

KYLAND

北京东土科技股份有限公司

2026年半年度报告



第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会及董事、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朱洪元及会计机构负责人(会计主管人员)朱洪元声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义 2

第二节 公司简介和主要财务指标 6

第三节 管理层讨论与分析 9

第四节 公司治理、环境和社会 37

第五节 重要事项 40

第六节 股份变动及股东情况 53

第七节 债券相关情况 59

第八节 财务报告 60

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 2026 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
光亚鸿道	指	北京光亚鸿道操作系统有限公司，公司之控股一级子公司
科东软件	指	科东（广州）软件科技有限公司，公司之控股二级子公司
东土宜昌	指	东土科技（宜昌）有限公司，公司之控股二级子公司
东土拓明	指	北京东土拓明科技有限公司，公司之全资一级子公司
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，公司之全资一级子公司
飞讯数码	指	北京飞讯数码科技有限公司，公司之全资一级子公司
成都神经元	指	神经元信息技术（成都）有限公司，公司之参股公司
物芯科技	指	北京物芯科技有限责任公司，公司之参股公司神经元信息技术（成都）有限公司控制的下属企业
东土投资	指	北京东土投资控股有限公司，公司之关联方公司
TSN	指	时间敏感网络，指 IEEE802.1 工作组中的 TSN 任务组正在开发的一套协议标准。该标准定义了以太网数据传输的时间敏感机制，为标准以太网增加了确定性和可靠性，以确保以太网能够为关键数据的传输提供稳定一致的服务。
AUTBUS	指	AUTBUS 是一种国产新型高速工业现场总线，具有高带宽、低延迟、长距离多节点、多种业务承载、组网灵活可靠等优点。AUTBUS 可以解决 IPv6 统一寻址和确定性通信问题，实现 IT 协议与 OT 协议的全 IP 化，支持工业通信领域多协议的互联互通互操作，可有效满足智能制造高带宽、高实时等通信需求。
软件定义控制	指	通过软件分配及管理芯片硬件资源，实现芯片微资源相互物理隔离，独立完成不同任务，实时性业务和非实时性业务并发处理，且相互实时协同。
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元/万元	指	人民币元/万元
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	东土科技	股票代码	300353
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京东土科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	东土科技		
公司的外文名称（如有）	Kyland Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	KYLAND		
公司的法定代表人	李平		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 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 2025 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）	309,232,648.73	390,338,121.12	-20.78%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-26,170,289.54	-88,796,877.44	70.53%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-146,555,267.64	-101,182,308.83	-44.84%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-108,029,561.92	-159,518,303.31	32.28%
基本每股收益（元/股）	-0.06	-0.14	57.14%
稀释每股收益（元/股）	-0.06	-0.14	57.14%
加权平均净资产收益率	-1.78%	-4.19%	2.41%
	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）	4,484,546,365.32	4,367,631,571.02	2.68%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,218,521,408.50	2,246,069,245.86	-1.23%

存在股权激励、员工持股计划的公司，可以披露扣除股份支付影响后的净利润

主要会计数据	本报告期	上年同期	本期比上年同期增减(%)
扣除股份支付影响后的净利润（元）	-26,170,289.54	-93,054,932.48	71.88%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-24,480.59	
计入当期损益的政府补助（与公司正	25,651,212.80	

常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	116,411,697.96	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	11,785.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-363,176.70	
减：所得税影响额	21,233,203.93	
少数股东权益影响额（税后）	68,856.94	
合计	120,384,978.10	

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

公司深耕工业智能化核心赛道，依托工业网络与智能控制底层根技术，持续巩固自身竞争优势，公司业务分为四类：①工业操作系统及相关软件服务；②智能控制器；③工业网络通信；④工业智能化解决方案。覆盖“网-控-软-端”完整技术链路，依托全栈自研技术底座，公司持续落地新兴业务场景，是国内少数可提供自主可控工业智能全栈方案的核心厂商。

（一）所从事的业务

1、工业操作系统及相关软件服务

公司工业操作系统及相关软件服务主要包括鸿道（Intewell）工业操作系统、MaVIEW 智能控制工具软件、慧联工业云大数据 AI 赋能平台等。

操作系统是覆盖在硬件上的第一层软件，用于管理、调度计算机硬件与软件资源。按照不同运行环境可分为桌面操作系统、嵌入式操作系统。2024 年 1 月，工业和信息化部等七部门发布关于推动未来产业创新发展的实施意见，指出要发展下一代操作系统，构筑安全可靠的数字底座。鸿道（Intewell）是软件定义控制的工业操作系统，具有三大技术特点，一是系统内核及部分关键代码自主率实现 100%，拥有微秒级强实时响应能力，安全等级高、运行可靠性强；二是采用精简微内核架构，支持单芯片部署多套微内核操作系统，可同时承载多样化业务应用，实现高实时并发处理；三是具备原生虚拟化能力，有效破除实时、非实时运行环境之间的技术壁垒，支撑单台设备完成 IT 信息化智能业务与工业现场 OT 业务的深度融合。鸿道（Intewell）工业操作系统适用于工业领域的实时数据采集、控制管理、多业务融合、边缘计算、云边协同等多种应用场景，是机器世界控制驱动、控制管理、信息交互、任务协同等应用及工业人工智能的承载平台，实现控制、计算和数据采集的融合统一，可广泛应用于工业母机、半导体设备、智能机器人、工程机械、轨道交通、风电控制、汽车电子、医疗器械、智能电力等行业。

MaVIEW 智能控制工具软件是支持软件定义的底层工业编程工具软件，具有多业务融合结构，支持人工智能、PLC 控制、高速运动控制、机器视觉、人机交互、数据库、边缘计算、协议网关管理等业务融合。基于 MaVIEW 智能控制工具软件，可开发出不同的工

业应用，将人工智能大模型与工业现场结合，应用到具体场景。如在工业具身机器人的应用，叠加大模型泛化、理解、推理的能力，能够比传统机器手臂更柔性地适应不同任务、不同环境，让生产更高效、更智能。如在通用产品质量缺陷检测的应用，能够让设备像人类质检员一样检测各种形态的产品及缺陷，提高效率的同时，节省人工成本。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。

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

2、智能控制器

公司智能控制器产品基于软件定义控制核心理念研发，深度融合自主研发的鸿道（Intewell）工业操作系统与 MaVIEW 智能控制工具软件，是集工业控制、智能感知、边缘计算于一体的工业级智能控制核心硬件。产品打破传统控制器功能单一的硬件固化模式，将逻辑控制（PLC）、运动控制（MC）、机器视觉、HMI、数据库及客户定制化应用完美融合于单一硬件载体，实现控制、计算、数据采集的一体化协同，开启国内工业控制器的智能机时代。

公司智能控制器搭载高实时虚拟化技术，可支持若干个软件定义的实时系统及桌面系统并行运行，具备微秒级实时响应、多协议兼容、高安全高可靠的技术特性，同时为用户提供开放的二次开发和软件适配接口。产品全面适配 X86/ARM 等通用平台及龙芯、飞腾等国产 CPU，可满足半导体装备、智能制造、智能建造、能源电力、冶金、石油化工、市政等多领域工业现场的高精度、高实时控制需求，是工业自动化向智能化升级的核心硬件支撑。

产品名称	图例	产品特点
------	----	------

Newpre 31 系列		面向半导体、冶金、石油化工，以高实时、控视算一体、高可靠为特色，满足精密控制、强抗扰、长周期稳定运行需求，有效解决严苛工况、安全合规与设备一体化集成难题。
Newpre A51 系列		面向能源电力、智能制造，采用全国产自主可控架构，高实时、高可靠、强抗干扰，支持多轴高精控制与控视算一体化，适配严苛工况，保障系统稳定安全，助力行业智能升级与自主替代。
Newpre 23 系列		面向市政、智能建造行业，工业级高可靠设计，宽温防尘抗振，支持多协议接入与边缘计算，轻量化易部署，满足智慧工地、市政设施等场景稳定运行与智能管控需求。

3、工业网络通信

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



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

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

4、工业智能化解决方案

公司工业智能化解决方案是依托工业网络通信、工业操作系统、智能控制器等核心产品与技术，面向工业领域无人化、少人化、智能化应用场景打造的一体化行业应用方案，聚焦清洁能源、数字工厂、能源矿山、工程装备、防务等重点领域，为客户提供从底层硬件到上层应用的全链路技术服务与场景化落地支持。产品包括工业互联网+数智化工安全

生产管理平台、数字化智慧健康工厂、智慧矿山、智慧防务。

产品名称	图例	产品特点
工业互联网+数智 化工安全生产管 理平台		依托物联网感知平台，基于云、边、端一体化架构，构建企业一体化综合管控平台,以信息安全保障机制为保障，实现基础设施的集约化、数据资源的共享化、应用体系的平台化、业务服务的一体化。
数字化智慧健康 工厂		采用工业互联网完整架构，实现全面、实时的生产过程与操作过程监控，能源消耗和能效水平监控，生产经营情况可视化展示等。引入数据中台、AI 平台、低代码开发平台，可结合实际的业务需求和业务场景，叠加工业 APP 和模型，可广泛应用于需要实现数字化、智能化建设的企业。
慧联工业云大数 据 AI 赋能平台		慧联工业云大数据 AI 赋能平台，是基于工业互联网、人工智能、机器视觉等前沿技术在工业大数据等工业领域进行大数据分析 with 模型推理，服务于智能制造、智慧园区、智慧化工等领域的生产过程执行、设备管理、园区管理、人员融合定位、安全管控应用场景，协同内部资源与合作伙伴为客户提供物联服务、工业大数据服务、人工智能服务、数字孪生服务、协同研发服务应用生态。

（二）经营模式

1、工业操作系统及相关软件服务

（1）研发模式

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

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

发和定制。

（2）销售模式

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

2、智能控制器与工业网络通信

（1）采购模式

公司长期在工业通信制造领域积累了供应链优势，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，针对紧缺原材料提前制定采购计划。

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

物料导入方面，首先进行技术规格书确认，样品测试验证合格，由可靠性实验室出具样品测试报告，并通过小批量采购试用和量产验证合格后，方可进行后期批量供货。在物料批量供货阶段，公司会进行来料检验和不定期抽样验证把控前期供货质量，针对售后相关问题，公司进行分析处理直至物料风险完全解决。

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

（2）生产模式

公司生产采取多品种、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制定资源计划，并据此对物料、人员、产能等进行短期计划及中长期规划，确保其利用率的最大化，加大自主芯片的研发力度，确保满足市场需求，保

证项目交付。通过对产品形态持续优化及可制造性设计，结合生产过程中的精细化管理，运用精益生产、成组技术等手段，在不断降低产品制造成本的同时提升了柔性化生产能力，满足客户对于定制化产品的灵活性及价格竞争力的多方面需求。

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

（3）销售模式

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

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

3、工业智能化解决方案

（1）采购模式

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

（2）项目管理模式

公司以客户为中心，针对客户的个性化需求提供相应的解决方案，建立矩阵式项目管理模式，组建以技术研发、市场营销、质量管理、售后服务人员为主的项目管理团队，完整收集、准确识别、快速响应客户的需求，不断改进产品质量和技术服务方式，为客户提供全方位、立体式综合服务。

（3）销售模式

工业客户通常根据项目的特点及预算等因素采用招标或者议标方式达成业务合作，公

司基于核心区域、具备共同成长价值的重点客户需求，出具符合行业特性的定制化解决方案。

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

1、产品或业务适用的关键技术或性能指标情况

从事通信传输设备或其零部件制造适用的关键技术或性能指标

☐适用 ☒不适用

从事通信交换设备或其零部件制造适用的关键技术或性能指标

☒适用 ☐不适用

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

从事通信接入设备或其零部件制造适用的关键技术或性能指标

☐适用 ☒不适用

从事通信配套服务的关键技术或性能指标

☐适用 ☒不适用

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

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

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

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

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

2、公司生产经营和投资项目情况

产品名称	本报告期					上年同期				
	产能	产量	销量	营业收入	毛利率	产能	产量	销量	营业收入	毛利率
工业网络通信	400,000	214,348	209,551	206,682,627.72	35.87%	400,000	209,382	195,179	269,230,339.13	38.16%

变化情况

毛利率变动原因详见本节“三、主营业务分析”说明。

3、通过招投标方式获得订单情况

☐适用 ☒不适用

4、重大投资项目建设情况

☐适用 ☒不适用

二、核心竞争力分析

1、行业标准与资质优势

公司是中关村工业互联网产业联盟理事长单位，是中国工业互联网核心标准的主要起草单位；先后牵头制定 7 项国际标准，牵头及参与制定 50 项国家标准，参与制定 2 项国际标准；涉及工业通信网络、工业自动化控制等多个应用领域。公司先后承担了“汽车电子硬件抽象技术研究”“高可靠嵌入式实时内核及验证一阶段”等 8 项核高基项目，以及“工业现场用以太网交换机的研究与开发”“基于 EPA 的应用系统开发”“现场总线通信安全与可靠性技术的研究与开发”等 13 项 863 计划项目，连续多年承担国家级、市区级的大型政府研发课题。目前公司拥有 4 个省部级研发中心，包含 2 个北京市经信局的北京市企业技术中心，1 个北京市科委的北京市科研级研发机构，1 个湖北省数字制造产业技术研究院；承担 1 个省部级重点实验室，即工信部工业互联网产业联盟时间敏感网络关键设备实验室。鸿道（Intewell）工业操作系统是国内唯一获得南德工业、汽车、轨交、医疗功能安全最高等级认证的国产工业操作系统。

2、产品全系列自研 国产化方案自主可控

公司坚持自主创新，实现了从芯片、软件研发到硬件生产制造全自主可控，形成了以 AUTBUS 总线协议、工业操作系统为代表的工业互联网根技术体系，覆盖工业网络通信、工业控制等关键技术领域。凭借全栈自研的优势，在自主可控方面，公司能打造全国产化方案，有效降低技术引进带来的风险；在市场开发方面，公司可根据市场变化加速产品的创新与迭代，面对客户多样化的需求，迅速响应，提供一揽子服务和定制化解决方案，构建公司差异化优势；在成本控制方面，能够降低外购软件带来的成本支出，随着规模增长摊低软件成本，提高产品性价比。

3、工业操作系统广泛构建生态 覆盖国内外主流芯片厂商

鸿道（Intewell）工业操作系统是目前国内唯一与恩智浦、英特尔、高通三家国际芯片巨头签署战略合作协议并覆盖国内主流芯片的工业操作系统。公司鸿道（Intewell）工业操作系统广泛构建生态，经过 20 多年的经验积累，目前已建立全球 300 多家软硬件伙伴，其中有 100 多个重点装备应用，覆盖了具身机器人、半导体、数控机床、能源电力、航空航天、船舶车辆、轨道交通、核电等国家安全和国计民生重点领域；广泛支持全球和国产化 CPU/GPU/NPU 芯片生态，支持包括 X86、ARM、PowerPC、RiscV、MIPS、Loongarch 体系架构；通过强大的兼容性，吸引更多产业链伙伴和开发者加入生态系统，共同推动国产工业操作系统的应用拓展。

4、全方位服务和保障 打造工业级产品品质

公司始终将产品可靠性和稳定性作为核心追求，拥有 20 年以上服务于电力、轨交等对安全等级要求较为严苛客户的经验积累；以电力行业为例，由于行业特殊性，其对工业网络通信的要求较高，须确保高品质、抗雷击、防潮、防电磁能力，需满足在极端温度条件下稳定工作。截至本报告期末，公司设备产品累计出货量达 547 万台。公司自 2015 年起，连续 11 年顺利通过 IRIS 国际铁路行业标准认证；2026 年度公司更进一步，成功完成 IRIS 银牌认证升级。在质量管理体系方面具有持续的稳定性和可靠性，产品工业级可靠设计，MTBF（平均无故障时间）超 10 万小时，适应矿山、管廊等长期埋地部署场景。公司为轨交青藏高原项目交付的设备在高寒高海拔上已稳定运行长达 16 年。陕西某矿井项目采用防爆型交换机，在瓦斯环境下稳定运行 6 年无故障，支持井下视频监控与设备远程控制。京张高铁项目部署的东土 EN50155 交换机，在 -30℃ 低温及高频震动中保障车载 CCTV 系统实时回传。工业级的产品品质保障和持续服务为公司带来较强的客户粘性和持续稳定的客户合作关系。

5、研发和知识产权优势

研发优势是公司核心竞争力之一，2023-2025 年公司研发投入金额分别为 2.55 亿元、3.03 亿元、2.70 亿元，研发投入占各年营业收入比例 21.93%、29.44%、27.51%，重点投向工业操作系统及工业软件等新兴业务。在知识产权方面，报告期内，公司及下属子公司共新增申请国内外发明专利 22 项，共新增获得授权的国内外发明专利 54 项。截至 2026 年 6 月 30 日，公司及下属子公司合计已累计申请国内外发明专利 2,037 项，合计已累计获得国内外授权发明专利 1,119 项。

三、主营业务分析

概述

2026 年上半年，全球经济步入多元分化调整周期，外部地缘冲突、能源价格波动、产业链区域重构等因素带来阶段性不确定性；国内经济保持较强韧性，国家持续加码制造业高质量发展，密集出台多项产业顶层政策。其中工信部等八部委联合印发《“人工智能 + 制造”专项行动实施意见》，工信部同步配套发布《工业互联网和人工智能融合赋能行动方案》两大核心文件，锚定新型工业化、工业信创升级主线，将工业实时操作系统、确定性工业网络、具身智能底层架构列为重点攻关方向，工业 AI 与工业互联网融合赛道迎来

长期政策红利。产业链自主可控、工业数字化渗透两大发展逻辑形成共振，公司深耕的工业智能化赛道成长空间持续打开。

报告期内，公司紧跟产业顶层政策导向，集中资源深耕半导体控制系统、泛能源（电力、储能、油气）、具身机器人三大优质赛道，持续推进业务结构提质升级。公司业务结构呈分化特点，一方面，公司高附加值业务增长动能不断释放，智能控制器业务营收同比增长 49.09%，工业操作系统及软件服务毛利率稳定维持 75.82% 的较高水平；此外，公司持续加大国产化产品布局，推进工业网络领域国产替代，纯国产化交换机在工业网络通信业务中的占比进一步提升，国产设备出货量连续两年复合增速达到 50% 以上；另一方面，公司主动缩减低毛利运营商集成业务，工业智能化解决方案业务营收同比下降 64.17%，毛利率同步提升 11.59 个百分点。报告期内，公司同步推进内部精细化管控改革，通过优化组织架构、精简业务流程、匹配人员岗位提升运营效率，本期管理费用同比下降 12.85%，内部经营管控改善成效显著。

2026 年上半年，公司实现营业收入 30,923.26 万元，同比下降 20.78%；归母净亏损 2,617.03 万元，同比大幅减亏 70.53%。营收阶段性承压，主要系公司调整业务布局、压缩低毛利业务规模叠加防务项目交付节奏波动共同影响。

报告期内，公司具体经营情况如下：

1、夯实全栈自主工业底层底座 打造具身智能开放平台赋能产业生态

鸿道 Intewell 工业操作系统、AUTBUS 两线制宽带工业总线与孵化的 TSN 时间敏感网络芯片，共同构筑公司面向工业人工智能领域的全栈自主底层技术底座。公司坚持技术创新与产业生态协同共建，持续筑牢核心竞争壁垒。报告期内，公司牵头发起国产化机器人电子架构联合体，联合机器人整机厂商、科研院所以及产业链上下游企业协同发力，加速推进全国产机器人底层电子架构发展；通过统一人形、工业机器人全域通信协议与运动控制技术标准，能够破解当前行业技术路线分散、跨品牌软硬件兼容互通难度高、企业重复适配研发、综合成本偏高的行业痛点，依托统一技术框架能够有效缩短下游整机厂商新产品研发与系统适配周期。

在前沿技术协同创新层面，公司与电子科技大学联合设立具身智能联合研究中心，并同步推出一站式具身智能开放开发平台。平台整合公司工业实时控制融合技术与合作高校在机器人工程、AI 算法领域的科研优势，打造包含硬件兼容适配、统一计算框架、AI 模型工具、仿真调试环境在内的全栈解决方案，依托软硬件模块化封装、低代码图形化开发

模式，大幅降低机器人应用开发门槛，减少行业开发者的研发投入与试错成本，打造连接 AI 算法、机器人本体与多行业应用场景的核心赋能层。

报告期内，依托自身底层技术体系，公司自主研发的 AI 机器人全栈电子架构、全国产化工业智能控制器作为北京市代表性科技创新成果进驻国家信创园集中展示，获得国家级层面认可；公司下属控股子公司科东软件专注工业操作系统研发与产业化落地，成功获评国家级专精特新“小巨人”企业，充分印证公司在工业底层软件细分赛道突出的技术创新能力与市场核心壁垒。

2、锚定核心赛道 产业化落地有序推进

公司依托全栈自主工业底层底座核心优势，聚焦半导体控制系统、智能机器人电子架构、泛能源（油气、储能、电力）三大赛道。半导体是高端制造产业的核心基石，控制系统国产化替代存在巨大增量市场；智能机器人是人工智能落地实体经济的核心端侧载体，行业产业化进程持续提速；伴随新型电力系统、工业数字化转型深入推进，泛能源领域智能化改造需求持续扩容，三大赛道长期发展确定性强、市场容量充足。公司集中研发、市场资源倾斜深耕赛道，稳步推进项目落地。

