



北京数字政通科技股份有限公司

2023 年年度报告

2024-015

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 620,410,238 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

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	10
第四节 公司治理	46
第五节 环境和社会责任	67
第六节 重要事项	69
第七节 股份变动及股东情况	82
第八节 优先股相关情况	90
第九节 债券相关情况	91
第十节 财务报告	92

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 12 月 31 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、公司信息

股票简称	数字政通	股票代码	300075
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	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		
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		
注册地址的邮政编码	100082		
公司注册地址历史变更情况	报告期内无变化		
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		
办公地址的邮政编码	100193		
公司网址	www.egova.com.cn		
电子信箱	egova@egova.com.cn		

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、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所： http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券日报》《证券时报》巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
----------	------------------

会计师事务所办公地址	上海市静安区威海路 755 号 25 层
签字会计师姓名	杨滢、胡岩

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
民生证券股份有限公司	中国（上海）自由贸易试验区浦明路 8 号	高强、扶林	2020 年 9 月 4 日至 2022 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	1,213,117,380.29	1,525,631,694.14	-20.48%	1,480,608,704.87
归属于上市公司股东的净利润（元）	134,384,220.22	254,601,689.47	-47.22%	206,715,406.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	95,112,430.14	220,034,595.14	-56.77%	182,474,752.53
经营活动产生的现金流量净额（元）	132,314,696.47	53,934,116.87	145.33%	101,677,891.38
基本每股收益（元/股）	0.22	0.42	-47.62%	0.36
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.42	-47.62%	0.36
加权平均净资产收益率	3.41%	6.98%	-3.57%	6.34%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
资产总额（元）	4,877,066,555.65	4,748,361,619.68	2.71%	4,364,664,153.56
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,060,360,924.03	3,817,246,286.56	6.37%	3,484,366,497.68

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	272,095,500.38	466,121,885.05	326,056,167.52	148,843,827.34
归属于上市公司股东的净利润	50,239,488.89	89,708,361.04	42,418,238.95	-47,981,868.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	48,228,427.33	88,143,101.76	39,107,354.26	-80,366,453.21
经营活动产生的现金流量净额	-84,079,691.04	-25,488,638.69	-25,502,886.73	267,385,912.93

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-13,638.45	2,006,011.42	-5,822.13	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	5,532,251.80	6,368,363.90	4,050,369.56	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	36,436,627.85	31,845,415.74	24,847,156.68	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,229,164.11			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,031,048.19	354,796.03	64,965.79	
减：所得税影响额	6,873,885.75	5,849,099.41	4,505,014.54	
少数股东权益影响额（税后）	69,777.67	158,393.35	211,001.07	
合计	39,271,790.08	34,567,094.33	24,240,654.29	--

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、报告期内公司所处行业情况

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

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为“信息传输、软件和信息技术服务业”之“软件和信息技术服务业”，所属行业代码为 I65。2023 年中国数字经济规模继续保持了稳定增长的态势，并取得了显著的发展成果。根据中国信通院发布的《中国数字经济发展研究报告（2023 年）》，2023 年中国数字经济规模预计达到 56.1 万亿元，同比增长约 11.75%。这一增长率不仅连续 11 年显著高于同期 GDP 名义增速，而且数字经济占 GDP 的比重也进一步提升，接近于第二产业占国民经济的比重，达到 40%以上。

2023 年中国数据要素市场经历了快速发展和重要变革。在政策层面，党中央、国务院以及中央部委围绕数字中国建设出台了一系列重要政策文件，聚焦数字基础设施建设、数据要素化发展、关键领域数字应用、重点行业数字化转型、数据安全治理等方向。特别是 2023 年 8 月财政部发布的《企业数据资源相关会计处理暂行规定》标志着数据要素入表落地，这充分激活了数据要素市场活力，进一步推进了数据要素市场体系的建立。市场规模方面，中国数据要素行业市场规模快速增长，有市场统计数据显示中国数据要素市场规模已超过 1000 亿元，近五年年均复合增长率为 48.95%。随着数字化转型的加速和互联网技术的普及，数据要素行业的市场规模有望继续扩大。

2023 年国家数据局的成立，标志着我国数据要素市场从自发探寻转入规范探索的新阶段。国家数据局的首要任务是协调推进数据基础制度建设，在完善数据基础制度的前提下，统筹数据资源整合共享和开发利用。同时，国家数据局公布了《“数据要素×”三年行动计划（2024—2026 年）（征求意见稿）》，规划了未来三年数据要素市场发展的主要任务，旨在充分发挥数据要素的放大、叠加、倍增作用，推动数字经济高质量发展。

2023 年中国的城市生命线市场规模持续增长，展现出广阔的发展前景。城市生命线工程作为国家重点工程，旨在对城市重要基础设施进行 24 小时不间断监测，是城市安全、智慧城市建设的基础性环节。2023 年，住房和城乡建设部部长倪虹表示，中国将在深入推进试点和总结推广可复制经验的基础上，全面启动城市基础设施生命线安全工程。该工程

的目标是通过数字化手段提高城市安全保障能力，维护人民生命财产安全，让城市更健康、更安全、更宜居。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）城市数字治理核心平台

1、城市运行“一网统管”平台

“一网统管”立足于党委政府的视角，从城市运行更高效、更精准、更科学、更主动的管理诉求出发，通过构建一套“一网统管”核心运行机制，并综合运用数字孪生、人工智能、大模型等新兴技术，去看待和处置比如：城市基础设施安全运行、民生诉求接诉即办、基层治理维稳、文明城市创建、营商环境优化以及重大活动综合保障等城市运行核心治理要点的一套新的城市治理模式。它是党委政府实现政府数字化转型和驱动城市治理现代化的重要抓手。

数字政通一网统管解决方案坚持以“高起点规划、高标准建设、高质量发展、高水平治理”为基准，以“增强数字政府效能，筑牢智慧城市基础”为导向，推行城市运行“一网统管全城、一网统领行业、一网统筹全域”的治理新模式，通过“机制保障+平台建设”双轮驱动助力各地城市治理体系和治理能力现代化，赋能各地城市治理数字化变革。

建立“一网统管”体系架构。借鉴北京、上海、深圳、合肥、烟台等地区先进经验，结合本地需求，组建城市运行中心作为“一网统管”运作实体，负责数据赋能、系统支撑、信息调度、趋势研判、综合指挥、应急指挥等职能，组织、指导、协调、赋能各级各业务主管部门开展工作。

