

北京数字政通科技股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-056

2023 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王东、主管会计工作负责人冯长浩及会计机构负责人(会计主管人员)向华声明：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。

请投资者仔细阅读本报告“第三节管理层讨论与分析”之“第十条、公司面临的风险和应对措施”对公司风险提示的相关内容，敬请广大投资者注意投资风险。

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	27
第五节 环境和社会责任	29
第六节 重要事项	31
第七节 股份变动及股东情况	36
第八节 优先股相关情况	42
第九节 债券相关情况	43
第十节 财务报告	44

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）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 2023 年半年度报告文件原件。
- 四、其他相关资料。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、数字政通、发行人	指	北京数字政通科技股份有限公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
元	指	人民币元
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
上市规则	指	深圳证券交易所创业板股票上市规则
公司章程	指	北京数字政通科技股份有限公司章程
董事会	指	北京数字政通科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京数字政通科技股份有限公司监事会
股东大会	指	北京数字政通科技股份有限公司股东大会
数字智通	指	北京数字智通科技有限公司
金迪管线	指	保定金迪地下管线探测工程有限公司
金迪科仪	指	保定金迪科学仪器有限公司
金迪科技	指	保定市金迪科技开发有限公司
政通智慧城市运营	指	政通智慧城市运营科技有限公司
天健源达	指	北京天健源达科技股份有限公司
通通停车	指	北京通通易联科技有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	数字政通	股票代码	300075
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京数字政通科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	数字政通		
公司的外文名称（如有）	Beijing eGOVA Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	eGOVA		
公司的法定代表人	王东		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邱鲁闽	许菲
联系地址	北京市海淀区中关村软件园 9 号楼国际软件大厦	北京市海淀区中关村软件园 9 号楼国际软件大厦
电话	010-56161618	010-56161618
传真	010-56161688	010-56161688
电子信箱	egova@egova.com.cn	egova@egova.com.cn

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 2022 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 2022 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 2022 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）	738,217,385.43	710,528,126.06	3.90%
归属于上市公司股东的净利润（元）	139,947,849.93	115,584,982.90	21.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	136,371,529.09	109,463,655.45	24.58%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-109,568,329.73	-157,688,915.91	30.52%
基本每股收益（元/股）	0.2745	0.2334	17.61%
稀释每股收益（元/股）	0.2745	0.2334	17.61%
加权平均净资产收益率	3.59%	3.25%	0.34%
	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）	4,881,579,505.07	4,748,361,619.68	2.81%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,005,264,108.74	3,817,246,286.56	4.93%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.2256

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资	-46,722.71	

产减值准备的冲销部分)		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	2,458,019.89	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,794,433.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-138,148.82	
减:所得税影响额	466,535.96	
少数股东权益影响额(税后)	24,725.01	
合计	3,576,320.84	

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

2023 年 2 月，中共中央国务院印发《数字中国建设整体布局规划》，《规划》指出，建设数字中国是数字时代推进中国式现代化的重要引擎，是构筑国家竞争新优势的有力支撑。作为数字中国建设和服务领域的重要参与者，公司认真研究和学习中央文件精神，结合自身的业务实际在实践中完整、准确、全面贯彻党和国家的新发展理念，精准聚焦数字治理、数字经济和数据要素市场，深入研究政府客户核心需求，解决数字中国建设和运营核心痛点，努力提升产品核心竞争能力，报告期内，公司经营状况良好，营业收入及盈利水平再创历史新高，整体毛利率水平进一步提升。公司实现营业收入 738,217,385.43 元，较上年同期增长 3.90%，归属于上市公司股东的净利润 139,947,849.93 元，较上年同期增长 21.08%。

报告期内，公司主要经营情况如下：

（一） 城市数字治理核心平台

1. 城市运行“一网统管”平台

2023 年上半年，在中共中央国务院印发的《数字中国建设整体布局规划》大背景下，全面推进城市治理体系和治理能力现代化已经成为大势所趋。广东、江苏、山东、云南、宁夏等省份以及长沙、南昌、哈尔滨等地市发布的数字政府建设文件中均明确提出要推进一网统管建设，全国一网统管平台建设呈现旺盛的需求态势。数字政通协同中国电信深度参与深圳市政务服务数据管理局民生诉求一体化平台服务项目，探索构建超大城市的民生诉求治理模式；数字政通协同浪潮软件深度参与烟台市城市大脑项目，按照 1+16+N 总体架构规划，建设集综合指挥调度、事件应对处置、服务科学决策等功能于一体的城市大脑，赋能烟台市实现“一屏观全市，一网管全市”的城市大脑智治模式打造。2023 年，公司入选中国信通院《2023 数字政府产业图谱》，占据“一网统管”板块的核心供应商位置。

同时，公司一直紧密跟踪行业技术发展前沿，鉴于人工智能技术的蓬勃发展，报告期内，公司结合客户需求正在研发拥有自主知识产权的“人和”大模型产品，目前大模型已经完成了三轮的政务行业数据预训练，在政务知识库、城市治理智能报告、处罚裁量、法律依据、政务热线智能助手，政务热线数字人，政务热线预警等场景上同步进行产品研

发，也计划在多个项目上联合用户进行测试。为了进一步提升人和大模型在一网统管方面应用于各场景的技术水平，公司还与阿里等国内知名大模型企业展开合作，实现资源共享和优势互补，为用户提供更加优质的产品和服务。

2. 城市运行管理服务平台

2023 年 4 月，国家住房和城乡建设部组织召开城市运管服平台体系建设暨加强城市管理统筹协调工作视频推进会，各省、市城市管理部门和有关单位 2000 余人参加了会议。会议要求各级城市管理部门要推广“一委一办一平台”工作模式，把好平台技术方案审核关和评估验收关，打造实战中管用、基层干部爱用、群众感到受用的示范样板。2023 年上半年，公司新落地 70 余个城市的运行管理服务平台合同，其中包括福建、云南、辽宁 3 个省级平台及南京、沈阳、长沙、兰州、南昌 5 个省会城市平台。目前公司承建省级及直辖市平台市场占有率超 85%，地级及以上城市市场占有率超 70%。其中，公司承建的青岛、杭州城市运行管理服务平台首批通过住房和城乡建设部验收。青岛市城市运管服平台建设了指挥协调、行业应用等十大系统，打造了涵盖城市运行、城市管理、综合执法等领域的 34 个特色应用场景，城市运行管理服务能力全面增强。目前，平台日均流转处置城市运行管理服务问题 2 万余件，处置率保持在 99% 以上，城市管理行业智能化监管基本实现全覆盖，促进了城市治理科学精细、城市运行高效有序、城市品质大幅提升。杭州市围绕“城市运行安全高效健康、城市管理干净整洁有序、为民服务精准精细精致”的目标，坚持平台建设和机制构建“双管齐下”，从群众需求和城市治理突出问题出发，以重分利现、迭代补强、资源整合为路径，建设了指挥协调、行业应用、公共服务、运行监测等“7+3”应用系统，打造形成“全域覆盖、全市一体、平战结合、实用高效”的城市运管服平台，实现了对城市运行管理状况的实时监测、动态分析、统筹协调、指挥监督和综合评价。

3. 城市生命线业务

公司城市生命线业务以城市安全运行风险“源头治理”为目标，聚焦燃气爆炸、城市内涝、地下管线交互风险、第三方施工破坏、供水爆管等风险场景，打造了“监测预警+源头治理”相结合的城市安全运行新模式，为城市市政基础设施信息普查探测、隐患排查、综合监测、源头治理、安全监管等城市安全监管工作提供技术服务，全面系统提升城市基础设施规范化、智慧化管理水平。

2023 年上半年，公司已在全国多个城市开展支撑城市生命线业务专项管理工作，公司中标的武汉市燃气安全综合管理平台，是针对燃气管理对象“量大点多面广”、安全检查

不到位、隐患消除不及时、燃气事故频繁发生等现象，建立了市级督办与区街排查相结合、经营企业入户安检与区级监督相结合、送气工随瓶安检等常态化安全隐患管理机制，构建了管道气、瓶装气、车用气等专项安全管理场景，形成了燃气安全全周期综合治理模式，实现了燃气设施数据全掌握、燃气单位管理全统筹、燃气综合检查全记录、隐患整改情况全明晰，有效保障了燃气行业安全健康发展，从城市市政基础设施专项治理做起，为守护城市生命线安全提供高质量服务。

（二）城市数据运营服务业务

1、城市大数据综合运营服务业务

公司作为数据要素的生产者、治理者、应用者，于今年第六届数字中国建设峰会上重磅发布《城市运行“一网统管”数据要素白皮书》，取得了很好的市场反响。探索与地方政府开展合作，针对汇聚的全量数据要素开展数据的汇聚、编目、加工、融合等工作以及探索开展数据要素的二次加工开展增值服务。

公司以城市运行管理服务“一网统采”为蓝图框架，整合评价体系建设、采集能力智能化多元化拓展、运营服务规模化职业化发展、数据治理与价值释放等全链条数据运营服务模式，打造具有公司特色、符合时代需求的城市大数据综合运营服务 5.0 模式，着力解决数据全要素运营服务所面临的行业困境和模式发展难题，以达到行业发展经验模型化、算法化、平台化发展目标，提升数据要素高效流通与价值释放，依靠行业数据标准体系规范建设，数据要素高质量的供给，数据模型化算法构建，数据价值的应用释放不断打造政通数据要素运营服务体系。

报告期内，公司拓展多样化智能采集能力，打造人员多元化运营服务模式，拓展数据分析应用场景打造。先后在武汉市落地数据分析与运维服务项目，针对城市治理全行业数据进行汇聚、治理、分析、维护、建议等，常态化输出分析报告与业务模型建议；在徐州市推动人机结合的智能采集全应用模式，推动人技协同，拓展采集服务范围与数据字段、提高采集效率、保障标准统一、数据客观公正，以支撑数据分析应用，模型化、要素化发展；在温州、广州宜信、天津开发区等地不断拓展“棋骥”无人网格车、无人机、全息采集专项巡检车等多元化智能采集的落地应用，不断把数据要素运营服务模式做精做实，满足现阶段对数据场景应用的深化要求。

2、以无人驾驶技术驱动的 AI 智能数据采集和边缘计算业务

报告期内，公司棋骥无人驾驶车已实现城市运行一网统管数据要素采集的低速无人驾

驶业务场景落地，打造更为高效、客观、立体的城市感知体系，构建无人智能采集、非接触性执法、基层巡防服务等多个城市治理场景应用服务，已在全国多个城市，如合肥、天津、温州、青岛等城市实施落地并投入使用。累计无人驾驶巡查里程已超过五万公里，累计识别各类数据案卷超 10 万条，安全运行零事故。上半年公司及子公司共取得 1 项无人驾驶相关专利证书（一种自动驾驶数据识别方法及其系统），1 项无人驾驶相关软件著作权证书（棋骥无人驾驶高精地图生产软件 V1.0）。

（三）核心技术研发情况

2023 年上半年，公司在核心“政务系统低代码生态”产品研发方面也取得了重要的进展。其中，数据对接低代码产品“星桥”上半年共落地项目 255 个，可实现项目数据对接效率提升 65%。公司自研的低代码产品“灵珑”，专注于政务 PC 应用+APP 应用构建，涵盖表单填报、流程审批、列表、详情、工作台看板、地图等政务专有业务场景的零代码配置，同时提供丰富的集成和二次开发解决方案，满足各种个性化需求。2023 年上半年，“灵珑”总计对 90 余个项目进行了交付支持，交付效率平均提升 3 倍以上。可视化大屏低代码配置平台“悟空”已全面应用于公司所有可视化项目交付工作中，并与公司“晶石”地图产品无缝衔接，可实现各类可视化地图场景一键添加。上半年总计交付可视化大屏 280 余个，且所有可视化项目已全部做到零代码交付。通过公司的“政务系统低代码生态”，完整构建出从数据采集、数据接入，到政务 PC 应用构建、政务 APP 构建，再到可视化大屏构建的完整生态闭环，可实现项目从需求到落地的低代码交付全流程。目前已全面做到项目需求响应速度提升 2 到 3 倍，实现用户需求所见即所得、配置即交付。

目前，晶石数字孪生平台 3.0 正在紧锣密鼓研发中，当前各研发方向均有较大进展。以晶石 3.0 数据生产方向为例，从 2023 年初至今，CIM 数据生产已形成城市轮廓模型、城市单体倾斜模型和城市部件级模型三大生产工艺，并获得多个城市级 CIM 数据生产订单。结合晶石 3.0 的面向海量 CIM 数据管理、新一代高画质 UE5 孪生引擎以及精细化城市应用，打造政通特色的 CIM 站式服务和系列产品。晶石 3.0 除了面向 CIM 领域持续投入研究，在其他新领域也逐步深入，继续与灵犀微光紧密合作，推出了新的晶石 AR 眼镜产品。在该产品中，政通将多年在城市管理积累的几十种视频 AI 识别能力与 AR 眼镜集成，对识别目标进行实体标框，结合 AR 眼镜的手势交互、语音交互等方式，可对识别目标的信息进一步交互，同时，识别的城市问题可推送至城市管理平台。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露

要求

二、核心竞争力分析

行业领先优势

数字政通是全国第一个新型数字化城市管理平台的系统开发单位，十余年来保持不断创新、产品创新，致力于以“网格化管理模式”推动城市治理、政府管理和服务的数字化进程，以技术路径催生管理变革和服务模式创新，助力数字经济发展和数字政府建设。公司是北京市认证的高新技术企业和拥有多项自主知识产权的高科技软件企业，是国家发改委、工信部等 5 部委联合认证的规划布局内重点软件企业，拥有 79 项发明专利和 400 多项软件著作权。

同时，公司也是国家发改委“中国智慧城市发展研究中心”企业联合组成员，国家住房和城乡建设部“国家智慧城市产业技术创新战略联盟”成员单位，国家住房和城乡建设部数字城管推广领导小组技术组和培训组成员单位，参与编写多项国际标准、国家标准、行业标准、行业教材及课题研究，每年主办或参与近二十场数字城管专项培训班，公司坚持标准引领行业发展，助力输出更多城市治理优秀实践成果及案例，助推治理体系和治理能力现代化。

公司专注于城市运行一网统管、城市管理精细化、社会治理现代化、城市生命线安全运行监测智能化、城市运营服务智慧化等智慧城市应用与服务核心业务领域。目标用户是各个地市、区县的政府相关部门，包括城管、住建、市政、政法、公安、环保、自然资源等领域。通过多年发展与积累，公司在智慧城市顶层设计、产品创新与迭代、项目高效实施和交付、运营服务数字化和智能化等方面拥有核心竞争力。迄今为止公司已经为包括北京、上海、天津、重庆、广州在内的全国 500 多个市（含地级市和县级市）、1000 多个区（县）成功建设超过 5000 个智慧城市相关建设项目，服务人口数量超过 5.5 亿人，服务国内城市建成区面积超过 70%。

