北京东方通科技股份有限公司

2024年度财务决算报告

公司按照《企业会计准则》的规定，编制了2024年12月31日的合并资产负债表以及2024年度的合并利润表和合并现金流量表。公司2024年度财务报表已经北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计。现管理层将2024年度合并财务报表反映的主要财务情况报告如下：

一、2024年度合并报表范围

母公司：北京东方通科技股份有限公司。

纳入合并财务报表范围的子公司共23户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
成都东方通科技有限责任公司	全资子公司	一级	100.00%	100.00%
上海东方通泰软件科技有限公司	全资子公司	一级	100.00%	100.00%
北京东方通宇技术有限公司	全资子公司	一级	100.00%	100.00%
北京惠捷朗科技有限公司	全资子公司	一级	100.00%	100.00%
北京数字天堂信息科技有限责任公司	全资子公司	一级	100.00%	100.00%
江西数天智能信息科技有限责任公司	全资孙公司	二级	100.00%	100.00%
北京东方通网信科技有限公司	全资子公司	一级	100.00%	100.00%
北京东方通数讯科技有限公司	全资孙公司	二级	100.00%	100.00%
北京泰策科技有限公司	全资孙公司	一级	100.00%	100.00%
东方通创新科技（重庆）有限公司	全资孙公司	二级	100.00%	100.00%
TESTOR SINGAPORE PTE. LTD.	全资孙公司	二级	100.00%	100.00%
北京东方通软件有限公司	全资子公司	一级	100.00%	100.00%
东方通科技无锡有限公司	全资孙公司	二级	100.00%	100.00%
辽宁东方通软件有限公司	全资孙公司	二级	100.00%	100.00%
广西东方通软件有限公司	全资孙公司	二级	100.00%	100.00%
广东东方通软件有限公司	全资孙公司	二级	100.00%	100.00%
重庆东方通软件有限公司	全资孙公司	二级	100.00%	100.00%
成都东方通软件有限公司	控股孙公司	二级	100.00%	100.00%
成都东方通创新科技有限公司	控股孙公司	三级	100.00%	100.00%
北京东方智得科技有限公司	控股孙公司	二级	40.00%	40.00%
上海东方通慧科技有限公司	全资孙公司	二级	100.00%	100.00%

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
辽宁泰策科技有限公司	全资孙公司	二级	100.00%	100.00%
湖南东方通软件有限公司	全资孙公司	二级	100.00%	100.00%

二、报告期主要财务数据和指标

1、主要财务数据

单位金额：元

主要财务数据	2024年	2023年	本年比上年增减
营业收入	757,729,896.55	556,793,897.53	36.09%
营业成本	248,675,469.74	176,335,269.82	41.02%
营业利润	-558,468,104.75	-685,429,367.27	18.52%
利润总额	-562,129,306.69	-687,893,979.08	18.28%
归属于上市公司股东的净利润	-575,545,137.07	-672,776,203.67	14.45%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-612,807,652.57	-701,332,199.64	-12.62%
研发投入	177,013,895.73	259,462,660.15	-31.78%
期末总股本（股）	557,922,828.00	566,722,828.00	-1.55%
资产总额	3,566,712,035.79	4,173,124,884.13	-14.53%
负债总额	441,381,829.36	370,767,181.58	19.05%
归属于上市公司股东的净资产	3,125,330,206.43	3,802,357,702.55	-17.81%
少数股东权益	1,499,950.00		100.00%

报告期内，公司实现营业收入 75,772.99 万元，其中基础软件收入 36,299.23 万元，占营业收入 47.91%，较上年同期增长 31.08%。归属于上市公司股东的净利润-57,554.51 万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 -61,280.77 万元。公司出现亏损情况主要因子公司泰策科技整体经营情况不佳，连续大幅亏损，本报告期亏损 15,131.55 万元，同时导致全部计提剩余商誉减值准备 22,738.82 万元；另外，网信安全业务部分产品收入确认不及预期，经初步测试并聘请专业评估机构进行商誉减值测试评估，计提商誉减值准备 18,090.02 万元，进一步对公司净利润产生负面影响。

