	52,228,728.20
一年内到期的长期应付款	125,324,196.55	132,923,130.39
一年内到期的租赁负债	6,681,763.90	7,810,024.21
合计	178,948,844.04	192,961,882.80

其他说明：

44、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	7,654,506.62	5,009,535.67
未终止确认的承兑汇票	15,784,827.96	10,159,137.72
预提费用	753,094.35	1,220,075.48
合计	24,192,428.93	16,388,748.87

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	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
合计										

其他说明：

45、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	109,165,065.02	130,051,458.33

合计	109,165,065.02	130,051,458.33
----	----------------	----------------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	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
合计											

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	5,440,587.64	6,592,727.22

合计	5,440,587.64	6,592,727.22
----	--------------	--------------

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	122,659,104.74	118,362,687.92
合计	122,659,104.74	118,362,687.92

(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
应付融资租赁款	8,674,199.74	11,391,249.56
应付长期借款	95,000,000.00	95,000,000.00
应付长期借款利息	18,984,905.00	11,971,438.36
合计	122,659,104.74	118,362,687.92

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	203,632,291.87	46,149,713.15	12,716,036.79	237,065,968.23	
合计	203,632,291.87	46,149,713.15	12,716,036.79	237,065,968.23	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
东土科技 （宜昌） 工业互联 网产业园 项目	74,630,00 0.00						74,630,00 0.00	与资产相 关
2019 年国 家重点研 发项目	50,000,00 0.00						50,000,00 0.00	与资产/收 益相关
2019 年创 新发展工 程 1	19,800,00 0.00						19,800,00 0.00	与资产/收 益相关
2019 年创 新发展工 程项目 2	18,000,00 0.00						18,000,00 0.00	与资产/收 益相关
2020 年创 新发展工 程项目	14,625,00 0.00						14,625,00 0.00	与资产相 关
2020 年创 新发展工 程项目 2	7,262,500 .00						7,262,500 .00	与收益相 关

2019 年工业互联网创新发展工程	4,320,000.00			4,320,000.00				与收益相关
制造业高质量发展专项资金	2,941,878.76			231,954.60			2,709,924.16	与资产/收益相关
软件定义工业控制技术创新中心	1,924,470.92			329,909.28			1,594,561.64	与资产相关
混合业务流融合与调度技术项目	1,290,000.00						1,290,000.00	与资产/收益相关
市级传统产业改造升级专项资金	1,737,750.08			115,849.98			1,621,900.10	与资产相关
高科技企业培育及技术创新平台建设	1,120,000.00			139,999.98			980,000.02	与资产相关
2019 年创新发展工程项目 4	1,260,000.00			1,260,000.00				与收益相关
5G 公共服务平台项目	575,000.00						575,000.00	与收益相关
面向工业制造的 5G 业务研发与试验合作项目	561,600.00			62,400.00			499,200.00	与资产/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
基于边缘计算的物联网项目	500,000.00						500,000.00	与收益相关
企业技术创新平台建设项目	358,333.33			43,000.02			315,333.31	与资产/收益相关
市区两级重大紧迫任务科技支撑项目	330,000.00			55,000.02			274,999.98	与资产相关
北京市企业技术中心创新能力提升	280,814.57			99,323.40			181,491.17	与资产相关

面向现场控制的工业互联网实施微内核研发补助	247,500.00			82,500.00			165,000.00	与资产相关
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 1	243,990.00						243,990.00	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	234,000.00			27,000.00			207,000.00	与资产/收益相关
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
省级制造业高质量发展专项资金计划	329,666.66			21,499.98			308,166.68	与资产相关
新一代信息通信技术培育	150,627.55			21,562.08			129,065.47	与资产相关
时间敏感网络 (TSN) 与用于工业控制的对象链接与嵌入统一架构 (OPCUA) 融合关键技术标准研究与试验验证项目	100,000.00						100,000.00	与资产/收益相关
工业软件定义网络基础标准与试验验证项目	81,000.00			9,000.00			72,000.00	与资产/收益相关
固定资产投资补贴资金		1,000,000.00		2,324.30			997,675.70	与资产相关

基于软件定义的现场级异构网络统一配置前沿技术研究		40,000.00					40,000.00	与收益相关
2021 年工业互联网创新发展工程专项 1		30,000,000.00					30,000,000.00	与收益相关
2021 年工业互联网创新发展工程专项 2		6,400,000.00					6,400,000.00	与收益相关
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		40,000.00					40,000.00	与收益相关
工业 PON 核心芯片及边缘计算操作系统关键技术		1,397,100.00					1,397,100.00	与收益相关
低成本、高集成度工业无源光网络系统研制		658,600.00					658,600.00	与收益相关
工业 PON 在多样化场景的示范应用		139,300.00					139,300.00	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		80,000.00					80,000.00	与收益相关
未来场景创新奖金		500,000.00					500,000.00	与收益相关
稳岗补贴		353,995.34		353,995.34				与收益相关
人工智能企业办公房租补贴		580,281.00		580,281.00				与收益相关
中国创新创业大赛（广州赛区）奖励金		1,500,000.00		1,500,000.00				与收益相关
科技创新		300,000.00		300,000.00				与收益相

资金		0		0				关
专利及发明专利专项资金		784,804.00	784,804.00					与收益相关
社保及培训相关补贴		807,151.17	807,151.17					与收益相关
其他零星补贴项目		158,681.64	158,681.64					与收益相关
贷款贴息		1,409,800.00			1,409,800.00			与收益相关
合计	203,632,291.87	46,149,713.15	1,750,636.81	9,555,599.98	1,409,800.00		237,065,968.23	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、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	531,234,061.00						531,234,061.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,361,258,025.42			1,361,258,025.42
其他资本公积	13,321,954.85	13,911,915.30		27,233,870.15
合计	1,374,579,980.27	13,911,915.30		1,388,491,895.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2021年9月9日，根据本公司第五届董事会第三十九次会议审议的《关于向2021年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》、《关于向2021年限制性股票激励计划激励对象授予部分预留限制性股票的议案》，本公司确定以2021年9月9日为首次授予日，以4.99元/股的授予价格，向符合首次授予条件的234名激励对象授予1,384.40万股第二类限制性股票，向符合预留授予条件的27名激励对象授予67.60万股第二类限制性股票。2022年4月25日，经公司第六届董事会第四次会议和第六届监事会二次会议审议，确定以2022年4月26日为预留授予日，以4.99元/股的授予价格向符合授予条件的7名激励对象授予48.00万股第二类限制性股票。