公司凭借持续的创新能力和专业化的团队优势和遍及全国的营销覆盖能力，帮助相关政府部门改变常规的业务管理方式，为其提供更加先进、实用和贴切的整体解决方案。根据中国国际大数据产业博览会正式发布的《中国大数据企业排行榜》，数字政通多年蝉联智慧城管领域榜首，拥有较高的市场认可度。公司凭借一批高水平的智慧城市应用项目的

实施，多年来在业内积累了良好的声誉，得到了广大用户的肯定，品牌影响力持续扩大，为各项工作的开展提供强有力支持。

技术创新和研发优势

公司始终坚持自主创新，在智慧城市领域进行了长期的研究和开发工作，随着信息技术的不断发展及用户需求的不断变化，公司积极探索实践，将移动互联网、物联网、大数据、云计算、智能 AI 等一大批新技术引入城市管理领域。

人才优势

公司拥有一支经验丰富的管理团队，对行业与技术的发展趋势和客户的应用需求有着敏锐的洞察力和准确的判断力，为公司持续保持竞争力提供保障。公司一贯重视高素质人才的引进以及复合型人才的培养，通过多年的经验积累已形成一整套行之有效的人才培养、选拔、任用机制，公司已拥有一支高素质的技术人员队伍。公司核心团队多年从事智慧城市应用软件开发及推广工作，对于各类项目的需求有着准确、深入、透彻的理解与掌握。公司拥有实力雄厚的开发、质管、工程服务和市场销售团队，从产品研发、市场推广、运营维护各环节确保了本公司产品与服务的先进性、实用性、稳定性，为项目实施提供充足的人才队伍。

专业资质优势

公司先后获得国家工业和信息化部“计算机信息系统集成一级资质”认证，地理信息系统甲级测绘资质，安防工程企业资格证书一级等，获得著作权和专利百余项。

报告期内，公司新取得软件著作权 6 项，具体如下：

序号	知识产权名称	发证日期	登记号
1	知识库管理系统【简称：知识库系统】V1.0	2023/3/7	2023SR0303732
2	热线感知平台【简称：热线感知】V1.0	2023/3/7	2023SR0303730
3	事项清单平台【简称：事项清单】V1.0	2023/3/31	2023SR0424743
4	热线预警平台【简称：热线预警】V1.0	2023/3/31	2023SR0424744
5	标签管理平台【简称：标签管理】V1.0	2023/3/31	2023SR0424784
6	棋骥无人驾驶高精地图生产软件【简称：GenisysHDMaP】	2023/4/7	2023SR0453282

报告期内，公司新取得专利 6 项，具体如下：

序号	知识产权名称	发证日期	登记号
----	--------	------	-----

1	一种基于北斗网格码的矢量空间数据存储与查询方法	2023/1/3	ZL202211315216.8
2	一种自动驾驶数据识别方法及其系统	2023/6/25	ZL202310444880.0
3	一种管道内重复使用的绑带	2023/1/10	ZL202222581357.6
4	风电补胶机器人	2023/6/6	ZL202230863546.5
5	一种直流电机控制同步旋转控制装置	2023/6/6	ZL202122050666.6
6	一种超声信号采集电路	2023/6/6	ZL202122050453.3

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

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	738,217,385.43	710,528,126.06	3.90%	
营业成本	419,432,431.71	420,509,333.88	-0.26%	
销售费用	63,534,978.81	52,664,822.49	20.64%	
管理费用	52,927,706.95	64,907,747.42	-18.46%	
财务费用	-8,851,843.88	-5,176,642.67	-71.00%	主要系利息收入同比增长所致
所得税费用	8,765,126.08	9,771,630.56	-10.30%	
研发投入	60,365,752.04	56,952,321.22	5.99%	
经营活动产生的现金流量净额	-109,568,329.73	-157,688,915.91	30.52%	主要系销售回款同比增长所致
投资活动产生的现金流量净额	-841,392,927.59	-931,566,229.54	9.68%	
筹资活动产生的现金流量净额	40,234,627.53	51,090,215.99	-21.25%	
现金及现金等价物净增加额	-910,726,629.79	-1,038,164,929.46	12.28%	
投资收益	1,045,003.17	4,718,636.41	-77.85%	主要系上年同期处置子公司产生投资收益所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
系统软件类业务	389,906,987.54	146,670,289.38	62.38%	31.95%	31.99%	-0.01%

系统集成类业务	40,986,593.24	36,814,936.39	10.18%	-45.70%	-46.77%	1.81%
运营服务类业务	307,323,804.65	235,947,205.94	23.23%	-9.49%	-1.78%	-6.02%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求：

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

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
分客户所处行业						
智慧城市管理领域	738,217,385.43	419,432,431.71	43.18%	3.90%	-0.26%	2.36%
分产品						
系统软件类业务	389,906,987.54	146,670,289.38	62.38%	31.95%	31.99%	-0.01%
系统集成类业务	40,986,593.24	36,814,936.39	10.18%	-45.70%	-46.77%	1.81%
运营服务类业务	307,323,804.65	235,947,205.94	23.23%	-9.49%	-1.78%	-6.02%
分地区						
北方区域	367,455,966.93	154,977,322.94	57.82%	67.44%	20.72%	16.32%
南方区域	370,761,418.50	264,455,108.77	28.67%	-24.50%	-9.47%	-11.84%

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原材料	88,282,201.00	21.05%	72,313,186.07	17.20%	22.08%
人工成本	179,974,634.47	42.90%	171,161,352.75	40.70%	5.15%
外部服务成本	88,815,353.64	21.18%	116,723,354.34	27.76%	-23.91%
项目差旅及办公费	53,348,190.84	12.72%	49,384,314.54	11.74%	8.03%
折旧与摊销	6,281,826.87	1.50%	6,358,462.06	1.51%	-1.21%
其他成本	2,730,224.89	0.65%	4,568,664.12	1.09%	-40.24%
合计	419,432,431.71	100.00%	420,509,333.88	100.00%	-0.26%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,045,003.17	0.71%	主要系理财投资收益	否

营业外收入	720,848.82	0.49%	主要系政府补助	否
营业外支出	201,591.65	0.14%	主要系捐赠支出、非流动资产损毁报废损失等	否
信用减值损失	-12,343,782.16	-8.36%	主要系应收款项坏账准备	是

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	591,394,179.39	12.11%	1,505,577,880.80	31.71%	-19.60%	主要系购买理财产品所致
应收账款	1,805,724,197.34	36.99%	1,546,925,739.85	32.58%	4.41%	
合同资产	92,467,514.60	1.89%	87,913,156.82	1.85%	0.04%	
存货	144,442,499.26	2.96%	165,962,720.81	3.50%	-0.54%	
投资性房地产	39,751,154.60	0.81%	41,060,786.54	0.86%	-0.05%	
长期股权投资	17,513,047.54	0.36%	8,262,477.82	0.17%	0.19%	
固定资产	122,817,840.36	2.52%	127,508,767.21	2.69%	-0.17%	
使用权资产	3,358,730.27	0.07%	6,717,420.55	0.14%	-0.07%	
合同负债	25,966,017.06	0.53%	53,236,503.23	1.12%	-0.59%	
交易性金融资产	999,502,345.34	20.47%	213,158,186.77	4.49%	15.98%	主要系购买理财产品所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	213,158,186.77				999,502,345.34	213,158,186.77		999,502,345.34

产)								
4. 其他权益工具投资	95,135,915.78				20,000,000.00			115,135,915.78
金融资产小计	308,294,102.55				1,019,502,345.34	213,158,186.77		1,114,638,261.12
应收款项融资	5,787,636.00				1,964,100.00	6,476,486.00		1,275,250.00
上述合计	314,081,738.55				1,021,466,445.34	219,634,672.77		1,115,913,511.12
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,016,522.26	保证金和专项资金
固定资产	15,276,641.42	银行融资额度抵押
无形资产	4,526,842.67	银行融资额度抵押
投资性房地产	9,009,157.96	银行融资额度抵押
合计	41,829,164.31	

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
30,000,000.00	22,750,000.00	31.87%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源

			动						
其他	314,081,738.55	0.00	0.00	1,021,466,445.34	219,634,672.77	3,093,316.87	0.00	1,115,913,511.12	自有资金及募集资金
合计	314,081,738.55	0.00	0.00	1,021,466,445.34	219,634,672.77	3,093,316.87	0.00	1,115,913,511.12	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	60,000.00
报告期投入募集资金总额	3,181.30
已累计投入募集资金总额	42,069.35
募集资金总体使用情况说明	
<p>根据 2019 年第二次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会《关于核准北京数字政通科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监发行字[2020]997 号文）核准，公司于 2020 年 7 月采用非公开发行方式向特定投资者发行股票数量为 48,000,000 股（发行价格 12.5 元）。由 17 个特定投资者（发行对象）投入，出资方式为货币。上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“上会师报字[2020]第 6598 号”的验资报告予以验证，根据该验资报告，截至 2020 年 7 月 31 日止，公司已收到主承销商转付的最终配售对象缴付的募集资金 600,000,000.00 元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币 14,141,218.30 元后，净募集资金共计人民币 585,858,781.70 元，其中增加股本人民币 48,000,000.00 元，增加资本公积人民币 537,858,781.70 元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
智慧化城市管理服务平台建设项目	否	17,556	17,556	1,439.44	13,679.37	77.92%		1,628.21	6,375.2	是	否
基于物联网的智慧排水综合监管运维一体化平台	否	13,186.5	13,186.5	696.78	5,512.48	41.80%		177.37	1,516.61	是	否

建设项目											
基于多网合一的社会治理信息平台建设项目	否	12,257.5	12,257.5	1,045.08	7,291.62	59.49%		1,359.17	4,168.07	是	否
补充流动资金项目	否	15,585.88	15,585.88		15,585.88	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	58,585.88	58,585.88	3,181.3	42,069.35	--	--	3,164.75	12,059.88	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	58,585.88	58,585.88	3,181.3	42,069.35	--	--	3,164.75	12,059.88	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资	不适用										

金投资项目实施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2020年12月25日公司召开第四届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于用募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用2020年7月非公开发行股票募集资金置换预先投入募投项目自筹资金共计84,129,348.89元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截止2023年6月30日，承诺投资项目尚未完工。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金未来将继续用于承诺投资项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	82,000.00	82,000.00	0	0
券商理财产品	自有资金	14,075.00	14,075.00	0	0

券商理财产品	募集资金	3,875.23	3,875.23	0	0
合计		99,950.23	99,950.23	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
中泰证券	证券	券商理财产品	270.47	募集资金	2023年05月18日	2023年08月18日	其他	保本保证收益	2.75%	1.87		尚未赎回		是	不适用	
中泰证券	证券	券商理财产品	107.62	募集资金	2023年05月18日	2023年08月18日	其他	保本保证收益	2.75%	0.75		尚未赎回		是	不适用	
中泰证券	证券	券商理财产品	387.23	募集资金	2023年05月24日	2023年08月24日	其他	保本保证收益	2.75%	2.68		尚未赎回		是	不适用	
中泰证券	证券	券商理财产品	36.56	募集资金	2023年06月28日	2023年07月11日	其他	保本保证收益	2.00%	0.03		尚未赎回		是	不适用	
中泰证券	证券	券商理财产品	1,000	募集资金	2023年06月21日	2023年07月04日	其他	保本保证收益	2.00%	0.71		尚未赎回		是	不适用	
中泰证券	证券	券商理财产品	372.08	募集资金	2023年05月25日	2023年08月25日	其他	保本保证收	2.75%	2.58		尚未赎回		是	不适用	

中泰证券	证券	券商理财产品	1,000.00	募集资金	2023年06月28日	2023年07月11日	其他	保本保证收益	2.00%	0.71		尚未赎回		是	不适用
中泰证券	证券	券商理财产品	701.29	募集资金	2023年06月21日	2023年07月04日	其他	保本保证收益	2.00%	0.5		尚未赎回		是	不适用
华泰证券	证券	券商理财产品	2,000.00	自有资金	2023年01月13日	2023年07月13日	其他	非保本浮动收益	5.10%	50.58		尚未赎回		是	不适用
华泰证券	证券	券商理财产品	9,000.00	自有资金	2023年02月01日	2023年08月01日	其他	非保本浮动收益	3.60%	160.67		尚未赎回		是	不适用
华泰证券	证券	券商理财产品	3,075.00	自有资金	2023年05月25日	2023年11月28日	其他	非保本浮动收益	3.65%	57.5		尚未赎回		是	不适用
民生银行	银行	银行理财产品	10,000.00	自有资金	2023年03月09日	2023年12月19日	其他	非保本浮动收益	3.80%	296.71		尚未赎回		是	不适用
民生银行	银行	银行理财产品	30,000.00	自有资金	2023年01月18日	2023年12月18日	其他	非保本浮动收益	4.20%	1,152.99		尚未赎回		是	不适用
中信银行	银行	银行理财产品	30,000.00	自有资金	2023年01月20日	2023年12月27日	其他	非保本浮动收益	3.80%	1,065.04		尚未赎回		是	不适用
招商	银行	银行	12,000	自有	2023年	2023年	其他	非保	3.50%	218.96		尚未		是	不适

银行		理财产品	.00	资金	05月22日	11月23日		本浮动收益				赎回			用	
合计			99,950.25	--	--	--	--	--	3,012.28	0	--		--	--	--	

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
保定金迪地下管线探测工程有限公司	子公司	地下管线探测检测	50,000,000.00	699,280,257.06	444,504,658.16	152,959,574.09	27,263,104.05	22,735,000.75

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

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

依赖政府采购风险：公司产品主要是各级政府（部、省、市、区、县政府）的数字化城市管理平台以及国土、规划等政府主管部门的专用管理信息系统。客户定位于各级政府（部、省、市、区、县政府）部门，虽然街道乡镇、部分大型企业也是公司的目标用户，但目前公司销售收入主要来源于政府采购，项目均通过各级政府招投标过程获得。面对尚不明朗的宏观经济形势，地方政府和行业主管部门可能存在财政紧缩、推迟或减少对电子政务系统的投入，未来将会对公司的经营产生一定影响。

市场竞争加剧的风险：公司在传统数字城市管理领域有着较强的市场竞争力，但随着智慧城市建设的高速发展，数字政通的业务也在不断延伸，将不可避免地更多规模和实力更强的行业公司进行竞争，市场竞争呈逐步加剧的态势，如果公司在发展过程中不能持续保持技术领先优势以及不断提升市场营销和本地化服务能力，将有可能面临市场份额下滑，技术、服务能力被竞争对手超越的风险，同时可能会存在导致毛利率下降的风险。