在半导体控制赛道，报告期内公司对产品进行了升级迭代，联合海光信息推出新一代 IC300X 系列国产智能工控机。产品搭载混合架构操作系统、内置智能监测软件并集成 AI 大模型算法，可充分匹配半导体设备上下位机高算力、高可靠、实时运行要求，实现人机高效协同交互，为生产工艺调优、设备智能运维提供数据支撑与决策辅助。目前公司已构建起涵盖智能工控机、智能控制器、工业交换机、伺服驱动、IO 模块、工业 AI 组件、定制化板卡在内的全栈国产化控制系统解决方案。整套方案能够助力客户精简系统架构、缩小设备体积、降低整机功耗与综合采购成本，同时推进软硬件自主替代，保障产业链供应链安全，为半导体装备国产化提供坚实底层支撑。

在智能机器人领域，公司推出的全国产化智能机器人通用电子架构，在简化整机布线、降低硬件综合成本、消除单点故障风险、保障高精度时钟同步等方面具备差异化竞争力，可完整替代海外 ROS、EtherCAT 的底层技术体系。报告期内，公司已完成电子架构商业化交付的验证，面向国内智能机器人产业链的核心企业取得千万级订单，并已实现小批量供货。

在产业布局维度，公司联合宜昌地方国资平台公司，投资 3.5 亿元打造“三中心一基地”，建设具身智能机器人试训中心、OPC 孵化中心、性能安全测试认证中心与总集制造

基地，落地机器人研发、整机制造、仿真训练、检测认证一体化产业载体，加速通用电子架构规模化产业化进程，完善机器人全链条配套承载能力。

在泛能源领域，公司自主可控电力确定性通信成套设备荣获国家电网科学技术进步一等奖。在油气领域，业务拓展也同步取得进展，公司与中石油体系内相关科技平台企业达成深度战略合作，面向陆上采油井场景落地井场边缘控制一体化方案。以往油田现场需多套独立设备分别完成数据采集、设备监控、生产调节，部署调试流程复杂，且全部数据上传云端处理会存在响应滞后问题。公司的一体化控制设备可在井场本地完成油井运行数据采集、设备故障智能判断，同时自主调整抽油机工作状态，简化现场硬件配置、提升调控响应速度，该套系统目前在新疆、华北等多处油田陆续安装部署。

3、高端装备制造国产替代加速 多场景标杆项目签约落地

报告期内，公司积极推进高端装备制造领域应用场景培育。一方面携手战略合作方高威科，面向 3C 自动化市场推出基于鸿道操作系统的视觉运控一体化方案，主要应用于消费电子零部件加工、组装、检测全流程产线。在传统产线中，视觉识别与运动控制依托两套独立系统运行，存在对接调试周期长、数据交互延迟等问题。这套方案将两类功能集成至同一国产底层平台，可本地同步处理数据、提升响应速度，在保障产品加工与检测精度的基础上实现产线软硬件全国产替代。目前，该方案已进入头部 3C 制造企业产线试点。另一方面，在轨道交通、船舶领域，公司已有多个国产化项目顺利签约落地。公司依托鸿道（Intewell）工业操作系统，对行业原有海外底层软件实施国产化替换，围绕轨交安全运算、船舶复杂工况高可靠运行等需求开展定制化优化，并完成与国产芯片的全面适配。

4、取得多项行业荣誉 产业影响力持续提升

报告期内，公司底层技术壁垒与产业生态布局持续收获各界认可，综合产业影响力持续提升。在人工智能领域，公司凭借具身智能开发平台及全栈自主机器人底层技术体系，斩获权威财经媒体授予的“新势力人工智能企业”奖项，市场高度认可公司在 AI 实体化落地赛道的平台赋能价值。

依托多年深耕工业数字经济底层技术所形成的研发积淀，公司入选全球服务贸易联盟数字经济委员会创始会员。作为工业数字基础设施领域代表性企业，公司后续将深度参与工业数字经济国际规则研讨、跨国技术协同与数字服务贸易生态共建，推动国产工业底层技术标准走向全球。多项奖项与行业荣誉，充分印证了公司在底层技术自主创新能力与产

业服务方面的价值。

5、研发持续迭代升级 助力业务结构优化

报告期内，公司持续迭代智能控制全系列产品，落地多项降本增效、简化开发的核心技术方案。一是推出视觉与运动控制一体化成套方案，已完成半导体后段点胶、后段封装工艺的现场验证，可一站式满足精密制造设备同步视觉检测、高精度运动执行需求；二是升级 MaVIEW 全栈开发工具平台，新增软件化运动控制能力，以软件方案替代传统独立硬件运动控制卡，帮助下游客户减少硬件采购投入、降低整机系统集成难度；三是在 MaVIEW 开发环境搭载 AI 辅助开发功能，依托智能代理工具支持自然语言输入业务需求，系统可自动生成控制工程程序与配套算法，大幅缩短自动化项目开发周期，降低客户开发人力成本。上述产品与平台迭代持续夯实了公司自主可控软硬件一体化技术优势，为公司业务结构的优化升级与各赛道市场拓展提供核心技术支撑。

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	309,232,648.73	390,338,121.12	-20.78%	受防务领域客户采购节奏调整、部分重点项目验收周期延后及工业级解决方案项目交付验收节奏影响，本期营业收入下降。
营业成本	185,512,966.63	239,365,744.67	-22.50%	受到营业收入下降影响，营业成本相应下降。
销售费用	79,746,285.03	75,322,682.18	5.87%	为加速半导体业务、智能控制器及鸿道（Intewell）工业操作系统等高毛利新业务的商业化落地，同时抓住工业现场网络升级的市场机遇，公司扩充了销售与技术支持团队，以增强对重点行业和核心区域的覆盖能力与响应效率。此外，部分关键项目尚处于前期商务谈判与技术论证阶段，为争取后续确定性的订单落地，跨区域的售前支持需求显著增加，导致差旅及相关商务拓展成本阶段性上升。
管理费用	61,147,817.16	70,161,152.91	-12.85%	公司持续强化精细化

				运营，通过优化组织架构、提升人效等措施，多项管理费用同比有所下降。
财务费用	26,267,417.05	13,642,581.24	92.54%	子公司在引入外部战略投资者过程中，根据协议约定承担了未来回购义务。依据企业会计准则相关规定将该项金融负债列示为“长期应付款”，同时相关利息支出计入财务费用。
所得税费用	20,791,933.12	1,006,166.20	1,966.45%	受其他非流动金融资产公允价值变动以及递延收益结转其他收益影响，本期相应确认递延所得税费用，
研发投入	139,084,711.28	108,531,958.47	28.15%	公司持续加大鸿道（Intewell）工业操作系统及具身智能机器人相关核心技术研发投入，本期研发投入有所增加。
经营活动产生的现金流量净额	-108,029,561.92	-159,518,303.31	32.28%	本期收到的政府补助款项同比增加。
投资活动产生的现金流量净额	-200,140,686.45	14,366,598.46	-1,493.10%	本期公司围绕“工业根技术+具身智能机器人+半导体/芯片”产业生态持续布局，先后出资参股多家产业链核心企业。上期投资活动现金流入主要系理财产品到期收回所致。
筹资活动产生的现金流量净额	121,750,052.24	25,927,097.06	369.59%	本期新增银行借款。
现金及现金等价物净增加额	-187,875,985.33	-117,471,195.16	-59.93%	主要受本期对外投资支付现金增加影响，现金及现金等价物净增加额相应减少。
公允价值变动收益	116,684,350.13	-1,718,006.23	6,891.85%	受益于公司在具身智能机器人及半导体/芯片等产业生态的战略性投资布局，随着所投企业估值提升，确认公允价值变动收益。

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

报告期内，受益于公司在具身智能机器人及半导体/芯片等产业生态的战略性投资布局，随着所投企业估值提升，确认公允价值变动损益 11,668.44 万元。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
工业操作系统及相关软件服务 ¹	43,346,694.92	10,480,440.54	75.82%	1.18%	12.28%	-2.39%
工业网络通信 ²	206,682,627.72	132,542,291.93	35.87%	-23.23%	-20.39%	-2.29%
智能控制器 ³	41,020,738.72	27,748,501.23	32.35%	49.09%	67.97%	-7.61%
工业智能化解决方案 ⁴	18,182,587.37	14,741,732.93	18.92%	-64.17%	-68.66%	11.59%

注：1 工业操作系统及相关软件服务营业收入较上年同期增加 1.18%，毛利率同比减少 2.39%。该项业务包括操作系统定制化服务和授权费，操作系统在完成前期定制验收后，后期收取授权费且很少发生其他成本投入，故产品的毛利率较高。

2 工业网络通信业务营业收入同比减少 23.23%，毛利率同比减少 2.29%。主要受防务领域客户采购节奏调整以及海外市场波动影响，部分项目进度推迟，导致收入下降。

3 智能控制器业务营业收入同比增加 49.09%，毛利率同比减少 7.61%。本期公司全国产化控制方案的半导体高端设备控制系统持续批量供货，AI 交通服务器在多个城市落地应用带动收入实现增长。毛利率同比下降主要是本期信创业务尚处放量初期、毛利率较低，叠加技术服务类收入占比略有减少，共同拉低了业务整体毛利水平。

4 工业智能化解决方案业务营业收入同比减少 64.17%，毛利率同比增加 11.59%。随着低毛利运营商集成业务收缩已进入收尾阶段，业务结构优化带动毛利率改善；此外，公司在手及新签项目多处于实施推进阶段，受工业级项目验收周期影响，当期尚未达到收入确认节点，相关收入预计于下半年陆续验收确认。

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

单位：元

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

当地汇率或贸易政策的重大变化情况及对公司生产经营的影响

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

主要原材料及核心零部件等的进口情况对公司生产经营的影响

研发投入情况

2026 年 1-6 月，公司研发投入 13,908.47 万元，占营业收入 44.97%，继续保持较高水平。报告期研发投入主要用于具身智能与操作系统业务等。根据公司相关规定，公司相关研发项目在符合资本化条件且经公司管理层审批后，在费用发生时计入“开发支出”，当项目达到预计可使用状态时，将该项目归集的“开发支出”转入公司无形资产。

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
--	----	---------	--------	----------

投资收益	-1,760,901.87	17.51%	主要包括权益法核算的投资收益。	否
公允价值变动损益	116,684,350.13	-1,160.14%	主要包括其他非流动金融资产公允价值变动损益。	否
资产减值	-15,574,229.36	154.85%	主要包括计提应收款、合同资产、存货等减值损失。	是
营业外收入	18,974.12	-0.19%	零星营业外收入等。	否
营业外支出	402,476.31	-4.00%	滞纳金、预计负债及捐赠支出等。	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	623,416,417.17	13.90%	793,577,775.83	18.17%	-4.27%	本期对外投资参股公司。
应收账款	903,150,833.38	20.14%	908,790,768.69	20.81%	-0.67%	未发生重大变化。
合同资产	71,568,434.44	1.60%	88,040,360.99	2.02%	-0.42%	未发生重大变化。
存货	349,279,104.18	7.79%	340,348,518.24	7.79%	0.00%	未发生重大变化。
投资性房地产	12,448,287.59	0.28%	12,625,237.20	0.29%	-0.01%	未发生重大变化。
长期股权投资	74,596,744.23	1.66%	32,137,279.43	0.74%	0.92%	本期新增对联营公司的股权投资。
固定资产	358,485,365.86	7.99%	361,162,043.27	8.27%	-0.28%	未发生重大变化。
在建工程		0.00%		0.00%	0.00%	未发生重大变化。
使用权资产	45,096,173.67	1.01%	15,584,399.98	0.36%	0.65%	本期发生租赁变更增加使用权资产。
短期借款	626,442,789.57	13.97%	743,520,383.33	17.02%	-3.05%	未发生重大变化。
合同负债	50,172,831.06	1.12%	48,451,699.64	1.11%	0.01%	未发生重大变化。
长期借款	277,800,000.00	6.19%	48,633,000.00	1.11%	5.08%	本期新增长期借款。
租赁负债	39,587,657.57	0.88%	6,326,111.99	0.14%	0.74%	本期发生租赁变更增加租赁负债。

2、主要境外资产情况

□适用 □不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	23,001,227.82	11,785.50						23,013,013.32
2.衍生金融资产								0.00
3.其他债权投资								0.00
4.其他权益工具投资	489,988,070.81							489,988,070.81
5.其他非流动金融资产	298,877,926.08	116,672,564.63			60,125,000.00	306,522.79		475,368,967.92
金融资产小计	811,867,224.71	116,684,350.13	0.00	0.00	60,125,000.00	306,522.79	0.00	988,370,052.05
投资性房地产								0.00
生产性生物资产								0.00
其他								0.00
上述合计	811,867,224.71	116,684,350.13	0.00	0.00	60,125,000.00	306,522.79	0.00	988,370,052.05
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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

详见本报告第八节“所有权或使用权受到限制的资产”。

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
186,169,735.25	85,775,056.64	117.04%

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）
湖北省智能机器人产业发展有限公司	智能机器人研发与制造、人工智能软件开发、工业自动控制系统装置制造、具身智能机器人试训中心及测试认证中心运营	新设	250,000,000.00	71.43 %	自有资金	宜昌启宸投资发展有限公司	长期	工业机器人、服务消费机器人、特殊作业机器人、人工智能软件、工业自动控制系统装置	完成工商登记，截至报告期末公司尚未实际缴纳出资。	0.00	0.00	否	2026年04月28日	《关于对外投资设立合资公司的公告》（2026-034）
北京高威科电气技术股份有限公司	工业自动化、数字化综合服务和自动化控制系统核心产品研发、生产和销售	收购	40,950,000.00	6.50 %	自有资金	无	长期	PLC（可编程逻辑控制器）、伺服系统、驱控一体化专机、工业自动化控制系统集成解决方案	已完成股权交割	0.00	-747,718.99	否	2026年06月01日	《关于战略合作的进展暨参股投资高威科的公告》（2026-039）
四川成德高新科创创业投资合伙企业(有限合伙)	创业投资	新设	108,500,000.00	17.50 %	自有资金	北京亚美合众投资管理有限公司、成都高新策源启航股权投资基金合伙企业(有限合	长期（无固定期限）	创业投资	已完成工商登记，公司已实际出资2712.50万元。	0.00	0.00	否	2026年05月25日	《关于与专业投资机构共同投资设立基金的进展公告》（2026-038）

						伙)等								
合计	--	--	399,450,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-747,718.99	--	--	--

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

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2) / (1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023年	向特定对象发行股票	2023年08月15日	87,500	87,500	5,793.16	56,038.94	64.04%	5,000	5,000	5.71%	32,391.44	报告期末，尚未使用的资金中，除用于暂时性补充流动资金25,000.00万元，用于现金管理5,000.00万元，剩余募集资金存放于专项账户中。	32,391.44
合计	--	--	87,500	87,500	5,793.16	56,038.94	64.04%	5,000	5,000	5.71%	32,391.44	--	32,391.44

募集资金总体使用情况说明：

经中国证券监督管理委员会《关于同意北京东土科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1272号）同意注册，本公司向特定对象发行人民币普通股（A股）81,775,700股，发行价格为10.70元/股，募集资金总额为874,999,990.00元，扣除发行费用15,177,146.89元，实际募集资金净额为人民币859,822,843.11元。募集资金已于2023年7月27日划至本公司指定账户，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司向特定对象发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了编号为XYZH2023BJAG1B0235的《验资报告》。

截至2026年6月30日，公司已累计投入募集资金总额53,469.00万元，尚未使用募集资金总额32,391.44万元。

（2）募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
2023年向特定对象发行股票	2023年08月15日	数字工厂智能控制解决方案项目	研发项目	是	27,641.18	40,700	4,905.65	24,198.9	59.46%	2026年08月31日			不适用	是
2023年向特定对象发行股票	2023年08月15日	数字建造及智能工程装备控制解决方案项目	研发项目	是	12,505.88	8,800	625.02	3,402.84	38.67%	2026年08月31日			不适用	是
2023年向特定对象发行股票	2023年08月15日	研发和实训展示中心项目	研发项目	是	21,102.94	11,750	224.9	2,182.83	18.58%	2026年08月31日			不适用	是
2023年向特定对象发行股票	2023年08月15日	偿还银行借款和补充流动资金	研发项目	否	26,250	26,250	37.59	26,254.37	100.02%				不适用	否
承诺投资项目小计				--	87,500	87,500	5,793.16	56,038.94	--	--			--	--
合计				--	87,500	87,500	5,793.16	56,038.94	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计		公司募集资金投资项目数字工厂智能控制解决方案项目、数字建造及智能工程装备控制解决方案项目、研发和实训展示中心项目为研发投入，不直接产生经济效益，未做项目经济效益预测，不适用“是否达到预计效益”。												

收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	报告期内，公司募集资金投资项目“数字工厂智能控制解决方案项目”“数字建造及智能工程装备控制解决方案项目”及“研发和实训展示中心项目”均未达到原计划进度，主要原因如下： 数字工厂智能控制解决方案项目面向半导体装备等高端制造场景，对工艺一致性与良品率要求极高。本轮验证涉及多协议互通、实时性压测及故障注入等复杂环节，为确保国产化软件栈替代适配的绝对可靠性与确定性通信时延精准达标，验证周期较原计划延长，故未达到计划进度。 数字建造及智能工程装备控制解决方案项目在研发及工程化验证过程中，持续针对装备智能控制、复杂环境感知、系统安全策略及软硬件协同等开展测试与优化，部分核心功能需经多轮实机验证和现场迭代，整体研发验证周期较原计划有所延长，导致项目未达到计划进度。 研发和实训展示中心项目为研发平台与展示实训基地，不直接产生独立经济效益。在研发人力与场地资源总量约束下，公司优先保障前述两个产品化项目攻关；同时，公司工业操作系统、智能控制器、工业网络通信等技术持续迭代，实训展示中心建设内容与系统演示环境需随之更新，避免建成即滞后，故按关联项目节奏顺延，未达到计划进度。
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司于 2024 年 10 月 24 日召开第六届董事会第四十六次会议及第六届监事会第三十次会议，审议通过了《关于新增募集资金投资项目及部分募集资金投资项目变更的议案》，同意公司新增募投项目和部分募投项目增加投资额及内部投资结构、实施方式和地点的调整。 公司计划对募投项目进行以下调整：1、新增“泛在互联的工业操作系统项目”；2、“数字工厂智能控制解决方案项目”增加投资金额，取消“房屋购置与建设”费用，改为“场地租赁”费用；3、“数字建造及智能工程装备控制解决方案项目”和“研发和实训展示中心项目”取消“房屋购置与建设”费用，改为“场地租赁”费用。 公司于 2025 年 6 月 4 日召开了第七届董事会第八次会议及第七届监事会第七次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目变更的议案》，同意公司变更部分募集资金投资项目。公司对募投项目进行以下调整：1、将原“泛在互联的工业操作系统项目”5,000 万元募集资金，调整到“数字工厂智能控制解决方案项目”。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 公司于 2024 年 10 月 24 日召开第六届董事会第四十六次会议及第六届监事会第三十次会议，审议通过了《关于新增募集资金投资项目及部分募集资金投资项目变更的议案》，同意将数字工厂智能控制解决方案项目、数字建造及智能工程装备控制解决方案项目和研发和实训展示中心项目的实施地点由北京市石景山区工联科创中心 1 号楼 8-10 层变更为北京市石景山区。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 公司于 2024 年 10 月 24 日召开第六届董事会第四十六次会议及第六届监事会第三十次会议，审议通过了《关于新增募集资金投资项目及部分募集资金投资项目变更的议案》，同意将数字工厂智能控制解决方案项目、数字建造及智能工程装备控制解决方案项目和研发和实训展示中心项目的实施方式由房屋购置变更为房屋租赁方式。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2023 年 8 月 29 日,本公司召开了第六届董事会第三十次会议和第六届监事会第二十次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司对 2023 年向特定对象发行人民币普通股的募集资金项目，在募投项目实施期间使用募集资金置换预先投入募投项目 1,773.41 万元及已支付发行费用的自筹资金 230 万元，合计置换金额 2,003.41 万元。独立董事发表了明确同意意见。同时，保荐机构国金证券股份有限公司对上述事项无异议，并出具了《国金证券股份有限公司关于北京东土科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的核查意见》；信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对上述事项出具了 XYZH/2023BJAG1F0417《关于北京东土科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的鉴证报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金	适用 公司于 2025 年 1 月 17 日召开第六届董事会第五十次会议及第六届监事会第三十二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意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 30,000 万元的闲置募集资金用于暂时补充流动资金，

情况	使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期归还至公司募集资金专用账户。 2026 年 1 月 15 日，公司将上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金全部提前归还至募集资金专用账户。 公司于 2026 年 1 月 16 日召开第七届董事会第十七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求和正常进行的前提下，使用不超过人民币 25,000 万元的闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期归还至公司募集资金专用账户。 2026 年 1 月，公司已将 25,000 万元募集资金暂时补充流动资金。
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	报告期末，尚未使用的资金中，除用于暂时性补充流动资金 25,000.00 万元，用于现金管理 5,000.00 万元，剩余募集资金存放于专项账户中。尚未使用的募集资金将按计划投入数字工厂智能控制解决方案项目、数字建造及智能工程装备控制解决方案项目、研发和实训展示中心项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	偿还银行借款和补充流动资金项目因使用部分利息支付，实际投资进度超过 100%。