2022年1-6月确认股权激励费用13,911,915.30元，计入其他资本公积。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、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	1,391,248.18	186,815.92				186,815.92		1,578,064.10

外币 财务报表 折算差额	- 1,391,248 .18	- 186,815.9 2				- 186,815.9 2		- 1,578,064 .10
其他综合 收益合计	- 1,391,248 .18	- 186,815.9 2				- 186,815.9 2		- 1,578,064 .10

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	42,693,704.97			42,693,704.97
合计	42,693,704.97			42,693,704.97

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	-976,838,985.24	-982,026,749.45
调整后期初未分配利润	-976,838,985.24	-982,026,749.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-86,404,049.61	-25,421,016.36
期末未分配利润	-1,063,243,034.85	-1,007,447,765.81

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。

61、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	319,805,106.83	193,800,854.05	357,425,377.50	203,328,001.85
其他业务	3,575,995.01	3,022,706.18	6,369,120.17	5,930,628.00
合计	323,381,101.84	196,823,560.23	363,794,497.67	209,258,629.85

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
其中：工业级网络通信产品				230,343,039.06
工业级边缘控制服务器				6,878,844.63
操作系统及工业软件				23,512,897.57
大数据网络服务及工业互联网*解决方案				62,646,320.58
按经营地区分类				
其中：				
其中：国内				257,803,813.31
海外				65,577,288.53
市场或客户类型				
其中：				
其中：智慧工业				268,125,490.64
智慧城市				55,255,611.20
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：

无

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。

其他说明

62、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	816,345.55	1,306,292.05
教育费附加	626,108.92	1,029,740.38
房产税	1,448,994.68	820,860.02
其他	1,060,364.10	668,673.97
合计	3,951,813.25	3,825,566.42

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,096,731.53	38,364,235.09
业务招待费	5,371,345.64	4,262,341.04
交通差旅费	2,685,451.70	3,385,243.11
咨询服务费	5,077,133.66	1,383,323.09
广告宣传费	1,122,286.82	1,571,549.28
折旧摊销费	1,810,145.82	860,224.75
租赁及物业费	1,384,628.15	2,467,604.50
物料消耗	1,172,426.45	2,456,494.34
股份支付	3,366,127.85	
运输费	188,660.84	935,247.89
办公费	261,104.08	204,040.18
会议费	12,178.45	202,034.45
测试认证费	655,041.11	168,746.66
其他	2,007,716.69	2,770,716.63
合计	66,210,978.79	59,031,801.01

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,267,436.04	32,030,575.75
折旧摊销费	8,686,219.86	7,898,272.48
租赁及物业费	4,888,298.63	6,470,567.26
咨询服务费	685,086.50	1,419,822.59
业务招待费	1,599,802.09	1,452,834.47
办公费	1,237,838.15	1,130,989.28
股份支付	5,359,865.58	
交通差旅费	926,115.19	882,157.78

聘请中介机构费	1,165,748.57	1,126,219.13
测试认证费	561,877.55	131,205.46
其他	3,089,394.48	1,027,837.28
合计	67,467,682.64	53,570,481.48

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	50,847,139.54	52,010,689.42
股份支付	3,992,415.21	
折旧摊销费	20,713,327.43	19,047,714.26
委外开发与技术服务	3,524,926.39	960,332.67
物料消耗	3,647,402.07	3,594,871.58
测试认证费	1,221,289.76	188,192.38
租赁及物业费	656,754.24	2,168,163.15
交通差旅费	1,940,084.34	1,100,722.34
知识产权费	895,385.97	856,613.68
其他	1,809,359.70	1,186,731.70
合计	89,248,084.65	81,114,031.18

其他说明

66、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	15,232,035.74	27,912,804.43
减：利息收入	951,199.76	975,204.33
加：汇兑损失	-762,269.29	156,508.48
手续费	912,463.27	1,829,248.25
合计	14,431,029.96	28,923,356.83

其他说明

67、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
2019 年工业互联网创新发展工程	4,320,000.00	
制造业高质量发展专项资金	231,954.60	
软件定义工业控制技术创新中心	329,909.28	329,909.28
市级传统产业改造升级专项资金	115,849.98	115,849.98
高新技术企业培育及技术创新平台建设 项目	139,999.98	139,999.98
2019 年创新发展工程项目 4	1,260,000.00	
面向工业制造的 5G 业务研发与试验合	62,400.00	3,268,000.00

作项目		
企业技术创新平台建设项目	43,000.02	
市区两级重大紧迫任务科技支撑项目	55,000.02	54,999.94
北京市企业技术中心创新能力提升	99,323.40	99,323.58
面向现场控制的工业互联网实施微内核研发补助	82,500.00	82,500.00
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	27,000.00	
省级制造业高质量发展专项资金计划	21,499.98	
新一代信息通信技术培育	21,562.08	20,593.76
工业软件定义网络基础标准与试验验证项目	9,000.00	450,000.00
固定资产投资补贴资金	2,324.30	
稳岗补贴	353,995.34	
人工智能企业办公房租补贴	580,281.00	
中国创新创业大赛（广州赛区）奖励金	1,500,000.00	
科技创新资金	300,000.00	
北京市高精尖产业发展资金		1,000,000.00
时间敏感网络基础标准研究与试验验证		1,280,000.00
面向工业制造的 5G 业务研发与试验合作项目（第二批）		1,810,000.00
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		1,730,000.00
企业技术创新平台建设项目		4,070,000.00
即征即退收入	5,759,707.66	4,560,447.34
个税返还	293,542.36	240,838.29
进项税加计抵减	244,093.04	285,064.99
合计	15,852,943.04	19,537,527.14