核心技术人员流失风险：软件行业属于智力密集型行业，核心技术人员对公司的产品创新、持续发展起着关键的作用，核心技术人员的稳定对公司的发展具有重要影响。经过多年发展，公司现已拥有一支高素质的技术人员队伍，为了吸引和稳定现有核心技术团队，公司已建立完善的知识管理体系，采取了一系列吸引和稳定核心技术人员的措施，包括实施股权激励计划，提高核心技术人员福利待遇、增加培训机会、创造良好的工作和文化氛围等，努力维护技术团队的稳定发展，但考虑到软件行业技术变革速度快、人员流动率偏高的特点，未来如果公司的核心技术团队流失率过高，将不利于公司各项经营目标的实现，对公司未来发展将产生不利影响。

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
2023年02月28日	公司现场交流、线上调研	其他	机构	兴业证券、国泰君安证券、鸿道投资、博道基金、创金合信基金、鼎晖投资、东方阿尔法基金、东方证券、东兴证券、方圆基金、光大证	公司基本面情况介绍并回答投资者提问；未提供资料。	http://www.cninfo.com.cn

				券等。		
2023 年 03 月 01 日	线上调研	电话沟通	机构	海通证券、北京龙鼎投资、北京乙慧投资、博笃投资、博威投资、渤海证券创新投资、昶享投资、诚通基金、创金合信基金等。	公司基本面情况介绍并回答投资者提问；未提供资料。	http://www.cninfo.com.cn
2023 年 04 月 19 日	线上调研	电话沟通	机构	众安在线财产保险、中邮人寿保险、中英人寿保险、中银国际证券、中信证券、中信建投证券、中信建投(国际)金融、中信保诚基金、中泰证券、中融基金等。	公司基本面情况介绍并回答投资者提问；未提供资料。	http://www.cninfo.com.cn
2023 年 04 月 26 日	线上调研	其他	其他	参与公司 2022 年度业绩网上说明会的所有投资者。	公司 2022 年度经营情况及未来发展战略等。	http://www.cninfo.com.cn
2023 年 06 月 25 日	线上调研	电话沟通	机构	民生证券研究院、北京和聚投资、北京源乐晟资管、创金合信基金、德邦基金、东方红资管、东方自营、东吴基金等。	公司基本面情况介绍并回答投资者提问；未提供资料。	http://www.cninfo.com.cn

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	24.27%	2023 年 04 月 03 日	2023 年 04 月 03 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号 2023-011
2022 年年度股东大会	年度股东大会	24.25%	2023 年 05 月 12 日	2023 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号 2023-024
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	28.15%	2023 年 06 月 15 日	2023 年 06 月 15 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号 2023-034

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

2023 年限制性股票激励计划

2023 年 5 月 25 日，公司第五届董事会第十六次会议和第五届监事会第十五次会议审议通过了《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，本次激励计划激励对象不超过 223 人，计划拟授予的限制性股票数量为 333.8 万股。

2023 年 6 月 21 日，公司第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第十七次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定以 2023 年 6 月 21 日为授予日，向符合条件的 223 名激励对象授予 333.8 万股限制性股票，授予价格为 15.70 元/股。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数 (股)	变更情况	占上市公司股本 总额的比例	实施计划的资金 来源
公司(含子公司)任职的董事(不含独立董事)、高级管理人员及核心业务(技术)人员	82	3,430,400	无	0.67%	自有资金

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数 (股)	报告期末持股数 (股)	占上市公司股本总额 的比例
吴强华	董事长	0	400,000	0.08%
王东	董事、总裁	0	150,000	0.03%
王洪深	董事、高级副总裁	0	150,000	0.03%
邱鲁闽	董事、高级副总裁、 董事会秘书	0	150,000	0.03%
冯长浩	财务总监	0	50,000	0.01%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

无。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

本公司及其子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司及其子公司均处于软件产业，软件产业具有绿色环保特点。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

本公司及其子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司及其子公司均处于软件产业，软件产业具有绿色环保特点。

二、社会责任情况

（1）职工权益保护

公司致力于保障员工合法权益，为员工提供健康、安全的工作环境，定期组织员工进行体检，为员工提供补充医疗保险，关注员工的身心健康；尊重员工，积极采纳员工合理化建议，增强公司凝聚力；致力于培养出优秀的人才，帮助每一位员工实现自我价值，与企业共同成长。不断完善人力资源管理体系，努力为员工提供更大的发展空间及更多的人文关怀。

（2）股东及债权人权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》等法律法规、规范性文件及制度的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东享有平等的股东地位、平等的股东权利；充分保护股东的合法权益，让中小投资者充分行使自己的权利；明确分红政策，积极实施现金分红政策，确保股东投资回报。同时，公司财务政策稳健，与供应商及其他债权人合作情况良好，公司在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。

（3）履行其他社会责任

公司诚信经营，遵纪守法，依法纳税，增加国家财政收入；公司根据自身需求，面向社会公开招聘员工，促进就业；公司响应国家环保政策，坚持不懈地为社会和行业的可持续发展做出积极贡献。

第六节 重要事项

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

☐适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	本公司董事长及实际控制人吴强华	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让、抵押、质押或在该股份上设定任何其他形式的限制或他项权利，不委托他人管理本人本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；本人在任职期间每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；本人离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。严格遵守《公司法》《公司章程》《关联交易制度》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》等规定，避免和减少关联交易，自觉维护发行人及全体股东的利益，将不利用本人在发行人中的股东地位在关联交易中谋取不正当利益。如发行人必须与本人控制的企业进行关联交易，均严格履行相关法律	2010年04月27日	持续	正常履行，未出现任何违反该承诺的情况

			程序，遵照市场公平交易的原则进行，将促使交易的价格、相关协议条款和交易条件公平合理，不会要求发行人给予与第三人的条件相比更优惠的条件。			
股权激励承诺	数字政通	其他承诺	数字政通承诺不为激励对象依股票期权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2020年01月22日	2020年股票期权激励计划实施期间	正常履行，未出现任何违反该承诺的情况
	数字政通	其他承诺	数字政通承诺不为激励对象依股票期权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2021年05月13日	2021年限制性股票激励计划实施期间	正常履行，未出现任何违反该承诺的情况
	数字政通	其他承诺	数字政通承诺不为激励对象依股票期权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2023年05月26日	2023年限制性股票激励计划实施期间	正常履行，未出现任何违反该承诺的情况
	数字政通	其他承诺	数字政通承诺不为激励对象依股票期权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2023年05月26日	2023年员工持股计划实施期间	正常履行，未出现任何违反该承诺的情况
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明	不适用					

未完成履行的 具体原因及下 一步的工作计 划	
---------------------------------	--

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

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

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

公司与中关村软件园发展有限责任公司签订《房屋租赁合同》及其补充协议，租赁位于北京市海淀区东北旺西路 8 号院 9 号楼三区 3,894.04 平米，用于办公，租赁期限为 2021 年 4 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。截至报告期末，该合同仍在履行中。

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

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行 的进度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履行 的各项条 件是否发 生重大变 化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险

4、其他重大合同适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	93,905,151	18.45%				- 2,113,125	- 2,113,125	91,792,026	17.98%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	93,905,151	18.45%				- 2,113,125	- 2,113,125	91,792,026	17.98%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
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	415,125,414	81.55%				3,616,025	3,616,025	418,741,439	82.02%
1、人民币普通股	415,125,414	81.55%				3,616,025	3,616,025	418,741,439	82.02%
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	509,030,565	100.00%				1,502,900	1,502,900	510,533,465	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股权激励行权和高管限售股份解除锁定，限售股、无限售股以及股本总数相应发生变化。

股份变动的批准情况

适用 不适用

报告期内，公司 2020 年股票期权激励计划第二期届满并进行了行权，本次行权结束后，公司限售股、无限售股以及股本总数相应发生变化。

股份变动的过户情况

适用 不适用

以上股份均已办理完成登记过户。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

2022 年 9 月 19 日公司召开了第五届董事会第九次会议、第五届监事会第九次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，用于实施员工持股计划及/或股权激励。本次回购总金额不低于人民币 5,000 万元（含）且不超过人民币 10,000 万元（含）。回购价格不超过人民币 23 元/股，回购股份的数量和回购金额以回购期满时实际回购的股份数量和回购金额为准。回购股份实施期限为自公司董事会审议通过本次回购股份方案之日起 12 个月内。具体内容详见公司分别于 2022 年 9 月 19 日、2022 年 9 月 21 日在巨潮资讯网披露的《关于回购公司股份方案的公告》、《回购报告书》。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 3,430,400 股，占公司目前总股本 510,533,465 的比例为 0.6719%，最高成交价为 14.97 元/股，最低成交价为 14.31 元/股，成交总金额为 50,395,141.93 元（不含交易费用）。回购的实施符合相关法律法规的要求，符合公司既定的回购方案。

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

股份变动对公司相关财务指标的影响，详见本报告“第二节公司简介和主要财务指标之四、主要会计数据和财务指标”。

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
吴强华	90,308,110	2,017,500		88,290,610	高管锁定股	高管锁定股每年第一个交易日解锁其拥有公司股份的25%
王东	832,016			832,016	高管锁定股	高管锁定股每年第一个交易日解锁其拥有公司股份的25%
王洪深	1,893,150	360,000		1,533,150	高管锁定股	高管锁定股每年第一个交易日解锁其拥有公司股份的25%
邱鲁闽	780,000		225,000	1,005,000	高管锁定股	高管锁定股每年第一个交易日解锁其拥有公司股份的25%
冯长浩	91,875		39,375	131,250	高管锁定股	高管锁定股每年第一个交易日解锁其拥有公司股份的25%
合计	93,905,151	2,377,500	264,375	91,792,026	--	--

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	86,057	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况							
股东名	股东性	持股比	报告期	报告期	持有有	持有无	质押、标记或冻结情况

称	质	例	末持股数量	内增减变动情况	限售条件的股份数量	限售条件的股份数量	股份状态	数量
吴强华	境内自然人	23.06%	117,720,814.00	0.00	88,290,610.00	29,430,204.00		
左智敏	境内自然人	1.35%	6,893,079.00	-2533120.00		6,893,079.00		
邓克维	境内自然人	0.94%	4,796,732.00	4,796,732.00		4,796,732.00		
李国忠	境内自然人	0.88%	4,518,156.00	-1050000.00		4,518,156.00		
招商银行股份有限公司-民生加银成长优选股票型证券投资基金	其他	0.74%	3,800,097.00	0.00		3,800,097.00		
张蕾	境内自然人	0.73%	3,730,000.00	-845000.00		3,730,000.00		
北京数字政通科技股份有限公司-2023年员工持股计划	其他	0.67%	3,430,400.00	3,430,400.00		3,430,400.00		
中国建设银行股份有限公司-民生加银策略精选灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.59%	3,000,000.00	0.00		3,000,000.00		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.54%	2,744,149.00	-4581005.00		2,744,149.00		
许欣	境内自然人	0.50%	2,536,907.00	-6545934.00		2,536,907.00		
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		无						

注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间，未知是否存在关联关系或属于《上市公司持变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
吴强华	29,430,204.00	人民币普通股	29,430,204.00
左智敏	6,893,079.00	人民币普通股	6,893,079.00
邓克维	4,796,732.00	人民币普通股	4,796,732.00
李国忠	4,518,156.00	人民币普通股	4,518,156.00
招商银行股份有限公司—民生加银成长优选股票型证券投资基金	3,800,097.00	人民币普通股	3,800,097.00
张蕾	3,730,000.00	人民币普通股	3,730,000.00
北京数字政通科技股份有限公司—2023 年员工持股计划	3,430,400.00	人民币普通股	3,430,400.00
中国建设银行股份有限公司—民生加银策略精选灵活配置混合型证券投资基金	3,000,000.00	人民币普通股	3,000,000.00
香港中央结算有限公司	2,744,149.00	人民币普通股	2,744,149.00
许欣	2,536,907.00	人民币普通股	2,536,907.00
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东之间，未知是否存在关联关系或属于《上市公司持变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
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）	前 10 名持有无限售条件股份的股东中，邓克维通过普通账户持股 0 股，通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 4,796,732 股，实际合计持有 4,796,732 股。		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王东	董事	现任	1,109,355		240,000	869,355	0	50,000	50,000
王洪深	董事	现任	2,044,200		500,000	1,544,200	0	50,000	50,000
邱鲁闽	董事	现任	1,040,000	300,000		1,340,000	0	50,000	50,000
冯长浩	高级管理人员	现任	122,500	52,500		175,000	0	50,000	50,000
合计	--	--	4,316,055	352,500	740,000	3,928,555	0	200,000	200,000

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：北京数字政通科技股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	591,394,179.39	1,505,577,880.80
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	999,502,345.34	213,158,186.77
衍生金融资产		
应收票据	5,370,415.53	8,365,994.79
应收账款	1,805,724,197.34	1,546,925,739.85
应收款项融资	1,275,250.00	5,787,636.00
预付款项	9,375,242.86	11,291,568.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	90,915,700.25	76,871,820.30
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	144,442,499.26	165,962,720.81
合同资产	92,467,514.60	87,913,156.82
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	25,730,438.57	25,752,271.16
其他流动资产	1,229,575.22	2,310,000.33
流动资产合计	3,767,427,358.36	3,649,916,976.44
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	161,153,058.82	161,393,929.26
长期股权投资	17,513,047.54	8,262,477.82
其他权益工具投资	115,135,915.78	95,135,915.78
其他非流动金融资产		
投资性房地产	39,751,154.60	41,060,786.54
固定资产	122,817,840.36	127,508,767.21
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,358,730.27	6,717,420.55
无形资产	118,052,833.88	93,050,539.76
开发支出	20,137,954.51	43,439,998.05
商誉	440,779,441.04	440,779,441.04
长期待摊费用	4,323,881.85	4,700,720.55
递延所得税资产	71,128,288.06	71,264,646.68
其他非流动资产		5,130,000.00
非流动资产合计	1,114,152,146.71	1,098,444,643.24
资产总计	4,881,579,505.07	4,748,361,619.68
流动负债：		
短期借款		
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		6,234,347.24
应付账款	527,740,311.01	513,797,189.57
预收款项	879,723.13	866,523.13
合同负债	25,966,017.06	53,236,503.23
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	35,955,239.41	42,877,172.70
应交税费	32,199,882.14	55,553,656.55
其他应付款	65,905,629.40	68,830,656.76
其中：应付利息		
应付股利	4,796,790.00	4,796,790.00
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	8,248,626.75	11,759,137.43
其他流动负债	35,987,383.76	33,529,360.13
流动负债合计	732,882,812.66	786,684,546.74
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	15,203,102.50	15,203,102.50
长期应付职工薪酬		
预计负债	17,181,000.00	17,181,000.00
递延收益	2,215,170.95	2,644,324.65
递延所得税负债	3,086,057.14	3,274,406.02
其他非流动负债	100,290,889.65	99,574,264.65
非流动负债合计	137,976,220.24	137,877,097.82
负债合计	870,859,032.90	924,561,644.56
所有者权益：		
股本	510,533,465.00	509,030,565.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,977,118,301.33	1,955,419,697.76
减：库存股		50,395,141.93
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	131,852,335.41	131,852,335.41
一般风险准备		
未分配利润	1,385,760,007.00	1,271,338,830.32
归属于母公司所有者权益合计	4,005,264,108.74	3,817,246,286.56
少数股东权益	5,456,363.43	6,553,688.56
所有者权益合计	4,010,720,472.17	3,823,799,975.12
负债和所有者权益总计	4,881,579,505.07	4,748,361,619.68