(3) 募集资金变更项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	募集方式	变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
2023 年向特定对象发行股票	向特定对象发行股票	数字工厂智能控制解决方案项目	数字工厂智能控制解决方案项目	40,700	4,905.65	24,198.90	59.46%	2026 年 08 月 31 日		不适用	否
2023 年向特定对象发行股票	向特定对象发行股票	数字建造及智能工程装备控制解决方案项目	数字建造及智能工程装备控制解决方案项目	8,800	625.02	3,402.84	38.67%	2026 年 08 月 31 日		不适用	否
2023 年向特定对象发行股票	向特定对象发行股票	研发和实训展示中心项目	研发和实训展示中心项目	11,750	224.9	2,182.83	18.58%	2026 年 08 月 31 日		不适用	否
合计	--	--	--	61,250	5,755.57	29,784.57	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			公司于 2024 年 10 月 24 日召开第六届董事会第四十六次会议及第六届监事会第三十次会议，审议通过了《关于新增募集资金投资项目及部分募集资金投资项目变更的议案》，同意公司新增募投项目和部分募投项目增加投资额及内部投资结构、实施方式和地点的调整。 公司计划对募投项目进行以下调整：1、新增“泛在互联的工业操作系统项目”；2、“数字工厂智能控制解决方案项目”增加投资金额，取消“房屋购置与建设”费用，改为“场地租								

	赁”费用；3、“数字建造及智能工程装备控制解决方案项目”和“研发和实训展示中心项目”取消“房屋购置与建设”费用，改为“场地租赁”费用。 公司于 2025 年 6 月 4 日召开了第七届董事会第八次会议及第七届监事会第七次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目变更的议案》，同意公司变更部分募集资金投资项目。具体变更方案为：将原计划投向“泛在互联的工业操作系统项目”的 5,000 万元募集资金，调整到“数字工厂智能控制解决方案项目”。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司募集资金投资项目数字工厂智能控制解决方案项目、数字建造及智能工程装备控制解决方案项目、研发和实训展示中心项目为研发投入，均不新增生产设备，不直接产生经济效益，未做项目经济效益预测，不适用“是否达到预计效益”。 报告期内，公司募集资金投资项目“数字工厂智能控制解决方案项目”“数字建造及智能工程装备控制解决方案项目”及“研发和实训展示中心项目”均未达到原计划进度，主要原因如下： 数字工厂智能控制解决方案项目面向半导体装备等高端制造场景，对工艺一致性与良品率要求极高。本轮验证涉及多协议互通、实时性压测及故障注入等复杂环节，为确保国产化软件栈替代适配的绝对可靠性与确定性通信时延精准达标，验证周期较原计划延长，故未达到计划进度。 数字建造及智能工程装备控制解决方案项目在研发及工程化验证过程中，持续针对装备智能控制、复杂环境感知、系统安全策略及软硬件协同等开展测试与优化，部分核心功能需经多轮实验验证和现场迭代，整体研发验证周期较原计划有所延长，导致项目未达到计划进度。 研发和实训展示中心项目为研发平台与展示实训基地，不直接产生独立经济效益。在研发人力与场地资源总量约束下，公司优先保障前述两个产品化项目攻关；同时，公司工业操作系统、智能控制器、工业网络通信等技术持续迭代，实训展示中心建设内容与系统演示环境需随之更新，避免建成即滞后，故按关联项目节奏顺延，未达到计划进度。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	公司于 2025 年 6 月 4 日召开了第七届董事会第八次会议及第七届监事会第七次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目变更的议案》，同意公司变更部分募集资金投资项目。具体变更方案为：将原计划投向“泛在互联的工业操作系统项目”的 5,000 万元募集资金，调整到“数字工厂智能控制解决方案项目”。

6、委托理财、衍生品投资情况

(1) 委托理财情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海东土致远智能科技发展有限公司	子公司	工业交换机产品销售	533,884,058.00	971,303,119.04	466,879,905.31	194,261,487.98	-7,287,042.92	-10,124,058.71

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
Kyland Tech HK Limited	新设	当期净利润 0 元。
湖北省智能机器人产业发展有限公司	新设	当期净利润-4.71 万元。

主要控股参股公司情况说明

（1）上海东土致远智能科技发展有限公司

注册资本： 53388.4058 万人民币。

法定代表人：李平

股东构成：本公司持股 84.6626%

经营范围：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；电气设备销售；电子产品销售；计算机软硬件及辅助设备零售；计算机软硬件及辅助设备批发；通信设备销售；集成电路销售；集成电路设计；软件开发；信息系统集成服务；智能控制系统集成；图文设计制作；工业控制计算机及系统销售；国内货物运输代理；组织文化艺术交流活动；会议及展览服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：货物进出口；技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

截至 2026 年 6 月 30 日，该公司总资产为 97,130.31 万元，净资产 46,687.99 万元，报告期实现营业收入 19,426.15 万元，净利润 -1,012.41 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影响，如国际政治经济及贸易环境持续恶化，可能导致产业链上下游市场环境变化及市场需求下降，对公司生产经营产生不利影响。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，巩固行业优势与市场地位；同时加速业务结构优化，加快工业操作系统、智能控制器等新兴业务的培育与导入，打造第二

增长曲线。另一方面坚持工业互联网与人工智能技术融合发展的探索与研发，深度挖掘客户需求，推进新产品新技术的推广应用，开辟新的市场空间。此外，公司将持续加强精细化管理，提升运营效率，实现降本增效，不断增强盈利能力。

2、新技术研发风险

随着工业互联网、人工智能与新型工业化深度融合，技术迭代加速。公司为支撑工业操作系统、智能控制器等新兴业务发展，持续投入底层核心技术与高端产品研发，相关产品多为国内急需、技术壁垒较高，存在研发难度大、周期长、投入高及产业化不及预期的风险。针对上述风险，公司依托长期技术积累与高水平研发团队，持续强化自主创新能力与核心知识产权布局；紧密跟踪行业趋势与客户需求，坚持精准研发、高效研发；加强与高校、科研院所及生态伙伴合作，充分发挥集团协同效应，保持技术领先性，持续提升核心竞争力。

3、竞争加剧 毛利率下降的风险

国内工业互联网与自主可控产业快速发展，行业参与者增多，国际品牌与国内厂商竞争日趋激烈，可能导致产品价格承压、毛利率下滑。若公司不能持续保持技术领先、产品差异化与服务优势，将面临市场份额与盈利水平下降的风险。对此，公司坚持自主可控、安全可信战略，打造核心芯片、基础软件、硬件设备全栈自主研发与制造优势；持续加大前沿技术与高端产品投入，推动产品结构升级；严格全流程质量管控，强化品牌与服务能力，以高可靠性、高安全性构筑差异化竞争优势，稳定盈利水平。

4、管理风险

公司围绕主营业务，持续优化结构，主动优化人员配置与业务布局，稳步推进传统业务提质升级，加快培育新兴业务增长动能，需要公司在资源调配、市场开拓、研发和质量管理、内控制度、组织机构等方面做出相应改进和调整，对公司管理能力、经营能力、盈利能力提出了更高要求。同时，公司对子公司业务体系、组织机构、管理制度、企业文化等方面的整合面临一定管理风险。针对上述风险，公司将不断完善内控机制和子公司管理制度，强化业务经营、财务运作、对外投资等方面的管理与控制，提高整体决策水平和风险管控能力，密切关注经营风险，切实维护上市公司股东权益。

5、应收账款的风险

报告期末，公司应收账款净额 90,315.08 万元。主要客户为通信、防务、能源、轨道交通等行业大型优质客户，信用状况整体良好，但受项目验收、结算周期及预算拨付节奏

影响，回款存在一定不确定性。若出现回款放缓或信用风险，将对公司经营性现金流产生影响。公司已建立完善的信用风险控制体系，严格客户信用评估与账期管理，加强应收账款跟踪、催收与账龄分析，确保信用风险整体可控。

6、防务产品审价风险

公司部分产品销售至研究所、部队或军工企业等，该部分产品需根据《军品价格管理办法》（2019 年之后执行《军品定价议价规则》）、《装备采购方式与程序管理规定》等相关规定，向军品审价单位或部门提供以产品具体组成部分的成本及其他费用为依据编制的报价清单，并由国防单位最终确定审定价格；对于审价尚未完成但已实际交付使用并验收的产品，公司按照合同价格作为约定价格确认收入，审价完成后相关差价计入当期损益，因此存在军品审价导致收入及业绩波动的风险。公司优先采用合同价或同类产品历史价格作为防务产品暂定价，确保审价风险可控，降低经营业绩大幅波动的可能。

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
2026 年 1 月 16 日	公司	实地调研	机构	中金公司 刘中玉、刘婧	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 20260119》
2026 年 3 月 31 日	公司	网络平台线上交流	个人	线上参与公司终止筹划重大资产重组投资者说明会的全体投资者	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 20260331》
2026 年 5 月 12 日	公司	实地调研	个人	由深交所指导，湘财证券组织的投资者“走进上市公司”活动，一行 18 人。	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 20260513》
2026 年 5 月 18 日	公司	网络平台线上交流	个人	线上参与公司 2025 年度网上业绩说明会的投资者	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 20260518》

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、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
李晓东	高级副总经理	解聘	2026 年 01 月 28 日	个人原因

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

（1）2025 年股票期权激励计划

2026 年 4 月 27 日，公司召开第七届董事会第二十次会议，审议通过了《关于 2025 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件未成就及注销部分股票期权的议案》，公司 2025 年股票期权激励计划首次及预留授予的股票期权第一个行权期因 2025 年度公司层面业绩考核未达标，未满足行权条件的股票期权共计 333.3333 万份，公司对上述未满足行权条件的股票期权进行注销。2026 年 5 月 7 日，上述股票期权已全部注销完成。

2、员工持股计划的实施情况

☐适用 ☒不适用

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

公司重视履行社会责任，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，依法召开股东会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东会的比例。报告期内，公司不断完善法人治理结构，保障股东知情权、参与权及分红权的实现；不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过网上业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台、接待投资者现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。同时，公司的财务政策稳健，资产、资金安全，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。报告期内，公司无大股东及关联方占用公司资金情形，亦不存在将资金直接或间接地提供给大股东及关联方使用的各种情形，公司无任何形式的对外担保事项。

（二）职工权益保护

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

（三）依法纳税

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

（四）低碳节能

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

第五节 重要事项

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

☒适用 ☐不适用

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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	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。
资产重组时所作承诺	公司	不进行重大资产重组承诺	根据《上市公司重大资产重组管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 8 号——重大资产重组》等相关法律法规及规范性文件的规定，公司承诺自《关于终止筹划重大资产重组事项的公告》披露之日起一个月内不再筹划重大资产重组事项。	2026 年 03 月 27 日	2026 年 3 月 27 日至 2026 年 4 月 27 日	截至本公告之日，公司遵守了上述承诺。
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，以任何形式直接或间接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	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。

			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。			
	李平	股份限售承诺	在任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让直接或间接所持公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让直接或间接所持公司股份；在首次公开发行股票上市之日起十二个月后申报离职的，自申报离职之日起六个月内不转让直接或间接所持公司股份。李明、李平承诺自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的该等公司股份，也不由公司回购其持有的该等公司股份。	2012 年 09 月 27 日	作为公司控股股东和实际控制人期间	截至本公告之日，承诺人遵守了上述承诺。
	公司	其他承诺	北京东土科技股份有限公司认缴北京中关村芯创集成电路设计产业投资基金（有限合伙）的出资 2,000 万元，已实缴 1,000 万元；未实缴的 1,000 万元，本公司不再实缴，对应的合伙份额，本公司将转让给本公司及本公司子公司以外的第三方，具体转让时间，本公司将与北京中关村芯创集成电路设计产业投资基金（有限合伙）及潜在受让方沟通协商确定。	2023 年 05 月 14 日	公司转让持有的北京中关村芯创集成电路设计产业投资基金（有限合伙）1000 万元未实缴出资前	履行中。
其他承诺	李平	其他承诺	本人将于北京工智源信息咨询中心（有限合伙）成为北京光亚鸿道操作系统有限公司股东（以完成工商变更登记为准）之日起 18 个月内，将本人持有的北京工智源全部份额转让给北京光亚鸿道操作系统有限公司及/其子公司员工；如前述期限届满本人名下仍持有北京工智源合伙份额，本人在前述期限届	2025 年 05 月 30 日	在北京工智源信息咨询中心（有限合伙）成为北京光亚鸿道操作系统有限公司股东	履行中。

			满之日起 6 个月内将持有的北京工智源合伙份额无偿转让给北京东土科技股份有限公司及其子公司。在持有及转让北京工智源合伙份额期间，本人除收回已发生的投资本金（如有）外，不通过北京工智源获得任何经济利益。		（以完成工商变更登记为准）之日起 18 个月内	
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。公司已就诉讼判决向北京市石景山区人民法院申请强制执行，截至目前，公司收到北京市石景山区人民法院执行款 8,600,736.15 元，宋永清所持公司 2,701,549 股股票已过户至公司回购专用证券账户。公司将对上述 2,701,549 股股份申请办理股份注销手续。					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□适用 □不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□适用 □不适用

七、破产重整相关事项

□适用 □不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☑适用 □不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
宋永清诉东土科技的股权转让纠纷	5,239.01	否	已执行	审理结果：1.2019 年 9 月 29 日北京市第一中级人民法院下达（2019）京 01 民初 278 号民事判决书，判决如下：一、宋永清于本判决生效之日起 10 日向东土科技支付违约金 2,496,000 元；二、驳回宋永清的全部诉讼请求；三、驳回东土科技其他反诉请求。2. 宋永清不服一审判决，于 2019 年 10 月 10 日向北京市高级人民法院提起上诉；东土科技不服一审判决，于 2019 年 10 月 22 日向北京市高级人民法院提起上诉。3.2020 年 9 月 30 日，北京市高级人民法院下达（2019）京民终 1646 号民事判决书，判决如下：驳回宋永清、北京东土科技股份有限公司的上诉请求，维持原判。影响：公司将在基本确定可收到款项时确认当期损益 249.60 万元。	公司已向北京市第一中级人民法院申请强制执行。截至目前，公司收到北京市第一中级人民法院执行款 2,092,553.73 元。公司将积极采取各项措施，维护公司及股东的合法权益。	2019 年 06 月 03 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于涉及诉讼事项的公告》（公告编号：2019-072）和《关于涉及诉讼事项的进展公告》（公告编号：2019-111、2019-114、2019-115、2020-034、2020-110）
2019 年 6 月，因合同纠纷，公司对宋永清提起诉讼，诉讼理由为	2,766.28	否	已执行	审理结果：1.2019 年 12 月 13 日北京市石景山区人民法院下达（2019）京 0107 民初 17534 号民	公司已向北京市石景山区人民法院申请强制执行。截至	2019 年 10 月 23 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于涉及

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。				事判决书，判决如下：一、被告宋永清于本判决生效后十日内给付原告东土科技现金补偿 4,817,761.16 元，股票补偿数量 2,701,549 股，返还现金分红 291,767.29 元并给付违约金 1,842,400 元；二、被告宋永清于本判决生效后十日内给付原告东土科技律师费损失 10 万元；三、驳回原告东土科技的其他诉讼请求。2.宋永清不服一审判决，于 2020 年 1 月 2 日向北京市第一中级人民法院提起上诉。3.2020 年 4 月 27 日，北京市第一中级人民法院下达（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。	目前，公司收到北京市石景山区人民法院执行款 8,600,736.79 元；宋永清所持公司 2,701,549 股股票已过户至公司回购专用证券账户。公司将对上述 2,701,549 股股份申请办理股份注销手续。	诉讼事项的进展公告》（公告编号：2019-115、2020-034、2020-056、2023-011）
--	--	--	--	--	--	--

其他诉讼事项

☑适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司及子公司作为原告的未达到重大诉讼披露的其他诉讼事项汇总	4,501.12	否	审理/仲裁/执行中	不适用	不适用		不适用
公司及子公司作为被告的未达到重大诉讼披露的其他诉讼事项汇总	215.39	是	审理/仲裁/执行中	不适用	不适用		不适用
公司及子公司作为被告的未达到重大诉讼披露的其他诉讼	952.69	否	审理/仲裁/执行中	不适用	不适用		不适用

事项汇总							
------	--	--	--	--	--	--	--

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联 交易 方	关联 关系	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联 交易 定价 原则	关联 交易 价格	关联 交易 金额 （万 元）	占同 类交 易金 额的 比例	获批 的交 易额 度（万 元）	是否 超过 获批 额度	关联 交易 结算 方式	可获 得的 同类 交易 市价	披露 日期	披露 索引
关联 方 D 及其 控股 子公 司	李平 先生 控制 的公 司	采购 商品 及服 务	采购 商品 及服 务	参照 市场 公允 价格 双方 协商 确定	市场 价	1,838. 43	11.69 %	10,00 0	否	按合 约定 结算	1,838. 43 万 元	2026 年 04 月 28 日	《关 于日 常关 联交 易预 计的 公 告》 （202 6- 023）
北京 工 汇科 技有 限公 司	公司 参股 公司	采购 商品	采购 商品	参照 市场 公允 价格 双方 协商 确定	市场 价	0.21	0.00%	800	否	按合 约定 结算	0.21 万元	2026 年 04 月 28 日	《关 于日 常关 联交 易预 计的 公 告》 （202 6- 023）
关联 方 D 及其 控股 子公 司	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 协商 确定	市场 价	748.6 3	2.42%	8,000	否	按合 约定 结算	748.6 3 万 元	2026 年 04 月 28 日	《关 于日 常关 联交 易预 计的 公 告》 （202 6-

													023)
山东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	销售商品及服务	销售商品及服务	参照市场公允价值双方协商确定	市场价	146.42	0.47%	2,000	否	按合同约定结算	146.42万元	2026年04月28日	《关于日常关联交易预计的公告》(2026-023)
北京工汇汇科技有限公司	公司参股公司	销售商品	销售商品	参照市场公允价值双方协商确定	市场价	30.89	0.10%	300	否	按合同约定结算	30.89万元	2026年04月28日	《关于日常关联交易预计的公告》(2026-023)
合计				--	--	2,764.58	--	21,100	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司于2026年4月28日召开第七届董事会第二十次会议和2026年5月20日召开2025年年度股东会，审议通过了《关于日常关联交易预计的议案》，同意公司对2026年度及至2026年度股东会召开前可能发生的日常关联交易进行了合理预计，预计累计交易总金额不超过人民币21,100万元。 本报告期公司与关联方实际累计发生的日常关联交易为2,764.58万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用
公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☒适用 ☐不适用
租赁情况说明

为满足公司日常经营管理需要，公司在北京、上海、广州等地租赁办公楼和厂房，主要用于公司及子公司日常办公场所和生产厂房，报告期房屋租赁总费用为 512.51 万元。为提高资产利用率，公司将宜昌部分闲置办公楼对外出租，租赁收入总额不足报告期利润总额 10%。

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

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计		0		报告期内对外担保实际发生额合计		0				

(A1)				(A2)						
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		0		报告期末对外担保余额合计 (A4)		0				
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	2023 年 03 月 06 日	1,000	2023 年 03 月 10 日	1,000	连带责任担保			3 年	否	否
北京东土军悦科技有限公司	2025 年 09 月 04 日	1,000	2025 年 09 月 05 日	1,000	连带责任担保			1 年	否	否
东土科技 (宜昌) 有限公司	2025 年 03 月 04 日	4,000	2025 年 07 月 04 日	1,159.76	连带责任担保			1 年	否	否
北京科银京成技术有限公司	2025 年 09 月 04 日	1,000	2025 年 09 月 05 日	1,000	连带责任担保			1 年	否	否
上海东土致远智能科技发展有限公司	2025 年 09 月 29 日	1,000	2025 年 09 月 26 日	1,000	连带责任担保			1 年	否	否
上海东土致远智能科技发展有限公司	2025 年 12 月 23 日	1,000	2025 年 12 月 23 日	1,000	连带责任担保			1 年	否	否
北京东土军悦科技有限公司	2024 年 06 月 05 日	1,000	2026 年 06 月 22 日	1,000	连带责任担保			3 年	否	否
北京科银京成技术有限公司	2025 年 03 月 04 日	500	2025 年 09 月 08 日	500	连带责任担保			1 年	否	否
北京东土军悦科技有限公司	2026 年 05 月 14 日	1,000	2026 年 05 月 14 日	1,000	连带责任担保			1 年	否	否
北京飞讯数码科技有限公司	2026 年 06 月 16 日	1,000	2026 年 06 月 16 日	1,000	连带责任担保			1 年	否	否
北京科银京成技术有	2026 年 05 月 14 日	1,000	2026 年 05 月 14 日	1,000	连带责任担保			1 年	否	否