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,751,029.29	-5,944,758.83
处置长期股权投资产生的投资收益		1,901,051.43
交易性金融资产在持有期间的投资收益		111,628.68
处置交易性金融资产取得的投资收益		80,375,612.68
债务重组收益	5,229,134.47	5,701,790.92
理财产品	102,121.23	1,495,934.31
合计	3,580,226.41	83,641,259.19

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

70、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	-822,732.66	-75,232,773.51
合计	-822,732.66	-75,232,773.51

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-85,667.48	324,956.99
应收票据坏账损失	666,089.31	621,609.10
应收账款坏账损失	-8,567,362.13	-2,010,262.55
合计	-7,986,940.30	-1,063,696.46

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	768,229.68	276,189.39
十二、合同资产减值损失	18,147.04	-860,433.46
合计	786,376.72	-584,244.07

其他说明：

73、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	28,000.60	79,601.62
合计	28,000.60	79,601.62

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

政府补助	1,750,636.81	2,140,663.00	1,750,636.81
其他	655.40	1,718,404.31	655.40
合计	1,751,292.21	3,859,067.31	1,751,292.21

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
专利及发明专利专项资金	否	否	784,804.00	283,160.00	与收益相关
社保及培训相关补贴	否	否	807,151.17	1,023,019.00	与收益相关
其他零星补贴项目	否	否	158,681.64	834,484.00	与收益相关
合计			1,750,636.81	2,140,663.00	

其他说明：

75、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	
非流动资产处置损失	19,134.56	41,106.88	19,134.56
其他	51,544.89	335,875.61	51,544.89
合计	70,679.45	379,982.49	70,679.45

其他说明：

76、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	355,127.59	-663,446.91
递延所得税费用	-8,475,137.05	-10,380,895.57
合计	-8,120,009.46	-11,044,342.48

(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	-101,633,561.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	-15,245,034.17
子公司适用不同税率的影响	-3,215,742.95

调整以前期间所得税的影响	111,279.06
非应税收入的影响	262,654.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,021,635.22
使用前期末确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-99,356.54
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	20,909,512.55
研发费用加计扣除	-12,014,986.32
其他	-849,970.72
所得税费用	-8,120,009.46

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 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	652,805.02	889,853.41
政府补助	51,203,696.96	38,570,377.64
收到的其他款项	27,006,763.77	17,428,069.42
合计	78,863,265.75	56,888,300.47

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 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	98,666,837.81	72,528,011.54
支付押金、投标保证金付现	6,720,002.66	7,544,830.42
捐赠支出		3,000.00
合计	105,386,840.47	80,075,841.96

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 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
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 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
收回应付票据保证金	734,683.94	15,319,659.26
合计	734,683.94	15,319,659.26

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 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	12,993,089.33	13,679,861.74
其他	2,589,587.85	
合计	15,582,677.18	13,679,861.74

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	-93,513,551.65	-31,028,267.89
加：资产减值准备	7,200,563.58	1,647,940.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,110,862.92	12,725,357.83
使用权资产折旧	5,928,140.23	2,539,588.12
无形资产摊销	19,264,531.50	18,868,356.04
长期待摊费用摊销	2,493,664.10	2,211,531.32
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）	-28,000.60	-79,601.62
固定资产报废损失（收益以	19,134.56	41,106.88

“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	822,732.66	75,232,773.51
财务费用(收益以“—”号填列)	14,469,766.45	28,069,312.91
投资损失(收益以“—”号填列)	-3,580,226.41	-83,641,259.19
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-8,182,047.65	1,073,699.95
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-293,089.40	-11,454,595.52
存货的减少(增加以“—”号填列)	-121,077,785.11	-32,015,471.54
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-32,030,047.76	91,260,466.35
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	70,491,293.14	-36,042,901.58
其他	13,911,915.30	
经营活动产生的现金流量净额	-110,992,144.14	39,408,036.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	174,896,568.90	319,695,606.83
减: 现金的期初余额	327,769,512.66	388,843,801.88
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	-152,872,943.76	-69,148,195.05

(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	174,896,568.90	327,769,512.66
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	174,896,568.90	327,769,512.66
三、期末现金及现金等价物余额	174,896,568.90	327,769,512.66

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,876,732.39	保函保证金、银行承兑汇票保证金
固定资产	107,603,418.01	抵押借款、担保
投资性房地产	6,693,113.96	抵押借款、担保
合计	130,173,264.36	

其他说明：

82、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			
其中：美元	143,559.78	6.7114	963,487.11
欧元	1,000,922.99	7.0084	7,014,868.68
港币			
新加坡元	6,405.95	4.8170	30,857.46

应收账款			
其中：美元	4,869,807.18	6.7114	32,683,223.91
欧元	167,476.40	7.0084	1,173,741.60
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其它应收款		--	124,995.54
其中：美元	2,000.00	6.7114	13,422.80
欧元	12,541.69	7.0084	87,897.18
新加坡元	4,915.00	4.8170	23,675.56
应付账款			3,180,636.50
其中：美元	468,265.80	6.7114	3,142,719.09
欧元	5,410.28	7.0084	37,917.41
其他应付款			22,473.71
其中：新加坡元	4,665.50	4.8170	22,473.71