法定代表人：王东 主管会计工作负责人：冯长浩 会计机构负责人：向华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	502,990,649.00	1,345,386,107.13
交易性金融资产	999,502,345.34	202,332,300.40
衍生金融资产		
应收票据	5,018,850.00	8,206,924.79
应收账款	1,222,655,725.68	1,040,737,161.82

应收款项融资	1,275,250.00	5,787,636.00
预付款项	36,237,578.99	61,682,561.21
其他应收款	307,985,201.11	309,529,932.03
其中：应收利息		
应收股利		
存货	51,022,872.90	43,316,067.09
合同资产	97,734,328.76	87,913,156.82
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	463,526.37	834,537.24
流动资产合计	3,224,886,328.15	3,105,726,384.53
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	909,244,126.93	879,961,034.39
其他权益工具投资	45,115,915.78	45,115,915.78
其他非流动金融资产		
投资性房地产	23,636,216.94	24,163,159.38
固定资产	38,117,058.66	38,678,937.41
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,358,730.27	6,717,420.55
无形资产	105,835,299.71	79,309,157.72
开发支出	20,137,954.51	43,439,998.05
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	39,382,823.56	39,382,823.56
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,184,828,126.36	1,156,768,446.84
资产总计	4,409,714,454.51	4,262,494,831.37
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	479,705,748.24	467,694,601.74
预收款项	879,723.13	866,523.13
合同负债	13,944,273.22	31,793,620.40
应付职工薪酬	14,640,323.37	22,140,364.36
应交税费	19,030,435.59	33,514,750.84

其他应付款	73,969,342.56	61,735,606.25
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,592,918.11	7,103,428.80
其他流动负债	778,823.53	778,823.53
流动负债合计	606,541,587.75	625,627,719.05
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	17,181,000.00	17,181,000.00
递延收益	2,215,170.95	2,644,324.65
递延所得税负债	199,845.21	199,845.21
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,596,016.16	20,025,169.86
负债合计	626,137,603.91	645,652,888.91
所有者权益：		
股本	510,533,465.00	509,030,565.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,074,948,725.36	2,053,250,121.79
减：库存股		50,395,141.93
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	131,852,335.41	131,852,335.41
未分配利润	1,066,242,324.83	973,104,062.19
所有者权益合计	3,783,576,850.60	3,616,841,942.46
负债和所有者权益总计	4,409,714,454.51	4,262,494,831.37

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	738,217,385.43	710,528,126.06
其中：营业收入	738,217,385.43	710,528,126.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	588,483,366.43	590,777,748.27
其中：营业成本	419,432,431.71	420,509,333.88

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	4,034,244.07	4,173,219.56
销售费用	63,534,978.81	52,664,822.49
管理费用	52,927,706.95	64,907,747.42
研发费用	57,405,848.77	53,699,267.59
财务费用	-8,851,843.88	-5,176,642.67
其中：利息费用	717,685.00	850,460.54
利息收入	6,541,172.91	2,529,070.72
加：其他收益	9,123,871.00	14,881,090.27
投资收益（损失以“-”号填列）	1,045,003.17	4,718,636.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-749,430.28	141,690.18
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-12,343,782.16	-15,058,984.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-462,717.30	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	147,096,393.71	124,291,119.54
加：营业外收入	720,848.82	1,023,998.65
减：营业外支出	201,591.65	55,491.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	147,615,650.88	125,259,626.28
减：所得税费用	8,765,126.08	9,771,630.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	138,850,524.80	115,487,995.72
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	138,850,524.80	115,487,995.72
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)	139,947,849.93	115,584,982.90
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-1,097,325.13	-96,987.18
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	138,850,524.80	115,487,995.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	139,947,849.93	115,584,982.90
归属于少数股东的综合收益总额	-1,097,325.13	-96,987.18
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.2745	0.2334
(二) 稀释每股收益	0.2745	0.2334

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：王东 主管会计工作负责人：冯长浩 会计机构负责人：向华

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	505,878,186.99	479,819,722.23
减：营业成本	249,917,023.13	277,970,711.13
税金及附加	2,012,118.05	1,799,096.23
销售费用	42,654,208.65	35,807,218.57
管理费用	37,840,839.24	42,415,538.93
研发费用	60,351,363.53	47,272,304.57
财务费用	-6,867,999.60	-3,733,500.07

其中：利息费用		46,708.33
利息收入	7,126,696.75	4,092,363.59
加：其他收益	8,506,334.90	13,503,661.06
投资收益（损失以“-”号填列）	1,244,108.01	2,134,974.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-516,907.46	141,690.18
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,485,063.60	-8,522,573.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-462,717.30	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	121,773,296.00	85,404,415.08
加：营业外收入	654,137.70	1,004,320.21
减：营业外支出	159,037.46	5,005.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	122,268,396.24	86,403,729.35
减：所得税费用	3,603,460.35	2,524,571.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	118,664,935.89	83,879,158.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	118,664,935.89	83,879,158.31
（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	118,664,935.89	83,879,158.31
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	478,123,030.66	390,872,632.64
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	7,255,658.26	21,563,242.68
收到其他与经营活动有关的现金	31,133,870.84	36,472,481.30
经营活动现金流入小计	516,512,559.76	448,908,356.62
购买商品、接受劳务支付的现金	169,870,027.73	176,315,824.02
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	282,754,940.24	285,838,130.11
支付的各项税费	64,596,289.98	59,443,277.35
支付其他与经营活动有关的现金	108,859,631.54	85,000,041.05
经营活动现金流出小计	626,080,889.49	606,597,272.53
经营活动产生的现金流量净额	-109,568,329.73	-157,688,915.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	210,999,999.00	424,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,952,621.22	4,669,838.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	28,012.67	405.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,843,792.02
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	214,980,632.89	434,514,035.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,871,215.14	25,200,264.83
投资支付的现金	1,029,502,345.34	1,340,880,000.00
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,056,373,560.48	1,366,080,264.83
投资活动产生的现金流量净额	-841,392,927.59	-931,566,229.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	69,370,450.70	47,683,337.16
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	200,000.00	200,000.00
筹资活动现金流入小计	69,570,450.70	77,883,337.16
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,526,673.25	24,934,739.25
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	3,809,149.92	1,858,381.92
筹资活动现金流出小计	29,335,823.17	26,793,121.17
筹资活动产生的现金流量净额	40,234,627.53	51,090,215.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-910,726,629.79	-1,038,164,929.46
加：期初现金及现金等价物余额	1,489,104,286.92	1,436,408,871.71
六、期末现金及现金等价物余额	578,377,657.13	398,243,942.25

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	318,941,099.01	246,399,287.00
收到的税费返还	7,210,825.94	13,503,661.06
收到其他与经营活动有关的现金	39,979,667.03	54,339,171.58
经营活动现金流入小计	366,131,591.98	314,242,119.64
购买商品、接受劳务支付的现金	176,006,483.00	288,323,945.96
支付给职工以及为职工支付的现金	96,331,945.59	99,692,005.53
支付的各项税费	35,300,792.72	32,402,657.69
支付其他与经营活动有关的现金	90,559,094.21	77,828,283.06
经营活动现金流出小计	398,198,315.52	498,246,892.24
经营活动产生的现金流量净额	-32,066,723.54	-184,004,772.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	200,999,999.00	410,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,093,316.87	4,668,578.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,412.67	105.00
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		30,336,666.67
投资活动现金流入小计	204,108,728.54	445,005,349.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,654,556.43	22,507,983.94
投资支付的现金	1,029,302,345.34	1,320,680,000.00
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	1,051,956,901.77	1,343,187,983.94
投资活动产生的现金流量净额	-847,848,173.23	-898,182,634.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	69,370,450.70	47,683,337.16
取得借款收到的现金		30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	69,370,450.70	77,683,337.16
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,526,673.25	22,374,739.25
支付其他与筹资活动有关的现金	3,809,149.92	1,858,381.92
筹资活动现金流出小计	29,335,823.17	24,233,121.17
筹资活动产生的现金流量净额	40,034,627.53	53,450,215.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-839,880,269.24	-1,028,737,190.61
加：期初现金及现金等价物余额	1,339,228,825.97	1,294,228,590.67
六、期末现金及现金等价物余额	499,348,556.73	265,491,400.06

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	509,030,565.00				1,955,419,697.76	50,395,141.93			131,852,335.41		1,271,338,830.32		3,817,246,286.6	6,553,688.56	3,823,799,975.12
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	509,030,565.00				1,955,419,697.76	50,395,141.93			131,852,335.41		1,271,338,830.32		3,817,246,286.6	6,553,688.56	3,823,799,975.12

三、本期增减变动金额 (减少以 “－”号填 列)	1,502,900.00				21,698,603.57	-50,395,141.93					114,421,176.68		188,017,822.18	-1,097,325.13	186,920,497.05
(一) 综合收益总额											139,947,849.93		139,947,849.93	-1,097,325.13	138,850,524.80
(二) 所有者投入和减少资本	1,502,900.00				21,698,603.57	-50,395,141.93							73,596,645.50		73,596,645.50
1. 所有者投入的普通股	1,502,900.00				15,778,403.57								17,281,303.57		17,281,303.57
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,920,200.00	-50,395,141.93							56,315,341.93		56,315,341.93
4. 其他															
(三) 利润分配											-25,526,673.25		-25,526,673.25		-25,526,673.25
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											-25,526,673.25		-25,526,673.25		-25,526,673.25
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															

2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	510,533,465.00				1,977,118,301.33				131,852,335.41		1,385,760,007.00		4,005,264,108.74	5,456,363.43	4,010,720,472.17

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	494,265,666.00				1,819,183,324.50				111,246,356.56		1,059,805,043.62		3,484,366,497.68	7,564,442.77	3,491,930,940.45	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																

二、本年期初余额	494,265,666.00				1,819,183,324.50					111,124,635.56				1,059,805,043.62	3,484,756,442.77	3,491,930,940.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,035,239.00				49,510,459.56					93,256,951.98				146,802,650.54	-2,375,386.06	144,427,264.48
（一）综合收益总额										115,584,982.90				115,584,982.90	-96,987.18	115,487,995.72
（二）所有者投入和减少资本	4,035,239.00				49,510,459.56									53,545,698.56	-2,278,398.88	51,267,299.68
1. 所有者投入的普通股	4,035,239.00				33,562,959.56									37,598,196.6		37,598,196.6
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					15,947,500.00									15,947,500.00		15,947,500.00
4. 其他															-2,278,398.88	-2,278,398.88
（三）利润分配										-22,328,030.92				-22,328,030.92		-22,328,030.92
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										-22,328,030.92				-22,328,030.92		-22,328,030.92
4. 其他																

其他												
二、本年期初余额	509,030,565.00				2,053,250,121.79	50,395,141.93			131,852,335.41	973,104,062.19		3,616,841,942.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,502,900.00				21,698,603.57	-50,395,141.93				93,138,262.64		166,734,908.14
（一）综合收益总额										118,664,935.89		118,664,935.89
（二）所有者投入和减少资本	1,502,900.00				21,698,603.57	-50,395,141.93						73,596,645.50
1. 所有者投入的普通股	1,502,900.00				15,778,403.57							17,281,303.57
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,920,200.00	-50,395,141.93						56,315,341.93
4. 其他												
（三）利润分配										-25,526,673.25		-25,526,673.25
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-25,526,673.25		-25,526,673.25
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	510,533,465.00				2,074,948,725.36				131,852,335.41	1,066,242,324.83		3,783,576,850.60

上期金额

单位：元

项目	2022 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	494,265,666.00				1,917,013,748.53				111,112,463.56	808,773,246.47		3,331,165,124.56
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	494,265,666.00				1,917,013,748.53				111,112,463.56	808,773,246.47		3,331,165,124.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,035,239.00				49,510,459.56					61,551,127.39		115,096,825.95
(一) 综合收益总额										83,879,158.31		83,879,158.31
(二) 所有者投入和减少资本	4,035,239.00				49,510,459.56							53,545,698.56
1. 所有者投入的普通	4,035,239.00				33,562,959							37,598,198

股	00				.56							.56
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					15,947,500.00							15,947,500.00
4. 其他												
(三) 利润分配										-		-
1. 提取盈余公积										22,328,030.92		22,328,030.92
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
3. 其他										22,328,030.92		22,328,030.92
(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	498,300,905.00				1,966,524,208.09				111,112,463.56	870,324,373.86		3,446,261,950.51

三、公司基本情况

北京数字政通科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名北京数字通图科技有限公司，成立于 2001 年 11 月 6 日，2003 年 3 月 7 日更名为北京数字政通科技有限公司。2009 年 6 月 10 日整体变更为股份有限公司，更名为北京数字政通科技股份有限公司。2010 年 4 月 14 日公司向社会公众公开发行流通股 1,400 万股，并在深圳证券交易所上市交易，股票代码为 300075。

公司统一社会信用代码：91110000801160143K，法定代表人：王东，注册地址：北京市海淀区西直门北大街 32 号枫蓝国际中心A座 18 层 1805 室，办公地址：北京市海淀区中关村软件园 9 号楼国际软件大厦三区 101 室。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司股本总数为 510,533,465 股。

公司主要经营专业智慧城市应用软件的开发和销售，并提供技术支持和后续服务，是国内知名度较高、市场份额领先的智慧城市应用软件开发商和全面解决方案供应商之一。公司以具有其特色的“网格化+”智能城市建设模式为核心，业务涉及智能城市管理、智能综合行政执法管理、智能社会综合治理、智慧水利管理、智慧环保、智慧城市管网、智慧城市数据运营服务、智慧国土资源和城市规划管理、以及新一代多网融合电子政务系统等智慧城市建设领域。

公司经营范围：技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询、技术推广；基础软件服务、应用软件开发、产品设计；计算机系统服务；数据处理；出租办公用房；机械设备租赁；经济贸易咨询；投资咨询；项目投资；投资管理；资产管理；货物进出口、技术进出口、代理进出口；销售通讯设备、电子产品、计算机、软件及辅助设备、汽车；专业承包（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）。

本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 8 月 23 日审议批准报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。本期合并财务报表范围及其变化情况详见“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

（1）合同资产的确认方法及标准

合同资产，指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。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，该收款权利应作为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

正常履行合同形成的合同资产，如果合同付款逾期未超过 30 日的，判断合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间不存在差异，不确认合同资产减值准备；如果合同付款逾期超过（含）30 日的，按照该合同资产整个存续期的预期信用损失确认合同资产减值准备，具体确定方法和会计处理方法参见“附注五、10、金融工具”。