建立“一网统管”运行机制。打造事件感知敏锐、任务生成智能、指令派发扁平、承接处置高效、评估考核科学的城市运行闭环。一支队伍，充分发挥市场化服务外包优势，提供全科网格员队伍运营服务，保障各领域事件的主动巡查发现。一条热线，整合所有民生诉求受理渠道，将各类治理事件全部纳入一个系统进行受理。一张清单，对各个领域的事件进行分级分类管理，形成《“一网统管”事项清单》，确保一般案件责任清晰，复杂案件迅速形成整治合力。一套机制，建立县区级“大循环”、镇街“小循环”和村社级“微循环”三级闭环分类问题处置机制。一把尺子，围绕关键性指标对各事件处置单位（部门）进行考核。

建立基于 CIM 平台的一横 N 纵一网统管应用体系。建设一个一网统管（网格化）城市运行平台，作为“一网统管”核心平台，实现城市运行各领域事件的高效处置以及跨部门、跨领域、跨层级事件的高效协同。建设 N 个关键领域应用，基于网格化城市运行平台这个载体承载城市管理、基层社会治理、城市生命线安全运行、民生服务、行政执法、城市停车等关键领域应用。建设一个 CIM（城市信息模型）基础平台，为一网统管提供“全空间、全要素、全过程”的三维数字底座，赋能打造数字孪生城市。

截止 2023 年末，我们承建了北京市级、天津市级、烟台市级、北京东城区、深圳坪山区、合肥包河区、烟台福山区、济南起步区、淄博张店区、淄博沂源县等一百余个一网统管案例，多个项目在各地的应用和推广获得《新闻联播》《人民日报》《光明日报》《法制日报》等多个主流新闻媒体的宣传报道，其中，北京东城区、深圳坪山区、合肥包河区均受到过央视新闻联播的多次专项报道。

2、城市运行管理服务平台

数字政通已发展成为我国网格化管理领域的领军企业，是模式创立者、标准制定者以及行业建设者。城市运行管理服务平台是基于现有数字化城市管理信息系统，纵向对接省级平台、国家平台的相关应用系统，联通县（市、区）平台，横向整合或共享城市管理相关部门数据资源，统筹协调、指挥调度、监测预警、监督考核和综合评价全市城市运行管理服务工作的信息平台。公司已承建全国 200 余个地级以上城市、1000 余个区（县级市、县）的数字化城市管理信息平台，在行业内处于绝对领先的市场地位，在新一轮城市运行管理服务平台建设浪潮中，数字政通将依托全国数字化城市管理的建设基础，打造新标杆，树立新样板，继续发挥市场引领作用。

公司始终秉承“以技术创新驱动城市管理模式创新、管理手段创新”的理念，打造以新技术、新应用为引领的城市运行管理服务平台，一方面加强人工智能、大数据、物联网、移动互联网、三维仿真、区块链等新技术的基础研发，迭代升级网格化平台、数据中心、物联网平台、视频分析平台、可视化引擎、城市信息模型（CIM）平台等基础产品，另一方面，强化市政公用、市容环卫、园林绿化、城管执法、户外广告、工地渣土、餐饮油烟、共享单车等城市综合管理行业应用和桥梁、燃气、排水防汛、供水、热力等城市生命线工程安全运行专项应用，完善城市运行管理智能化应用场景。

（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

数字政通大数据综合运营服务以释放城市管理数据价值为核心要义，探索数据要素赋能智慧城市建设和运营的新路径，构建了城市运行“数据全量采集-数据资源化管理-数据价值释放”的数据运营体系。

一是形成了规范化、多维度的数据感知与采集体系。公司凭借对数字城管业务的深刻理解，拓展网格化信息采集服务，综合利用人工智能、视频采集、GPS 定位、无线传输、云计算等技术，构建了以移动视频采集车、二轮车、全息采集车、无人机、半固定点位、“棋骥”无人驾驶网格车、无人机为主要手段的城市管理信息“天地空”一体化采集模式；不断提升数据采集空间覆盖范围，统筹城市建成区、城中村和城乡结合部等不同区域类型的数据采集能力；不断丰富数据采集业务领域，在数据采集体系中持续融入新技术应用；不断完善采集数据项，拓展道路积尘、道路病害等方面的采集能力，匹配各类城市精细化管理需求。

二是构建了城市运行管理数据资源体系规范。针对采集的结构化数据和非结构化数据，明确“一数一源”原则，确保数据资源真实性和准确性，倒逼数据采集途径规范化，避免冗余采集和无效采集。同时，深入结合运管服管理监督指标和运行监测指标、重点城市综合管理考核办法、城市治理重点关注事项和公众反馈问题，参考全国部分地市先进经验，以城市治理科学化、精细化、智能化为目标，构建数据资源分级分类清单，统一数据字典，明确数据属性，不断促进数据资源体系全面化和规范化。此外，持续构建数据变化多源快速发现机制，优化完善数据长效更新流程，形成统一数据资源库和更新库，保障数据资源鲜活性。

三是深化城市运行管理数据分析与价值释放。公司基于数据沉淀与行业模型积累，充分发挥已积累的各城市大脑智能化应用场景构建经验，全面升级智能化应用场景，打造更精细、更逼真、更实用的新城市大脑，推动城市治理体系和治理能力现代化。

四是开拓数商转型新业态，加强与专业机构合作，深挖数据要素应用与资产价值。公司与北方大数据交易中心开展深度合作，从数据资产治理、数据资产评估、数据资产入表、数据产品交易等模块，全面、深入探索数字经济新业务。

报告期内，公司在全国网格化城市管理大数据综合运营服务市场的占有率保持行业领先，始终坚持“数据赋能城市运营，科技改变城市发展”的城市运营服务理念，助力城市

健康、良性可持续发展，为当地政府相关部门提供多元化、本地化的信息服务。

2、无人驾驶网格车业务

2022 年初，公司正式发布“棋骥”无人驾驶智联网格车。“棋骥”无人网格车以“无人驾驶+AIoT”技术为核心，具备完整的 L4 级自动驾驶能力，是国内首款应用了无人驾驶技术的网格车。凭借强大的自动驾驶技术，“棋骥”打造了更加安全、高效的城市移动智能网关节点，通过传感器和计算机视觉系统实时获取和分析道路及交通信息，提供高效安全的自动驾驶服务，有效降低车祸率，减少交通拥堵，智能应对各种复杂路况。