限公司										
东土科技（宜昌）有限公司	2026 年 05 月 14 日	1,000	2026 年 05 月 22 日	1,000	连带保证责任担保	无形资产		1 年	否	否
北京东土拓明科技有限公司	2026 年 06 月 16 日	1,000	2026 年 06 月 16 日	1,000	连带保证责任担保			1 年	否	否
上海东土致远智能科技发展有限公司	2026 年 07 月 01 日	3,000	2026 年 06 月 29 日	990	连带保证责任担保			1 年	否	否
北京东土军悦科技有限公司	2026 年 07 月 01 日	1,000	2026 年 06 月 30 日	500	连带保证责任担保			1 年	否	否
北京科银京成技术有限公司	2024 年 04 月 23 日	1,000	2025 年 07 月 09 日	1,000	连带保证责任担保			1 年	是	否
北京东土军悦科技有限公司	2024 年 04 月 23 日	1,000	2025 年 01 月 03 日	1,000	连带保证责任担保			1 年	是	否
上海东土致远智能科技发展有限公司	2024 年 11 月 20 日	3,000	2025 年 08 月 20 日	1,988	连带保证责任担保			1 年	是	否
上海东土致远智能科技发展有限公司	2024 年 12 月 12 日	1,000	2025 年 01 月 14 日	900	连带保证责任担保			1 年	是	否
北京东土军悦科技有限公司	2025 年 03 月 04 日	1,000	2025 年 05 月 15 日	1,000	连带保证责任担保			1 年	是	否
北京科银京成技术有限公司	2025 年 03 月 04 日	1,000	2025 年 03 月 25 日	1,000	连带保证责任担保			1 年	是	否
北京东土拓明科技有限公司	2025 年 03 月 04 日	1,000	2025 年 03 月 10 日	1,000	连带保证责任担保			1 年	是	否
北京科银京成技术有限公司	2025 年 03 月 04 日	500	2025 年 03 月 07 日	500	连带保证责任担保			1 年	是	否
科东（广	2025 年 03 月 04 日	500	2025 年 03 月 14 日	500	连带保证责任担保			1 年	是	否

州) 软件科技有限公司	日		日							
北京东土军悦科技有限公司	2025 年 03 月 04 日	1,000	2025 年 03 月 28 日	1,000	连带责任担保			1 年	是	否
东土科技(宜昌)有限公司	2025 年 03 月 04 日	990	2025 年 03 月 28 日	990	连带责任担保	无形资产		1 年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		9,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		6,490				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		19,500		报告期末对子公司担保余额合计 (B4)		12,476.72				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0		报告期末对子公司担保余额合计 (C4)		0				
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		9,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		6,490				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		19,500		报告期末全部担保余额合计 (A4+B4+C4)		12,476.72				
全部担保余额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				5.62%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0						
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)				0						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0						
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				不适用						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用						

注：1 本次担保对应的流动资金贷款到期日晚于授信及担保合同到期日六个月，目前主债务未到期。
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、终止发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金并签署战略合作协议

公司于 2026 年 3 月 27 日召开第七届董事会第十九次会议，审议通过《关于终止公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》，本次交易涉及多个领域产品和解决方案融合，融合周期需半年以上，为充分体现并购价值，经与重大资产重组有关各方积极磋商、慎重沟通后，公司与北京高威科电气技术股份有限公司（以下简称“高威科”）协商决定终止本次重大资产重组事项，待协同效果明确后再推进相关事宜。同时，公司与高威科签署《战略合作协议》，为充分验证双方业务协同价值，双方同意采取“协同为先、分步整合、融合创新”的分阶段合作方式推进本次交易。

2、续聘会计师事务所

公司于 2026 年 4 月 27 日、2026 年 5 月 20 日分别召开第七届董事会第二十次会议、2025 年年度股东会，审议通过了《关于续聘 2026 年度会计师事务所的议案》，同意续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度审计机构。

3、注销部分股票期权

2026 年 4 月 27 日，公司召开第七届董事会第二十次会议，审议通过了《关于 2025 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件未成就及注销部分股票期权的议案》，公司 2025 年股票期权激励计划首次及预留授予的股票期权第一个行权期因 2025 年度公司层面业绩

考核未达标，未满足行权条件的股票期权共计 333.3333 万份，公司对上述未满足行权条件的股票期权进行注销。2026 年 5 月 7 日，上述股票期权已全部注销完成。

4、对外投资设立合资公司

2026 年 4 月 28 日，公司召开第七届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于对外投资设立合资公司的议案》，同意公司及子公司与宜昌启宸投资发展有限公司（以下简称“宜昌启宸”）共同出资设立湖北省智能机器人产业发展有限公司。其中宜昌启宸以 10,000 万元现金出资，占合资公司注册资本的 28.5714%；公司及子公司以现金+知识产权方式出资（具体构成为：现金 5,000 万元，知识产权作价 20,000 万元），占合资公司注册资本的 71.4286%。

以上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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	74,831,634	12.17%				-499,200	-499,200	74,332,434	12.09%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	74,831,634	12.17%				-499,200	-499,200	74,332,434	12.09%
其中：境内法人持股	2,765,093	0.45%				0	0	2,765,093	0.45%
境内自然人持股	72,066,541	11.72%				-499,200	-499,200	71,567,341	11.64%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	540,061,247	87.83%				499,200	499,200	540,560,447	87.91%
1、人民币普通股	540,061,247	87.83%				499,200	499,200	540,560,447	87.91%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	614,892,881	100.00%				0	0	614,892,881	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

董事离职股份性质变化：公司原董事薛百华持有的 507,750 股的股份性质由有限售条件股份变更为无限售条件股份。公司原董事杨骁腾持有的 8,550 股的股份性质由无限售条件股份变更为有限售条件股份。

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
李平	65,804,638.00			65,804,638.00	高管锁定股	高管锁定股每年按照上年末持股数量的 25%解除限售。
薛百华	4,988,325.00	507,750.00		4,480,575.00	离职高管锁定股	原定任期届满 6 个月后
杨骁腾	0		8,550.00	8,550.00	离职高管锁定股	原定任期届满 6 个月后
其他限售股份	4,038,671.00			4,038,671.00	向特定对象发行股票	不适用
合计	74,831,634.00	507,750.00	8,550.00	74,332,434.00	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	51,052	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
李平	境内自然人	14.27 %	87,739,517	0	65,804,638	21,934,879	质押 冻结	35,768,500 20,062,055
杭州合赢贰号企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.24 %	19,943,000	- 680,000	0	19,943,000	不适用	0
中国工商银行股份有限公司－国泰中证全指通信设备交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.88 %	11,587,754	7,130,900	0	11,587,754	不适用	0
郭劲松	境内自然人	1.41 %	8,669,400	124,400	0	8,669,400	不适用	0
李红英	境内自然人	1.02 %	6,290,700	93,100	0	6,290,700	不适用	0
薛百华	境内自然人	0.78 %	4,823,000	- 1,151,100	4,480,575	342,425	不适用	0
吴特军	境内自然人	0.70 %	4,306,380	1,008,869	0	4,306,380	不适用	0
蒋凌峰	境内自然人	0.57 %	3,484,370	- 130,000	0	3,484,370	不适用	0
任涛	境内自然人	0.52 %	3,199,000	0	0	3,199,000	不适用	0
吴海标	境内自然人	0.49 %	2,994,800	52,600	0	2,994,800	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名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	不适用							

情况的说明			
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
李平	21,934,879	人民币普通股	21,934,879
杭州合赢贰号企业管理合伙企业（有限合伙）	19,943,000	人民币普通股	19,943,000
中国工商银行股份有限公司－国泰中证全指通信设备交易型开放式指数证券投资基金	11,587,754	人民币普通股	11,587,754
郭劲松	8,669,400	人民币普通股	8,669,400
李红英	6,290,700	人民币普通股	6,290,700
吴特军	4,306,380	人民币普通股	4,306,380
蒋凌峰	3,484,370	人民币普通股	3,484,370
任涛	3,199,000	人民币普通股	3,199,000
吴海标	2,994,800	人民币普通股	2,994,800
蒋仁生	2,892,700	人民币普通股	2,892,700
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 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）	股东郭劲松通过方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 8,669,400 股。 股东李红英通过南京证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,290,700 股。 股东吴特军通过世纪证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 3,705,043 股，通过普通证券账户持有 601,337 股。 股东吴海标通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,942,200 股，通过普通证券账户持有 52,600 股。		

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：北京东土科技股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	623,416,417.17	793,577,775.83
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	23,013,013.32	23,001,227.82
衍生金融资产		
应收票据	22,964,035.52	34,945,346.61
应收账款	903,150,833.38	908,790,768.69
应收款项融资	36,285,379.31	15,352,686.63
预付款项	46,624,156.93	31,118,700.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	27,966,862.42	40,422,848.12
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	349,279,104.18	340,348,518.24
其中：数据资源		
合同资产	71,568,434.44	88,040,360.99
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	33,589,175.54	18,691,470.67
流动资产合计	2,137,857,412.21	2,294,289,704.34
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	74,596,744.23	32,137,279.43
其他权益工具投资	489,988,070.81	489,988,070.81
其他非流动金融资产	475,368,967.92	298,877,926.08
投资性房地产	12,448,287.59	12,625,237.20
固定资产	358,485,365.86	361,162,043.27
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	45,096,173.67	15,584,399.98
无形资产	480,615,498.73	482,487,015.64
其中：数据资源		
开发支出	196,491,431.21	172,011,199.23
其中：数据资源		
商誉	109,253,816.65	109,253,816.65
长期待摊费用	7,266,260.55	8,622,247.15
递延所得税资产	92,976,568.48	86,490,645.91
其他非流动资产	4,101,767.41	4,101,985.33
非流动资产合计	2,346,688,953.11	2,073,341,866.68
资产总计	4,484,546,365.32	4,367,631,571.02
流动负债：		
短期借款	626,442,789.57	743,520,383.33
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	67,840,471.15	70,946,943.31
应付账款	236,068,546.43	286,609,365.55
预收款项	44,765.13	44,765.13
合同负债	50,172,831.06	48,451,699.64
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	32,221,875.19	29,249,764.28
应交税费	23,901,638.30	28,774,034.90
其他应付款	31,228,947.10	33,655,577.89
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	102,106,321.09	61,036,305.00
其他流动负债	17,858,256.59	20,924,485.26
流动负债合计	1,187,886,441.61	1,323,213,324.29
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	277,800,000.00	48,633,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	39,587,657.57	6,326,111.99
长期应付款	476,250,539.52	485,196,979.12
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	165,724,780.38	157,709,894.00
递延所得税负债	43,758,871.52	20,786,884.65
其他非流动负债	3,000,610.00	3,000,610.00
非流动负债合计	1,006,122,458.99	721,653,479.76
负债合计	2,194,008,900.60	2,044,866,804.05
所有者权益：		
股本	614,892,881.00	614,892,881.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,398,229,782.92	2,162,583,596.36
减：库存股		
其他综合收益	-137,094.30	1,240,453.52
专项储备		
盈余公积		75,072,955.91
一般风险准备		
未分配利润	205,535,838.88	-607,720,640.93
归属于母公司所有者权益合计	2,218,521,408.50	2,246,069,245.86
少数股东权益	72,016,056.22	76,695,521.11
所有者权益合计	2,290,537,464.72	2,322,764,766.97
负债和所有者权益总计	4,484,546,365.32	4,367,631,571.02

法定代表人：李平 主管会计工作负责人：朱洪元 会计机构负责人：朱洪元

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	133,397,035.55	196,308,748.93
交易性金融资产	23,013,013.32	23,001,227.82

衍生金融资产		
应收票据	1,902,468.51	5,989,013.43
应收账款	327,243,830.09	342,207,361.79
应收款项融资	17,041,402.04	4,163,784.72
预付款项	80,353,015.47	125,673,245.14
其他应收款	350,589,128.53	310,817,971.69
其中：应收利息		
应收股利		
存货	131,711,957.30	111,953,700.74
其中：数据资源		
合同资产	59,158,732.79	75,958,702.27
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,627,235.50	2,627,235.50
流动资产合计	1,127,037,819.10	1,198,700,992.03
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,069,599,582.24	1,027,140,117.44
其他权益工具投资	489,988,070.81	489,988,070.81
其他非流动金融资产	354,842,012.32	209,877,926.08
投资性房地产		
固定资产	119,077,038.04	118,220,945.04
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	39,820,664.83	9,616,924.29
无形资产	281,791,587.66	269,126,748.38
其中：数据资源		
开发支出	116,981,064.88	102,700,844.12
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	2,970,358.69	3,604,178.94
递延所得税资产	18,199,291.79	18,035,415.16
其他非流动资产	4,063,951.41	3,976,765.33
非流动资产合计	2,497,333,622.67	2,252,287,935.59
资产总计	3,624,371,441.77	3,450,988,927.62
流动负债：		
短期借款	471,102,425.00	520,393,236.11
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	25,500,072.66	31,117,389.30
应付账款	147,362,878.75	168,463,026.04
预收款项		
合同负债	15,159,702.24	6,149,842.01
应付职工薪酬	14,878,019.51	13,575,908.56
应交税费	8,048,836.86	15,946,182.81
其他应付款	306,775,256.68	344,913,365.99
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	81,166,153.08	56,530,393.96
其他流动负债	665,815.68	879,140.13
流动负债合计	1,070,659,160.46	1,157,968,484.91
非流动负债：		
长期借款	195,500,000.00	9,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	36,816,177.36	3,720,635.16
长期应付款	80,000,000.00	70,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	90,795,945.40	87,110,746.00
递延所得税负债	31,242,049.55	15,468,440.36
其他非流动负债		
非流动负债合计	434,354,172.31	185,299,821.52
负债合计	1,505,013,332.77	1,343,268,306.43
所有者权益：		
股本	614,892,881.00	614,892,881.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,492,827,740.19	2,257,181,553.63
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积		75,072,955.91
未分配利润	11,637,487.81	-839,426,769.35
所有者权益合计	2,119,358,109.00	2,107,720,621.19
负债和所有者权益总计	3,624,371,441.77	3,450,988,927.62

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	309,232,648.73	390,338,121.12

其中：营业收入	309,232,648.73	390,338,121.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	460,330,795.55	489,943,948.66
其中：营业成本	185,512,966.63	239,365,744.67
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	3,142,449.19	2,910,882.93
销售费用	79,746,285.03	75,322,682.18
管理费用	61,147,817.16	70,161,152.91
研发费用	104,513,860.49	88,540,904.73
财务费用	26,267,417.05	13,642,581.24
其中：利息费用	25,435,516.89	12,963,048.94
利息收入	1,260,581.02	894,708.63
加：其他收益	42,078,763.90	22,737,416.19
投资收益（损失以“—”号填列）	-1,760,901.87	2,396,341.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,500,035.20	-667,510.40
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）	116,684,350.13	-1,718,006.23
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-16,612,848.33	-15,515,941.49
资产减值损失（损失以“—”号填列）	1,038,618.97	-80,474.75
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-4,155.10	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-9,674,319.12	-91,786,491.89
加：营业外收入	18,974.12	327,106.74
减：营业外支出	402,476.31	238,217.02
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-10,057,821.31	-91,697,602.17
减：所得税费用	20,791,933.12	1,006,166.20

五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-30,849,754.43	-92,703,768.37
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-30,849,754.43	-92,703,768.37
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	-26,170,289.54	-88,796,877.44
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-4,679,464.89	-3,906,890.93
六、其他综合收益的税后净额	-1,377,547.82	1,978,347.91
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,377,547.82	1,978,347.91
（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	-1,377,547.82	1,978,347.91
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	-1,377,547.82	1,978,347.91
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	-32,227,302.25	-90,725,420.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	-27,547,837.36	-86,818,529.53
归属于少数股东的综合收益总额	-4,679,464.89	-3,906,890.93
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.06	-0.14
（二）稀释每股收益	-0.06	-0.14

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：朱洪元 会计机构负责人：朱洪元

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	93,162,044.19	141,156,588.06

减：营业成本	61,208,853.53	86,576,045.91
税金及附加	662,374.18	892,278.10
销售费用	18,217,897.52	18,923,707.76
管理费用	28,828,992.07	35,717,123.30
研发费用	77,673,142.29	49,294,613.77
财务费用	13,185,672.94	9,895,255.49
其中：利息费用	11,504,474.74	10,830,992.72
利息收入	577,251.66	919,894.24
加：其他收益	30,303,274.44	15,467,935.24
投资收益（损失以“—”号填列）	-1,500,035.20	62,695,508.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,500,035.20	-667,510.40
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）	105,157,394.53	-1,718,006.23
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-963,791.14	-2,996,426.68
资产减值损失（损失以“—”号填列）	863,802.52	29,760.83
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	27,245,756.81	13,336,335.49
加：营业外收入	2,749.96	200,000.00
减：营业外支出	1,286.40	13,913.44
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	27,247,220.37	13,522,422.05
减：所得税费用	15,609,732.56	296,919.09
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	11,637,487.81	13,225,502.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	11,637,487.81	13,225,502.96
（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	11,637,487.81	13,225,502.96
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	2026 年半年度	2025 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	319,996,262.52	338,738,857.04
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	13,538,936.57	17,165,029.44
收到其他与经营活动有关的现金	63,402,160.08	16,375,734.56
经营活动现金流入小计	396,937,359.17	372,279,621.04
购买商品、接受劳务支付的现金	240,660,767.90	231,112,013.32
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	144,953,115.48	197,551,333.29
支付的各项税费	36,993,042.61	34,599,991.60
支付其他与经营活动有关的现金	82,359,995.10	68,534,586.14
经营活动现金流出小计	504,966,921.09	531,797,924.35
经营活动产生的现金流量净额	-108,029,561.92	-159,518,303.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	509,022.79	321,998,488.22
取得投资收益收到的现金		4,177,112.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,460.00	2,390.00
处置子公司及其他营业单位收到的		

现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	510,482.79	326,177,991.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	96,566,669.24	72,175,544.20
投资支付的现金	104,084,500.00	239,635,848.40
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	200,651,169.24	311,811,392.60
投资活动产生的现金流量净额	-200,140,686.45	14,366,598.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		500.00
取得借款收到的现金	656,800,000.00	433,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	656,800,000.00	433,800,500.00
偿还债务支付的现金	520,208,244.24	393,352,870.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,436,442.37	10,683,208.94
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	2,405,261.15	3,837,323.34
筹资活动现金流出小计	535,049,947.76	407,873,402.94
筹资活动产生的现金流量净额	121,750,052.24	25,927,097.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,455,789.20	1,753,412.63
五、现金及现金等价物净增加额	-187,875,985.33	-117,471,195.16
加：期初现金及现金等价物余额	771,420,904.12	521,735,797.80
六、期末现金及现金等价物余额	583,544,918.79	404,264,602.64

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 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	97,353,718.80	93,152,150.42
收到的税费返还	690,845.17	3,248,858.42
收到其他与经营活动有关的现金	248,154,119.23	421,950,464.66
经营活动现金流入小计	346,198,683.20	518,351,473.50
购买商品、接受劳务支付的现金	133,557,378.71	105,371,646.14
支付给职工以及为职工支付的现金	27,413,705.27	66,135,297.65
支付的各项税费	2,556,716.37	3,068,297.14
支付其他与经营活动有关的现金	388,314,837.10	633,961,880.32
经营活动现金流出小计	551,842,637.45	808,537,121.25
经营活动产生的现金流量净额	-205,643,954.25	-290,185,647.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	509,022.79	261,998,488.22
取得投资收益收到的现金		64,108,893.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的		

现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	509,022.79	326,107,381.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	75,267,793.16	56,599,827.72
投资支付的现金	84,084,500.00	174,600,000.00
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	159,352,293.16	231,199,827.72
投资活动产生的现金流量净额	-158,843,270.37	94,907,554.17
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	513,000,000.00	299,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	133,400,000.00	
筹资活动现金流入小计	646,400,000.00	299,000,000.00
偿还债务支付的现金	338,200,000.00	153,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,141,207.43	7,304,095.84
支付其他与筹资活动有关的现金	1,199,278.86	6,355,081.68
筹资活动现金流出小计	348,540,486.29	166,659,177.52
筹资活动产生的现金流量净额	297,859,513.71	132,340,822.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-133,681.19	119,088.63
五、现金及现金等价物净增加额	-66,761,392.10	-62,818,182.47
加：期初现金及现金等价物余额	196,126,308.69	287,982,011.68
六、期末现金及现金等价物余额	129,364,916.59	225,163,829.21

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度													
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
一、上年年末余额	614,892,881.00				2,162,583,596.36		1,240,453.52		75,072,955.91		-607,720,640.93		2,246,069,245.86	76,695,521.11
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	614,892,881.00				2,162,583,596.36		1,240,453.52		75,072,955.91		-607,720,640.93		2,246,069,245.86	76,695,521.11

	881.00				3,596.36		3.52		55.91		720,640.93		9,245.86	21.11	4,766.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-764,353,813.44		-1,377,547.82		-75,072,955.91		813,256,479.81		-27,547,837.36	-4,679,464.89	-32,227,302.25
（一）综合收益总额							-1,377,547.82				-26,170,289.54		-27,547,837.36	-4,679,464.89	-32,227,302.25
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有 者（或股 东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转					-764,353,813.44				-75,072,955.91		839,426,769.35				
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									-75,072,955.91		75,072,955.91				

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					- 764, 353, 813. 44						764, 353, 813. 44				
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	614, 892, 881. 00				1,39 8,22 9,78 2.92		- 137, 094. 30				205, 535, 838. 88		2,21 8,52 1,40 8.50	72,0 16,0 56.2 2	2,29 0,53 7,46 4.72