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《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[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本财务报表的实际编制期间为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考虑和评价。

编制合并报表时，公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 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，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

① 分类和初始计量

公司根据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，将金融资产划分为：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

1) 债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

(1) 以摊余成本计量

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、合同资产、其他应收款、债权投资、租赁应收款和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款,列示为一年内到期的非流动资产;取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益:

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益,但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资,自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资,列示为一年内到期的非流动资产;取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

〈2〉 以公允价值计量且其变动计入当期损益:

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益,但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资,自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资,列示为一年内到期的非流动资产;取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

〈3〉 以公允价值计量且其变动计入当期损益:

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具,以公允价值计量且其变动计入当期损益,列示为交易性金融资产。在初始确认时,公司为了消除或显著减少会计错配,将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的,列示为其他非流动金融资产。

2) 权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益,列示为交易性金融资产;自资产负债表日起预期持有超过一年的,列示为其他非流动金融资产。

此外，公司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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

该指定一经做出，不得撤销。本公司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。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

② 减值

公司对于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务工具投资、租赁应收款、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款、租赁应收款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，公司均可以按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

1) 信用风险显著增加判断标准

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努

力即可获得合理且有依据的信息，包括基于公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量或定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 〈1〉 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例。
- 〈2〉 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。
- 〈3〉 上限指标为债务人合同付款(包括本金和利息)一般逾期超过 30 天，最长不超过 90 天。

2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 〈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〉 债权人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；
- 〈6〉 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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。

3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

〈1〉 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。公司的违约概率以历史信用损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

〈2〉 违约损失率是指公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

〈3〉 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，公司应被偿付的金额。

4) 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

〈1〉 应收票据组合

应收票据组合 1：商业承兑汇票组合—按票据性质为信用风险特征划分组合

应收票据组合 2：银行承兑汇票组合—按票据性质为信用风险特征划分组合

对于划分为组合的应收票据，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

〈2〉 应收账款组合

应收账款组合 1：政府及运营商组合—按客户性质为信用风险特征划分组合

应收账款组合 2：关联方组合—按客户性质为信用风险特征划分组合

应收账款组合 3：其他组合—按客户性质为信用风险特征划分组合

对于划分为组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

〈3〉 其他应收款组合

其他应收款组合 1：押金、备用金、保证金组合—按款项性质划分组合

其他应收款组合 2：往来款组合—按款项性质划分组合

其他应收款组合 3：其他组合—按款项性质划分组合

对于划分为组合的其他应收款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

〈4〉 合同资产组合

合同资产组合 1：政府及运营商组合—按客户性质为信用风险特征划分组合

合同资产组合 2：关联方组合—按客户性质为信用风险特征划分组合

合同资产组合 3：其他组合—按客户性质为信用风险特征划分组合

对于划分为组合的合同资产，公司参考应收账款历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

〈5〉 其他

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、预付款项、应收款项融资、以及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，公司及其子公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司及其子公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

③ 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且公司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；
- 3) 该金融资产已转移，虽然公司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，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

④ 核销

如果公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在中国公司及其子公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照中国公司及其子公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。
- ② 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。
- ③ 不属于本条第①项或第②项情形的财务担保合同，以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（3）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（4）后续计量

初始确认后，公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- ① 扣除已偿还的本金。
- ② 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- ③ 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策

之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见附注五、10——金融工具。

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10——金融工具。

13、应收款项融资

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10——金融工具。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10——金融工具。

15、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、合同履约成本、库存商品以及周转材料等。

(其中“合同履约成本”详见附注五 17、“合同成本”。)

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按个别计价法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，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，应当计提存货跌价准备，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。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值。

- ② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值。
- ③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品采用一次转销法。对包装物采用一次转销法。

16、合同资产

合同资产，指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。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，该收款权利应作为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

正常履行合同形成的合同资产，如果合同付款逾期未超过 30 日的，判断合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间不存在差异，不确认合同资产减值准备；如果合同付款逾期超过（含）30 日的，按照该合同资产整个存续期的预期信用损失确认合同资产减值准备，具体确定方法和会计处理方法参见“附注五、10、金融工具”。

17、合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即为履行合同发生的成本，不属于《企业会计准则第 14 号—收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- ① 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；

- ② 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- ③ 该成本预期能够收回。

合同取得成本，即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。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（例如：销售佣金等）。该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。

企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（例如：无论是否取得合同均会发生的差旅费、投标费、为准备投标资料发生的相关费用等），应当在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

在确定与合同成本有关的资产的减值时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于下列第①项减去第②项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ① 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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得企业上述第①项减去第②项后的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、长期应收款

长期应收款预期信用损失的确认方法及会计处理方法详见附注五、10——金融工具。

19、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- ① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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；
- ② 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初始投资成本；
- ③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；
- ④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

- ① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

- ② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的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份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

20、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

是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产或公允价值模式进行后续计量。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

21、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(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	25年-50年	3%-5%	1.90%-3.88%
机器设备	年限平均法	3年-10年	3%-5%	9.50%-32.33%
电子设备	年限平均法	3年-5年	3%-5%	19.00%-32.33%
运输设备	年限平均法	3年-5年	3%-5%	19.00%-32.33%
其他	年限平均法	3年-7年	3%-5%	13.57%-32.33%

22、在建工程

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出，该项支出包含工程物资；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

23、借款费用

(1) 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

- ① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去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。
- ② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在

发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

24、使用权资产

使用权资产类别主要包括房屋建筑物。

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 使用权资产的初始计量

使用权资产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，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- ③ 承租人发生的初始直接费用；
- ④ 承租人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。

(3) 使用权资产的后续计量

- ① 采用成本模式对使用权资产进行后续计量。
- ② 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，公司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，公司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。各类使用权资产的具体折旧方法如下。

(4) 各类使用权资产折旧方法

各类使用权资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	3 年		33.33%

(5) 按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(6) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明使用权资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

25、无形资产

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(5) 内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

26、商誉

商誉为非同一控制下企业合并其初始合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。公司对商誉不摊销，以成本减累计减值准备后的金额计量，在合并资产负债表上单独列示。

27、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资

产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起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，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其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资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊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的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

29、合同负债

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或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付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

30、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

是指公司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给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31、租赁负债

于租赁期开始日，除短期租赁和低价值资产租赁外，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。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，根据附注五、22 计入资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，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，按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

32、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当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。

33、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易，这里所指的权益工具是企业自身权益工具。

以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

① 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，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。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，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。

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，应当按照活跃市场中的报价确定其公允价值。

对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，应当采用期权定价模型等确定其公允价值，

选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：

- 1) 期权的行权价格；
- 2) 期权的有效期；
- 3) 标的股份的现行价格；
- 4) 股价预计波动率；
- 5) 股份的预计股利；
- 6) 期权有效期内的无风险利率。

② 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业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和相应的负债。

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。

34、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认原则

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ① 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ② 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③ 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④ 合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤ 因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。然后确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并且在履行

了各单项履约义务时分别确认收入。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- 3) 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

- 〈1〉 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- 〈2〉 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- 〈3〉 企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；
- 〈4〉 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- 〈5〉 客户已接受该商品；
- 〈6〉 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 根据上述原则， 根据公司不同的业务类型确认收入的具体标准如下：

① 软件及技术开发服务

公司销售自主知识产权的软件产品，在公司将产品交付给客户并取得客户确认时，客户取得软件控制权，公司进行收入确认。

技术开发服务是受客户委托对软件产品进行定制化开发服务，在按客户要求将开发成果交付给客户并取得客户确认时，客户取得开发成果的控制权，公司进行收入确认。

② 系统集成业务

公司与客户签署的信息化系统建设合同，公司向客户提供合同约定功能的信息系统解决方案，解决方案中包括软件、硬件以及技术服务等多项承诺组合。公司根据合同约定，拆分软件、硬件及技术服务等每一类业务的单项履约义务，在每一单项履约义务完成交付并分

别取得客户确认时，客户取得控制权，公司进行收入确认。对于无法区分单项履约义务的信息化系统建设合同，以项目验收作为收入确认条件。

③ 采集业务

采集业务是公司为客户提供的信息采集服务，根据业务特点，在约定的服务期内按直线法分期确认收入。

④ 管线及排水类业务

管线及排水类业务指子公司保定金迪开展的管道探测、管网检测、排水检测修复等业务，以完成合同约定工作量并取得客户确认时作为收入确认条件，履约进度可合理确定且符合时段履约的除外。

35、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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，应当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。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活

动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

企业取得政策性优惠贷款贴息的，应当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企业两种情况：

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企业提供贷款的，企业可以选择下列方法之一进行会计处理：

① 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 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

(3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期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予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

36、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

37、租赁

(1) 适用于执行新租赁准则

租赁是指让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，评估合同是否为租赁或包含租赁。

(2) 公司作为承租人

租赁资产的类别主要为房屋及建筑物。

1) 初始计量

在租赁期开始日，将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

2) 后续计量

参照《企业会计准则第 4 号—固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、24“使用权资产”），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。

对于租赁负债，按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

3) 租赁期开始日后，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，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

4) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

(3) 公司作为出租人

在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

1) 经营租赁

采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁

于租赁期开始日，确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

38、其他重要的会计政策和会计估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入确认

如本附注五、34、“收入”所述，在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定等。

企业主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 金融工具减值

公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型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。在做出该等判断和估计时，公司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。

(3) 存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(5) 长期资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

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。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预

测。

(6) 商誉减值准备

在对商誉进行减值测试时，需计算包含商誉的相关资产组或者资产组组合的预计未来现金流量现值，并需要对该资产组或资产组组合的未来现金流量进行预计，同时确定一个适当地反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，不能转回原已计提的商誉减值损失。

(7) 折旧和摊销

公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(8) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(9) 所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(10) 预计负债

公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出公司的情况下，公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。

在进行判断过程中公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。其中，公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

39、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) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

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	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、 10%、 9%、 6%、 5%、 3%
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	详见下表
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
北京数字政通科技股份有限公司	10.00%
北京数字智通科技有限公司	15.00%
北京数字政通数据科技有限公司	5.00%
上海政通信息科技有限公司	5.00%
政通智慧城市运营科技有限公司	25.00%
保定金迪地下管线探测工程有限公司	15.00%
保定市金迪科技开发有限公司	5.00%
保定金迪科学仪器有限公司	5.00%
保定金迪知电管道检测技术开发有限公司	5.00%
保定市金迪双维管道内衬技术有限公司	5.00%
保定金迪益捷管道技术开发有限公司	5.00%
北京金迪运营科技有限公司	5.00%
武汉金迪科技有限公司	5.00%
江西政通城运科技有限公司	25.00%
湖北政通智慧城市科技有限公司	5.00%

保定政运恒通信息技术有限责任公司	5.00%
长沙政通康拓科技有限责任公司	5.00%
福建政通城运信息科技有限公司	5.00%
慧政博通信息科技有限公司	5.00%
安徽数字展通信息科技有限公司	5.00%
天津数字政通科技有限公司	5.00%
成都数字政通科技有限公司	5.00%
河南数字政通科技有限公司	5.00%
长春数字政通科技有限公司	5.00%
河南数字智通科技有限公司	25.00%
广西数字政通科技有限公司	5.00%
天津政通执行科技有限公司	5.00%
政通智慧城市运营服务(淄博)有限公司	25.00%
海南政通优势数字科技有限公司	5.00%
嘉兴政通优势投资合伙企业(有限合伙)	不适用
政通城市服务(山东)有限公司	5.00%
河南政通运营科技有限公司	5.00%

2、税收优惠

(1) 北京数字政通科技股份有限公司

根据国务院下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业若干政策的通知》（国发[2011]4号）和财政部、国家税务总局下发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），销售自行开发生产的软件产品，按16%的法定税率缴纳增值税后（2019年4月开始执行13%税率），享受增值税实际税负超过3%的部分即征即退的税收优惠。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）的有关规定，2020年7月3日，北京市科学技术委员会向本公司颁发了编号为GR202011000229的《高新技术企业证书》，有效期3年。根据国家税务局下发的国税函[2009]203号文，本公司2022年适用所得税税率为15%。2023年，公司高新技术企业证书正在复审认定中。

根据《财政部税务总局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》（财税〔2020〕45号）规定，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。本公司在报告期按10%税率计算所得税。

(2) 北京数字智通科技有限公司

根据国务院下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业若干政策的通知》（国发[2011]4号）和财政部、国家税务总局下发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），销售自行开发生产的软件产品，按16%的法定税率缴纳增值税后（2019年4月开始执行13%税率），享受增值税实际税负超过3%的部分即征即退的税收优惠。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）的有关规定，2022年10月18日，北京市科学技术委员会向公司颁发了编号为GR202211000043的《高新技术企业证书》，有效期3年。根据国家税务总局下发的国税函[2009]203号文，公司本期适用所得税税率为15%。

(3) 保定金迪地下管线探测工程有限公司

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）等相关规定，当期嵌入式软件产品增值税应纳税额按16%税率(2019年4月开始执行13%税率)征收，对于超过当期嵌入式软件产品销售额3%的部分实行即征即退政策。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）的有关规定，2022年10月18日，河北省科学技术厅向公司颁发了编号为GR202213001362的《高新技术企业证书》，有效期3年。根据国家税务总局下发的国税函[2009]203号文，公司本期适用所得税税率为15%。

(4) 保定金迪科学仪器有限公司

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）等相关规定，当期嵌入式软件产品增值税应纳税额按16%税率(2019年4月开始执行13%税率)征收，对于超过当期嵌入式软件产品销售额3%的部分实行即征即退政策。

(5) 小型微利企业优惠政策

根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税〔2022〕13号）及《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第6号）有关规定，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据此政策，本期北京数字政通数据科技有限公司、上海政通信息科技有限公司、保定市金迪科技开发有限公司、保定金迪科学仪器有限公司、保定金迪知电管道检测技术开发有限公司、保定市金迪双维管道内衬技术有限公司、保定金迪益捷管道技术开发有限公司、保定政运恒通信息技术有限责任公司、长沙政通康拓科技有限责任公司、慧政博通信息科技有限公司、安徽数字展通信息科技有限公司、天津数字政通科技有限公司、成都数字政通科技有限公司、河南数字政通科技有限公司、长春数字政通科技有限公司、广西数字政通科技有限公司、海南政通优势数字科技有限公司、河南政

通运营科技有限公司、政通城市服务（山东）有限公司、湖北政通智慧城市科技有限公司、北京金迪运营科技有限公司、武汉金迪科技有限公司实际适用 5%企业所得税税率。

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
库存现金	150,997.88	126,125.48
银行存款	578,226,659.25	1,486,677,372.78
其他货币资金	13,016,522.26	18,774,382.54
合计	591,394,179.39	1,505,577,880.80