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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
东土科技（宜昌）工业互联网产业园项目	74,630,000.00	递延收益	
2019 年国家重点研发项目	50,000,000.00	递延收益	
2019 年创新发展工程 1	19,800,000.00	递延收益	
2019 年创新发展工程项目 2	18,000,000.00	递延收益	
2020 年创新发展工程项目	14,625,000.00	递延收益	
2020 年创新发展工程项目 2	7,262,500.00	递延收益	
制造业高质量发展专项资金	2,709,924.16	递延收益	
软件定义工业控制技术创新中心	1,594,561.64	递延收益	
混合业务流融合与调度技术项目	1,290,000.00	递延收益	

市级传统产业改造升级专项资金	1,621,900.10	递延收益	
高科技企业培育及技术创新平台建设项目	980,000.02	递延收益	
5G 公共服务平台项目	575,000.00	递延收益	
面向工业制造的 5G 业务研发与试验合作项目	499,200.00	递延收益	
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	递延收益	
基于边缘计算的物联网项目	500,000.00	递延收益	
企业技术创新平台建设项目	315,333.31	递延收益	
市区两级重大紧迫任务科技支撑项目	274,999.98	递延收益	
北京市企业技术中心创新能力提升	181,491.17	递延收益	
面向现场控制的工业互联网实施微内核研发补助	165,000.00	递延收益	
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 1	243,990.00	递延收益	
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	207,000.00	递延收益	
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	递延收益	
省级制造业高质量发展专项资金计划	308,166.68	递延收益	
新一代信息通信技术培育	129,065.47	递延收益	
时间敏感网络 (TSN) 与用于工业控制的对象链接与嵌入统一架构 (OPCUA) 融合关键技术标准研究与试验验证项目	100,000.00	递延收益	
工业软件定义网络基础标准与试验验证项目	72,000.00	递延收益	
固定资产投资补贴资金	997,675.70	递延收益	
基于软件定义的现场级异构网络统一配置前沿技术研究	40,000.00	递延收益	
2021 年工业互联网创新发展工程专项 1	30,000,000.00	递延收益	
2021 年工业互联网创新发展工程专项 2	6,400,000.00	递延收益	
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	40,000.00	递延收益	
工业 PON 核心芯片及边缘计算操作系统关键技术	1,397,100.00	递延收益	
低成本、高集成度工业无源光网络系统研制	658,600.00	递延收益	
工业 PON 在多样化场景的示范应用	139,300.00	递延收益	
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	80,000.00	递延收益	
未来场景创新奖金	500,000.00	递延收益	

2019 年工业互联网创新发展工程	4,320,000.00	其他收益	4,320,000.00
制造业高质量发展专项资金	231,954.60	其他收益	231,954.60
软件定义工业控制技术创新中心	329,909.28	其他收益	329,909.28
市级传统产业改造升级专项资金	115,849.98	其他收益	115,849.98
高新技术企业培育及技术创新平台建设项目	139,999.98	其他收益	139,999.98
2019 年创新发展工程项目 4	1,260,000.00	其他收益	1,260,000.00
面向工业制造的 5G 业务研发与试验合作项目	62,400.00	其他收益	62,400.00
企业技术创新平台建设项目	43,000.02	其他收益	43,000.02
市区两级重大紧迫任务科技支撑项目	55,000.02	其他收益	55,000.02
北京市企业技术中心创新能力提升	99,323.40	其他收益	99,323.40
面向现场控制的工业互联网实施微内核研发补助	82,500.00	其他收益	82,500.00
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	27,000.00	其他收益	27,000.00
省级制造业高质量发展专项资金计划	21,499.98	其他收益	21,499.98
新一代信息通信技术培育	21,562.08	其他收益	21,562.08
工业软件定义网络基础标准与试验验证项目	9,000.00	其他收益	9,000.00
固定资产投资补贴资金	2,324.30	其他收益	2,324.30
稳岗补贴	353,995.34	其他收益	353,995.34
人工智能企业办公房租补贴	580,281.00	其他收益	580,281.00
中国创新创业大赛（广州赛区）奖励金	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
科技创新资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
即征即退收入	5,759,707.66	其他收益	5,759,707.66
个税返还	293,542.36	其他收益	293,542.36
进项税加计抵减	244,093.04	其他收益	244,093.04
贷款贴息	1,409,800.00	财务费用	1,409,800.00
专利及发明专利专项资金	784,804.00	营业外收入	784,804.00
社保及培训相关补贴	807,151.17	营业外收入	807,151.17
其他零星补贴项目	158,681.64	营业外收入	158,681.64
合计	256,079,348.08		19,013,379.85

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		

存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

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

子公司名称	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	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	北京	北京	智慧城市	97.68%		投资设立
上海东土致远智能科技发展有限公司	上海	上海	工业交换机产品销售	69.33%		投资设立
科东（广州）软件科技有限公司	广州	广州	自动化控制技术开发	45.00%		投资设立
东土科技（扬州）有限公司	扬州	扬州	智慧城市	61.00%		投资设立
东土海控智能设备（青岛）有限公司	青岛	青岛	其他网络产品销售	40.00%		投资设立
Kyland Technology EMEA GmbH	德国	德国	交换机产品销售	100.00%		投资设立
Kyland Corporation	美国	美国	交换机产品销售	100.00%		投资设立
Kyland Tech Asia PTE LTD	新加坡	新加坡	交换机产品销售	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：

本公司对东土海控智能设备（青岛）有限公司持股比例与表决权不一致的说明：根据本公司与青岛海纳同创科技有限公司签署的一致行动协议，双方合计持有东土海控智能设备（青岛）有限公司 51%的

股权，在双方作为公司股东期间，双方为一致行动人，在股东会和董事会作出决议的事项及其他重大事项表决时保持与东土科技一致。

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) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

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

无

(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

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	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
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) 重要的合营企业或联营企业

重要的合营企业或联营企业	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		

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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		

--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 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	58,174,337.09	56,271,087.47
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,751,029.29	-5,735,422.72
--综合收益总额	-1,751,029.29	-5,735,422.72

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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。