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	614,892,881.00				2,162,584,697.48		-449,868.51		75,072,955.91		-690,465,325.62		2,161,635,340.26	71,170,161.38	2,232,805,501.64
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	614,892,881.00				2,162,584,697.48		-449,868.51		75,072,955.91		-690,465,325.62		2,161,635,340.26	71,170,161.38	2,232,805,501.64
三、本期增减变动金额（减少以					4,967,620.51		1,978,347.91				-88,796.8		-81,850.9	-4,896.23	-86,747.1

“一”号填列)											77.4 4		09.0 2	2.58	41.6 0
(一) 综合收益总额						1,978,347.91					- 88,796,877.44		- 86,818,529.53	- 3,906,890.93	- 90,725,420.46
(二) 所有者投入和减少资本					4,258,055.04								4,258,055.04	500.00	4,258,555.04
1. 所有者投入的普通股														500.00	500.00
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					4,258,055.04								4,258,055.04		4,258,055.04
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(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转					- 1,101.17								- 1,101.17	- 989,841.65	- 990,942.82
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					- 1,101.17								- 1,101.17	- 989,841.65	- 990,942.82

					1.17								1.17	841.65	942.82
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他					710,666.64								710,666.64		710,666.64
四、本期末余额	614,892,881.00				2,167,552,317.99		1,528,479.40		75,072,955.91		-779,262,203.06		2,079,784,431.24	66,273,928.80	2,146,058,360.04

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	614,892,881.00				2,257,181,553.63				75,072,955.91	-839,426,769.35		2,107,720,621.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	614,892,881.00				2,257,181,553.63				75,072,955.91	-839,426,769.35		2,107,720,621.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-764,353,813.44				-75,072,955.91	851,064,257.16		11,637,487.81
（一）综合收益总额										11,637,487.81		11,637,487.81
（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(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转					- 764,3 53,81 3.44				- 75,07 2,955. 91	839,4 26,76 9.35		
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									- 75,07 2,955. 91	75,07 2,955. 91		
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					- 764,3 53,81 3.44					764,3 53,81 3.44		
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	614,8 92,88				1,492, 827,7					11,63 7,487.		2,119, 358,1

	1.00				40.19					81		09.00
--	------	--	--	--	-------	--	--	--	--	----	--	-------

上期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	614,892,881.00				2,257,181,553.63				75,072,955.91	-837,912,238.05		2,109,235,152.49
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	614,892,881.00				2,257,181,553.63				75,072,955.91	-837,912,238.05		2,109,235,152.49
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					4,258,055.04					13,225,502.96		17,483,558.00
（一）综合收益总额										13,225,502.96		13,225,502.96
（二）所有者投入和减少资本					4,258,055.04							4,258,055.04
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					4,258,055.04							4,258,055.04
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有（或股东）的分配												

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	614,892,881.00				2,261,439,608.67				75,072,955.91	-824,686,735.09		2,126,718,710.49

三、公司基本情况

北京东土科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“东土科技”，连同其子公司统称“本集团”）原名为北京依贝特科技有限公司，成立于 2000 年 3 月 27 日，系由自然人李平出资 125 万元、自然人郭华东出资 250 万元、自然人陶航出资 50 万元、自然人郭建军出资 25 万元、自然人张勇出资 25 万元、自然人王志敏出资 25 万元组建的有限责任公司。上述出资均以货币资金方式缴纳，经北京瑞文成联合会计师事务所审验并出具京瑞联检验字（2000）第 046 号《开业登记验资报告》。

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

经中国证券监督管理委员会（证监许可[2012]1056 号）核准及深圳证券交易所（深证上[2012]324 号）同意，本公司于 2012 年 9 月 14 日在创业板上市，向不特定对象公开募集股份（A 股）1,340 万股。募集资金到位后，公司注册资本变更

为人民币 5,351.28 万元。募集资金情况业经中审国际会计师事务所予以验证，并出具中审国际验字[2012]01020201 验资报告予以审验。

经历次股权变更后，截至 2026 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 61,489.2881 万股，注册资本为 61,489.2881 万元。公司注册地址为北京市石景山区实兴大街 30 号院 2 号楼 8 层 901；统一社会信用代码为 911100007226014149；法定代表人为李平。

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

本财务报表于 2026 年 8 月 27 日由本公司董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本集团对自 2026 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于 2026 年 6 月 30 日的财务状况以及 2026 年半年度经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

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

5、现金及现金等价物的确定标准

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

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

（2）外币财务报表的折算

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

7、金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且

实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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

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

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：其他债权投资、应收款项融资。

3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

（3）金融负债分类、确认依据和计量方法

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，（除与套期会计有关外，）所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

只有符合以下条件之一，本集团才将金融负债在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①能够消除或显著减少会计错配；②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

（4）金融工具减值

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

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

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业

风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

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

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

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

应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

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

应收票据的组合类别及确定依据

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

2) 债权投资、其他债权投资、贷款承诺及财务担保合同的减值测试方法

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如债权投资、其他债权投资）、贷款承诺及财务担保合同，本集团采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

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

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十二。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

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

（6）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

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

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

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

（7）衍生金融工具

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

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

（8）金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

8、存货

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求
本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料、合同履约成本等。

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

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

本集团原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

9、合同资产与合同负债

（1）合同资产

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注五、7.（4）金融工具减值相关内容。

（2）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。

10、与合同成本有关的资产

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

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

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产摊销期限不超过一年，本集团选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

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

（3）与合同成本有关的资产的减值

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

11、长期股权投资

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

（1）重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本集团持有被投资单位 20% 以下表决权的，如本集团在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表的，本集团认为对被投资单位具有重大影响。

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

（2）会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；以资产清偿债务方式进行债务重组取得的长期股权投资，按照放弃债权的公允价值及可直接归属于该投资的税金等其他成本作为初始投资成本；以非货币性资产交换取得的长期股权投资，以换出资产的账面价值及相关税费作为初始投资成本。

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

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

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

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

因处置部分股权后丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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

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

12、投资性房地产

投资性房地产计量模式
成本法计量
折旧或摊销方法

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

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

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

13、固定资产

(1) 确认条件

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

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.375-4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输工具	年限平均法	10	5	9.5
电子设备	年限平均法	3-10	5	5
其他设备	年限平均法	5	5	19

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

14、借款费用

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

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

15、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

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

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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

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

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。

16、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、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

（1）除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照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的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可收回金额，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（2）商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值测试的方法、参数与假设，详见附注七、18。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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、长期待摊费用

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

18、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

19、预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

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

20、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。如需在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在

新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

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

21、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。

22、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

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

①工业级网络通信产品和工业级边缘控制服务器

该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

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

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

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

23、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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

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

24、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

25、租赁

（1） 租赁的识别

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。

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。各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

本集团部分租赁合同拥有续租选择权。本集团在评估是否合理确定将行使续租选择权时，综合考虑与本集团行使续租选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化。租赁期开始日，本集团认为，在合同期内，本集团进行或预期将进行重大租赁资产改良，租赁资产对本集团的运营重要，且不易获取合适的替换资产，本集团能够合理确定将行使续租选择权。因此，租赁期中包含续租选择权涵盖的期间。租赁期开始日后，如发生本集团可控范围内的重大事件或变化，且影响本集团是否合理确定将行使相应续租选择权的，本集团将对是否行使续租选择权进行重新评估，并根据重新评估结果修改租赁期。

（2）本集团作为承租人

1）租赁确认

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

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

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

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

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

2）租赁变更

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

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

26、终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团在利润表“净利润”项下增设“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目，以税后净额分别反映持续经营相关损益和终止经营相关损益。终止经营的相关损益应当作为终止经营损益列报，列报的终止经营损益包含整个报告期间，而不仅包含认定为终止经营后的报告期间。

27、公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量投资性房地产、衍生金融工具和权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，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，相关资产或负债的不可观察输入值。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括：债权类为无风险利率、信用溢价和流动性溢价；股权类为估值乘数和流动性折价。

第三层级的公允价值以本集团的评估模型为依据确定，例如现金流折现模型。本集团还会考虑初始交易价格，相同或类似金融工具的近期交易，或者可比金融工具的完全第三方交易。资产负债表日，以公允价值计量的第三层级金融资产在估值时使用贴现率等重大不可观察的输入值，但其公允价值对这些重大不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

本集团采用市场法确定对非上市股权投资的公允价值。这要求本集团根据具有类似合同条款和风险特征的其他金融工具的当前折现率折现的预计未来现金流量确定对非上市股权投资的公允价值。这要求本集团估计预计未来现金流量、信用风险、波动和折现率，因此具有不确定性。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

28、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

（2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入计算销项，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6%、9%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、20%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京东土科技股份有限公司	15%
上海东土致远智能科技发展有限公司	15%
北京东土泛联信息技术有限公司	20%
北京东土正创科技有限公司	15%
北京东土拓明科技有限公司	15%
北京东土和兴科技有限公司	20%
北京东土军悦科技有限公司	15%
北京飞讯数码科技有限公司	15%
北京光亚鸿道操作系统有限公司	25%
北京科银京成技术有限公司	10%
科东（广州）软件科技有限公司	15%
上海科鸿创智技术有限公司	25%
东土科技（扬州）有限公司	20%
北京控特科技有限公司	25%
Kyland Tech Asia PTE LTD	17%
KLG Smartec GmbH	15%
北京科莱国际科技有限公司	20%
Kyland Corporation	21%
江苏定东智能技术有限公司	20%
北京东土元道工业科技有限公司	20%
上海东土远景工业科技有限公司	25%
东土科技（宜昌）有限公司	15%
湖北数字制造产业技术研究院有限公司	20%
东土正创科技（湖北）有限责任公司	20%
Kontrolnext Technology Rus	25%
南京大巢智建科技有限公司	20%
北京东土半导体技术有限公司	25%
元网控制（北京）科技有限公司	25%
北京飞悦京成科技有限公司	25%
东土科技香港有限公司	16.5%
湖北省智能机器人产业发展有限公司	25%

2、税收优惠

- (1) 本公司及子公司上海东土致远智能科技发展有限公司、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、科东（广州）软件科技有限公司适用 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 2023 年被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202311003939，有效期为三年，在 2023-2025 年度间执行 15% 的企业所得税税率。
- (3) 本公司之一级子公司上海东土致远智能科技发展有限公司 2025 年被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202531001646，有效期为三年，在 2025-2027 年度间执行 15% 的企业所得税税率。
- (4) 本公司之一级子公司科东（广州）软件科技有限公司 2025 年被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202544011643，有效期为三年，在 2025-2027 年度间执行 15% 的企业所得税税率。
- (5) 本公司之一级子公司北京东土拓明科技有限公司 2025 年被认定为高新技术企业，证书编号：GR202511002406，有效期为三年，在 2025-2027 年度间执行 15% 的企业所得税税率。
- (6) 本公司之一级子公司北京东土军悦科技有限公司 2023 年被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202311006065，有效期为三年，在 2023-2025 年度间执行 15% 的企业所得税税率。
- (7) 本公司之一级子公司北京飞讯数码科技有限公司 2023 年被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202311008963，有效期为三年，在 2023-2025 年度间执行 15% 的企业所得税税率。
- (8) 本公司之二级子公司东土科技（宜昌）有限公司 2024 年被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202442003096，有效期为三年，在 2024-2026 年度间执行 15% 的企业所得税税率。
- (9) 本公司之一级子公司北京东土正创科技有限公司 2023 年被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202311005525，有效期为三年，在 2023-2025 年度间执行 15% 的企业所得税税率。
- (10) 根据《财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（2020 年第 45 号）的规定，对于国家鼓励的重点集成电路设计企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第五年免征企业所得税，接续年度减按 10% 的税率征收企业所得税。本公司之二级子公司北京科银京成技术有限公司为一类重点软件企业，在 2025 年度执行 10% 的企业所得税税率。
- (11) 本公司之子公司东土科技（扬州）有限公司、北京东土泛联信息技术有限公司、湖北数字制造产业技术研究院有限公司、东土正创科技（湖北）有限责任公司、北京东土元道工业科技有限公司、北京科莱国际科技有限公司、江苏定东智能技术有限公司、南京大巢智建科技有限公司、北京东土和兴科技有限公司，2026 年适用小微企业所得税优惠政策，执行 20% 的企业所得税税率。
- (12) 本公司之二级子公司东土科技（宜昌）有限公司适用财政部及税务总局公告[2023]43 号《财政部、税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳增值税税额。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	583,070,017.87	772,779,129.42
其他货币资金	40,346,399.30	20,798,646.41

合计	623,416,417.17	793,577,775.83
其中：存放在境外的款项总额	22,304,534.45	22,064,598.84

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	23,013,013.32	23,001,227.82
其中：		
其他	23,013,013.32	23,001,227.82
其中：		
合计	23,013,013.32	23,001,227.82

其他说明：

3、应收票据

（1） 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	18,854,320.27	18,901,672.65
商业承兑票据	4,109,715.25	16,043,673.96
合计	22,964,035.52	34,945,346.61

（2） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	23,543,644.88	100.00%	579,609.36	2.46%	22,964,035.52	37,584,889.51	100.00%	2,639,542.90	7.02%	34,945,346.61
其中：										
银行承兑汇票	18,854,320.27	80.08%			18,854,320.27	18,901,672.65	50.29%			18,901,672.65
商业承兑汇票	4,689,324.61	19.92%	579,609.36	12.36%	4,109,715.25	18,683,216.86	49.71%	2,639,542.90	14.13%	16,043,673.96
合计	23,543,644.88	100.00%	579,609.36	2.46%	22,964,035.52	37,584,889.51	100.00%	2,639,542.90	7.02%	34,945,346.61

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	18,854,320.27		
商业承兑汇票	4,689,324.61	579,609.36	12.36%
合计	23,543,644.88	579,609.36	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	2,639,542.90		2,059,933.54			579,609.36
合计	2,639,542.90		2,059,933.54			579,609.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已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
银行承兑票据		8,163,892.01
合计		8,163,892.01

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位: 元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	486,930,890.49	563,040,471.99
其中: 6 个月以内	247,837,421.60	416,143,898.43
7 个月-1 年	239,093,468.89	146,896,573.56
1 至 2 年	279,878,588.17	207,568,941.08
2 至 3 年	135,755,427.98	161,575,189.38
3 年以上	232,662,191.94	190,216,199.91
3 至 4 年	78,622,497.38	52,214,463.88
4 至 5 年	44,563,592.89	35,722,409.62
5 年以上	109,476,101.67	102,279,326.41

合计	1,135,227,098.58	1,122,400,802.36
----	------------------	------------------

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	53,388,566.01	4.70%	47,094,394.75	88.21%	6,294,171.26	54,007,960.50	4.81%	47,094,394.75	87.20%	6,913,565.75
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,081,838,532.57	95.30%	184,981,870.45	17.10%	896,856,662.12	1,068,392,841.86	95.19%	166,515,638.92	15.59%	901,877,202.94
其中：										
信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,081,838,532.57	95.30%	184,981,870.45	17.10%	896,856,662.12	1,068,392,841.86	95.19%	166,515,638.92	15.59%	901,877,202.94
合计	1,135,227,098.58	100.00%	232,076,265.20	20.44%	903,150,833.38	1,122,400,802.36	100.00%	213,610,033.67	19.03%	908,790,768.69

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 81	17,683,436.69	10,769,870.94	17,064,042.20	10,769,870.94	63.11%	根据可收回金额确认
客户 4	19,567,621.00	19,567,621.00	19,567,621.00	19,567,621.00	100.00%	预计无法收回
客户 127	2,750,000.00	2,750,000.00	2,750,000.00	2,750,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 94	2,307,365.42	2,307,365.42	2,307,365.42	2,307,365.42	100.00%	预计无法收回
客户 218	2,278,770.39	2,278,770.39	2,278,770.39	2,278,770.39	100.00%	预计无法收回
客户 145	2,260,000.00	2,260,000.00	2,260,000.00	2,260,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 219	1,890,000.00	1,890,000.00	1,890,000.00	1,890,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 146	1,800,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 177	1,480,000.00	1,480,000.00	1,480,000.00	1,480,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 126	973,600.00	973,600.00	973,600.00	973,600.00	100.00%	预计无法收回
客户 13	460,000.00	460,000.00	460,000.00	460,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 178	378,463.00	378,463.00	378,463.00	378,463.00	100.00%	预计无法收回
客户 147	178,704.00	178,704.00	178,704.00	178,704.00	100.00%	预计无法收回
合计	54,007,960.50	47,094,394.75	53,388,566.01	47,094,394.75		

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	486,930,890.49	18,807,823.84	3.86%
其中: 6 个月以内	247,837,421.60	7,449,995.09	3.01%
7 个月-1 年	239,093,468.89	11,357,828.75	4.75%
1-2 年	279,878,588.17	30,247,161.48	10.81%
2-3 年	129,461,256.72	24,194,186.35	18.69%
3 年以上	185,567,797.19	111,732,698.78	60.21%
其中: 3-4 年	77,565,096.53	23,010,241.77	29.67%
4-5 年	34,851,122.80	15,570,879.15	44.68%
5 年以上	73,151,577.86	73,151,577.86	100.00%
合计	1,081,838,532.57	184,981,870.45	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	47,094,394.75					47,094,394.75
按组合计提坏账准备	166,515,638.92	18,467,054.99			-823.46	184,981,870.45
合计	213,610,033.67	18,467,054.99			-823.46	232,076,265.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 4	91,358,024.52	926,371.35	92,284,395.87	7.62%	40,852,834.68
客户 28	86,751,148.08		86,751,148.08	7.16%	9,811,982.84
客户 3	16,223,129.22	61,782,795.70	78,005,924.92	6.44%	5,810,893.37
客户 200	58,934,706.60	3,362,860.00	62,297,566.60	5.14%	18,351,321.88
客户 203	35,996,931.20		35,996,931.20	2.97%	3,554,189.09
合计	289,263,939.62	66,072,027.05	355,335,966.67	29.33%	78,381,221.86

5、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
一年以内结算的合同资产	76,005,166.20	4,436,731.76	71,568,434.44	93,515,711.72	5,475,350.73	88,040,360.99
合计	76,005,166.20	4,436,731.76	71,568,434.44	93,515,711.72	5,475,350.73	88,040,360.99

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	76,005,166.20	100.00%	4,436,731.76	5.84%	71,568,434.44	93,515,711.72	100.00%	5,475,350.73	5.86%	88,040,360.99
其中：										
信用风险特征组合计提坏账准备的合同资产	76,005,166.20	100.00%	4,436,731.76	5.84%	71,568,434.44	93,515,711.72	100.00%	5,475,350.73	5.86%	88,040,360.99
合计	76,005,166.20	100.00%	4,436,731.76	5.84%	71,568,434.44	93,515,711.72	100.00%	5,475,350.73	5.86%	88,040,360.99

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内结算的合同资产	76,005,166.20	4,436,731.76	5.84%
合计	76,005,166.20	4,436,731.76	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合计提坏账准备		1,038,618.97		
合计		1,038,618.97		——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

6、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	36,285,379.31	15,352,686.63
合计	36,285,379.31	15,352,686.63

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	27,966,862.42	40,422,848.12
合计	27,966,862.42	40,422,848.12

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	9,749,970.18	15,510,602.20
应收出口退税款	1,608,899.11	3,136,373.43
往来款	14,793,808.90	19,163,647.11
押金	3,203,199.77	3,919,336.01
员工项目借款	3,055,649.35	2,759,444.79
员工备用金	574,477.81	583,534.07
其他	1,820,949.68	1,984,276.01
合计	34,806,954.80	47,057,213.62

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	12,540,487.11	24,600,941.86
其中：6 个月以内	8,577,488.70	22,512,665.23

7个月-1年	3,962,998.41	2,088,276.63
1至2年	3,861,111.89	4,388,402.06
2至3年	2,608,013.35	3,550,418.70
3年以上	15,797,342.45	14,517,451.00
3至4年	3,222,221.88	3,205,553.42
4至5年	2,192,157.72	535,792.23
5年以上	10,382,962.85	10,776,105.35
合计	34,806,954.80	47,057,213.62

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,801,643.32	5.18%	1,801,643.32	100.00%		1,801,643.32	3.83%	1,801,643.32	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	33,005,311.48	94.82%	5,038,449.06	15.27%	27,966,862.42	45,255,570.30	96.17%	4,832,722.18	10.68%	40,422,848.12
其中：										
信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,524,284.85	61.84%	5,038,449.06	23.41%	16,485,835.79	32,255,410.71	68.54%	4,488,791.98	13.92%	27,766,618.73
押金、保证金	11,481,026.63	32.98%			11,481,026.63	13,000,159.59	27.63%	343,930.20	2.65%	12,656,229.39
合计	34,806,954.80	100.00%	6,840,092.38	19.65%	27,966,862.42	47,057,213.62	100.00%	6,634,365.50	14.10%	40,422,848.12