企业研发投入17,701.39万元，较上年同比下降31.78%，占当期营业收入的

23.36%。

2、主要财务指标

主要财务指标	2024 年度	2023 年度	本年比上年增减
基本每股收益（元/股）	-1.03	-1.31	21.37%
加权平均净资产收益率	-16.87%	-21.93%	5.06%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.4	-0.32	-25.00%
应收账款周转率	1.16	0.8	0.36
流动比率	7.01	9.15	-2.14
速动比率	6.48	8.60	-2.12
资产负债率	12.38%	8.88%	3.50%

(1) 报告期内，基本每股收益-1.03元，加权平均净资产收益率为-16.87%，较上年同期增长5.06%，主要原因是报告期净利润较上年同期增加。

(2) 报告期内，公司的每股经营活动产生的现金流量净额-0.4元/股，上年同期-0.32元/股，主要原因是报告期经营活动产生的现金流量净额-22,432.46万元，同比下降23.04%。

(3) 报告期内，公司流动比率7.01同比下降2.14，速动比率6.48同比下降2.12，资产负债率12.38%，同比增加3.5%，主要是因为报告期内流动资产减少。

三、2024 年度经营成果

单位金额：元

项目	2024 年度	2023 年度	本年比上年增减 (%)
营业收入	757,729,896.55	556,793,897.53	36.09%
销售费用	301,377,873.21	289,131,985.47	4.24%
管理费用	180,191,803.96	133,567,371.18	34.91%
研发费用	177,013,895.73	259,462,660.15	-31.78%
财务费用	-12,060,076.37	-4,788,303.91	151.87%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-68,841,407.95	-44,708,692.33	53.98%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-412,357,513.87	-406,295,018.49	1.49%
其他收益	58,190,965.25	64,437,902.22	-9.69%

项目	2024 年度	2023 年度	本年比上年增减 (%)
利润总额	-562,129,306.69	-687,893,979.08	-18.28%
所得税	13,415,880.38	-15,117,775.41	188.74%
归属于上市公司股东的净利润	-575,545,137.07	-672,776,203.67	14.45%
少数股东损益	-50.00		

1、报告期内，营业收入75,772.99万元，同比增长36.09%，报告期基础软件收入36,299.23万元，占营业收入47.91%，安全产品收入29,700.45万元，占营业收入39.20%，数字化转型收入9,773.31万元，占营业收入12.89%。

2、报告期内，销售费用30,137.79万元，同比增长4.24%。

3、报告期内，管理费用18,019.18万元，同比增长34.91%，主要系研发活动投入但是没有完成研发立项，按照研发管理制度无法计入研发费用，从研发费用转入管理费用2,904.72万元，占上年同期管理费用21.75%，其中人员费用772.04万元，固定资产折旧708.14万元，无形资产摊销926.50万元。

4、报告期内，研发投入17,701.39万元，较上年同期下降31.78%，占当期营业收入的23.36%。主要原因同上述管理费用。

5、报告期内，财务费用-1,206.01万元，上年同期-478.83万元，主要为公司存款规模增加导致利息收入增加。

6、报告期内，信用及资产减值损失-48,119.89万元，上年同期为-45,100.37万元，主要为报告期内及上年同期均计提商誉减值，其中2024年度计提网信商誉减值18,090.02万元和泰策商誉减值22,738.82万元。

7、报告期内其他收益5,819.10万元，其中增值税即征即退2,582.62万元，政府补助3,236.47万元。

8、报告期内，归属于上市公司股东的净利润-57,554.51万元，归属于上市公司股东的扣除非经常损益的净利润-61,280.77万元。

9、报告期内少数股东损益主要是合并范围内北京东方智得科技有限公司产生。

四、2024年12月31日资产负债状况

单位金额：元

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	增减比例
货币资金	1,645,287,699.34	2,054,571,573.99	-19.92%
应收账款	700,107,070.95	611,708,217.71	14.45%
合同资产	13,378,007.69	8,416,152.06	58.96%
其他流动资产	14,094,171.92	36,919,634.79	-61.82%
长期股权投资	203,719,738.22	156,208,670.62	30.42%
其他权益工具投资	156,125,816.62	126,812,403.85	23.12%
无形资产	63,948,707.41	95,611,346.89	-33.12%
商誉	269,019,487.64	677,307,823.31	-60.28%
长期待摊费用	377,108.31	1,612,130.19	-76.61%
其他非流动资产	864,313.47	2,937,083.19	-70.57%
资产总计	3,566,712,035.79	4,173,124,884.13	-14.53%
短期借款	70,611,865.91	54,137,552.01	30.43%
应交税费	43,201,776.68	27,704,393.67	55.94%
其他应付款	6,886,059.67	41,633,450.20	-83.46%
其他流动负债	2,449,771.56	1,911,027.15	28.19%
递延所得税负债	19,731,246.47	13,663,794.70	44.41%
负债合计	441,381,829.36	370,767,181.58	19.05%