1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

单位：元

金融资产项目	期末余额			合计
	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	

货币资金	190,773,301.26		190,773,301.26
交易性金融资产		20,468,920.14	20,468,920.14
应收票据	14,390,092.90		14,390,092.90
应收账款	505,717,888.45		505,717,888.45
应收款项融资			20,608,282.60
其他应收款	26,913,331.20		26,913,331.20

(续表)

单位：元

金融资产项目	期初余额			合计
	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	
货币资金	350,965,532.58			350,965,532.58
交易性金融资产		29,387,108.95		29,387,108.95
应收票据	18,220,934.92			18,220,934.92
应收账款	519,240,735.33			519,240,735.33
应收款项融资			37,374,946.43	37,374,946.43
其他应收款	29,827,797.47			29,827,797.47

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

单位：元

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		131,646,459.75	131,646,459.75
应付票据		121,647,827.12	121,647,827.12
应付账款		273,272,244.44	273,272,244.44
其他应付款		34,763,184.20	34,763,184.20
长期应付款		122,659,104.74	122,659,104.74

(续表)

单位：元

金融负债项目	期初余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		60,065,444.45	60,065,444.45
应付票据		129,588,565.67	129,588,565.67
应付账款		264,871,448.85	264,871,448.85

其他应付款		52,878,876.33	52,878,876.33
长期应付款		118,362,687.92	118,362,687.92

2. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项等。本公司银行存款存放在不同银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司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。

3. 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或者其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司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。

期末本公司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：

单位：元

项目	年末余额			
	一年以内	一至三年	三年以上	合计
短期借款	131,646,459.75			131,646,459.75
应付票据	121,647,827.12			121,647,827.12
应付账款	273,272,244.44			273,272,244.44
合同负债	83,560,871.69			83,560,871.69
其他应付款	34,763,184.20			34,763,184.20
一年到期的流动负债	178,948,844.04			178,948,844.04
长期应付款		102,659,104.74	20,000,000.00	122,659,104.74
合计	634,015,611.39	126,199,045.69	20,000,000.00	780,214,657.08

(续表)

单位：元

项目	年初余额			
	一年以内	一至三年	三年以上	合计

短期借款	60,065,444.45			60,065,444.45
应付票据	129,588,565.67			129,588,565.67
应付账款	264,871,448.85			264,871,448.85
合同负债	52,220,782.54			52,220,782.54
其他应付款	52,878,876.33			52,878,876.33
一年到期的流动负债	192,961,882.80			192,961,882.80
长期应付款		98,362,687.92	20,000,000.00	118,362,687.92
合计	752,587,000.64	98,362,687.92	20,000,000.00	870,949,688.56

4. 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。

5. 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益。

十一、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		20,468,920.14		20,468,920.14
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		20,468,920.14		20,468,920.14
(1) 债务工具投资		20,468,920.14		20,468,920.14
(二) 其他债权投资		20,608,282.60		20,608,282.60
(三) 其他权益工具投资			100,696,474.66	100,696,474.66
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

3、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

单位：元

金融资产/金融负债	2022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	2,777,592.60	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	17,691,327.54	现金流量折现模型	股票市场公开收盘价
应收款项融资	20,608,282.60	现金流量折现模型	同类票据银行贴现率

4、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

单位：元

金融资产/金融负债	2022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	100,696,474.66	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

5、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

无

6、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

持续的公允价值计量项目，本年内未发生各层级之间的转换以及本年内未发生估值技术变更。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、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

无

9、其他

十二、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
李平				20.63%	20.63%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李平，对本公司的持股比例 20.63%。

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、17. 长期股权投资”。

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
关联方 A	联营公司
关联方 B	联营公司
山东产创智汇科技有限公司	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
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
关联方 C	北京东土投资控股有限公司控股的公司
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	20,700,566.79	40,000,000.00	否	6,182,450.54
关联方 B	采购商品及接受劳务	149,331.08	10,000,000.00	否	62,870.40
关联方 C	采购商品及接受劳务	567,181.45	5,000,000.00	否	284,176.21
合计		21,417,079.32	55,000,000.00		6,529,497.15

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	14,690,248.09	2,281,219.74
关联方 B	销售商品及提供服务	3,699,768.08	793,947.86
关联方 C	销售商品及提供服务	380,634.97	146,313.40
山东产创智汇科技有限公司	销售商品及提供服务	1,271,408.02	2,397,150.91
合计		20,042,059.16	5,618,631.91

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
关联方 C	办公场地		862,027.23
关联方 A	固定资产		553,097.35

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 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	6,820,859.81	4,334,805.54

(8) 其他关联交易

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	16,894,655.73	676,680.64	11,510,416.97	909,963.73
应收账款	关联方 B	6,241,156.09	381,669.30	2,066,345.22	48,488.19
应收账款	山东产创智汇科技有限公司	563,629.61	10,012.16	845,051.22	15,295.43
应收账款	关联方 C	498,328.27	77,232.09	348,315.50	6,304.51
应收账款	贵州泛联信息技术有限公司	55,880.00	21,072.35	55,880.00	14,070.58
预付款项	关联方 B	7,636,316.52		943,396.20	
预付款项	贵州泛联信息技术有限公司	62,641.00		62,641.00	
预付款项	关联方 A	14,687,718.58			
预付款项	关联方 C	2,000,000.00			
其他应收款	关联方 C	1,902,754.03	145,323.31	1,649,307.72	80,031.20

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	关联方 A	5,315,046.13	6,711,991.49
应付账款	关联方 C	510,217.52	1,635,574.52
应付账款	关联方 B		247,305.01
应付账款	贵州泛联信息技术有限公司	27,811.11	60,641.30
合同负债	关联方 A	4,860,504.98	4,489,601.42
合同负债	贵州泛联信息技术有限公司	298,714.31	218,049.13
合同负债	山东产创智汇科技有限公司	110,966.90	63,451.12
合同负债	关联方 B	884,955.75	
其他应付款	关联方 C	0.00	6,875,000.00