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 81	1,087,893.32	1,087,893.32	1,087,893.32	1,087,893.32	100.00%	预计无法收回
客户 93	250,000.00	250,000.00	250,000.00	250,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 150	220,000.00	220,000.00	220,000.00	220,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 101	130,000.00	130,000.00	130,000.00	130,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 151	59,500.00	59,500.00	59,500.00	59,500.00	100.00%	预计无法收回
客户 152	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 153	4,250.00	4,250.00	4,250.00	4,250.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,801,643.32	1,801,643.32	1,801,643.32	1,801,643.32		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	12,540,487.11	151,860.40	1.21%
其中：6 个月以内	8,577,488.70		
7 个月-1 年	3,962,998.41	151,860.40	3.83%
1-2 年	3,861,111.89	303,516.66	7.86%
2-3 年	2,608,013.35	410,809.02	15.75%
3 年以上	13,995,699.13	4,172,262.98	29.81%
其中：3-4 年	3,222,221.88	960,317.36	29.80%
4-5 年	2,128,407.72	247,189.40	11.61%
5 年以上	8,645,069.53	2,964,756.22	34.29%
合计	33,005,311.48	5,038,449.06	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,832,722.18	205,726.88				5,038,449.06
按单项计提坏账准备的其他应收款	1,801,643.32					1,801,643.32
合计	6,634,365.50	205,726.88				6,840,092.38

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 155	往来款	5,646,254.95	5 年以内	16.22%	1,098,120.26
客户 87	保证金	2,066,388.55	4 年以上	5.94%	5,196.80
供应商 148	往来款	2,046,913.21	1 年以内	5.88%	102,345.66
关联方 A	往来款	2,022,198.24	1 年以内、1-2 年	5.81%	1,039.82
客户 97	往来款	1,437,491.28	5 年以上	4.13%	1,437,491.28
合计		13,219,246.23		37.98%	2,644,193.82

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	21,986,796.18	47.16%	15,299,791.52	49.16%
1 至 2 年	13,698,451.74	29.38%	6,119,915.64	19.67%
2 至 3 年	3,197,744.39	6.86%	1,101,239.77	3.54%
3 年以上	7,741,164.62	16.60%	8,597,753.81	27.63%
合计	46,624,156.93		31,118,700.74	

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：

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	122,365,696.86	5,833,479.11	116,532,217.75	97,129,837.60	5,833,479.11	91,296,358.49
在产品	44,700,272.04	1,998,986.55	42,701,285.49	41,648,341.22	1,998,986.55	39,649,354.67
库存商品	109,466,503.18	15,713,881.49	93,752,621.69	103,557,779.94	15,713,881.49	87,843,898.45
周转材料	2,388,156.12	166,870.66	2,221,285.46	2,413,335.51	166,870.66	2,246,464.85
合同履约成本	64,176,604.53		64,176,604.53	74,230,064.83		74,230,064.83
发出商品	29,895,089.26		29,895,089.26	45,082,376.95		45,082,376.95
合计	372,992,321.99	23,713,217.81	349,279,104.18	364,061,736.05	23,713,217.81	340,348,518.24

(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	5,833,479.11					5,833,479.11
在产品	1,998,986.55					1,998,986.55
库存商品	15,713,881.49					15,713,881.49
周转材料	166,870.66					166,870.66
合计	23,713,217.81					23,713,217.81

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税及留抵进项税	32,820,124.30	18,202,155.65
预缴其他税费	769,051.24	489,315.02
合计	33,589,175.54	18,691,470.67

补偿性资产相关信息

其他说明：

11、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
关联方 D	489,988,070.81						489,988,070.81	计划长期持有
合计	489,988,070.81						489,988,070.81	

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳 鑒信 科技 有限 公司	12,185,703.34				183,610.97						12,369,314.31	
湖北 东土 太一 智慧 科技 有限 公司	8,565,008.52				-695,677.19						7,869,331.33	
山东 产创 智汇 科技 有限 公司	7,186,937.53				-128,680.97						7,058,256.56	
北京 蓝鲸 众合 投资 管理 有限 公司	2,238,261.67				6,114.03						2,244,375.70	
贵州 泛联 信息 技术 有限 公司	1,961,368.37				-54,676.38						1,906,691.99	
北京 京工 汇科 技有												

限公司												
北京力赢数字智能科技有限公司			3,000,000.00		-63,006.67						2,936,993.33	
北京高威科电气技术股份有限公司			40,959,500.00		-747,718.99						40,211,781.01	
小计	32,137,279.43		43,959,500.00		-1,500,035.20						74,596,744.23	
合计	32,137,279.43		43,959,500.00		-1,500,035.20						74,596,744.23	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

13、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	475,368,967.92	298,877,926.08
合计	475,368,967.92	298,877,926.08

其他说明：

14、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	14,187,012.63			14,187,012.63
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	14,187,012.63			14,187,012.63
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,561,775.43			1,561,775.43
2.本期增加金额	176,949.61			176,949.61
(1) 计提或摊销	176,949.61			176,949.61
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,738,725.04			1,738,725.04
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	12,448,287.59			12,448,287.59
2.期初账面价值	12,625,237.20			12,625,237.20

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	358,485,365.86	361,162,043.27
合计	358,485,365.86	361,162,043.27

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	328,585,197.20	69,638,100.65	9,294,244.89	148,275,958.78	555,793,501.52
2.本期增加金额		2,850,442.43		9,164,168.56	12,014,610.99
(1) 购置		2,850,442.43		9,188,699.32	12,039,141.75
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动				-24,530.76	-24,530.76
3.本期减少金额			10,484.07	229,074.73	239,558.80
(1) 处置或报废			10,484.07	229,074.73	239,558.80
4.期末余额	328,585,197.20	72,488,543.08	9,283,760.82	157,211,052.61	567,568,553.71
二、累计折旧					
1.期初余额	63,962,443.32	22,778,076.85	5,419,116.41	102,471,821.67	194,631,458.25
2.本期增加金额	3,950,565.97	3,063,746.39	320,397.23	7,328,519.79	14,663,229.38
(1) 计提	3,950,565.97	3,063,746.39	320,397.23	7,351,151.45	14,685,861.04
(2) 汇率变动				-22,631.66	-22,631.66
3.本期减少金额			498.00	211,001.78	211,499.78
(1) 处置或报废			498.00	211,001.78	211,499.78
4.期末余额	67,913,009.29	25,841,823.24	5,739,015.64	109,589,339.68	209,083,187.85
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	260,672,187.91	46,646,719.84	3,544,745.18	47,621,712.93	358,485,365.86
2.期初账面价值	264,622,753.88	46,860,023.80	3,875,128.48	45,804,137.11	361,162,043.27

16、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋租赁形成的使用权资产	合计
一、账面原值		
1.期初余额	31,052,601.20	31,052,601.20
2.本期增加金额	34,330,633.27	34,330,633.27
(1) 租赁变更增加	34,330,633.27	34,330,633.27
3.本期减少金额	897,392.15	897,392.15
(1) 处置	897,392.15	897,392.15
4.期末余额	64,485,842.32	64,485,842.32
二、累计折旧		
1.期初余额	15,468,201.22	15,468,201.22
2.本期增加金额	4,818,859.58	4,818,859.58
(1) 计提	4,818,859.58	4,818,859.58
3.本期减少金额	897,392.15	897,392.15
(1) 处置	897,392.15	897,392.15
4.期末余额	19,389,668.65	19,389,668.65
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	45,096,173.67	45,096,173.67
2.期初账面价值	15,584,399.98	15,584,399.98

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	特许权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	45,625,745.00	21,238,075.55	514,085,198.04	280,935,005.16	32,730.67	733,649.61	862,650,404.03
2.本期增加金额			44,482,758.36	1,082,375.62			45,565,133.98
(1) 购置				1,083,103.16			1,083,103.16
(2) 内部研发			44,482,758.36				44,482,758.36
(3) 企业合并增加							
(4) 汇率变动				-727.54			-727.54
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	45,625,745.00	21,238,075.55	558,567,956.40	282,017,380.78	32,730.67	733,649.61	908,215,538.01
二、累计摊销							
1.期初余额	9,277,234.82	7,965,712.01	184,911,191.55	164,722,869.72	32,730.67	733,649.61	367,643,388.38
2.本期增加金额	456,257.45	686,740.00	30,351,225.76	15,942,427.68			47,436,650.89
(1) 计提	456,257.45	686,740.00	30,351,225.76	15,943,155.22			47,437,378.43
(2) 汇率变动				-727.54			-727.54
3.本期减少金额							
(							

1) 处置							
4.期末 余额	9,733,492.27	8,652,452.01	215,262,417. 31	180,665,297. 40	32,730.67	733,649.61	415,080,039. 27
三、减值准 备							
1.期初 余额				12,520,000.0 1			12,520,000.0 1
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				12,520,000.0 1			12,520,000.0 1
四、账面价 值							
1.期末 账面价值	35,892,252.7 3	12,585,623.5 4	343,305,539. 09	88,832,083.3 7			480,615,498. 73
2.期初 账面价值	36,348,510.1 8	13,272,363.5 4	329,174,006. 49	103,692,135. 43			482,487,015. 64

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名 称或形成商誉 的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成 的		处置		
上海东土远景 工业科技有限 公司	41,671,622.51					41,671,622.51
北京东土军悦 科技有限公司	9,744,858.61					9,744,858.61
北京东土拓明 科技有限公司	553,706,610.08					553,706,610.08
北京东土和兴 科技有限公司	74,330,000.86					74,330,000.86
北京科银京成 技术有限公司	181,541,805.05					181,541,805.05
北京飞讯数码 科技有限公司	408,189,848.43					408,189,848.43
合计	1,269,184,745. 54					1,269,184,745. 54

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海东土远景工业科技有限公司	4,367,749.69					4,367,749.69
北京东土军悦科技有限公司	9,744,858.61					9,744,858.61
北京东土拓明科技有限公司	553,706,610.08					553,706,610.08
北京东土和兴科技有限公司	74,330,000.86					74,330,000.86
北京科银京成技术有限公司	133,394,235.76					133,394,235.76
北京飞讯数码科技有限公司	384,387,473.89					384,387,473.89
合计	1,159,930,928.89					1,159,930,928.89

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
上海东土远景工业科技有限公司	长期资产（包括固定资产、无形资产等）产生的现金流入独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。	不适用	是
北京东土军悦科技有限公司	长期资产（包括固定资产、无形资产等）产生的现金流入独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。	不适用	是
北京东土拓明科技有限公司	长期资产（包括固定资产、无形资产等）产生的现金流入独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。	不适用	是
北京东土和兴科技有限公司	长期资产（包括固定资产、无形资产等）产生的现金流入独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。	不适用	是
北京科银京成技术有限公司	长期资产（包括固定资产、无形资产等）产生的现金流入独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。	不适用	是
北京飞讯数码科技有限公司	长期资产（包括固定资产、无形资产等）产生的现金流入独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。	不适用	是

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	8,011,838.28	212,237.12	1,326,436.61		6,897,638.79
其他	610,408.87	50,458.72	292,245.83		368,621.76
合计	8,622,247.15	262,695.84	1,618,682.44		7,266,260.55

其他说明

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	265,476,427.29	38,791,423.09	249,364,263.81	36,387,573.59
可抵扣亏损	195,077,989.15	29,261,698.37	205,324,887.58	30,798,733.14
递延收益预缴所得税	117,452,621.59	16,977,893.24	107,009,257.76	16,051,388.66
租赁负债	46,079,798.66	6,894,869.86	16,915,054.35	2,496,130.71
内部交易未实现利润	3,923,600.65	588,540.09	2,483,623.53	372,543.53
无形资产摊销年限税会差异	4,621,438.34	462,143.83	3,777,806.24	377,780.62
其他			43,304.40	6,495.66
合计	632,631,875.68	92,976,568.48	584,918,197.67	86,490,645.91

(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	2,758,037.01	413,705.55	3,223,810.53	483,571.58
金融资产公允价值变动	211,577,348.31	32,889,297.80	94,904,783.68	14,235,717.55
使用权资产	46,894,488.66	7,003,916.17	17,717,093.54	2,617,411.35
其他	23,013,013.32	3,451,952.00	23,001,227.82	3,450,184.17
合计	284,242,887.30	43,758,871.52	138,846,915.57	20,786,884.65

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期资产采购款	4,101,767.41		4,101,767.41	4,101,985.33		4,101,985.33
合计	4,101,767.41		4,101,767.41	4,101,985.33		4,101,985.33

补偿性资产相关信息

其他说明：

22、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	40,821,300.22	40,821,300.22	冻结	票据保证金及保函保证金	22,156,871.71	22,156,871.71	冻结	票据保证金及保函保证金
固定资产	218,891,255.74	170,930,119.17	抵押	借款抵押担保	223,374,662.75	176,272,444.95	抵押	借款抵押担保
无形资产	27,461,019.51	21,602,668.68	抵押	借款抵押担保	27,461,019.51	21,877,278.88	抵押	借款抵押担保
其他权益工具投资	200,000,000.00	200,000,000.00	抵押	借款抵押担保				
合计	487,173,575.47	433,354,088.07			272,992,553.97	220,306,595.54		

其他说明：

（1）截至报告期末，公司权利受限的货币资金账面价值 4,082.13 万元，主要系票据、保函保证金。

（2）本公司与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，证号为京房权证石字第 119857 号，抵押物建筑面积为 4,273.62 平方米，抵押期与借款主合同期限相同。

2026 年 3 月北京中关村科技创业金融服务集团有限公司认购了本公司通过深圳联合产权交易所股份有限公司挂牌的东土科技 2026 年国企资金支持计划 8,000 万元，并签署了编号为 MI9920260025-2 的认购协议，由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，协议期限从 2026 年 3 月 16 日至 2028 年 3 月 16 日，共计 24 个月。

本公司之子公司东土科技（宜昌）有限公司与中国农业银行股份有限公司三峡分行签订《最高额抵押合同》，以将军路 205 号（民用厂房一号厂房）建筑面积 10,804.27 平方米的房产、26,821.51 平方米的建设用地使用权、将军路 205 号研发楼建筑面积 21,370.03 平方米的房产、53,050.09 平方米的建设用地使用权为抵押进行借款，抵押不动产证号为鄂（2022）宜昌市不动产权第 0054669 号、鄂（2022）宜昌市不动产权第 0054655 号，担保最高债权额人民币 100,000,000 元。抵押借款金额共计 6,000 万元，其中借款期限为 2025 年 9 月 10 日至 2028 年 9 月 2 日的借款金额为 2,000 万元，借款期限为 2025 年 10 月 13 日至 2028 年 10 月 12 日的借款金额为 2,000 万元，借款期限为 2026 年 6 月 24 日至 2029 年 6 月 23 日的借款金额为 2,000 万元，三项借款利率均为 2.7%。

本公司之子公司东土科技（宜昌）有限公司与湖北三峡农村商业银行股份有限公司葛洲坝支行签订《质押合同》，以东土宜昌自有的六项发明专利作为质物，为本公司在该行申请的人民币 500 万元 借款提供质押担保，借款期限为 2026 年 5 月至 2027 年 5 月。

（3）本公司与东亚银行（中国）有限公司北京分行签署《质押合同》，以持有的神经元信息技术（成都）有限公司 7.6172% 股权 为质押物，为本公司在该行申请的人民币 12,000 万元 借款提供质押担保，借款期限为 2026 年 1 月 6 日至 2029 年 1 月 6 日。

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,004,657.53	5,006,416.67
保证借款	120,335,707.04	127,881,847.26
信用借款	501,102,425.00	610,632,119.40
合计	626,442,789.57	743,520,383.33

短期借款分类的说明：

24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	39,677,442.70	38,682,093.00
银行承兑汇票	28,163,028.45	32,264,850.31
合计	67,840,471.15	70,946,943.31

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	185,713,387.87	229,364,273.85
1-2 年（含 2 年）	7,820,617.04	17,963,689.53
2-3 年（含 3 年）	10,764,200.40	7,583,362.70
3 年以上	31,770,341.12	31,698,039.47
合计	236,068,546.43	286,609,365.55

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	31,228,947.10	33,655,577.89
合计	31,228,947.10	33,655,577.89

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应退货款	22,018,840.43	22,018,840.43

往来款	2,472,820.89	1,838,680.39
个人五险一金	4,333,383.06	5,988,647.75
预提费用	2,117,158.00	2,477,004.12
应付报销款	98,193.57	787,500.01
其他	188,551.15	544,905.19
合计	31,228,947.10	33,655,577.89

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 4	11,478,765.00	需要在完成审价且签订定价合同后进行结算，审价尚未开始
客户 28	6,661,180.68	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	22,018,840.43	

其他说明

27、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
3 年以上	44,765.13	44,765.13
合计	44,765.13	44,765.13

28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	50,172,831.06	48,451,699.64
合计	50,172,831.06	48,451,699.64

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

29、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	23,565,478.92	180,921,835.32	174,739,192.22	29,748,122.02
二、离职后福利-设定提存计划	3,909,505.48	22,856,865.77	24,699,170.24	2,067,201.01
三、辞退福利	1,774,779.88	5,659,641.39	7,027,869.11	406,552.16
合计	29,249,764.28	209,438,342.48	206,466,231.57	32,221,875.19

(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	17,622,809.14	150,382,992.39	140,900,343.25	27,105,458.28
2、职工福利费		744,582.46	744,582.46	
3、社会保险费	3,604,916.07	13,311,774.17	15,646,734.28	1,269,955.96
其中：医疗保险费	3,450,161.72	12,413,555.74	14,653,494.87	1,210,222.59
工伤保险费	118,694.59	434,633.82	496,374.92	56,953.49
生育保险费	36,059.76	463,584.61	496,864.49	2,779.88
4、住房公积金	2,048,245.45	15,284,611.97	16,266,813.87	1,066,043.55
5、工会经费和职工教育经费	289,508.26	1,197,874.33	1,180,718.36	306,664.23
合计	23,565,478.92	180,921,835.32	174,739,192.22	29,748,122.02

(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	3,757,319.55	22,085,511.89	23,838,135.68	2,004,695.76
2、失业保险费	152,185.93	771,353.88	861,034.56	62,505.25
合计	3,909,505.48	22,856,865.77	24,699,170.24	2,067,201.01

其他说明：

30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,618,431.02	18,812,783.63
企业所得税	988,869.93	3,663,464.70
代扣代缴个人所得税	1,698,502.07	1,926,591.50

城市维护建设税	1,100,349.58	2,026,150.33
房产税	556,286.70	556,286.70
教育费附加	418,632.00	817,653.96
地方教育费附加	340,439.07	630,217.29
土地使用税	132,705.86	53,082.35
其他税费	47,422.07	287,804.44
合计	23,901,638.30	28,774,034.90

其他说明

31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	65,272,980.83	40,449,887.07
一年内到期的长期应付款	30,089,890.71	10,564,726.33
一年内到期的租赁负债	6,743,449.55	10,021,691.60
合计	102,106,321.09	61,036,305.00

其他说明：

32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的商业票据及数字化应收 债权凭证	8,163,892.01	11,476,314.25
合同负债销项税	6,627,605.49	7,018,819.92
其他	3,066,759.09	2,429,351.09
合计	17,858,256.59	20,924,485.26

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券 名称	面值	票面 利率	发行 日期	债券 期限	发行 金额	期初 余额	本期 发行	按面 值计 提利息	溢折 价摊 销	本期 偿还		期末 余额	是否 违约
合计													

其他说明：

33、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	180,000,000.00	40,033,000.00
信用借款	163,072,980.83	49,049,887.07
减：一年内到期的长期借款	-65,272,980.83	-40,449,887.07

合计	277,800,000.00	48,633,000.00
----	----------------	---------------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	39,587,657.57	6,326,111.99
合计	39,587,657.57	6,326,111.99

其他说明

35、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	476,250,539.52	485,196,979.12
合计	476,250,539.52	485,196,979.12

(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
明股实债及利息	406,250,539.52	415,196,979.12
应付长期借款	70,000,000.00	70,000,000.00
合计	476,250,539.52	485,196,979.12

其他说明：

36、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	157,709,894.00	50,093,650.28	42,078,763.90	165,724,780.38	
合计	157,709,894.00	50,093,650.28	42,078,763.90	165,724,780.38	

其他说明：

政府补助项目：

单位：元

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	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	50,700,636.24	-	2,428,477.38		48,272,158.86	与资产相关
XXX 系统研发及产业化项目	23,781,235.90	-	2,789,258.46		20,991,977.44	与收益/资产