基于公司自研的视频智能识别算法，“棋骥”可实现 24 小时为城市进行“CT 扫描”，高效发现城市运行问题，依靠远程喊话和一键报警语音对讲功能，是城市管理问题“发现-上报-处置”一体化的智能移动终端，打造城市管理远程动态执法和应急联动的智能网联新格局，这是目前国内城市管理运营服务领域的一次全新突破，推动城市管理业务全流程决策信息化、智能化和科学化升级。可广泛应用于市政公用、市容环卫、交通管理、环境监测及公众服务等智慧城市管理服务领域。让城市“看得见、听得着、摸得到”，通过科技赋能助力城市运行一网统管及万物互联、变革城市治理服务模式，是公司网格化管理业务的一次重要的技术和应用创新突破。

2023 年，公司持续发布“棋骥”无人清扫车、无人机场运载车等多款新车型，积极构建“棋骥”无人网格车矩阵，在城市管理诸多领域发挥积极作用、不断提升管理效能。

3、“低空经济”业务

2023 年，数字政通紧跟低空时代的发展浪潮推出了“全城一网”多用途城市空间数据运营新模式——“星揆计划”。“星揆计划”以“空天地”一体化巡查手段为基础，建立面向城市的无人值守机场全方位自动化巡查网络（全城一网），开发基于多期卫星影像和无人机影像的 AI 智能识别算法，满足城市规划、建设、管理、水务、环保、应急等多部门不同业务巡查的需要，同时实现城市空间数据的动态更新。

“星揆计划”围绕城市空间数据急需解决的信息技术难点进行“开门创新”，通过构建“1+5+2”系统服务平台，即 1 个综合指挥调度大屏，5 个作业系统：飞控作业系统、影像智能分析系统、全息智能感知平台、CIM 更新管理系统、CIM 服务共享，2 个基础支撑平台：统一用户中心、运行监控中心，快速、全面感知地理信息变化动态，实时、准确识别城市预警信息，实现城市空间信息一屏感知，数据资源一站式服务。

通过“星探计划”与已有业务深入融通，初步构建城市治理领域“天地空”一体化数据感知体系与智能网联系统，不断发挥科技创新的长效驱动力，引领城市治理理念与模式的深入发展。

（三）城市生命线业务

城市生命线业务是指涉及燃气、供水、排水、热力、电力、电梯、通信、轨道交通、综合管廊、输油管线等关键基础设施的建设和维护，这些基础设施是城市安全运行的关键。公司深入研究城市生命线工程建设领域，积极研发和推广应用先进的风险防治、预测预警、监测监控、综合监管、应急处置、源头治理等专项业务技术与产品，业务覆盖燃气、排水、供水、热力、地下市政基础设施等城市生命线设施专项领域。

三、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。

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。

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。公司积极投入低代码产品的研

发，如“星桥”“灵珑”和“悟空”，这些产品能够显著提升项目交付效率，满足个性化需求，提高公司的市场竞争力。

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，累计获得著作权 400 余项，取得专利近百项。

报告期内，公司新取得软件著作权 45 项，具体如下：

序号	知识产权名称	发证日期	登记号
1	热线感知平台[简称：热线感知]V1.0	2023/3/7	2023SR0303732
2	知识库管理系统[简称：知识库系统]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
7	GDInfo 防汛一张图系统 V1.0	2023/8/10	2023SR0919139
8	GDInfo 智慧燃气综合检查系统 V1.0	2023/8/17	2023SR0947547
9	智慧排水综合监管平台[简称：排水综合监管]V3.0	2023/8/29	2023SR0981406
10	矛盾调解监管平台 V1.0	2023/9/5	2023SR1011761
11	城市网格化综合管理应用支撑平台功能中台[简称：功能中台]V1.0	2023/9/19	2023SR1106383
12	城市网格化综合管理应用支撑平台分析与决策辅助系统 V1.0	2023/9/19	2023SR1106385
13	城市网格化综合管理应用支撑平台业务中台 [简称：业务中台] V1.0	2023/9/19	2023SR1105464

14	城市网格化综合管理应用支撑平台公众服务系统 [简称: 公众服务系统] V1.0	2023/9/21	2023SR1135005
15	城市网格化综合管理应用支撑平台城市管理服务评价系统 (综合评价系统) V1.0	2023/9/22	2023SR1143056
16	城市网格化综合管理应用支撑平台数据中台 V1.0	2023/9/22	2023SR1144910
17	城市网格化综合管理应用支撑平台协同处置系统 [简称: 协同处置系统] V1.0	2023/9/22	2023SR1143714
18	城市网格化综合管理应用支撑平台绩效考核系统 V1.0	2023/9/22	2023SR1143702
19	城市网格化综合管理应用支撑平台事件分拨系统 [简称: 事件分拨系统] V1.0	2023/9/25	2023SR1149735
20	城市网格化综合管理应用支撑平台统一受理系统 [简称: 统一受理系统] V1.0	2023/9/25	2023SR1149955
21	GDInfo 汛情研判分析系统 V1.0	2023/10/16	2023SR1236225
22	GDInfo 智慧燃气隐患管理系统 V1.0	2023/10/17	2023SR1242994
23	GDInfo 智慧供水可视化平台 V1.0	2023/10/26	2023SR1308581
24	晶石地图可视化低代码配置平台 [简称: 玄藏] 1.0	2023/10/30	2023SR1338688
25	晶石实景三维单体化建模平台 [简称: GenisysModeler] V1.0	2023/10/31	2023SR1343812
26	JDFT 风电叶片推杆电视检测系统 V1.0	2023/11/2	2023SR1370113
27	GDInfo 瓶装气运行监管系统 V1.0	2023/11/17	2023SR1461951
28	地下管线防护系统 V1.0	2023/11/30	2023SR1543592
29	路面健康监测管理系统 V1.0	2023/11/30	2023SR1541293
30	桥梁健康监测管理系统 V1.0	2023/11/30	2023SR1543078
31	地下管线综合管理系统 V1.0	2023/12/1	2023SR1546699
32	智慧水务综合监管平台 [简称: 排水管网系统] V1.0	2023/12/4	2023SR1554806
33	智慧供水综合监管系统 V1.0	2023/12/4	2023SR1555172
34	数字政通“灵珑”政务系统低代码平台 [简称: 灵珑平台] V1.0	2023/12/6	2023SR1576759
35	数字政通城市管理指数评价软件 V1.0	2023/12/7	2023SR1586145
36	餐饮油烟管理系统 V1.0	2023/12/8	2023SR1588425
37	门前三包管理系统 V1.0	2023/12/8	2023SR1591188
38	流动摊点疏导监管系统 V1.0	2023/12/8	2023SR1591930
39	数字政通城市运行联动指挥平台软件 V1.0	2023/12/13	2023SR1632322
40	瓶装气安全运行监测系统 V1.0	2023/12/15	2023SR1647794
41	热线智能回访系统 [简称: 智能回访系统] V1.0	2023/12/18	2023SR1665649
42	燃气行业综合监管平台 V1.0	2023/12/18	2023SR1653416
43	管道气安全运行监测系统 V1.0	2023/12/18	2023SR1658587
44	城市安全运行监测系统 V1.0	2023/12/18	2023SR1657890
45	热线效能数字监管平台 [简称: 效能监管平台] V1.0	2023/12/19	2023SR1672287