其他说明

截至 2023 年 6 月 30 日公司受限货币资金 13,016,522.26 元。

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	999,502,345.34	213,158,186.77
其中：		
委托理财	999,502,345.34	213,158,186.77
其中：		
合计	999,502,345.34	213,158,186.77

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	351,565.53	2,153,070.00
商业承兑票据	5,018,850.00	6,212,924.79
合计	5,370,415.53	8,365,994.79

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	983,266.28	0.05%	983,266.28	100.00%		983,266.28	0.05%	983,266.28	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,102,648,208.26	99.95%	296,924,010.92	14.12%	1,805,724,197.34	1,831,426,584.22	99.95%	284,500,844.37	15.53%	1,546,925,739.85
其中：										
政府及运营商组合	1,178,166,037.01	56.00%	160,391,619.13	13.61%	1,017,774,417.88	1,155,887,037.04	63.08%	162,330,615.26	14.04%	993,556,421.78
关联方组合	62,293,683.97	2.96%	3,114,684.20	5.00%	59,178,999.77	62,296,183.97	3.40%	3,114,809.20	5.00%	59,181,374.77
其他组合	862,188,487.28	40.99%	133,417,707.59	15.47%	728,770,779.69	613,243,363.21	33.47%	119,055,419.91	19.41%	494,187,943.30
合计	2,103,631,474.54	100.00%	297,907,277.20	14.16%	1,805,724,197.34	1,832,409,850.50	100.00%	285,484,110.65	15.58%	1,546,925,739.85

按单项计提坏账准备：按单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项计提坏账准备的应收账款	983,266.28	983,266.28	100.00%	预计无法收回
合计	983,266.28	983,266.28		

按组合计提坏账准备：政府及运营商组合

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	592,715,782.91	17,781,473.49	3.00%
1-2 年	256,974,310.86	17,988,201.76	7.00%
2-3 年	144,436,764.51	21,665,514.68	15.00%
3-4 年	61,847,441.75	15,461,860.44	25.00%
4-5 年	56,194,986.35	28,097,493.19	50.00%
5 年以上	65,996,750.63	59,397,075.57	90.00%
合计	1,178,166,037.01	160,391,619.13	

确定该组合依据的说明：

政府及运营商组合

按组合计提坏账准备：关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	62,293,683.97	3,114,684.20	5.00%
合计	62,293,683.97	3,114,684.20	

确定该组合依据的说明：

关联方组合

按组合计提坏账准备：其他组合

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	508,625,524.83	30,517,579.48	6.00%
1-2 年	207,366,240.06	24,883,948.81	12.00%
2-3 年	71,188,470.04	21,356,541.02	30.00%
3-4 年	21,491,676.83	10,745,838.42	50.00%
4-5 年	11,255,590.59	7,878,913.42	70.00%
5 年以上	42,260,984.93	38,034,886.44	90.00%
合计	862,188,487.28	133,417,707.59	

确定该组合依据的说明：

其他组合

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,101,580,657.31
1 至 2 年	499,448,604.01
2 至 3 年	215,625,234.55
3 年以上	286,976,978.67
3 至 4 年	86,096,304.51
4 至 5 年	89,559,606.37
5 年以上	111,321,067.79
合计	2,103,631,474.54

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	285,484,110.65	12,423,891.55		725.00		297,907,277.20

合计	285,484,110.65	12,423,891.55		725.00		297,907,277.20
----	----------------	---------------	--	--------	--	----------------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 148,940,670.68 元，占应收账款期末余额合计数的比例 7.08%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 8,617,968.26 元。

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,275,250.00	5,787,636.00
合计	1,275,250.00	5,787,636.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

6、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	7,057,731.53	75.28%	7,702,386.04	68.21%
1 至 2 年	500,859.16	5.34%	1,898,056.60	16.81%
2 至 3 年	189,328.00	2.02%	119,244.53	1.07%
3 年以上	1,627,324.17	17.36%	1,571,881.64	13.92%
合计	9,375,242.86		11,291,568.81	

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：

本公司预付款由于相关项目未到结算期，至今尚未办理款项结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 2,924,624.32 元，占预付款项期末余额合计数的比例 31.20%。

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	90,915,700.25	76,871,820.30
合计	90,915,700.25	76,871,820.30

(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
押金、备用金、保证金	69,112,895.54	76,453,243.06
往来款	11,515,510.99	6,586,373.26
应收股权激励行权款		1,694,005.20
股权激励个税代垫款	17,746,709.63	
其他	564,025.85	241,749.93
合计	98,939,142.01	84,975,371.45

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	5,231,593.66		2,871,957.49	8,103,551.15
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-80,109.39			-80,109.39
2023 年 6 月 30 日余额	5,151,484.27		2,871,957.49	8,023,441.76

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	53,948,784.87
1 至 2 年	18,261,077.96
2 至 3 年	6,819,431.65
3 年以上	19,909,847.53
3 至 4 年	5,220,119.74
4 至 5 年	4,514,275.36
5 年以上	10,175,452.43

合计	98,939,142.01
----	---------------

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	
按账龄分类	8,103,551.15	-80,109.39				8,023,441.76
合计	8,103,551.15	-80,109.39				8,023,441.76

4) 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
第一名	代垫款	17,746,709.63	1年以内	17.94%	
第二名	保证金	5,415,454.40	1年以内	5.47%	270,772.72
第三名	往来款	5,411,000.00	1年以内	5.47%	270,550.00
第四名	保证金	2,411,800.00	1年以内	2.44%	120,590.00
第五名	保证金	1,929,154.50	1年以内	1.95%	96,457.73
合计		32,914,118.53		33.27%	758,370.45

8、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	2,355,836.21	1,106,303.94	1,249,532.27	1,370,298.16	1,106,303.94	263,994.22
库存商品	9,849,314.68	3,101,337.01	6,747,977.67	10,220,691.41	3,101,337.01	7,119,354.40
周转材料	199,910.59		199,910.59	1,067,033.04		1,067,033.04
合同履约成本	136,245,078.73		136,245,078.73	157,512,339.15		157,512,339.15
合计	148,650,140.21	4,207,640.95	144,442,499.26	170,170,361.76	4,207,640.95	165,962,720.81

(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	1,106,303.94					1,106,303.94
库存商品	3,101,337.01					3,101,337.01
合计	4,207,640.95					4,207,640.95

9、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期质保款	98,321,322.09	5,853,807.49	92,467,514.60	93,304,247.01	5,391,090.19	87,913,156.82
合计	98,321,322.09	5,853,807.49	92,467,514.60	93,304,247.01	5,391,090.19	87,913,156.82

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

适用 不适用

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	25,730,438.57	25,752,271.16
合计	25,730,438.57	25,752,271.16

11、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	1,229,575.22	1,501,778.30
预缴企业所得税		5,207.86
待认证进项税		803,014.17
合计	1,229,575.22	2,310,000.33

12、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款提供劳务	186,883,497.39		186,883,497.39	187,146,200.42		187,146,200.42	4.75%-6.00%

分期收款提供劳务一年内到期部分	- 25,730,438 .57	- 25,730,438 .57	- 25,752,271 .16	- 25,752,271 .16	- 25,752,271 .16
合计	161,153,058.82	161,153,058.82	161,393,929.26	161,393,929.26	161,393,929.26

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

13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
淄博鲁优政通优势投资合伙企业（有限合伙）		10,000,000.00		-124,014.74						9,875,985.26	
小计		10,000,000.00		-124,014.74						9,875,985.26	
二、联营企业											
北京华易政通城市管理技术研究院有限公司	401,393.10			-43,830.12						357,562.98	
赣州顺浩智慧科技有限公司	1,959,038.10			-290,018.47						1,669,019.63	
四川省数聚汇智科技有限责任公司	1,205,025.75			-193,940.32						1,011,085.43	
智慧（沂源）城市建设运营有限公司	2,501,547.10			-106,545.70						2,395,001.40	
楚雄政势智通科技有限公司	489,203.34			449.34						489,652.68	

深圳润物智城运营有限公司				241,441.89						241,441.89	
许昌政通可优数字产业园有限公司	1,706,270.43			-232,972.16						1,473,298.27	
政通数字产业建设运营（潍坊）有限公司											
小计	8,262,477.82			-625,415.54						7,637,062.28	
合计	8,262,477.82	10,000,000.00		-749,430.28						17,513,047.54	

14、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
重庆小爱科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
北京天健源达科技股份有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
北京通通易联科技有限公司	2,115,915.78	2,115,915.78
河北保定农村商业银行股份有限公司	20,000.00	20,000.00
重庆盈科数创私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00
北京主线科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
北京灵犀微光科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
上海易咖智车科技有限公司	20,000,000.00	
合计	115,135,915.78	95,135,915.78

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
重庆小爱科技有限公司					战略性投资	
北京天健源达科技股份有限公司					战略性投资	
北京通通易联科技有限公司					计划长期持有	
河北保定农村商业银行股份有限公司					计划长期持有	
重庆盈科数创					战略性投资	

私募股权投资 基金合伙企业 (有限合伙)						
北京主线科技 有限公司					战略性投资	
北京灵犀微光 科技有限公司					战略性投资	
上海易咖智车 科技有限公司					战略性投资	

15、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	70,339,347.11			70,339,347.11
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	70,339,347.11			70,339,347.11
二、累计折旧和累计 摊销				
1. 期初余额	29,278,560.57			29,278,560.57
2. 本期增加金额	1,309,631.94			1,309,631.94
(1) 计提或 摊销	1,309,631.94			1,309,631.94
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转 出				
4. 期末余额	30,588,192.51			30,588,192.51
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	39,751,154.60			39,751,154.60
2. 期初账面价值	41,060,786.54			41,060,786.54

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	122,817,840.36	127,508,767.21
合计	122,817,840.36	127,508,767.21

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	124,134,267.48	31,232,515.45	38,413,184.31	28,588,945.42	7,367,916.99	229,736,829.65
2. 本期增加金额		633,568.61	391,518.58	844,885.43		1,869,972.62
(1) 购置		633,568.61	391,518.58	844,885.43		1,869,972.62
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			859,042.32	1,148,932.46		2,007,974.78
(1) 处置或报废			859,042.32	1,148,932.46		2,007,974.78
4. 期末余额	124,134,267.48	31,866,084.06	37,945,660.57	28,284,898.39	7,367,916.99	229,598,827.49
二、累计折旧						
1. 期初余额	22,724,692.3	25,470,154.0	26,030,184.4	21,759,444.3	6,243,587.27	102,228,062.

额	7	3	0	7		44
2. 本期增加金额	1,620,171.65	1,367,255.01	1,794,281.42	1,585,965.65	106,775.22	6,474,448.95
(1) 计提	1,620,171.65	1,367,255.01	1,794,281.42	1,585,965.65	106,775.22	6,474,448.95
3. 本期减少金额			807,792.75	1,113,731.51		1,921,524.26
(1) 处置或报废			807,792.75	1,113,731.51		1,921,524.26
4. 期末余额	24,344,864.02	26,837,409.04	27,016,673.07	22,231,678.51	6,350,362.49	106,780,987.13
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	99,789,403.46	5,028,675.02	10,928,987.50	6,053,219.88	1,017,554.50	122,817,840.36
2. 期初账面价值	101,409,575.11	5,762,361.42	12,382,999.91	6,829,501.05	1,124,329.72	127,508,767.21

17、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	20,152,261.67	20,152,261.67
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	20,152,261.67	20,152,261.67
二、累计折旧		
1. 期初余额	13,434,841.12	13,434,841.12
2. 本期增加金额	3,358,690.28	3,358,690.28

(1) 计提	3,358,690.28	3,358,690.28
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	16,793,531.40	16,793,531.40
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	3,358,730.27	3,358,730.27
2. 期初账面价值	6,717,420.55	6,717,420.55

18、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	软件著作权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	9,971,717.33	15,323,814.82		403,019,434.45	6,121,077.71	434,436,044.31
2. 本期增加金额				43,525,930.38		43,525,930.38
(1) 购置						
(2) 内部研发				43,525,930.38		43,525,930.38
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	9,971,717.33	15,323,814.82		446,545,364.83	6,121,077.71	477,961,974.69
二、累计摊销						
1. 期初余额	2,134,163.23	14,511,314.8		319,548,442.	5,191,583.78	341,385,504.

额		2		72		55
2. 本期增加金额	105,226.60	125,000.00		17,595,168.93	698,240.73	18,523,636.26
(1) 计提	105,226.60	125,000.00		17,595,168.93	698,240.73	18,523,636.26
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	2,239,389.83	14,636,314.82		337,143,611.65	5,889,824.51	359,909,140.81
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	7,732,327.50	687,500.00		109,401,753.18	231,253.20	118,052,833.88
2. 期初账面价值	7,837,554.10	812,500.00		83,470,991.73	929,493.93	93,050,539.76

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 93.43%

19、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益		
智慧排水综合监管平台 V3.0	19,362,903.93	31,959.23		19,394,863.16			
矛盾调节监管平台 V1.0	24,077,094.12	53,973.10		24,131,067.22			
燃气行业综合监管平台 V2.0		10,510,775.10					10,510,775.10

重点人员 智能管控 平台 V2.0		9,627,179 .41					9,627,179 .41
合计	43,439,99 8.05	20,223,88 6.84			43,525,93 0.38		20,137,95 4.51

20、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		
保定金迪地下 管线探测工程 有限公司	440,779,441. 04					440,779,441. 04
北京数字智通 科技有限公司	27,283,004.8 8					27,283,004.8 8
合计	468,062,445. 92					468,062,445. 92

(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		
保定金迪地下 管线探测工程 有限公司						
北京数字智通 科技有限公司	27,283,004.8 8					27,283,004.8 8
合计	27,283,004.8 8					27,283,004.8 8

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

截至 2018 年 12 月 31 日北京数字智通科技有限公司商誉已全额计提减值准备。

依据北京中天华资产评估有限责任公司出具的中天华资评报字[2023]第 10477 号《北京数字政通科技股份有限公司以财务报告为目的的商誉减值测试所涉及的保定金迪地下管线探测工程有限公司相关资产组组合可回收价值资产评估报告》，未发现收购保定金迪地下管线探测工程有限公司所形成的商誉存在减值迹象。

21、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	4,700,720.55	38,861.39	415,700.09		4,323,881.85

合计	4,700,720.55	38,861.39	415,700.09		4,323,881.85
----	--------------	-----------	------------	--	--------------

22、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	9,598,731.14	913,854.55	9,598,731.14	913,854.55
内部交易未实现利润	9,290,816.71	1,393,622.51	10,199,874.20	1,529,981.13
信用减值准备	291,998,542.94	44,350,261.11	291,998,542.94	44,350,261.11
无形资产摊销	79,865,411.78	11,979,811.77	79,865,411.78	11,979,811.77
未实现融资收益	18,834,682.83	4,708,670.71	18,834,682.83	4,708,670.71
预计负债	17,181,000.00	2,577,150.00	17,181,000.00	2,577,150.00
股份支付	34,699,449.40	5,204,917.41	34,699,449.40	5,204,917.41
合计	461,468,634.80	71,128,288.06	462,377,692.29	71,264,646.68