					44	相关
XXX 工具软件发展项目	20,680,000.00	29,570,000.00	1,923,486.44		48,326,513.56	与资产相关
2023 年创新发展工程项目 1	13,300,000.00		13,300,000.00		-	与收益相关
2023 年创新发展工程项目 3	9,610,000.00	-	7,378,663.52		2,231,336.48	与收益/资产相关
面向某工业机器人龙头企业的工业嵌入式操作系统政府课题的硬实时 OS 开发等主要攻关任务	6,575,444.17	-	331,534.98		6,243,909.19	与资产相关
2023 高质量发展项目 1	5,062,500.00	-	-		5,062,500.00	与收益/资产相关
国产 CPU 在某高端系统应用项目资金	3,000,000.00	-	-		3,000,000.00	与收益相关
2025 年第一批超长国债奖金	2,670,051.48	-	162,842.46		2,507,209.02	与资产相关
面向智能域控 50G 车载以太网通信芯片	1,735,714.28	-	96,428.58		1,639,285.70	与资产相关
2021 年工业互联网创新发展工程专项 1	1,531,135.18	-	279,641.52		1,251,493.66	与资产相关
面向智慧场景的新型云化基站关键技术攻关及研发项目	1,500,000.00	-	-		1,500,000.00	与收益相关
科技重大专项 2	1,294,600.00	-	-		1,294,600.00	与收益/资产相关
“工业软件”重点专项	1,355,900.00	-	-		1,355,900.00	与收益/资产相关
省级制造业高质量发展专项资金	1,245,015.35	-	158,662.44		1,086,352.91	与资产相关
2024 年创新发展工程项目 2	1,125,000.00	-	-		1,125,000.00	与收益相关
2024 年中央引导地方科技发展资金	1,000,000.00	-	-		1,000,000.00	与资产相关
2023 高质量发展项目 2	1,000,000.00	-	-		1,000,000.00	与收益相关
2022 年度省级制造业高质量发展专项-揭榜挂帅项目	999,999.96	-	250,000.02		749,999.94	与资产相关
2019 年国家重点研发项目	928,935.08	-	799,999.98		128,935.10	与资产相关
固定资产投资补贴资金	832,650.40	-	13,945.80		818,704.60	与资产相关
市级传统产业改造升级专项资金	810,950.20	-	115,849.98		695,100.22	与资产相关
面向广州数控设备有限公司高端数控系统场景的工业实时操作系统软件攻关项目	808,400.00	-	-		808,400.00	与收益相关

2024 年创新发展工程项目 1	787,500.00	-	-		787,500.00	与收益相关
面向新一代工业互联网软硬件实验室	783,333.42	-	49,999.98		733,333.44	与资产相关
高可靠低时延 5G 增强工业网关研制	721,311.54	-	59,965.38		661,346.16	与资产/收益相关
工业互联网园区项目	625,000.00	-	37,500.00		587,500.00	与资产相关
企业创新发展联合基金集成项目	475,800.00	-	-		475,800.00	与收益相关
支持多核并行强实时调度的工业机器人智能操作系统内核研制	425,726.52	-	85,640.88		340,085.64	与资产/收益相关
科技重大专项	400,200.00	242,100.00	-		642,300.00	与资产相关
宜昌市揭榜制科技项目	320,000.00	-	-		320,000.00	与收益相关
面向智能手机制造的柔性机器人自动化生产线研制及示范应用项目	243,990.00	-	-		243,990.00	与资产/收益相关
“科技创新”专项资金项目	230,980.81	-	33,445.02		197,535.79	与资产/收益相关
低成本、高集成度工业无源光网络系统研制	230,208.02	-	22,114.74		208,093.28	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
科技重大专项 3	150,000.00	-	-		150,000.00	与收益相关
基于软件定义的现场级异构网络统一配置前沿技术研究	125,263.16	-	25,263.18		99,999.98	与资产相关
省级制造业高质量发展专项资金计划	157,666.78	-	21,499.98		136,166.80	与资产相关
FW 项目	62,959.70	-	14,016.12		48,943.58	与资产相关
面向工业制造的 5G 业务研发与试验合作项目	62,400.00	-	62,400.00		-	与资产相关
融合信息安全传输机制的开放式/分布式网络控制系统中间件研究	33,959.40		6,243.60		27,715.80	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	18,000.00	-	18,000.00		-	与资产相关
企业技术创新平台建设项目	14,333.16		14,333.16		-	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	13,333.25	-	10,000.02		3,333.23	与资产相关

工业软件定义网络基础标准与试验验证项目	9,000.00	-	9,000.00	-	与资产相关
其他补贴	70,000.00	704,497.64	704,497.64	70,000.00	与收益相关
2026 高质量发展项目 1		6,400,000.00	-	6,400,000.00	与资产/收益相关
国家重点小巨人项目		1,500,000.00	-	1,500,000.00	与收益相关
2026 国家科技重大专项 1		459,000.00	-	459,000.00	与收益相关
2026 国家科技重大专项 2		342,000.00	-	342,000.00	与收益相关
即征即退		4,223,562.30	4,223,562.30	-	与收益相关
加计扣除		2,765,074.35	2,765,074.35	-	与收益相关
专精特新奖励资金		1,750,000.00	1,750,000.00	-	与收益相关
国家级制造业单项冠军奖励资金		1,000,000.00	1,000,000.00	-	与收益相关
磷石膏综合治理专项资金		500,000.00	500,000.00	-	与收益相关
个税返还		440,326.16	440,326.16	-	与收益相关
高质量专项发展资金		100,000.00	100,000.00	-	与收益相关
稳岗补贴		97,089.83	97,089.83	-	与收益相关
合计	157,709,894.00	50,093,650.28	42,078,763.90	-	165,724,780.38

37、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	3,000,610.00	3,000,610.00
合计	3,000,610.00	3,000,610.00

其他说明：

38、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	614,892,881.00						614,892,881.00

其他说明：

39、资本公积

单位：元

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

资本溢价（股本溢价）	2,146,642,249.08		764,353,813.44	1,382,288,435.64
其他资本公积	15,941,347.28			15,941,347.28
合计	2,162,583,596.36		764,353,813.44	1,398,229,782.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于 2026 年 5 月 20 日召开 2025 年年度股东会，审议通过了《关于使用公积金弥补亏损的议案》。根据信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告(XYZH/2026BJAG1B0474 号)，截至 2025 年 12 月 31 日，公司母公司报表期末未分配利润-839,426,769.35 元，盈余公积为 75,072,955.91 元，资本公积为 2,257,181,553.63 元。公司使用母公司盈余公积 75,072,955.91 元和资本公积 764,353,813.44 元，两项合计 839,426,769.35 元用于弥补母公司截至 2025 年 12 月 31 日的累计亏损。

40、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	1,240,453.52	- 1,377,547.82				- 1,377,547.82		- 137,094.30
外币财务报表折算差额	1,240,453.52	- 1,377,547.82				- 1,377,547.82		- 137,094.30
其他综合收益合计	1,240,453.52	- 1,377,547.82				- 1,377,547.82		- 137,094.30

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：

41、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	75,072,955.91		75,072,955.91	
合计	75,072,955.91		75,072,955.91	

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于 2026 年 5 月 20 日召开 2025 年年度股东会，审议通过了《关于使用公积金弥补亏损的议案》。根据信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告(XYZH/2026BJAG1B0474 号)，截至 2025 年 12 月 31 日，公司母公司报表期末未分配利润-839,426,769.35 元，盈余公积为 75,072,955.91 元，资本公积为 2,257,181,553.63 元。公司使用母公司盈余公积 75,072,955.91 元和资本公积 764,353,813.44 元，两项合计 839,426,769.35 元用于弥补母公司截至 2025 年 12 月 31 日的累计亏损。

42、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	-607,720,640.93	-690,465,325.62
调整后期初未分配利润	-607,720,640.93	-690,465,325.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-26,170,289.54	-88,796,877.44
资本公积弥补亏损	764,353,813.44	
加：盈余公积弥补亏损	75,072,955.91	
期末未分配利润	205,535,838.88	-779,262,203.06

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。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

公司于 2026 年 5 月 20 日召开 2025 年年度股东会，审议通过了《关于使用公积金弥补亏损的议案》。根据信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告(XYZH/2026BJAG1B0474 号)，截至 2025 年 12 月 31 日，公司母公司报表期末未分配利润-839,426,769.35 元，盈余公积为 75,072,955.91 元，资本公积为 2,257,181,553.63 元。公司使用母公司盈余公积 75,072,955.91 元和资本公积 764,353,813.44 元，两项合计 839,426,769.35 元用于弥补母公司截至 2025 年 12 月 31 日的累计亏损。

43、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	302,591,730.24	182,492,070.37	386,969,909.80	237,050,135.60
其他业务	6,640,918.49	3,020,896.26	3,368,211.32	2,315,609.07
合计	309,232,648.73	185,512,966.63	390,338,121.12	239,365,744.67

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
工业操作系统及相关软件服务							43,346,694.92	10,480,440.54
工业网络通信							206,682,627.72	132,542,291.93
智能控制							41,020,738.	27,748,501.

器							72	23
工业智能化解决方案							18,182,587.37	14,741,732.93
按经营地区分类								
其中：								
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							309,232,648.73	185,512,966.63

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

44、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	1,416,047.81	1,468,505.24
城市维护建设税	632,505.56	499,317.39
教育费附加	472,492.34	371,567.98

其他	621,403.48	571,492.32
合计	3,142,449.19	2,910,882.93

其他说明：

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,800,232.99	44,819,380.92
折旧摊销费	8,229,834.19	7,386,633.72
租赁及物业费	4,038,165.34	4,643,609.85
咨询服务费	2,099,183.49	1,298,678.07
业务招待费	894,446.14	1,287,903.93
办公费	747,816.90	1,533,648.41
股份支付		2,273,832.39
交通差旅费	1,279,451.18	1,620,717.77
聘请中介机构费	1,337,948.17	776,507.68
测试认证费	83,022.50	94,112.66
其他	3,637,716.26	4,426,127.51
合计	61,147,817.16	70,161,152.91

其他说明

46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,863,738.12	48,761,116.49
业务招待费	5,936,378.11	5,782,647.00
交通差旅费	6,068,747.66	5,254,210.36
咨询服务费	3,619,798.11	2,486,446.88
广告宣传费	1,979,499.08	1,803,374.34
折旧摊销费	2,158,229.55	3,145,836.70
租赁及物业费	1,858,848.67	1,342,030.13
物料消耗	1,186,922.07	1,336,441.92
股份支付		1,258,891.44
办公费	210,849.31	218,610.12
会议费	102,437.79	152,190.49
测试认证费	43,774.89	190,038.31
其他	2,717,061.67	3,590,848.00
合计	79,746,285.03	75,322,682.18

其他说明：

47、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,429,558.07	38,453,408.92
折旧摊销费	50,221,615.62	36,878,721.58
委外开发与技术服务	1,173,594.10	1,932,954.16
物料消耗	1,898,778.22	1,490,104.01
测试认证费	1,312,955.17	2,479,741.77

交通差旅费	2,136,940.32	1,808,942.26
租赁及物业费	1,360,746.14	1,200,749.71
股份支付		592,997.89
知识产权费	1,769,391.77	1,783,947.53
其他	1,210,281.08	1,919,336.90
合计	104,513,860.49	88,540,904.73

其他说明

48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	25,435,516.89	12,963,048.94
减：利息收入	1,260,581.02	894,708.63
加：汇兑损失	533,320.81	630,322.49
手续费	1,559,160.37	943,918.44
合计	26,267,417.05	13,642,581.24

其他说明

49、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
由递延收益转入	42,078,763.90	22,737,416.19

50、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	11,785.50	478,229.40
其他非流动金融资产	116,672,564.63	-2,196,235.63
合计	116,684,350.13	-1,718,006.23

其他说明：

51、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	-1,500,035.20	-667,510.40
交易性金融资产在持有期间的投资收益		2,501,511.78
处置交易性金融资产取得的投资收益	-260,866.67	-299,166.67
理财产品		861,507.22
合计	-1,760,901.87	2,396,341.93

其他说明

52、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	2,059,933.54	1,562,890.46
应收账款坏账损失	-18,467,054.99	-16,680,200.92
其他应收款坏账损失	-205,726.88	-398,631.03
合计	-16,612,848.33	-15,515,941.49

其他说明

53、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	1,038,618.97	-80,474.75
合计	1,038,618.97	-80,474.75

其他说明：

54、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
处置长期资产取得的收益	-4,155.10	

55、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	18,974.12	327,106.74	18,974.12
合计	18,974.12	327,106.74	18,974.12

其他说明：

56、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	15,000.00	65,274.34	15,000.00
非流动资产处置损失	20,325.49	41,271.11	20,325.49
其他	367,150.82	131,671.57	367,150.82
合计	402,476.31	238,217.02	402,476.31

其他说明：

57、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	4,305,868.82	2,997,023.55
递延所得税费用	16,486,064.30	-1,990,857.35
合计	20,791,933.12	1,006,166.20

(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	-10,057,821.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,508,673.20
子公司适用不同税率的影响	1,265,297.21
非应税收入的影响	225,005.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	889,483.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-450,074.09
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	30,379,600.98
研发费用加计扣除	-10,008,706.83
所得税费用	20,791,933.12

其他说明：

58、其他综合收益

详见附注 40、其他综合收益。

59、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,250,849.19	845,931.07
政府补助	45,973,700.19	6,352,762.43
收到的其他款项	16,177,610.70	9,177,041.06
合计	63,402,160.08	16,375,734.56

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	79,495,917.86	64,366,976.56

支付押金、投标保证金付现	2,253,177.24	2,906,609.58
捐赠支出	15,000.00	50,000.00
支付待拨付课题资金	595,900.00	1,211,000.00
合计	82,359,995.10	68,534,586.14

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购置长期资产	96,566,669.24	72,175,544.20
购置理财		235,000,000.00
支付股权投资款	104,084,500.00	4,635,848.40
合计	200,651,169.24	311,811,392.60

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁费	2,405,261.15	2,846,380.52
其他		990,942.82
合计	2,405,261.15	3,837,323.34

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

60、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	-30,849,754.43	-92,703,768.37
加：资产减值准备	15,574,229.36	15,515,941.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,663,229.38	13,549,753.51
使用权资产折旧	4,818,859.58	5,812,896.03
无形资产摊销	47,436,650.89	33,532,640.88
长期待摊费用摊销	1,618,682.44	2,415,002.84
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）	4,155.10	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	20,325.49	41,271.11
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-116,684,350.13	1,718,006.23
财务费用（收益以“—”号填列）	25,968,837.70	13,593,371.43
投资损失（收益以“—”号填列）	1,760,901.87	-2,396,341.93
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-6,485,922.57	-80,462.43
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	22,971,986.87	-1,276,980.02
存货的减少（增加以“—”号填列）	-8,930,585.94	-3,874,668.43
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-20,360,100.99	-20,577,583.56
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-59,556,706.54	-129,045,437.13
其他		4,258,055.04
经营活动产生的现金流量净额	-108,029,561.92	-159,518,303.31
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	583,544,918.79	404,264,602.64
减：现金的期初余额	771,420,904.12	521,735,797.80
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	-187,875,985.33	-117,471,195.16

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	583,544,918.79	771,420,904.12
可随时用于支付的银行存款	583,544,918.79	771,420,904.12
三、期末现金及现金等价物余额	583,544,918.79	771,420,904.12

61、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			17,598,732.43
其中：美元	42.78	6.81090	291.37
欧元			
港币			
欧元	1,757,542.22	7.76710	13,651,006.18
新加坡元	748,692.63	5.26050	3,938,497.58
卢布元	101,253.42	0.08827	8,937.31
应收账款			4,015,205.24
其中：美元			
欧元			
港币			
欧元	1,000.00	7.76710	7,767.10
新加坡元	4,100.00	5.26050	21,568.05
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			396,343.07
欧元	51,028.45	7.76710	396,343.07
其他应付款			332,217.10
美元	16,164.42	6.81090	110,094.25
欧元	24,232.98	7.76710	188,219.98
新加坡元	6,444.80	5.26050	33,902.87

其他说明：

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

(3) 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

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	100,401,978.87	90,095,283.34
折旧摊销费	50,221,615.62	36,878,721.58
物料消耗	4,438,136.89	3,219,968.65
委外开发与技术服务	5,239,433.99	1,998,051.38
交通差旅费	2,752,806.14	2,675,809.94
测试认证费	4,965,897.59	3,989,386.67
知识产权费	1,769,391.77	1,783,947.53
租赁及物业费	1,471,586.85	1,308,289.53
股份支付		592,997.89
其他	2,216,003.11	2,868,223.54
合计	173,476,850.83	145,410,680.05
其中：费用化研发支出	104,513,860.49	88,540,904.73
资本化研发支出	68,962,990.34	56,869,775.32

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
具身智能与操作系统业务	48,218,934.79	28,618,513.07			15,252,683.74			61,584,764.12
智能控制	45,607,023.83	7,466,265.34			13,459,538.56			39,613,750.61
工业网络通信	22,940,642.29	22,419,858.88			2,304,841.07			43,055,660.10
智能建造与自动驾驶业务	21,152,412.15	6,700,220.23			10,383,002.62			17,469,629.76
音视频平台	21,099,863.19	2,169,576.22			86,132.08			23,183,307.33
安全平台	8,995,345.83	612,985.24						9,608,331.07
智能交通	3,996,977.15	975,571.36			2,996,560.29			1,975,988.22
合计	172,011,199.23	68,962,990.34			44,482,758.36			196,491,431.21

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
具身智能与操作系统业务					
其中：新一代显控设备操作系统	项目内部研发及功能性能基本完成，正在开展测试工作	2026 年 07 月 31 日	形成的产品可直接用于销售	2024 年 01 月 01 日	技术方案架构可行性论证完成，测试效果较好完成；完成项目立项报告
工业互联网操作系统	完成鸿道工业智能操作系统版本代码实现，完成 TSN/AUTBUS 通信协议适配、国产处理器（x86、龙芯等）底层适配、南北向生态框架搭建，正在进行最后的性能、性能与时序确定性测试验证，同步推进产业化推广与生态伙伴对接	2027 年 12 月 31 日	形成的工业智能操作系统产品可直接用于销售，同时通过技术授权、定制化开发、生态合作等方式实现商业化收益，覆盖工业控制、轨交、汽车电子、具身智能等多领域客户	2021 年 01 月 01 日	技术方案架构可行性论证完成，国产处理器适配等核心技术验证通过；完成项目立项报告、需求规格说明书等完整立项流程，技术可行性、市场前景明确
数字工厂智能控制解决方案项目	部分产品批量供货，产品迭代升级中。	2027 年 10 月 31 日	形成的产品可直接用于销售	2024 年 01 月 01 日	技术方案架构可行性论证完成，测试效果较好完成；完成项目立项报告
智能控制					
其中：工业服务器	工地环境的边缘超脑系列产品、装备机械智能控制系统、智能建造边缘管理平台及配套软件位于市场推广阶段。	2026 年 12 月 31 日	形成的产品可直接用于销售/产品可用于提供租赁服务	2022 年 07 月 01 日	技术方案架构可行性论证完成，测试效果较好完成；完成项目立项报告
数字工厂智能控制解决方案项目	部分产品批量供货，产品迭代升级中。	2027 年 10 月 31 日	形成的产品可直接用于销售	2024 年 01 月 01 日	技术方案架构可行性论证完成，测试效果较好完成；完成项目立项报告
工业网络通信					
其中：新一代工业以太网交换机	部分产品批量供货，产品迭代升级中。	2027 年 10 月 31 日	形成的产品可直接用于销售	2021 年 01 月 01 日	技术方案架构可行性论证完成，测试效果较好完成；完成项目立项报告
国产化工业二层管理型交换机研发项目	部分产品批量供货，产品迭代升级中。	2027 年 10 月 31 日	形成的产品可直接用于销售	2024 年 07 月 01 日	技术方案架构可行性论证完成，测试效果较好完成；完成项目立项报告
智能建造与自动驾驶业务					
其中：数字建造	部分产品小批量	2027 年 07 月 31 日	形成的产品可直	2025 年 01 月 01 日	技术方案架构可

及智能工程装备控制解决方案	供货，产品迭代升级中	日	接用于销售	日	行性论证完成，测试效果较好完成；完成项目立项报告
音视频平台					
其中：新一代视频 ZH 调度平台	已完成 V5 平台通用性模块调试，移植国产化平台，形成跨平台的应用体系。开展多平台功能性测试验证。	2027 年 12 月 31 日	形成的产品可直接用于销售	2020 年 07 月 01 日	技术方案架构可行性论证完成，测试效果较好完成；完成项目立项报告
安全平台					
其中：工业互联网+解决方案系统管理平台	部分产品批量供货，产品迭代升级中。	2026 年 12 月 31 日	形成的产品可直接用于销售	2021 年 12 月 01 日	技术方案架构可行性论证完成，测试效果较好完成；完成项目立项报告

开发支出减值准备

单位：元

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

九、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

本期成立 2 家子公司，湖北省智能机器人产业发展有限公司、Kyland Tech HK Limited（东土科技香港有限公司）。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
上海东土致远智能科技发展有限公司	533,884,058.00	上海市	上海市	交换机产品销售	84.66%		投资设立
北京东土正创科技有限公司	1,363,900.00	北京市	北京市	智能交通产品销售	56.69%		投资设立
北京东土拓明科技有限公司	100,000,000.00	北京市	北京市	智慧城市解决方案	100.00%		投资设立
北京东土和兴科技有限公司	20,060,000.00	北京市	北京市	智慧城市解决方案	100.00%		投资设立