报告期内, 公司新取得专利 14 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	一种管道内重复使用的绑带	2023/1/10	ZL202222581357.6
3	风电补胶机器人	2023/6/6	ZL202230863546.5
4	一种直流电机控制同步旋转控制装置	2023/6/6	ZL202122050666.6

5	一种超声信号采集电路	2023/6/6	ZL202122050453.3
6	一种海量倾斜数据在 Web 端的展示优化方法及装置	2023/7/4	ZL202111474213.4
7	一种城市管理违规事件信息采集方法及系统	2023/7/18	ZL202210288324.4
8	一种自动驾驶数据识别方法及其系统	2023/7/18	ZL202310444880.0
9	一种基于数字孪生的可视化方法	2023/7/18	ZL202111470841.5
10	一种环卫作业管理方法及其系统	2023/8/4	ZL202211109366.3
11	一种智能识别多人同诉工单的方法及系统	2023/8/29	ZL202211641294.7
12	一种封堵墙加插板阀门的组合封堵装置	2023/9/26	ZL202320954029.8
13	一种基于多源数据的高精地图生成方法及系统	2023/9/29	ZL202310233868.5
14	一种可配置的评价方法及其系统	2023/10/31	ZL202310381216.6

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现营业收入 1,213,117,380.29 元，同比减少 20.48%，实现归属于上市公司股东的净利润 134,384,220.22 元，同比减少 47.22%。报告期内，公司所处的数字经济、数字治理、数据要素等主营业务领域不乏政策利好因素，市场前景比较乐观，客户需求比较旺盛，为公司的可持续发展奠定了重要的基础；经济复苏期内，受行业环境影响，公司的客户主要集中于各类政府职能部门或其授权机构、下属企事业单位等，部分项目验收延迟、部分项目招投标延期等因素，造成实际的市场项目金额和数量不及预期，部分项目实施进度延期使得收入确认延后，对公司生产经营带来一些不利影响，也直接导致公司 2023 年的营业收入和利润同比出现下降的情况。

报告期内，面对复杂的市场形势，公司努力做好核心竞争力的培育和核心能力的提升工作，努力拓展新市场克服短期困难局面的影响，努力做好收款工作防范重大财务和管理风险，虽然营业收入和利润出现了一定的下降，但反映公司核心竞争能力的综合毛利率指标已超过 40%，实现了稳中有升；反映公司业务质量的经营性净现金流指标持续向好，同比大幅提升了 145.33%。同时，公司的营销和本地化服务网络建设进一步完善，基本建立起以省为单位的本地化服务体系，紧密贴近客户精耕细作，目前已实现在全国市场广泛、深度覆盖，并在此基础上推动单客户产值和项目附加值不断提高。

报告期内，公司进一步加大研发投入，包括大模型、CIM、AI、自动驾驶等行业前沿技术、新兴技术在行业应用场景中不断落地，满足客户需求，毛利率水平得到进一步提升。

综合目前的经济形势和公司实际情况，2024 年，数字政通提出稳中快进的经营策略，巩固、充实、提升核心业务，继续保持较高的市场竞争力，进一步提高项目质量，同时明确四个快进方向：一是转换城市治理数据要素运营服务模式，深耕数据要素市场；二是人和行业大模型全面赋能核心产品，保持行业领先的产品水平，不断提高产品应用能力和帮助政府客户提升数字化工作效能；三是抓住新质生产力的关键市场发展契机，更快的推动一网统管和城市生命线业务的发展速度，努力实现更多、更大的项目落地，推动收入规模高质量增长；四是以技术创新推动新业务发展，积极参与无人机代表的低空经济、无人车代表的城市智能终端等新产业领域的建设和服务工作，努力打造新的增长曲线。

2024 年，公司管理团队和全体员工将更加努力得开展工作，努力实现董事会制定的生产经营目标，为广大股东创造更多价值。

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

自 2018 年“一网统管”被上海市率先提出并落地以来，我国各地区都在积极探索和建设“一网统管”，以数字化推进城市治理现代化，并取得了一定成效。为进一步推动“一网统管”的有序建设和长效运营，持续发挥“一网统管”核心作用，北京、重庆、广东、江苏、福建、山东、安徽、宁夏、云南、内蒙古等省份先后下发相应文件深入推进各地市加快推动城市运行“一网统管”，实现城市运行管理“横到边、纵到底”，进一步提高精治、善治和智治水平。

报告期内，公司也陆续中标山东烟台市一网统管、广东深圳市民生诉求一网统管、福建邵武市一网统管运行中心、云南楚雄州一网统管、烟台福山区一网统管、深圳坪山区一网统管三期、许昌市魏都区红色治理（二期）等多个一网统管订单。其中深圳市民生诉求一网统管通过构建权责清晰、智能便捷、多方参与的民生诉求综合服务体系，建设统一受理、统一分拨、全流程可视、全过程闭环、100%响应、100%闭环的深圳市民生诉求一体化平台，不断推动城市治理体系和治理能力现代化，打造超大城市现代化治理的“深圳样本”。

2023 年，公司在“一网统管”行业内的市场影响力与日俱增，继 2022 年入选信通院发布的《数字政府产业图谱》一网统管（城市大脑）图谱，今年再次入选一网统管产业图