1、货币资金期末余额164,528.77万元，比期初减少19.92%，主要原因是报告期亏损及回购股份所致。

2、应收账款及合同资产期末余额71,348.51万元，比期初增加15.06%，报告期内销售确收增加导致。

3、无形资产期末余额6,394.87万元，比期初减少33.12%，主要是报告期内无形资产摊销、无形资产处置所致。

4、商誉期末余额26,901.95万元，比期初减少60.28%，报告期计提商誉减值准备40,828.83万元。

5、长期待摊费用期末余额37.71万元，比期初减少76.61%，报告期办公职场装修费摊销所致。

6、其他非流动资产期末余额86.43万元，比期初下降70.57%，其中合同资产60.57万元，存货25.86万元。

7、短期借款期末余额7,061.19万元，比期初增加30.43%，报告期新增银行借款。

8、应交税费期末余额4,320.18万元，比期初增加55.94%，其中增值税2,544.03万元，企业所得税1,008.61万元，个人所得税433.73万元。

9、其他应付款期末余额688.61万元，比期初下降83.46%，主要因为上年同期收到上海悦氢信息科技有限公司股权转让款3,500万。

10、其他流动负债期末余额244.98万元，比期初增加28.19%，主要因为是待转销项税较上年同期增加。

11、递延所得税负债期末余额1,973.12万元，比期初增加44.41%，主要是因为报告期确认上海通办股权公允价值变动，造成计提的递延所得税负债增加。

五、2024年股东权益变动情况

金额单位：元

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	增减比例
股本	557,922,828.00	566,722,828.00	-1.55%
资本公积	3,130,229,510.86	3,243,352,845.82	-3.49%
其他综合收益	110,043,981.25	91,102,955.34	20.79%
盈余公积	71,574,863.12	71,574,863.12	0.00%
未分配利润	-745,940,926.80	-170,395,789.73	337.77%
归属于母公司所有者权益合计	3,123,830,256.43	3,802,357,702.55	-17.84%
少数股东权益	1,499,950.00		100.00%
股东权益合计	3,125,330,206.43	3,802,357,702.55	-17.81%

1、股本期末金额55,792.28万元，比期初下降1.55%，资本公积期末金额313,022.95万元，比期初下降3.49%，主要是报告期实施股份回购导致。

2、未分配利润期末金额-74,594.09万元，报告期实现归属于上市公司股东的净利润-57,554.51万元。

六、2024年度现金流量情况

金额单位：元

项目	2024年	2023年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,014,670,362.24	941,173,384.71	7.81%
经营活动现金流出小计	1,238,994,963.67	1,123,487,793.81	10.28%
经营活动产生的现金流量净额	-224,324,601.43	-182,314,409.10	-23.04%

项目	2024年	2023年	同比增减
投资活动现金流入小计	3,223,790,806.55	804,613,174.11	300.66%
投资活动现金流出小计	3,276,394,001.00	812,524,195.42	303.24%
投资活动产生的现金流量净额	-52,603,194.45	-7,911,021.31	-564.94%
筹资活动现金流入小计	204,132,970.91	2,284,671,653.51	-91.07%
筹资活动现金流出小计	339,047,907.63	216,535,382.12	56.58%
筹资活动产生的现金流量净额	-134,914,936.72	2,068,136,271.39	-106.52%
现金及现金等价物净增加额	-411,865,894.56	1,877,909,295.10	-121.93%

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额-22,432.46万元，同比下降23.04%，主要原因退回上海悦氢关于收购北京泰策股权转让款。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额-5,260.32万元，同比下降564.94%，主要原因是报告期内实缴杭州清响出资款及向通办信息增资。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额-13,491.49万元，同比下降106.52%，主要原因是报告期公司实施股份回购。

特此报告！

北京东方通科技股份有限公司

2025年4月