7、关联方承诺

无

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	9,690,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	1、公司期末发行在外的股份期权价格为 1.91 元/每股注册资本，合同剩余期限为 2 年（注 1）；2、公司期末发行在外的限制性股票激励计划首次授予行权价格为 4.99 元/股，合同剩余期限为 3 有效期自授予之日起计算，最长不超过 4 年（注 2）；3、公司期末发行在外的限制性股票激励计划首次授予行权价格为 4.13 元/股，合同剩余期限为 3 有效期自授予之日起计算，最长不超过 4 年（注 3）；
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

注 1：2019 年 1 月 8 日，公司第四届董事会第四十次会议审议通过了《关于放弃子公司增资优先认缴权暨关联交易的议案》。东土华盛引入核心员工持股平台北京华盛智融信息咨询中心（有限合伙）、北京华盛智和信息咨询中心（有限合伙）和北京华盛智睿信息咨询中心（有限合伙），共计对其增资 5,000 万元，增资额均计入注册资本，增资价格为 1 元/每股注册资本。本次限制性股票的首次授予日为 2019 年 1 月 8 日，首次授予价格为 1.91 元/股。本激励计划的有效期为自限制性股票授予日起至所有限制性股票解锁或回购注销完毕日止。

注 2：2021 年 9 月 9 日，经公司第五届董事会第三十九次会议、第五届监事会第二十次会议审议，公司确定以 2021 年 9 月 9 日为首次授予日，以 4.99 元/股的授予价格，向符合首次授予条件的 234 名激励对象授予 1,384.40 万股第二类限制性股票，向符合预留授予条件的 27 名激励对象授予 67.60 万股第二类限制性股票。2022 年 4 月 25 日，经公司第六届董事会第四次会议和第六届监事会二次会议审议，确定以 2022 年 4 月 26 日为预留授予日，以 4.99 元/股的授予价格向符合授予条件的 7 名激励对象授予 48.00 万股第二类限制性股票。

注 3：2022 年 6 月 21 日，经公司第六届董事会第八次会议和第六届监事会五次会议审议，公司确定以 2022 年 6 月 21 日为首次授予日，以 4.13 元/股的授予价格向符合首次授予条件的 137 名激励对象授予 921 万股第二类限制性股票。

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。
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	20,811,151.15
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	13,911,915.30

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

不适用

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 2019年6月，本公司之子公司东土华盛以增资扩股的方式引入北京中关村发展启航产业投资基金（有限合伙）、北京中发启航东土华盛专项投资基金（有限合伙）、国开科技创业投资有限责任公司（以下简称“三家机构”），上述三家机构合计出资 21,185.00 万元。投资协议约定如下：

（1）本公司承诺，在取得上市公司收购所需的内外部审批手续的前提下，于 2021 年 12 月 31 日之前，以不低于第（2）条约定的价格，以现金或公司发行股份的形式或中国证券监督管理委员会认可的其他形式收购三家机构持有的东土华盛的全部或部分股权。

（2）最终收购价格应按照具备证券从业资质的资产评估机构出具的评估结果，经本公司和三家机构根据届时有效的法律法规协商确定的收购价格为准，并在取得上市公司收购所需的全部内外部审批手续后完成收购。

（3）本公司承诺三家机构本次投资收益应不低于年化单利 12%，但是，三家机构已通过转让东土华盛股权或减持公司发行股份的方式完成退出的投资本金部分，本公司不再提供前述收益保证。

(4) 如果三家机构本次投资实际取得的投资收益低于第(3)条规定应取得的最低投资收益, 本公司应在基准日或三家机构持有的东土华盛股份全部变现后的 60 日内就差额部分向三家机构承担补足义务; 如果三家机构本次投资实际取得的投资收益高于第(3)条规定应取得的最低投资收益, 则超出部分的投资收益由三家机构和本公司各享有 50%。

(5) 如果东土华盛发生解散或清算情形时, 三家机构有权按照其各自实缴出资比例优先于东土华盛原股东获得其为本次投资所支付的投资本金加上 12% 的年利率。

2021 年 12 月 31 日, 本公司与上述三家机构签订《股权转让协议》, 约定本公司分别以 13,401,052.06 元、202,846,676.72 元、63,341,396.26 元为基础受让上述三家机构的股权, 上述事项已于本公司第五届董事会第四十三次会议审议通过。

截至报告期末, 公司已累计支付上述股权回购款共 153,268,364.39 元。

2. 2019 年 10 月, 本公司与科学城(广州)投资集团有限公司(以下简称“科学城集团”)、北京工智源信息咨询中心(有限公司)(以下简称“工智源”)签订投资协议设立科东软件, 科学城集团以货币出资 7,500 万元, 持有该公司 30% 的股权。截止报告期末科学城集团已完成 4,500 万元实缴出资。根据投资协议约定:

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

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

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

3. 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。

4. 2020 年公司子公司东土宜昌以增资扩股的方式引入宜昌国华化工产业转型升级投资有限公司（以下简称“国华公司”），国华公司出资人民币 3,000 万元，持股 6.29%，截至 2021 年 12 月 31 日国华公司已完成出资 3,000 万元。根据投资协议约定：

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

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

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

5. 2018 年 6 月，北京物芯科技有限责任公司（以下简称“物芯科技”）以增资扩股形式引入宁波慧开创业投资合伙企业（有限合伙）、广州天目人工智能产业投资基金合伙企业（有限合伙）、国开科技创业投资有限责任公司、宁波至合投资管理合伙企业（有限合伙）、王丽、童新苗、杨峰和李劲，上述投资人共同出资人民币 8,500 万元。根据投资协议约定：