谱；且连续六届受邀参加数字中国建设峰会，数字政通智慧城市运行“一网统管”荣获鲲鹏赛道最佳实践奖，并在发布会上正式发布《城市运行“一网统管”数据要素白皮书》。

同时，2023 年以来，公司持续加强与阿里、华为、华润等公司的战略合作，在 2023 云栖大会上，数字政通受邀出席“AI 驱动数字政务全面进化”专题论坛，与阿里云、中国信通院联合发布《AI+城市运行“一网统管”建设白皮书》；并作为华为黄金级合作伙伴受邀参加第八届华为全联结大会，在会上报告数字政通“人和”大模型的创新探索和应用实践。

2、城市运行管理服务平台

报告期内，公司受住房和城乡建设部标准定额司委托，作为主编单位承担了行业标准《城市运行管理服务平台管理监督指标及评价标准》（CJ/T551-2023）、《城市运行管理服务平台运行监测指标及评价标准》（CJ/T552-2023）编制工作，引领行业发展。

报告期内，公司作为牵头单位，召开国家重点研发计划“物联网与智慧城市关键技术及示范”重点专项“城市网格化综合管理应用支撑平台与示范”课题绩效评价会议，得到各位专家一致认可，顺利推动项目验收。同年 12 月牵头申报的国家重点研发计划“城市运行管理服务支撑体系及平台关键技术研究与应用”项目获批立项。

报告期内，公司参编的《城市运行管理服务平台培训教材》《“新城建 新发展”丛书之〈城市运行管理服务平台〉》正式发布，公司承建的多个项目被收录为典型案例，为行业提供“政通样板”。公司在“数字住建”标准体系研究工作中，积极参与“数字城市”标准分体系构建，提供了有力的技术支持，为高质量完成数字住建标准体系研究阶段性成果贡献力量。

报告期内，公司依托覆盖全国的营销体系和城市管理信息化项目基础，积极推动省级平台和市县级平台的落地建设，努力打造全国典型标杆，始终保持行业领先优势。

（1）省级平台进展情况

2023 年，公司承建了湖北、福建、新疆（兵团）、宁夏、辽宁、云南、山西、天津等多个省（直辖市）级城市运行管理服务平台。

其中，湖北省根据住房和城乡建设部“一指南、四标准”要求，在湖北省信息化建设基础上，整合共享省级城市运行管理服务相关部门数据资源，建设业务指导、监督检查、监测分析、综合评价、决策建议、数据交换、数据汇聚、应用维护、城市地下市政基础设施

施调查等系统，搭建形成省级城市运行管理服务平台，构建“横向到边、纵向到底”的工作体系，推动国家和省级城市运管服平台协同高效运转，健全综合协调、问题发现、问题处置、监督考核等工作机制，推动实现城市“干净、整洁、有序、安全、群众满意”的基本目标。

福建省参考全国其他省、市的试点平台建设情况，不断融合建设具有福建特色的城市运行管理服务平台，通过建设省级运管服平台，推动新一代信息技术与福建省城市管理全方位深度融合，通过对城市管理各类基础数据和运行数据的汇聚与应用，实现对各地城市管理工作的指导监督、统筹协调、综合评价，形成全省城市管理上下联动、齐抓共管“一张网”，推动各地形成党委政府领导下的“大城管”工作格局，最终实现适应高质量发展要求的城市运行管理服务工作体系，增强城市管理统筹协调能力，提高城市精细化管理服务水平，推动实现城市治理体系和治理能力现代化。

（2）市县级平台进展情况

2023 年，公司承建了沈阳、长沙、南京、南昌、兰州、呼和浩特、杭州、大连等数十个省会城市、计划单列市、地级市和区县级城市运行管理服务平台。

其中，沈阳市聚焦数字赋能城市精细化管理，依据《城市运行管理服务平台技术标准》《城市运行管理服务平台数据标准》等标准规范，结合沈阳实际，搭建了“116+N”城市运行管理服务平台业务架构，即：“1”个综合数据库、“1”个业务处理核心系统、“6”大行业应用系统、“N”个智能场景。沈阳市通过城市运管服平台建设，全面整合城市管理相关信息系统，联通 22 个市级单位、378 个区级单位、99 个街道和 1047 个社区。建立综合性数据库，形成 31 个专题库，完成 258 万个城市基础设施编码入库。建立“人工+智能”问题发现机制，接入 9.6 万个摄像头，运用视频采集和图像识别技术，实现全方位问题感知。对 237 类城市管理问题确权定责，构建问题“发现—推送—处置—反馈—评估”闭环管理流程。建立一般问题平台确定、疑难问题部门商定、推诿问题领导拍定的“三定”派遣机制，确保一般问题平台秒派，疑难和推诿问题 2 小时内速派，超期处置案件下降 9.8%。建立“计时督办”处置预警机制，城市管理问题平均处置时长缩短至 1 天以内。聚焦城市管理痛点难点，针对市政公用、园林绿化、市容环卫、城管执法等行业管理需求，开发“控渣土”“扫净路”“好店铺”“好停车”等智能应用场景，确保城市道路干净、整洁、有序。开展基础设施普查，建设风险评估体系，搭建覆盖燃气、供水、排水、供暖、

桥梁等业务安全运行监测系统，接入感知设备 214.4 万套，实时监测城市基础设施运行状况，做到对风险隐患的早发现、早预警、早处置，持续提升城市韧性。

（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

报告期内，公司持续加大研发力度，不断优化人工智能深度学习算法、视频采集设备技术、大数据分析技术与机动车、非机动车、无人机、无人车等载体的结合，提升信息采集与获取效率，目前支持识别城市管理问题 40 余类，支持检测目标 200 余项，覆盖 70% 以上的城市管理问题。2023 年城市大数据运营业务规模保持稳步增长，目前全国在运行的数据运营项目覆盖了广东、江苏、山东、浙江、河南等 26 个省份，智能车载和智能电动自行车采集设备实现量产，智能采集能力较上年度实现了跨越式提升，全年智能识别检出违规案卷量同比增长 413.8%，智能识别上报立案量同比增长 299%。此外，公司先后参与了天津市泰达街数据分析服务、北京市网格化城市管理平台数据维护与分析服务等数据分析与数据治理项目和课题，固化城市运行管理数据分析与数据治理模板库，为多个地市城市管理工作的持续提升提供参考。