北京东土军悦科技有限公司	100,000,000.00	北京市	北京市	防务网络产品研发及销售	100.00%		投资设立
北京飞讯数码科技有限公司	100,000,000.00	北京市	北京市	防务音视频通信产品研发及销售	100.00%		投资设立
北京光亚鸿道操作系统有限公司	494,071,515.00	北京市	北京市	工业操作系统研发	70.84%		投资设立
东土科技（扬州）有限公司	10,000,000.00	江苏省	江苏省	交换机产品销售	80.00%		投资设立
KLG Smartec Gmbh	12,313,286.54	德国	德国	交换机产品销售	100.00%		投资设立
Kyland Corporation	1,835,460.00	美国	美国	交换机产品销售	100.00%		投资设立
Kyland Tech Asia PTE LTD	1,974,106.40	新加坡	新加坡	交换机产品销售	100.00%		投资设立
元网控制（北京）科技有限公司	10,000,000.00	北京市	北京市	科技推广和应用服务	100.00%		投资设立
北京飞悦京成科技有限公司	500,000.00	北京市	北京市	商务服务	100.00%		投资设立
江苏定东智能技术有限公司	10,000,000.00	江苏省	江苏省	无人机控制设备	51.00%		投资设立
北京控特科技有限公司	10,000,000.00	北京市	北京市	交换机产品销售	99.00%	1.00%	投资设立
北京东土元道工业科技有限公司	10,000,000.00	北京市	北京市	工业控制与AI机器人	100.00%		投资设立
南京大巢智建科技有限公司	10,000,000.00	江苏省	江苏省	智能建造产品及服务	100.00%		投资设立
北京东土半导体技术有限公司	10,000,000.00	北京市	北京市	智能控制产品销售	70.00%		投资设立
北京东土泛联信息技术有限公司	50,000,000.00	北京市	北京市	工业互联网解决方案	100.00%		投资设立
上海东土致景科技有限公司	10,000,000.00	上海市	上海市	工业互联网解决方案	10.00%	58.00%	投资设立
广州瓴云科技投资合伙企业（有限合伙）	4,610,000.00	广东省	广东省	投资基金	99.78%		投资设立
Kyland Tech HK Limited	3,405,450.00	香港	香港	交换机产品销售	100.00%		投资设立
湖北省智能机器人产业发展有限公司	350,000,000.00	湖北省	湖北省	智能机器人研发与制造	55.71%	12.57%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京高威科电气技术股份有限公司	北京	北京	工业自动化、数字化综合服务和自动化控制系统核心产品研发、生产和销售	6.50%		权益法

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：

无。

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：

本公司对北京高威科电气技术股份有限公司持股比例为 6.5%，有权提名 1 名董事，能够对其财务和经营决策施加重大影响，认定为联营企业并按权益法核算。

(2) 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
	北京高威科电气技术股份有限公司
流动资产	1,143,872,038.22
非流动资产	67,605,715.12
资产合计	1,211,477,753.34
流动负债	526,025,355.03
非流动负债	90,779,992.09
负债合计	616,805,347.12
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	594,672,406.22
按持股比例计算的净资产份额	38,653,706.40
调整事项	1,558,074.61
--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	40,211,781.01
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	
营业收入	756,159,117.01
净利润	-12,549,550.73
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	-12,549,550.73
本年度收到的来自联营企业的股利	

其他说明

(3) 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	34,384,963.22	32,137,279.43
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-4,104,439.24	-335,701.30
--综合收益总额	-4,104,439.24	-335,701.30

其他说明

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	157,709,894.00	50,093,650.28		42,078,763.90		165,724,780.38	与资产/收益相关

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	42,078,763.90	22,737,416.19

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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

1. 各类风险管理目标和政策

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

（1）市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、欧元、新加坡元有关，除本集团的几个下属子公司以外币进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2026 年 6 月 30 日，除下表所述资产及负债的外币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
货币资金-美元	42.78	700,529.62
货币资金-欧元	1,757,542.22	1,665,225.57
货币资金-新加坡元	748,692.63	655,751.88
货币资金-卢布元	101,253.42	1,418,717.27
应收账款-美元	487,656.00	449,535.32
应收账款-欧元	89,329.22	92,940.40
其他应收款-欧元	1,000.00	1,000.00
其他应收款-新加坡元	4,100.00	4,100.00
其他应付款-美元	16,164.42	41,231.12
其他应付款-欧元	24,232.98	4,586.70
其他应付款-新加坡元	6,444.80	800.00
应付账款-欧元	51,028.45	59,639.73

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

（2）信用风险

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

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

1) 信用风险显著增加判断标准

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

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

2) 已发生信用减值资产的定义

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 90 日，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：（1）发行方或债务人发生重大财务困难；（2）债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；（3）本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；（4）债务人很可能破产或进行其他财务重组；（5）发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

（3）流动风险

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

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		23,013,013.32		23,013,013.32
（二）其他非流动金融资产			475,368,967.92	475,368,967.92
（三）应收款项融资		36,285,379.31		36,285,379.31
（四）其他权益工具投资			489,988,070.81	489,988,070.81
持续以公允价值计量的资产总额		59,298,392.63	475,368,967.92	534,667,360.55
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

金融资产/金融负债	期末公允价值（元）	估值技术	输入值
业绩承诺补偿被分类为交易性金融资产	23,013,013.32	现金流量折现模型	股票市场公开收盘价
应收款项融资	36,285,379.31	现金流量折现模型	同类票据银行贴现率

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

项目	期末公允价值（元）	估值技术	不可观察输入值	无法观察的输入数据与公允价值的关系
基金投资被分类为非流动金融资产	159,466,807.81	投资标的市价组合法	投资标的市场估值	投资标的市场估值越高，公允价值越高
不具有控制、共同控制或重大影响,且无活跃市场报价的投资被分类为非流动金融资产	315,902,160.11	投资标的市价组合法	投资标的市场估值	投资标的市场估值越高，公允价值越高
不具有控制、共同控制或重大影响,且无活跃市场报价的投资被分类为其他权益工具投资	489,988,070.81	投资标的	投资标的市场估值	投资标的市场估值越高，公允价值越高

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

本集团上述持续的公允价值计量项目在本年度未发生各层次之间的转换。

5、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本集团金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

6、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差较小。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

本公司的实际控制人为李平，对本公司的持股比例 14.27%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、（1）企业集团的构成。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、12、（1）长期股权投资情况。

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

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

其他说明

4、其他关联方情况

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

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
关联方 A	采购商品及接受劳务	15,377,123.28	100,000,000.00 ¹	否	5,414,598.92
关联方 B	采购商品及接受劳务	25,000.14		否	186,974.92
关联方 C	采购商品及接受劳务	350,625.44		否	53,190.46
关联方 D	采购商品及接受劳务	2,631,562.51		否	0.00
北京京工汇科技有限公司	采购商品及接受劳务	2,119.30	8,000,000.00	否	1,346,359.05

注：1 获批的交易额度:关联方 D 及其子公司 A、B、C 合计额度不超过 10,000.00 万元。

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	3,750,912.13	3,411,134.04
关联方 B	销售商品及提供服务	3,601,918.54	3,669.81
关联方 C	销售商品及提供服务	22,007.01	
关联方 D	销售商品及提供服务	111,469.34	353,797.78
山东产创智汇科技有限公司	销售商品及提供服务	1,464,226.45	1,162,059.16
北京京工汇科技有限公司	销售商品及提供服务	308,927.79	336,140.70

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 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
北京京工汇科技有限公司	采购固定资产		769,765.92
北京京工汇科技有限公司	采购无形资产		7,522.12

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,386,819.84	4,523,653.31

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	14,094,876.37	898,091.74	11,996,381.37	780,405.33
应收账款	关联方 B	7,307,494.88	269,757.03	4,906,139.91	357,772.08
应收账款	关联方 C	953,913.78	58,856.23	936,462.38	58,016.49
应收账款	关联方 D	178,454.78	9,425.90	169,108.76	14,891.00
应收账款	山东产创智汇科技有限公司	438,141.16	25,256.41	970,261.42	29,017.21
应收账款	贵州泛联信息技术有限公司	55,880.00	55,880.00	55,880.00	55,880.00
应收账款	北京京工汇科技有限公司			1,467,696.23	158,594.86
预付款项	关联方 A	2,657,610.91		2,659,410.91	
预付款项	关联方 D	300,800.10			
其他应收款	关联方 A	2,022,198.24	1,039.82	2,022,198.24	519.91
其他应收款	关联方 B	1,403,140.46	35,314.05	1,403,140.46	35,314.05
其他应收款	关联方 C			66,690.84	6,669.08
其他应收款	关联方 D			375,025.65	18,751.28
其他应收款	山东产创智汇科技有限公司	4,458.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	关联方 A	1,162,915.85	5,900,286.25
应付账款	关联方 B	44,154.02	8,302,196.39
应付账款	关联方 C	426,838.46	337,586.90
应付账款	关联方 D	2,348,371.10	5,962,176.15
应付账款	北京京工汇科技有限公司		1,336,503.94
应付账款	贵州泛联信息技术有限公司	27,811.11	27,811.11
合同负债	关联方 A	1,757,419.75	348,066.32
合同负债	关联方 B	1,157,165.31	
合同负债	贵州泛联信息技术有限公司	1,510,822.60	1,337,011.15
合同负债	山东产创智汇科技有限公司	174,528.30	154,449.82

十五、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 2020 年本公司之子公司北京东土正创科技有限公司以增资入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%。投资协议约定如下：

自 2020 年 1 月起算，若北京东土正创科技有限公司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，北京东土正创科技有限公司大股东东土科技将以不低于 10 倍市盈率（市盈率=估值/收购前一年目标公司扣非净利润）的估值收购投资人所持有目标公司的全部股权。

(2) 截至本财务报表批准报出日，本集团无其他须作披露的重要承诺事项。

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司（含子公司）作为被告、被申请人等涉及的主要未决诉讼、仲裁及劳动争议事项如下：

(1) 本公司与前员工劳动合同纠纷案

前员工陈某因劳动合同纠纷向人民法院提起诉讼，请求本公司支付解除劳动合同经济补偿、加班工资、未休年休假工资等共计 5,890,000.00 元。该案经一审审理，判决驳回陈某全部诉讼请求。截至本财务报表批准报出日，陈某已提起上诉，案件尚处于二审审理阶段。根据管理层判断及代理律师意见，基于一审判决结果，本公司败诉可能性较低，不满足《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定的预计负债确认条件，故未确认预计负债。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司另存在若干因劳动合同纠纷形成的未决仲裁及诉讼，合计涉案金额 121,267.99 元。该等案件事实清楚、本公司败诉可能性较低，不满足《企业会计准则第 13 号——或有事项》预计负债确认条件，未确认预计负债。鉴于单笔及合计金额均不重大，未逐项披露。

(2) 本公司及子公司东土宜昌与东软集团股份有限公司合同纠纷案

因两项采购合同纠纷，东软集团股份有限公司向人民法院提起诉讼，请求判令本公司及子公司东土宜昌支付货款 3,486,500.00 元。截至本财务报表批准报出日，该案尚在审理过程中，未作出生效判决。根据代理律师意见，本公司败诉可能性较低。管理层判断，除已计入应付账款的货款部分外，剩余部分不存在额外重大经济利益流出的不确定性，故未确认预计负债。

十六、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表批准报出日，本集团并无须作披露的重要资产负债表日后事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	240,485,030.93	271,959,212.05
其中：6 个月以内	196,551,559.41	243,934,757.29
7 个月-1 年	43,933,471.52	28,024,454.76
1 至 2 年	45,598,321.84	38,496,013.60
2 至 3 年	18,010,805.42	26,031,918.09
3 年以上	35,592,625.16	17,124,108.59
3 至 4 年	23,407,206.57	9,834,514.43
4 至 5 年	5,969,320.73	2,819,198.55
5 年以上	6,216,097.86	4,470,395.61
合计	339,686,783.35	353,611,252.33

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,152,304.00	0.34%	1,152,304.00	100.00%		1,152,304.00	0.33%	1,152,304.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	338,534,479.35	99.66%	11,290,649.26	3.34%	327,243,830.09	352,458,948.33	99.67%	10,251,586.54	2.91%	342,207,361.79

的应收账款										
其中：										
信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	147,090,233.13	43.30%	11,290,649.26	3.34%	135,799,583.87	158,068,163.27	44.70%	10,251,586.54	6.49%	147,816,576.73
合并范围内关联方	191,444,246.22	56.36%			191,444,246.22	194,390,785.06	54.97%			194,390,785.06
合计	339,686,783.35	100.00%	12,442,953.26	3.66%	327,243,830.09	353,611,252.33	100.00%	11,403,890.54	3.22%	342,207,361.79

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 126	973,600.00	973,600.00	973,600.00	973,600.00	100.00%	预计无法收回
客户 147	178,704.00	178,704.00	178,704.00	178,704.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,152,304.00	1,152,304.00	1,152,304.00	1,152,304.00		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	240,485,030.93	1,546,808.40	0.64%
其中：6 个月以内	196,551,559.41	1,224,176.54	0.62%
7 个月-1 年	43,933,471.52	322,631.86	0.73%
1-2 年	45,598,321.84	2,405,469.62	5.28%
2-3 年	18,010,805.42	2,288,961.00	12.71%
3 年以上	34,440,321.16	5,049,410.24	14.66%
其中：3-4 年	23,407,206.57	1,108,171.16	4.73%
4-5 年	5,969,320.73	2,153,457.04	36.08%
5 年以上	5,063,793.86	1,787,782.04	35.31%
合计	338,534,479.35	11,290,649.26	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用**（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,152,304.00					1,152,304.00

按组合计提坏账准备	10,251,586.54	1,039,062.72				11,290,649.26
合计	11,403,890.54	1,039,062.72				12,442,953.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
北京东土军悦科技有限公司	96,810,616.67		96,810,616.67	24.02%	
客户 3	8,787,020.62	60,948,905.00	69,735,925.62	17.30%	5,035,847.92
东土科技（宜昌）有限公司	24,764,304.76		24,764,304.76	6.15%	
客户 215	22,109,560.35		22,109,560.35	5.49%	342,841.92
上海东土致远智能科技发展有限公司	20,768,959.21		20,768,959.21	5.15%	
合计	173,240,461.61	60,948,905.00	234,189,366.61	58.11%	5,378,689.84

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	350,589,128.53	310,817,971.69
合计	350,589,128.53	310,817,971.69

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	348,801,312.57	303,353,467.57
保证金	1,596,890.46	7,299,157.94
押金	311,459.47	274,459.47
员工项目借款	495,884.47	448,865.60
员工备用金	2,000.00	86,657.60
合计	351,207,546.97	311,462,608.18

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	114,790,545.09	284,587,374.44
其中：6 个月以内	29,647,385.79	88,725,807.55
7 个月-1 年	85,143,159.30	195,861,566.89
1 至 2 年	224,823,275.62	13,466,046.68
2 至 3 年	3,658,572.42	11,716,939.91
3 年以上	7,935,153.84	1,692,247.15
3 至 4 年	7,029,689.19	839,252.74
4 至 5 年	478,850.00	125,857.14
5 年以上	426,614.65	727,137.27
合计	351,207,546.97	311,462,608.18

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	193,750.00	0.06%	193,750.00	100.00%		193,750.00	0.06%	193,750.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	351,013,796.97	99.94%	424,668.44	0.12%	350,589,128.53	311,268,858.18	99.94%	450,886.49	0.14%	310,817,971.69
其中：										
信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,206,997.82	1.48%	424,668.44	8.16%	4,782,329.38	11,273,791.75	3.62%	450,886.49	4.00%	10,822,905.26
合并范围内关联方其他应收款	344,032,699.22	97.95%			344,032,699.22	297,555,699.02	95.50%			297,555,699.02
押金、保证金	1,774,099.93	0.51%			1,774,099.93	2,439,367.41	0.82%			2,439,367.41
合计	351,207,546.97	100.00%	618,418.44	0.18%	350,589,128.53	311,462,608.18	100.00%	644,636.49	0.21%	310,817,971.69

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额	期末余额
----	------	------

	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 101	130,000.00	130,000.00	130,000.00	130,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 151	59,500.00	59,500.00	59,500.00	59,500.00	100.00%	预计无法收回
客户 153	4,250.00	4,250.00	4,250.00	4,250.00	100.00%	预计无法收回
合计	193,750.00	193,750.00	193,750.00	193,750.00		

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	114,790,545.09	193,974.14	0.17%
其中: 6 个月以内	29,647,385.79		
7 个月-1 年	85,143,159.30	193,974.14	0.23%
1-2 年	224,823,275.62	44,836.23	0.02%
2-3 年	3,658,572.42	16,500.00	0.45%
3 年以上	7,741,403.84	169,358.07	2.19%
其中: 3-4 年	7,029,689.19	39,716.34	0.56%
4-5 年	415,100.00	9,280.00	2.24%
5 年以上	296,614.65	120,361.73	40.58%
合计	351,013,796.97	424,668.44	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备	450,886.49		26,218.05			424,668.44
个别认定计提坏账准备	193,750.00					193,750.00
合计	644,636.49		26,218.05			618,418.44

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

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

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京飞讯数码科技有限公司	往来款	125,996,366.19	3 年以内	35.88%	
东土科技（宜昌）有限公司	往来款	87,779,081.47	2 年以内	24.99%	
北京东土军悦科技有限公司	往来款	61,168,118.78	2 年以内	17.42%	
北京东土拓明科技有限公司	往来款	36,943,015.86	3 年以内	10.52%	
上海东土致远智能科技有限公司	往来款	18,497,484.28	3 年以内	5.27%	
合计		330,384,066.58		94.08%	

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	1,903,439,994.86	908,437,156.85	995,002,838.01	1,903,439,994.86	908,437,156.85	995,002,838.01
对联营、合营企业投资	74,596,744.23		74,596,744.23	32,137,279.43		32,137,279.43
合计	1,978,036,739.09	908,437,156.85	1,069,599,582.24	1,935,577,274.29	908,437,156.85	1,027,140,117.44

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京东土军悦科技有限公司	55,008,482.53	314,343,291.72					55,008,482.53	314,343,291.72
北京飞讯数码科技有限公司	271,000,000.00	267,874,107.87					271,000,000.00	267,874,107.87
上海东土致远智能	369,430,435.12						369,430,435.12	

科技发展 有限公司									
KLGSmar tecGmbh	13,343,371. 64							13,343,371. 64	
KylandCor poration	1,835,460.0 3							1,835,460.0 3	
东土科技 (扬州) 有限公司	3,507,343.8 3							3,507,343.8 3	
KylandTec hAsiaPT ELTD	4,201,444.7 6							4,201,444.7 6	
北京东土 拓明科技 有限公司		248,330.69 0.43							248,330.69 0.43
北京东土 和兴科技 有限公司		56,835,771. 58							56,835,771. 58
北京东土 正创有限 公司		21,053,295. 25							21,053,295. 25
江苏定东 智能技术 有限公司	510,000.00							510,000.00	
北京东土 泛联信息 技术有限 公司	6,400,000.0 0							6,400,000.0 0	
北京控特 科技有限 公司	100,000.00							100,000.00	
南京大巢 智建科技 有限公司	1,000,000.0 0							1,000,000.0 0	
北京光亚 鸿道操作 系统有限 公司	264,066.30 0.10							264,066.30 0.10	
广州瓴云 科技投资 合伙企业 (有限合 伙)	4,600,000.0 0							4,600,000.0 0	
合计	995,002.83 8.01	908,437.15 6.85						995,002.83 8.01	908,437.15 6.85

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资 单位	期初 余额 (账 面价 值)	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末 余额 (账 面价 值)	减值 准备 期末 余额
			追加 投资	减少 投资	权益 法下 确认 的投资 损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备	其他		

一、合营企业												
二、联营企业												
深圳 鑒信 科技 有限 公司	12,185 ,703.3 4				183,61 0.97						12,369 ,314.3 1	
湖北 东土 太一 智慧 科技 有限 公司	8,565, 008.52				- 695,67 7.19						7,869, 331.33	
山东 产创 智汇 科技 有限 公司	7,186, 937.53				- 128,68 0.97						7,058, 256.56	
北京 蓝鲸 众合 投资 管理 有限 公司	2,238, 261.67				6,114. 03						2,244, 375.70	
贵州 泛联 信息 技术 有限 公司	1,961, 368.37				- 54,676 .38						1,906, 691.99	
北京 京工 汇科 技有 限公 司												
北京 力赢 数字 智能 科技 有限 公司			3,000, 000.00		- 63,006 .67						2,936, 993.33	
北京 高威 科电 气技 术股 份有 限公 司			40,959 ,500.0 0		- 747,71 8.99						40,211 ,781.0 1	
小计	32,137 ,279.4 3		43,959 ,500.0 0		- 1,500, 035.20						74,596 ,744.2 3	

合计	32,137 ,279.4 3	43,959 ,500.0 0	- 1,500, 035.20							74,596 ,744.2 3
----	-----------------------	-----------------------	-----------------------	--	--	--	--	--	--	-----------------------

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	63,786,237.74	44,538,482.99	126,840,812.82	75,835,211.18
其他业务	29,375,806.45	16,670,370.54	14,315,775.24	10,740,834.73
合计	93,162,044.19	61,208,853.53	141,156,588.06	86,576,045.91

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
工业互联网设备及配套软件							93,162,044.19	61,208,853.53
按经营地区分类								
其中：								
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							93,162,044.19	61,208,853.53

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		60,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,500,035.20	-667,510.40
交易性金融资产在持有期间的投资收益		2,501,511.78
处置交易性金融资产取得的投资收益		861,507.22
合计	-1,500,035.20	62,695,508.60

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
非流动性资产处置损益	-24,480.59	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	25,651,212.80	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	116,411,697.96	

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	11,785.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-363,176.70	
减：所得税影响额	21,233,203.93	
少数股东权益影响额（税后）	68,856.94	
合计	120,384,978.10	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.78%	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.19%	-0.26	-0.26

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用