(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	14,012,454.13	2,405,743.12	14,012,454.13	2,405,743.12
交易性金融资产公允价值变动	904,195.24	135,379.29	2,158,187.77	323,728.17
未确认融资费用	2,179,738.91	544,934.73	2,179,738.91	544,934.73
合计	17,096,388.28	3,086,057.14	18,350,380.81	3,274,406.02

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		71,128,288.06		71,264,646.68
递延所得税负债		3,086,057.14		3,274,406.02

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	13,662,351.02	1,589,118.86
可抵扣亏损	55,715,084.66	55,715,084.66
合计	69,377,435.68	57,304,203.52

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023	24,141,316.30	24,141,316.30	
2024	525,086.01	525,086.01	
2025	1,930,136.66	1,930,136.66	
2026	3,730,183.30	3,730,183.30	
2027	25,388,362.39	25,388,362.39	
合计	55,715,084.66	55,715,084.66	

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		6,234,347.24
合计		6,234,347.24

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	527,740,311.01	513,797,189.57
合计	527,740,311.01	513,797,189.57

25、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租款	879,723.13	866,523.13
合计	879,723.13	866,523.13

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款及服务款	25,966,017.06	53,236,503.23
合计	25,966,017.06	53,236,503.23

27、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	35,206,831.27	270,494,964.82	274,982,634.89	30,719,161.20
二、离职后福利-设定提存计划	7,670,341.43	33,701,574.54	36,135,837.76	5,236,078.21
三、辞退福利		14,100.00	14,100.00	
合计	42,877,172.70	304,210,639.36	311,132,572.65	35,955,239.41

(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	26,569,290.27	233,104,761.86	234,179,034.43	25,495,017.70
2、职工福利费	20.00	5,411,887.38	5,411,887.38	20.00
3、社会保险费	5,135,114.36	18,897,317.56	20,875,869.52	3,156,562.40
其中：医疗保险费	4,246,693.40	17,702,153.25	19,502,626.42	2,446,220.23
工伤保险费	360,199.93	876,801.78	898,337.59	338,664.12
生育保险费	525,385.97	280,075.77	473,838.54	331,623.20
其他	2,835.06	38,286.76	1,066.97	40,054.85
4、住房公积金	3,021,365.95	12,503,562.80	14,042,861.68	1,482,067.07
5、工会经费和职工教育经费	444,600.63	585,721.94	444,828.54	585,494.03
6、其他短期薪酬	36,440.06	-8,286.72	28,153.34	
合计	35,206,831.27	270,494,964.82	274,982,634.89	30,719,161.20

(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	6,898,955.55	32,468,377.60	34,624,484.65	4,742,848.50
2、失业保险费	771,385.88	1,233,196.94	1,511,353.11	493,229.71
合计	7,670,341.43	33,701,574.54	36,135,837.76	5,236,078.21

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,893,137.68	15,371,584.01
企业所得税	17,030,069.40	35,818,972.63
个人所得税	3,246,762.70	591,473.80
城市维护建设税	1,694,779.17	2,067,124.25
教育费附加	724,525.44	878,183.48
地方教育费附加	473,217.47	585,496.96

房产税	2,955.68	24,642.07
其他	134,434.60	216,179.35
合计	32,199,882.14	55,553,656.55

29、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	4,796,790.00	4,796,790.00
其他应付款	61,108,839.40	64,033,866.76
合计	65,905,629.40	68,830,656.76

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他自然人	4,796,790.00	4,796,790.00
合计	4,796,790.00	4,796,790.00

(2) 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
应付股权投资款	33,759,025.73	33,759,025.73
报销款	7,873,655.56	3,653,358.21
押金及保证金等	5,099,431.53	14,728,772.70
代扣代缴款	4,486,918.59	3,218,214.01
往来款	7,427,509.63	7,305,387.39
其他	2,462,298.36	1,369,108.72
合计	61,108,839.40	64,033,866.76

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付股权投资款	33,759,025.73	按照收购协议分期支付
合计	33,759,025.73	

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	4,655,708.63	4,655,708.63
一年内到期的租赁负债	3,592,918.12	7,103,428.80
合计	8,248,626.75	11,759,137.43

31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税待结转销项税额	35,987,383.76	33,529,360.13
合计	35,987,383.76	33,529,360.13

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁应付款	3,592,918.12	7,103,428.80
一年内到期的部分	-3,592,918.12	-7,103,428.80

33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	15,203,102.50	15,203,102.50
合计	15,203,102.50	15,203,102.50

(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
分期支付采购款	19,858,811.13	19,858,811.13
减：一年内到期部分	-4,655,708.63	-4,655,708.63
合计	15,203,102.50	15,203,102.50

34、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	17,181,000.00	17,181,000.00	维保费
合计	17,181,000.00	17,181,000.00	

35、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	2,644,324.65	224,975.00	654,128.70	2,215,170.95	
合计	2,644,324.65	224,975.00	654,128.70	2,215,170.95	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关

工业和信息化部产业发展促进中心关于国家重点研发计划物联网与智慧城市关键技术及示范重点专项 2020 年度项目	2,644,324.65	224,975.00	654,128.70				2,215,170.95	与收益相关
--	--------------	------------	------------	--	--	--	--------------	-------

36、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税待结转销项税额	10,056,889.65	9,340,264.65
大余路灯 PPP 项目融资款	90,234,000.00	90,234,000.00
合计	100,290,889.65	99,574,264.65

37、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	509,030,565.00	1,502,900.00				1,502,900.00	510,533,465.00

其他说明：

报告期内公司股权激励对象行权 1,502,900.00 股，行权金额 13,819,165.50 元，其中增加股本 1,502,900.00 元，增加资本公积 12,316,265.50 元。

38、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,892,950,639.74	15,778,403.57		1,908,729,043.31
其他资本公积	62,469,058.02	5,920,200.00		68,389,258.02
合计	1,955,419,697.76	21,698,603.57		1,977,118,301.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 报告期内股权激励行权，增加资本公积 12,316,265.50 元；员工持股计划行权增加资本公积 3,462,138.07 元，共计增加资本公积（股本溢价）15,778,403.57 元。

(2) 本期确认股份支付成本 5,920,200.00 元，同时增加资本公积 5,920,200.00 元。

39、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股本	50,395,141.93		50,395,141.93	
合计	50,395,141.93		50,395,141.93	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据审议通过的《关于公司〈2023年员工持股计划管理办法〉的议案》，公司所回购的股份全部用于员工持股计划，减少库存股 50,395,141.93 元。

40、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	131,852,335.41			131,852,335.41
合计	131,852,335.41			131,852,335.41

41、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,271,338,830.32	1,059,805,043.62
调整后期初未分配利润	1,271,338,830.32	1,059,805,043.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	139,947,849.93	115,584,982.90
应付普通股股利	25,526,673.25	22,328,030.92
期末未分配利润	1,385,760,007.00	1,153,061,995.60

42、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	734,745,246.22	414,592,761.19	704,449,013.79	417,862,360.36
其他业务	3,472,139.21	2,137,914.51	6,079,112.27	2,646,973.52
合计	738,217,385.43	416,730,675.70	710,528,126.06	420,509,333.88

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 628,805,907.81 元。

43、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,716,713.43	1,754,659.87

教育费附加	735,679.23	686,649.48
房产税	555,235.42	764,817.69
土地使用税	34,909.07	37,716.20
车船使用税	59,502.21	52,902.56
印花税	341,798.75	408,460.96
地方教育费附加	490,444.51	455,836.96
其他	99,961.45	12,175.84
合计	4,034,244.07	4,173,219.56

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,047,824.43	34,290,207.77
差旅费	11,588,169.49	9,495,466.89
业务招待费	7,116,094.88	5,202,734.85
办公费	1,798,849.63	1,427,831.27
广告宣传费	515,704.12	97,017.64
其他	2,468,336.26	2,151,564.07
合计	63,534,978.81	52,664,822.49

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股份支付成本	5,920,200.00	15,947,500.00
职工薪酬	24,047,376.42	29,658,850.23
办公费	5,835,364.69	4,464,458.99
房租及物业费	5,042,340.62	4,968,873.72
业务招待费	2,421,601.95	1,143,943.77
差旅费	1,443,542.04	908,019.76
折旧费	1,085,605.26	1,246,561.99
中介机构费	1,654,736.23	707,172.11
无形资产摊销	1,259,652.72	5,079,667.15
其他	4,217,287.02	782,699.70
合计	52,927,706.95	64,907,747.42

46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,387,740.67	32,443,156.27
自行开发无形资产的摊销	17,263,983.57	15,783,419.10
材料费	1,693,946.06	287,610.63
差旅费	927,547.41	243,599.28
办公费	88,775.30	23,363.78
其他	1,043,855.76	4,918,118.53
合计	57,405,848.77	53,699,267.59

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	717,685.00	850,460.54
减：利息收入	6,541,172.91	2,529,070.72
手续费	254,104.76	209,428.89
其他	-3,282,460.73	-3,707,461.38
合计	-8,851,843.88	-5,176,642.67

48、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税退税款	7,255,658.26	13,372,683.46
进项税加计抵扣	130,595.34	227,929.15
个税手续费返还	50,755.71	253,304.23
稳岗补贴	1,622,095.85	1,027,173.43
增值税及附加税减免	63,565.84	
知识产权专利补贴	1,200.00	
合计	9,123,871.00	14,881,090.27

49、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	-749,430.28	141,690.18
处置长期股权投资产生的投资收益		2,582,401.69
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,794,433.45	1,993,284.54
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		1,260.00
合计	1,045,003.17	4,718,636.41

50、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	80,109.39	-122,627.98
应收账款坏账损失	-12,423,891.55	-14,936,356.95
合计	-12,343,782.16	-15,058,984.93

51、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	-462,717.30	
合计	-462,717.30	

52、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	704,128.70	998,647.31	704,128.70
非流动资产损毁报废利得	107.78		107.78
其他	16,612.34	25,351.34	16,612.34
合计	720,848.82	1,023,998.65	720,848.82

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
工业和信息化部产业发展促进中心关于国家重点研发计划物联网与智慧城市关键技术及示范重点专项2020年度项目	工业和信息化部产业发展促进中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	654,128.70	990,320.21	与收益相关
专利申请补助	北京知识产权局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		4,000.00	与收益相关
高校毕业生补贴	保定国家高新技术产业开发区管理委员会人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		4,327.10	与收益相关
协同发展突出贡献奖励	保定国家高新技术产业开发区管理委员会经济发展改革局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关

53、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	23,000.00		23,000.00
非流动资产损毁报废损失	46,830.49	46,142.41	46,830.49
违约金支出	20,000.00		20,000.00
其他	111,761.16	9,349.50	111,761.16
合计	201,591.65	55,491.91	201,591.65

54、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	8,817,116.34	10,343,868.00
递延所得税费用	-51,990.26	-572,237.44
合计	8,765,126.08	9,771,630.56

(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	147,615,650.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,761,565.09
子公司适用不同税率的影响	2,020,352.52
调整以前期间所得税的影响	-9,453,502.04
非应税收入的影响	-77,536.12
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	583,687.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,268,782.08
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	2,199,340.80
所得税费用	8,765,126.08

55、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、押金及个人备用金等	16,926,360.58	18,016,620.22
利息收入	6,541,172.91	5,525,540.04
除税费返还外的其他政府补助收入	604,717.60	1,276,591.12
受限保证金转出	5,757,860.28	10,961,543.75
其他	1,303,759.47	692,186.17
合计	31,133,870.84	36,472,481.30

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、押金及个人备用金等	37,867,085.90	37,341,540.17
期间费用-销售费用	22,809,996.27	22,058,632.62
期间费用-管理费用	19,850,718.92	13,005,799.64
期间费用-研发费用	1,958,170.00	4,197,099.52
股权激励个税代垫款	17,746,709.63	
其他	8,626,950.82	8,396,969.10
合计	108,859,631.54	85,000,041.05

(3) 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
少数股东在合伙企业的出资	200,000.00	200,000.00
合计	200,000.00	200,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付使用权资产租金	3,809,149.92	1,858,381.92
合计	3,809,149.92	1,858,381.92

56、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	138,850,524.80	115,487,995.72
加：资产减值准备	462,717.30	
信用减值准备	12,343,782.16	15,058,984.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,784,080.89	9,189,791.42
使用权资产折旧	3,358,690.28	3,539,775.07
无形资产摊销	18,523,636.26	20,863,086.29
长期待摊费用摊销	415,700.09	151,542.96
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	46,722.71	46,142.41
公允价值变动损失（收益以		

“－”号填列)		
财务费用（收益以“－”号填列）	-2,564,775.73	-2,857,000.84
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,045,003.17	-4,718,636.41
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	136,358.62	321,486.44
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-188,348.88	-893,723.87
存货的减少（增加以“－”号填列）	21,520,221.55	-19,093,456.88
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-277,741,770.13	-324,449,721.71
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-37,391,066.48	13,717,318.56
其他	5,920,200.00	15,947,500.00
经营活动产生的现金流量净额	-109,568,329.73	-157,688,915.91
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	578,377,657.13	398,243,942.25
减：现金的期初余额	1,489,104,286.92	1,436,408,871.71
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	-910,726,629.79	-1,038,164,929.46

（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	578,377,657.13	1,489,104,286.92
其中：库存现金	150,997.88	126,125.48
可随时用于支付的银行存款	578,226,659.25	1,488,978,161.44
三、期末现金及现金等价物余额	578,377,657.13	1,489,104,286.92

57、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,016,522.26	保证金和专项资金
固定资产	15,276,641.42	银行融资额度抵押
无形资产	4,526,842.67	银行融资额度抵押
投资性房地产	9,009,157.96	银行融资额度抵押

合计	41,829,164.31
----	---------------

58、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税退税款	7,255,658.26	其他收益	7,255,658.26
进项税加计抵扣	130,595.34	其他收益	130,595.34
个税手续费返还	50,755.71	其他收益	50,755.71
稳岗补贴	1,622,095.85	其他收益	1,622,095.85
增值税及附加税减免	63,565.84	其他收益	63,565.84
知识产权专利补贴	1,200.00	其他收益	1,200.00
工业和信息化部产业发展促进中心关于国家重点研发计划物联网与智慧城市关键技术及示范重点专项 2020 年度项目	654,128.70	营业外收入	654,128.70
协同发展突出贡献奖励	50,000.00	营业外收入	50,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、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：

(1) 本公司新设子公司北京金迪运营科技有限公司，注册资本 1,000.00 万元，本公司持股比例 100%，截止 2023 年 6 月 30 日实缴出资 100.00 万元。