除了市场规模增长外，公司也以多元化身份融入产业提升和市场交流中，致力于以规范化标准促进产业健康、有序和规范发展，深度参与《数字化城市管理信息系统 第 5 部分：监管信息采集设备》(GB/T 30428.5)的修订工作。公司各类智能采集和测评案例也被新华网、人民日报和多地城管官方抖音号等媒体公开报道数十余次。在福州，基于车载智能信息采集的数字城管创新治理新模式在福州市绩效管理改革创新成果评价活动中取得佳绩。在杭州，“打破常规人力，智能引领未来”的城市管理智能采集新模式被杭州城管官方抖音号直播报道。在温州，以智能采集赋能城市治理现代化新模式相继获得新华网、人民日报等媒体及浙江省住房和城乡建设厅的报道。

2、无人驾驶网格车业务

报告期内，公司持续加强无人驾驶研发投入，现已完成高精地图采集制作工具和交通信号灯识别算法、避障算法等无人驾驶包的自研和应用。作为全国首款无人驾驶智能网格车，“棋骥”在第六届世界智能大会中展出亮相，受到了多地客户和央视等主流媒体的广泛关注。目前，“棋骥”已在天津泰达街、温州鹿城区、合肥蜀山区、青岛平度市、天津生态城等地成功落地运行，并实现与现有智能采集手段的深度融合，构建了“无人车-机

动车-二轮车”的综合智能巡查体系，实现城市管理数据的全面、科学、客观上报，全面提升城市管理信息采集覆盖范围，提高采集效率，弥补人工采集不足；对城市管理问题自动识别上报，实现城市管理事部件 40 余类问题的自动识别上报，整合人员力量重点解决城市安全、民生诉求类相关问题，对城区内城市管理路段实现视频智能巡查，巡查效率和管理效果显著提升；同时对占道经营、出店经营等问题实现远程喊话执法，累计安全巡查里程近 5000 公里，累计识别上报案卷超 1 万条，有效提升城市治理水平，提高执法效率。

3、“低空经济”业务

报告期内，公司持续加强“星探计划”研发投入，构建以月为周期的无人机数据更新模式，打造长效的城市数据更新机制。实现对重点区域、重点城区的高频监测，提供地形数据更新、三维数据更新、CIM 数据更新等精细化服务；构建以季为周期的卫星数据更新模式，实现对全城变化信息的提取更新，提升对城市更新的及时感知。

不断优化成熟且强大的算法库，广泛应用于工程建设、市政设施、河湖监测、农林资源、应急安全、国土资源等领域，累计近 30 种城市治理重点关注的应用场景中，助力提升城市治理现代化能力。通过天空地一体化采集平台和高效的 AI 算法，形成城市治理案件的快速发现机制。通过影像识别和对比生成图斑，基于图斑实时发现预警案件，对接城市治理业务平台，实现城市问题的快发现和快处置，提升城市治理能力和治理水平。

目前，公司已为温州、合肥、徐州、桂林、淄博、益阳、岳阳、淮南、东营、漳州、南安等十多个地区提供了低空运营服务。

（三）城市生命线业务

报告期内，公司深入研究城市生命线工程建设领域，积极研发和推广应用先进的风险防治、预测预警、监测监控、综合监管、应急处置、源头治理等专项业务技术与产品，业务覆盖燃气、排水、供水、热力、地下市政基础设施等城市生命线设施专项领域。

在燃气安全监管领域，公司拥有燃气专项管网探测技术和燃气安全智慧化监管信息产品，累计探测 6000 公里燃气管线和武汉市城镇燃气行业管理平台项目等信息化项目，支撑城市燃气安全监管工作。

在城市排水安全领域，公司拥有排水探测、排查诊断、清淤检测、非开挖修复、常态化运维等业务的先进工艺和专业化人员及设备，落地了黄石、贵阳、合肥、湛江等多地的排水管网探测、检测、非开挖修复工程项目及智慧排水、智慧防汛等信息化平台建设项目。

在供水安全监管领域，公司拥有供水探漏专业技术及智慧供水信息化产品，支撑了安徽肥东县等地的供水漏损探测及信息系统建设项目的落地。

在地下市政基础设施综合管理领域，公司在长沙、十堰、九江等地落地实施了地下市政基础设施普查探测、信息化管理平台建设等项目。

在热力安全监管领域，落地实施了临沭县热力管网系统建设项目，支撑政府部门热力管网设施综合管理工作。

同时公司加大力度推进智慧水管家、海绵城市、流域数字孪生等新业务，加强物联网、大数据、人工智能等新技术开发能力，抓紧城市生命线安全行业千亿市场空间发展机遇，打造了可复制、可推广的创新综合监管、智慧监测、源头治理相结合的城市安全风险管控新模式，构建线上监测与线下管护相结合的城市安全风险“一网统管”新体系，进而推动城市生命线安全工程相关业务创新发展和项目落地，实现城市生命线安全工程工作数智化的升级和赋能，提升城市安全风险防治能力，保障城市安全。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,213,117,380.29	100%	1,525,631,694.14	100%	-20.48%
分行业					
智慧城市管理领域	1,213,117,380.29	100.00%	1,525,631,694.14	100.00%	-20.48%
分产品					
系统软件类业务	650,928,035.29	53.66%	724,287,045.59	47.47%	-10.13%
系统集成类业务	77,031,799.63	6.35%	165,579,379.82	10.85%	-53.48%
运营服务类业务	485,157,545.37	39.99%	635,765,268.73	41.67%	-23.69%
分地区					
北方地区	562,893,376.47	46.40%	711,725,229.79	46.65%	-20.91%
南方地区	650,224,003.82	53.60%	813,906,464.35	53.35%	-20.11%
分销售模式					
直接销售	1,213,117,380.29	100.00%	1,525,631,694.14	100.00%	-20.48%

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

单位：元

	2023 年度				2022 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	272,095,500.38	466,121,885.05	326,056,167.52	148,843,827.34	250,497,164.07	460,030,961.99	409,289,769.22	405,813,798.86
归属于上市公司股东的净利润	50,239,488.89	89,708,361.04	42,418,238.95	-47,981,868.66	37,995,092.74	77,589,890.16	62,721,066.32	76,295,640.25