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

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

目前为加快工业 TSN 网络交换芯片、工业 TSN 总线芯片、SDR 无线基带芯片的全国产化进程，加速在工业、防务、汽车领域的应用，公司投资的芯片公司物芯科技、神经网络拟与上海金卓进行重组整合，并引入广州湾区半导体产业集团有限公司、重庆南方工业股权投资基金合伙企业（有限合伙）等战略投资人。

2022 年 5 月，本公司与投资人国开科技创业投资有限责任公司（以下简称“国开科技”）签订了《股权转让协议》，根据投资协议约定：

（1）经双方协商，国开科技拟将其持有的物芯科技股权转让给本公司，本公司同意受让标的股权。本次股权转让价款总额为 1,391.78 万元人民币；截至报告期末公司已将上述股权转让款全部支付完毕。

（2）交割日之后，国开科技将不再参与目标公司的管理，并无义务配合目标公司或其他任何相关方参与目标公司股东会、董事会会议并进行表决。在东土科技支付全部股权转让价款后，国开科技投资目标公司时签署的相关股东协议及增资协议及其补充协议中约定的全部权利自动终止。

6. 2020 年 7 月，北京神经网络技术有限公司（以下简称“神经网络”）以增资扩股形式引入宁波慧开创业投资合伙企业（有限合伙）、信科互动科技发展有限公司、宁波至合投资管理合伙企业（有限合伙）、王学峰和王朴，上述投资人共同出资人民币 6,030 万元。根据投资协议约定：

（1）原股东（即：东土投资、东土科技、同芯信息、康良川、马国珍、吕志勇）共同承诺神经网络成为国内 A 股上市公司前，未经投资人事先书面同意，不得向任何第三方转入或以其他方式累计处置在协议签署时其直接或间接持有的超出目标公司 20%股份（不包括任一原股东向其关联方或向其他原股东转让股权）。无论如何，任何情况下，未经投资人事先书面同意，原股东转让神经网络股权不得导致其实际控制人发生变化。

（2）若神经网络在 2023 年 12 月 31 日前未能成为国内 A 股上市公司获得监管部门的批复，在且仅在 2024 年 1 月 1 日起至 2024 年 6 月 30 日的期间内，投资人有权书面要求创始股东（即：东土投资、同芯信息、康良川、马国珍、吕志勇）以现金方式回购其持有公司全部或部分股权，回购的价格以以下两种方式孰高者为准：①投资人支付的实际出资金额，另外按照年化单利利率 10%支付资金占用费；②截至 2023 年 12 月 31 日目标公司经审计的账面净资产对应份额。

（3）“回购期限”为投资人发起书面回购要求之日起一百八十个日历日。按其在本轮增资前持有神经网络股权占全部创始股东在本轮增资前持有目标公司股权的比例承担本协议项下回购义务，东土投资为全部创始股东的回购义务承担连带责任。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1. 2016 年 11 月，本公司之子公司北京东土军悦科技有限公司与国家开发银行股份有限公司签订合同编号为 1100201601100000864 的人民币资金借款合同，合同金额人民币 10,000.00 万元，合同期限

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

2. 2019 年 1 月，本公司与北京银行股份有限公司中关村海淀园支行签订合同编号为 0528040 的人民币资金借款合同，合同金额人民币 5,000 万元，合同期限为自首次提款日起 60 个月。本合同由北京中关村科技融资担保有限公司提供连带责任保证。本公司同时与北京中关村科技融资担保有限公司签订反担保（不动产抵押）合同，抵押物为 X 京房权证石字第 119857 号房产。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、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

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	169,055,647.20	100.00%	7,322,144.11	4.33%	161,733,503.09	115,701,060.39	100.00%	5,943,519.92	5.14%	109,757,540.47
其中：										

其中： 信用风 险组合	111,310 ,727.20	65.84%	7,322,1 44.11	6.58%	103,988 ,583.09	81,301, 672.81	70.27%	5,943,5 19.92	7.31%	75,358, 152.89
集团合 并范围 内关联 方	57,744, 920.00	34.16%			57,744, 920.00	34,399, 387.58	29.73%			34,399, 387.58
合计	169,055 ,647.20	100.00%	7,322,1 44.11	4.33%	161,733 ,503.09	115,701 ,060.39	100.00%	5,943,5 19.92	5.14%	109,757 ,540.47

按组合计提坏账准备： 7,322,144.11

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6 个月	94,989,093.85	1,719,302.53	1.81%
6-12 个月	5,950,679.36	107,707.35	1.81%
1-2 年	5,688,463.17	1,432,355.05	25.18%
2-3 年	579,646.34	218,584.63	37.71%
3-4 年	954,662.18	721,438.22	75.57%
4-5 年	253,752.08	228,326.11	89.98%
5 年以上	2,894,430.22	2,894,430.22	100.00%
合计	111,310,727.20	7,322,144.11	

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	153,061,778.81
0-6 个月	144,688,964.15
6-12 个月	8,372,814.66
1 至 2 年	10,464,363.83
2 至 3 年	1,426,660.08
3 年以上	4,102,844.48
3 至 4 年	954,662.18
4 至 5 年	253,752.08
5 年以上	2,894,430.22
合计	169,055,647.20

(2) 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					
按组合计提坏账准备	5,943,519.92	1,378,624.19			7,322,144.11
合计	5,943,519.92	1,378,624.19			7,322,144.11

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	收回方式
------	---------	------

(3) 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：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	24,523,648.83	14.51%	499,712.15
北京东土军悦科技有限公司	23,571,026.51	13.94%	
东土科技（宜昌）有限公司	15,220,122.20	9.00%	
关联方 A	10,153,514.44	6.01%	417,082.61
北京飞讯数码科技有限公司	7,970,224.86	4.71%	
合计	81,438,536.84	48.17%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,186,653.42	1,549,433.16
合计	2,186,653.42	1,549,433.16

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,036,387.15	683,584.33
员工项目借款	488,058.09	291,185.47
押金	420,116.35	460,773.03
非关联往来款	10,457.90	7,275.90
关联往来款	245,871.15	145,871.15
员工备用金	53,053.82	30,000.00
合计	2,253,944.46	1,618,689.88