(2) 本公司新设子公司武汉金迪科技有限公司，注册资本 1,000.00 万元，本公司持股比例 100%，截止 2023 年 6 月 30 日实缴出资 100.00 万元。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京数字智通科技有限公司	北京	北京	计算机服务	100.00%		非同一控制下企业合并
北京数字政通数据科技有限公司	北京	北京	计算机服务	100.00%		设立
上海政通信息	上海	上海	计算机服务	100.00%		设立

科技有限公司						
政通智慧城市运营科技有限公司	天津	天津	计算机服务	90.00%		设立
政通城市服务(山东)有限公司	济南	济南	市政设施管理		90.00%	设立
河南政通运营科技有限公司	许昌	许昌	软件开发		90.00%	设立
保定金迪地下管线探测工程有限公司	保定	保定	地下管线探测检测	100.00%		非同一控制下企业合并
保定市金迪科技开发有限公司	保定	保定	计算机服务		100.00%	非同一控制下企业合并
保定金迪科学仪器有限公司	保定	保定	电子产品、仪器仪表、电器机械及器材研制		100.00%	非同一控制下企业合并
保定金迪知电管道检测技术开发有限公司	保定	保定	管道检测技术服务		100.00%	非同一控制下企业合并
保定市金迪双维管道内衬技术有限公司	保定	保定	地下管道修复工程施工		100.00%	非同一控制下企业合并
保定金迪益捷管道技术开发有限公司	保定	保定	管道内衬的研发、制造		70.00%	非同一控制下企业合并
北京金迪运营科技有限公司	北京	北京	技术服务		100.00%	设立
武汉金迪科技有限公司	武汉	武汉	信息系统集成服务		100.00%	设立
江西政通城运科技有限公司	赣州	赣州	城市及道路照明亮化工程专业承包	100.00%		设立
湖北政通智慧城市科技有限公司	黄石	黄石	计算机服务	55.00%		非同一控制下企业合并
保定政运恒通信息技术有限责任公司	保定	保定	网络技术开发	100.00%		设立
长沙政通康拓科技有限责任公司	长沙	长沙	移动互联网研发和维护	100.00%		设立
福建政通城运信息科技有限公司	宁德	宁德	软件和信息技术服务	100.00%		设立
慧政博通信息科技有限公司	苏州	苏州	软件和信息技术服务	100.00%		设立
安徽数字展通信息科技有限公司	合肥	合肥	网络技术服务	100.00%		设立
天津数字政通科技有限公司	天津	天津	市场营销策划	100.00%		设立
成都数字政通科技有限公司	成都	成都	呼叫中心；测绘服务	100.00%		设立
河南数字政通	郑州	郑州	技术服务	100.00%		设立

科技有限公司						
长春数字政通科技有限公司	长春	长春	市场营销策划	100.00%		设立
河南数字智通科技有限公司	许昌	许昌	技术服务	100.00%		设立
嘉兴政通优势投资合伙企业(有限合伙)	嘉兴	嘉兴	实业投资、投资管理、投资咨询	99.00%		设立
广西数字政通科技有限公司	桂林	桂林	技术服务	100.00%		设立
天津政通智行科技有限公司	天津	天津	软件开发	100.00%		设立
政通智慧城市运营服务(淄博)有限公司	淄博	淄博	单位后勤管理服务	100.00%		设立
海南政通优势数字科技有限公司	海口	海口	互联网新闻信息服务	80.00%		设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
政通智慧城市运营科技有限公司	10.00%	181,466.56		1,604,626.22

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
政通智慧城市运营科技有限公司	123,905,359.17	12,273,305.91	136,178,665.08	109,132,402.98		109,132,402.98	144,707,321.27	14,438,664.55	159,145,985.82	133,914,389.31		133,914,389.31

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
政通智慧城市运营科技有限公司	146,067,943.74	1,814,665.59	1,814,665.59	9,239,496.67	149,304,842.52	1,197,778.53	1,197,778.53	1,686,612.23

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	9,875,985.26	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-124,014.74	
联营企业：		
投资账面价值合计	7,637,062.28	8,262,477.82
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-625,415.54	141,690.18
--综合收益总额	-625,415.54	141,690.18

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收款项、借款、长期应收款、应付款项，各项金融工具的详细情况说明见本附注、七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、 风险管理目标和政策：

本公司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，将风险对本公司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，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，主要为利率风险。利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。本公司的利率风险主要产生于银行存款、交易性金融资产、短期借款。本公司的政策是尽可能保持这些金融资产和借款的固定利率。

(2) 信用风险

2023 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司严控信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。本公司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。

(3) 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		999,502,345.34		999,502,345.34
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		999,502,345.34		999,502,345.34
（4）委托理财		999,502,345.34		999,502,345.34
（三）其他权益工具投资			115,135,915.78	115,135,915.78
应收款项融资		1,275,250.00		1,275,250.00
持续以公允价值计量的资产总额		1,000,777,595.34	115,135,915.78	1,115,913,511.12
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用。

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

委托理财和应收款项融资采用现金流量折现法。输入值分别为预期收益率与交易对手信用风险的折现率。

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

因被投资企业经营环境与计划或阶段性目标相比业绩未发生重大变化，公司判断该项投资成本代表其公允价值的最佳估计。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不适用。

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

本企业的母公司情况的说明

本企业股东吴强华为实际控制人，持有公司 23.06%的股权，对本公司的表决权比例为 23.06%。

本企业最终控制方是吴强华。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

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
许昌政通可优数字产业园有限公司	本公司的联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京天健源达科技股份有限公司	不具有控制、共同控制或重大影响的其他关联方

北京通通易联科技有限公司	受本公司实际控制人控制的企业
山东鲁优私募基金有限公司	本公司实际控制人近亲属控制的企业

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
北京通通易联科技有限公司	采购商品	925,496.98	60,000,000.00	否	4,365,578.37

(2) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东鲁优私募基金有限公司	共同出资设立淄博鲁优政通优势投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	

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	北京天健源达科技股份有限公司	339,349.56	16,967.48	341,849.56	17,092.48
应收账款	北京通通易联科技有限公司	27,046,281.32	1,352,314.07	27,046,281.32	1,352,314.07
应收账款	智慧（沂源）城市建设运营有限公司	34,908,053.09	1,745,402.65	34,908,053.09	1,745,402.65
合同资产	智慧（沂源）城市建设运营有限公司	3,878,672.57	193,933.63	3,878,672.57	193,933.63
其他应收款	许昌政通可优数字产业园有限公司	5,411,000.00	270,550.00		

(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	北京通通易联科技有限公司		1,169,870.00
合同负债	北京天健源达科技股份有限公司		2,212.39

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	6,768,400.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,502,900.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2023 年限制性股票，行权价格 15.7 元/股，合同剩余期限 24 个月。 2023 年员工持股计划，行权价格 15.7 元/股，合同剩余期限 24 个月。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	股票期权：按公司股票在创业板的交易价格为基础，并考虑行权价格、年化波动率、年化无风险利率、到期年限、股息收益率等参数按照 BS 期权定价模型的最佳估计数。限制性股票：按公司股票授予日收盘交易价格作为限制性股票公允价值的最佳估计数。员工持股计划：公司以《证券过户登记确认书》载明的过户当日公司股票的收盘价作为权益工具授予日的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	股票期权：根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量。限制性股票：根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的限制性数量。员工持股计划：根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的限制性数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	40,514,422.40
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,920,200.00

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、其他

公司不存在需要披露的其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,369,363,048.79	100.00%	146,707,323.11	10.71%	1,222,655,725.68	1,179,959,421.33	100.00%	139,222,259.51	11.80%	1,040,737,161.82
其中：										
政府及运营商组合	758,844,758.83	55.42%	85,718,020.86	11.30%	673,126,737.97	739,373,195.39	62.66%	79,810,245.04	10.79%	659,562,950.35
关联方组合	177,245,005.66	12.94%	1,762,370.13	0.99%	175,482,635.53	122,262,626.65	10.36%	1,762,495.13	1.44%	120,500,131.52
其他组合	433,273,284.30	31.64%	59,226,932.12	13.67%	374,046,352.18	318,323,599.29	26.98%	57,649,519.34	18.11%	260,674,079.95
合计	1,369,363,048.79	100.00%	146,707,323.11	10.71%	1,222,655,725.68	1,179,959,421.33	100.00%	139,222,259.51	11.80%	1,040,737,161.82

按组合计提坏账准备：政府及运营商组合

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	403,787,979.48	12,113,639.38	3.00%
1-2 年	176,697,218.32	12,368,805.28	7.00%
2-3 年	73,549,860.91	11,032,479.14	15.00%

3-4 年	42,704,882.70	10,676,220.68	25.00%
4-5 年	40,918,648.27	20,459,324.14	50.00%
5 年以上	21,186,169.15	19,067,552.24	90.00%
合计	758,844,758.83	85,718,020.86	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	177,245,005.66	1,762,370.13	0.99%
合计	177,245,005.66	1,762,370.13	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：其他组合

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	231,379,913.39	13,882,794.80	6.00%
1-2 年	159,513,721.32	19,141,646.56	12.00%
2-3 年	15,702,538.19	4,710,761.46	30.00%
3-4 年	3,117,833.19	1,558,916.60	50.00%
4-5 年	6,352,688.48	4,446,881.94	70.00%
5 年以上	17,206,589.73	15,485,930.76	90.00%
合计	433,273,284.30	59,226,932.12	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	757,020,664.09
1 至 2 年	387,664,225.82
2 至 3 年	89,252,399.10
3 年以上	135,425,759.78
3 至 4 年	46,159,468.14
4 至 5 年	48,957,432.76
5 年以上	40,308,858.88
合计	1,369,363,048.79

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏	139,222,259.	7,485,063.60				146,707,323.

账准备	51				11
合计	139,222,259.51	7,485,063.60			146,707,323.11

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	29,651,764.60	2.17%	1,601,195.29
第二名	28,155,023.01	2.06%	844,650.69
第三名	27,408,902.38	2.00%	742,809.85
第四名	23,053,566.37	1.68%	657,026.64
第五名	21,265,643.15	1.55%	5,402,157.24
合计	129,534,899.51	9.46%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	307,985,201.11	309,529,932.03
合计	307,985,201.11	309,529,932.03

(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
押金、备用金、保证金	37,169,478.12	41,815,257.35
往来款	254,787,051.67	268,302,733.64
股权激励个税代垫款	17,746,709.63	
其他	564,025.85	1,694,005.20
合计	310,267,265.27	311,811,996.19

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	2,282,064.16			2,282,064.16
2023年1月1日余额在本期				
2023年6月30日余额	2,282,064.16			2,282,064.16

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	80,548,144.10
1 至 2 年	48,125,315.78
2 至 3 年	4,610,856.49
3 年以上	176,982,948.90
3 至 4 年	26,172,316.59
4 至 5 年	145,828,445.19
5 年以上	4,982,187.12
合计	310,267,265.27

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	
按账龄计提	2,282,064.16					2,282,064.16
合计	2,282,064.16					2,282,064.16

4) 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
第一名	合并范围内往来款	143,471,397.60	1-5 年	46.24%	
第二名	合并范围内往来款	28,699,094.22	1-2 年	9.25%	
第三名	合并范围内往来款	25,815,375.00	1-3 年	8.32%	
第四名	合并范围内往来款	23,312,275.47	1-4 年	7.51%	
第五名	合并范围内往来款	23,000,000.00	1 年以内	7.41%	
合计		244,298,142.29		78.73%	

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	893,694,030. 34		893,694,030. 34	873,894,030. 34		873,894,030. 34
对联营、合营企业投资	15,550,096.5 9		15,550,096.5 9	6,067,004.05		6,067,004.05
合计	909,244,126. 93		909,244,126. 93	879,961,034. 39		879,961,034. 39

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海政通信息科技有限公司	2,000,000. 00					2,000,000. 00	
北京数字政通数据科技有限公司	20,000,000 .00					20,000,000 .00	
北京数字智通科技有限公司	119,424,00 0.00					119,424,00 0.00	
政通智慧城市运营科技有限公司	20,000,000 .00					20,000,000 .00	
保定金迪地下管线探测工程有限公司	586,426,73 0.34					586,426,73 0.34	
江西政通城运科技有限公司	37,500,300 .00					37,500,300 .00	
福建政通城运信息科技有限公司	20,000,000 .00					20,000,000 .00	
湖北政通智慧城市科技有限公司	5,242,000. 00					5,242,000. 00	
长沙政通康拓科技有限责任公司	1,001,000. 00					1,001,000. 00	
保定政运恒通信息技术有限责任公司	1,000,000. 00					1,000,000. 00	
安徽数字展通信息科技有限公司	1,000,000. 00					1,000,000. 00	
天津数字政通科技有限公司	1,000,000. 00					1,000,000. 00	
成都数字政通科技有限公司	1,000,000. 00					1,000,000. 00	
河南数字政	1,000,000.					1,000,000.	

通科技有限公司	00					00	
长春数字政通科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
河南数字智通科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
嘉兴政通优势投资合伙企业（有限合伙）	54,500,000.00	19,800,000.00				74,300,000.00	
海南政通优势数字科技有限公司	800,000.00					800,000.00	
广西数字政通科技有限公司							
天津政通智行科技有限公司							
政通智慧城市运营服务（淄博）有限公司							
合计	873,894,030.34	19,800,000.00				893,694,030.34	

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
淄博鲁优政通优势投资合伙企业（有限合伙）		10,000,000.00		-124,014.74						9,875,985.26	
小计		10,000,000.00		-124,014.74						9,875,985.26	
二、联营企业											
北京华易政通城市管理技术研究院有限公司	401,393.10			-43,830.12						357,562.98	

赣州顺浩智慧科技有限公司	1,959,038.10			-290,018.47						1,669,019.63	
四川省数聚汇智科技有限责任公司	1,205,025.75			-193,940.32						1,011,085.43	
智慧（沂源）城市建设运营有限公司	2,501,547.10			-106,545.70						2,395,001.40	
深圳润物智城运营有限公司				241,441.89						241,441.89	
政通数字产业建设运营（潍坊）有限公司											
小计	6,067,004.05			-392,892.72						5,674,111.33	
合计	6,067,004.05	10,000,000.00		-516,907.46						15,550,096.59	

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	504,185,706.56	249,390,080.69	477,113,808.85	277,443,768.69
其他业务	1,692,480.43	526,942.44	2,705,913.38	526,942.44
合计	505,878,186.99	249,917,023.13	479,819,722.23	277,970,711.13

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 548,868,399.62 元。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-516,907.46	141,690.18
交易性金融资产在持有期间的投资收	1,761,015.47	1,993,284.54

益		
合计	1,244,108.01	2,134,974.72

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-46,722.71	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,458,019.89	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,794,433.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-138,148.82	
减：所得税影响额	466,535.96	
少数股东权益影响额	24,725.01	
合计	3,576,320.84	

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	3.59%	0.2745	0.2745
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.50%	0.2675	0.2675