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

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

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	1,213,117,380.29	727,418,650.61	40.04%	-20.48%	-52.32%	0.66%
分产品						
系统软件类业务	650,928,035.29	255,899,335.01	60.69%	-10.13%	-64.67%	6.10%
系统集成类业务	77,031,799.63	71,137,247.03	7.65%	-53.48%	-57.04%	-4.47%
运营服务类业务	485,157,545.37	400,382,068.57	17.47%	-23.69%	-37.02%	-11.67%
分地区						
北方区域	562,893,376.47	316,331,131.06	43.80%	-20.91%	-55.55%	4.53%
南方区域	650,224,003.82	411,087,519.55	36.78%	-20.11%	-49.49%	-2.69%
分销售模式						
直接销售	1,213,117,380.29	727,418,650.61	40.04%	-20.48%	-52.32%	0.66%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
系统软件类业务	营业成本	255,899,335.01	35.18%	328,871,534.42	35.56%	-22.19%
系统集成类业务	营业成本	71,137,247.03	9.78%	145,511,052.32	15.73%	-51.11%
运营服务类业务	营业成本	400,382,068.57	55.04%	450,502,101.70	48.71%	-11.13%

说明

按产品分类。

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

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	73,348,831.90	10.08%	163,926,702.10	17.72%	-55.26%
人工成本	367,549,628.28	50.53%	360,752,348.19	39.01%	1.88%
外部服务成本	177,459,355.59	24.40%	255,447,680.88	27.62%	-30.53%
项目差旅及办公费	92,526,852.78	12.72%	112,177,095.62	12.13%	-17.52%
折旧与摊销	10,615,294.02	1.46%	12,701,628.67	1.37%	-16.43%
其他成本	5,918,688.04	0.81%	19,879,232.98	2.15%	-70.23%
合计	727,418,650.61	100.00%	924,884,688.44	100.00%	-21.35%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动是 否

1. 本公司子公司保定金迪地下管线探测工程有限公司新设子公司武汉金迪科技有限公司，注册资本 1000.00 万元，本公司持股比例 100%，实缴出资 300.00 万元。

2. 本公司子公司保定金迪地下管线探测工程有限公司新设子公司北京金迪运营科技有限公司，注册资本 1000.00 万元，本公司持股比例 100%，实缴出资 200.00 万元。

3. 本公司子公司政通智慧城市运营科技有限公司新设子公司政通智慧城市运营服务(张家口)有限责任公司，注册资本 1000.00 万元，子公司持股比例 100%，尚未实缴出资。

4. 本公司新设子公司云南政通智慧科技有限公司，注册资本 5000.00 万元，本公司持股比例 100%，尚未实缴出资。

5. 本公司新设子公司安徽政通智能科技有限公司，注册资本 5000.00 万元，本公司持股比例 100%，尚未实缴出资。

注①：本公司 2021 年新设的子公司天津政通智行科技有限公司，注册资本 2000.00 万元，本公司持股比例 100%，截止 2023 年 12 月 31 日尚未实缴出资，本期开展经营活动，纳入本财务报告合并范围内。

注②：本报告期本公司新设子公司河北雄安数字政通科技有限公司，注册资本 1,000.00 万元，本公司持股比例 100%；新设子公司福建数字政通科技有限公司，注册资本 5,000.00 万元，本公司持股比例 100%，新设子公司宜昌政联科技有限公司，注册资本 1,000.00 万元，本公司持股比例 100%，截止 2023 年 12 月 31 日本公司对上述三家公司均未缴纳出资，上述三家公司也尚未实际开展经营活动，故上述三家公司未包含在本财务报告合并范围内。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	141,798,659.22
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	11.70%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	35,985,273.27	2.97%
2	客户 2	28,339,309.84	2.34%
3	客户 3	28,155,023.01	2.32%
4	客户 4	26,265,486.73	2.17%
5	客户 5	23,053,566.37	1.90%
合计	--	141,798,659.22	11.70%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	28,901,546.21
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	11.52%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	8,004,777.60	3.19%
2	供应商 2	6,776,876.39	2.70%
3	供应商 3	5,207,633.82	2.08%
4	供应商 4	4,737,600.00	1.89%
5	供应商 5	4,174,658.40	1.66%
合计	--	28,901,546.21	11.52%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	131,247,874.79	111,421,939.85	17.79%	
管理费用	105,085,404.67	116,148,556.21	-9.53%	主要系股份支付成本较上年同期减少所致。
财务费用	-16,165,698.43	-16,136,608.97	-0.18%	
研发费用	110,496,029.39	105,172,253.99	5.06%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
基础产品一体化平台	统一基础产品，以解决基础产品内部未打通、基础能力没有集中展示的入口、项目现场无法区分基础平台和业务部门的难题，形成打通“数据生产->数据接入->数据管理->数据应用全流程”的一体化平台	准备中	1)所有基础产品用户体系打通，10月底所有人员一个账号通所有；2)统一数据管理、项目管理功能，可在一个平台集中创建三端应用；3)推出基础平台统一门户，12月底所有基础产品入口统一；4)文档资料整合，所有基础产品使用资料、更新记录、对接文档整合；5)通过产品管理平台反馈的需求达到	形成基础产品统一出入口对业务部门进行赋能，围绕业务数据化和数据业务化的理念，为前台提供组件化产品和业务功能支撑等服务；