2) 坏账准备计提情况

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	69,256.72			69,256.72
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	1,965.68			1,965.68
2022 年 6 月 30 日余额	67,291.04			67,291.04

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	1,312,507.63
6 个月以内	1,056,522.71
6 个月-1 年	255,984.92
1 至 2 年	149,405.77
2 至 3 年	173,123.57
3 年以上	618,907.49
3 至 4 年	225,586.54
4 至 5 年	54,804.60
5 年以上	338,516.35
合计	2,253,944.46

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备	69,256.72		1,965.68			67,291.04
合计	69,256.72		1,965.68			67,291.04

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	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

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 136	保证金	239,999.95	6 个月以内	10.65%	
客户 137	员工项目借款	200,601.68	6 个月以内	8.90%	
北京东土泛联信息技术有限公司	关联往来款	200,000.00	6 个月以内 100000 元, 6 个月-1 年 100000 元	8.87%	
客户 101	保证金	130,000.00	3-4 年	5.77%	
客户 122	保证金	100,000.00	6 个月以内	4.44%	
合计		870,601.63		38.63%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	2,014,132,24 8.90		2,014,132,24 8.90	2,007,036,49 3.96		2,007,036,49 3.96
对联营、合营企业投资	109,580,209. 74		109,580,209. 74	97,413,431.0 3		97,413,431.0 3
合计	2,123,712,45 8.64		2,123,712,45 8.64	2,104,449,92 4.99		2,104,449,92 4.99

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	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		
东土惠和科技有限公司	860,328,56 6.68					860,328,56 6.68	
东土华盛科技有限公司	641,637,53 1.97	407,494.02				642,045,02 5.99	
上海东土致远智能科技发展有限公司	338,817,70 7.47	305,620.50				339,123,32 7.97	
科东(广州)软件科技有限公司	84,999,590 .11	499,180.20				85,498,770 .31	
北京东土军悦科技有限公司	55,665,929 .46	804,800.70				56,470,730 .16	
Kyland Technology EMEA GmbH	13,338,296 .61	50,936.76				13,389,233 .37	
Kyland Tech Asia PTE LTD	4,137,792. 44	560,304.30				4,698,096. 74	

东土科技 (扬州)有 限公司	2,490,936. 76	101,873.52				2,592,810. 28	
Kyland Corporatio n	1,835,460. 00					1,835,460. 00	
东土海控智 能设备(青 岛)有限公 司	1,600,000. 00					1,600,000. 00	
东土科技 (宜昌)有 限公司	62,397.46	120,974.84				183,372.30	
上海东土远 景工业科技 有限公司	424,053.64	848,107.32				1,272,160. 96	
北京东土泛 联信息技术 有限公司	50,936.74	101,873.52				152,810.26	
北京东土正 创科技有限 公司	162,997.60	325,995.24				488,992.84	
北京东土拓 明科技有限 公司	433,981.14	867,962.28				1,301,943. 42	
北京东土和 兴科技有限 公司	281,170.89	562,341.78				843,512.67	
北京飞讯数 码科技有限 公司	366,744.64	733,489.26				1,100,233. 90	
北京科银京 成技术有限 公司	402,400.35	804,800.70				1,207,201. 05	
合计	2,007,036, 493.96	7,095,754. 94				2,014,132, 248.90	

(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)	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											
关联方 A	42,990 ,000.0 0	13,917 ,808.0 0		26,157 .42						56,933 ,965.4 2	
湖北东 土太一 智慧科 技有限 公司	12,999 ,095.0 6			1,706, 228.73						14,705 ,323.7 9	

深圳臻信科技有限公司	10,387,235.13			287,897.33						10,675,132.46	
中科亿海微电子科技(苏州)有限公司	8,645,547.01			444,164.08						8,201,382.93	
山东产创智汇科技有限公司	8,584,044.14			48,420.02						8,632,464.16	
北京水狸智能建筑科技有限公司	5,940,308.06			1,120,342.71						4,819,965.35	
关联方 B	3,868,323.84			2,220,157.49						1,648,166.35	
北京蓝鲸众合投资管理有限公司	2,079,625.77			14,807.71						2,094,433.48	
贵州泛联信息技术有限公司	1,919,252.02			49,876.22						1,869,375.80	
小计	97,413,431.03	13,917,808.00		1,751,029.29						109,580,209.74	
合计	97,413,431.03	13,917,808.00		1,751,029.29						109,580,209.74	

(3) 其他说明

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	149,522,988.30	91,860,747.04	173,742,893.59	116,408,210.04
其他业务	17,054,487.79	12,971,174.36	18,710,170.92	16,150,094.08
合计	166,577,476.09	104,831,921.40	192,453,064.51	132,558,304.12

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中:				
1、工业级网络通信产品				160,982,655.37
2、工业级边缘控制服务器				5,594,820.72
按经营地区分类				
其中:				
国内				101,000,187.56
海外				65,577,288.53
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计				

与履约义务相关的信息:

无

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。

其他说明:

5、投资收益

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,751,029.29	-4,564,444.10
处置长期股权投资产生的投资收益		1,691,715.32
交易性金融资产在持有期间的投资收		111,628.68

益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		80,375,612.68
理财收益	34,062.22	562,050.60
合计	-1,716,967.07	78,176,563.18

6、其他

十八、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
非流动资产处置损益	8,866.04	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	13,253,672.19	
债务重组损益	5,229,134.47	主要系经营性负债止付收益
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-822,732.66	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	102,121.23	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,152,222.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-50,889.49	
减：所得税影响额	-4,952,731.08	
少数股东权益影响额	592,258.46	
合计	23,232,866.83	--

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	-9.25%	-0.1626	-0.1626
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.74%	-0.2064	-0.2064

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他