			80%，产品需求及时反馈率维持在 90%+；	
灵珑 2.0	提供工作台设计器、移动看板设计器、即时通讯能力和文档协同编辑能力等以解决当前灵珑构建能力不足的问题；提供丰富的高质量应用模板、专业性强的组件以解决应用生态不完善的问题；进一步降低 JS 脚本难配置、配置流程复杂所导致的使用门槛过高的易用性问题；	准备中	1) 项目赋能：灵珑在项目部署新增 100 套；项目上所有非标系统均基于灵珑构建和交付；2) 生态构建：新增业务组件 100+，新增高质量应用模板 20+，并完成业务系统研发交付模式的改变；3) 系统功能：工作台、看板、文档协同、即时通讯等构建能力提升并落地；4) 实施规范：基于灵珑的实施规范 7 月份试运行，10 月正式运行；	1) 面向研发：打通开发链路，落实组件/应用设计、开发、测试、文档、示例流程一体化方案；2) 面向工程：项目实施指导，可基于已有模板在实施规范指导下，独立进行项目部署；3) 面向业主：应用性能提升，同竞品看齐，终端性能较差的设备的适配表现也能更佳；
毕升 2.0	1) 提供数据分析 BI 能力，提供快速构建分析报表的能力，提供输出 word 报告能力以解决无法输出多样化报表的问题；2) 提供空间数据分析能力，提供基于空间数据的查询和统计以解决无法处理基于空间分析的业务数据展示的问题；3) 提供各类分析报告模板化应用的能力以解决无场景化模板的问题；	进行中	1) 具备报表可视化搭建能力，并内置常用图表组件 20+；2) 完成空间数据分析工具，支持空间数据查询和统计，并内置地图组件常用图层 6+；3) 完成多形态报表输出能力，包括 word 报告等；	1) 面向研发：释放交付压力，由开发定制化功能转变为开发报表组件；2) 面向工程：改变原有配置模式，提供可视化报表编辑功能的专业 BI 工具；3) 面向业主：提供数据治理工具，提升报表质量和深度，可输出 word 报表和周期性报告等；
星揆平台 1.0	核心目标一：城市巡查服务模式提升，以卫星、无人机、车载、人工等多种手段数据获取手段，呈现影像、视频、图片、点云等多种数据源，以目标识别、自动对比、CAD/GIS 制图等多种手段对数据进行清洗分析，实现对数据的治理，提供空地一体化变化检测和数据更新服务。	进行中	一、打通无人机信息采集模式的闭环流程：实现无人机设备的统一管理，无人机飞行任务的统一调度，无人机成果的统一管理，无人机发现的问题智能识别和推送到网格化业务系统。二、打通卫星遥感数据变化监测的闭环流程：实现基于卫星遥感数据的智能提取问题变化图斑，并结合人工判别的方式，实现各类问题的发现和推送，和相应的业务系统打通。	为公司信息采集提供全新、高效、全面的智能化采集手段，真正实现空地一体化的信息采集模式。开辟新的业务领域，在低空经济领域占据有利的市场地位。改变传统的 CIM 数据更新手段，能够实现快速、动态的 CIM 数据更新，为我司业务平台或第三方平台提供时序和最新的 CIM 数据。
棋骥 2.0	提供智能车管理服务平台和高可靠的自动	准备中	1. 完成车辆管理平台，4 个作业平台	一、面向市场：进一步提升我司智能化无

	驾驶能力		（任务调度、车辆状态管理、音视频管理、远程驾驶仓）2. 实现全无人智能巡查流程。3. 视频算法服务接近 x86 服务器的编解码、推理、推流能力。	人车信息采集业务能力。
星探计划-无人机智能识别专题	按计划完成无人机视频识别系统的设计、开发。通过本次立项，旨在解决以下方面问题：1、打通无人机视频识别业务流程 2、拓展无人机信息采集业务范围 3、支撑星探计划无人机综合指挥调度 4、解决无人机视频识别关键技术难点	进行中	1. 可通过全息智能采集云平台提供无人机智能识别服务，根据账号和角色控制访问权限，满足无人机视频识别、审核、上报、核查各业务流程需求。2. 可接入无人机及机巢视频监控，支撑视频预览和智能识别应用。3. 系统支持视频、图片两种算法识别模式。4. 智能识别算法服务支持可扩展，提供不少于 20 类算法识别类型，覆盖街面、工地、河道 3 大巡查场景。5. 智能识别算法服务可精准定位目标识别经纬度、并提供地址解析描述（误差范围不大于 50 米）。6. 系统提供视频识别案件相关接口，支撑星探平台综合指挥调度大屏可视化应用。	公司侧：作为“星探计划”重要组成部分，提供视频智能化应用，共同构建天、空、地一体化智能化产品体系，服务城市治理业务市场侧；紧跟无人机应用技术发展趋势，匹配领先厂商的成熟方案，提高无人机服务市场份额，抢占低空经济发展商机
信采 5.0-车载智能识别专题	按计划完成车载智能分析平台升级为全息智能感知云平台，包括平台功能调整、算法服务迭代、专题应用开发。通过本次立项，旨在解决以下方面问题：1、完成部件识别算法开发以及项目落地 2、完成目标检测定位算法优化、验证 3、完成无人车非现场执法专题开发 4、完成噪音、扬尘、共享单车、道路积尘、道路病害专题开发	进行中	1. 部件算法识别功能：支持 28 类部件问题的智能识别，生成告警案卷后进行上报、处置，业务流程符合要求，智能识别综合准确率达到 60%；2. 目标检测定位功能：提供目标检测的经纬度、直线距离，定位误差 5 米以内；	公司侧：基于信采部门数据采集、汇聚中心定位，打造多终端数据采集应用、无人化采集应用，服务信息采集和城市评价业务市场侧；通过视频+物联网传感器结合方案，突破当前视频采集模式，构建更加综合的车载采集能力，引领智能化采集市场方向
一网统管智能化平台	核心目标一：提升服务质量。通过智能客	进行中	一、提升算法能力，每个应用场景算法准	一、面向市场：智能化提升平台适应我司

	服、话术指引等功能，实现对民众诉求的更好应答。并通过提供智能话务质检等功能，帮助话务员全面提升业务能力和服务态度。核心目标二：优化工作流程。通过智能分拨、智能分类、智能结案、智能回访等模块的智能化功能，优化工作流程并减少重复劳动，提高各环节基础工作人员的工作效率和服务准确性。		确度不低于 80%、覆盖率至 90%以上，并打通测试方案。二、落地 7 大环节的 17 个应用场景落地：话务运营提升平台（6）、事件处置提升平台（10）、智能化效能监管（1）。三、全流程 AI 算法开发平台、一站式大模型应用平台，提升 AI 算法构建、运营、调优等竞争力。	业务系统、第三方平台项目。开辟蓝海市场，不替换其他厂家热线业务系统，也可以进行智能化赋能。
一网统管大数据研判预警平台	通过智慧城市管理研判分析，更好地发现和解决城市中存在的问题，提高城市管理的效率和效果。积累研判预警分析模型能力，针对模型结果进行预警、提醒，并与其他平台联动实现预警的督办、分拨处置，实现问题处置闭环	进行中	1、提供多种根据算法实现的研判预警模型能力，可灵活组合使用各个模型。2、产品能够应用于网格项目、热线项目，可接入多种来源的工单数据。3、针对重点预警，可联动其他平台，实现联勤联动、高效处置。	1、面向方案，完善一网统管数据智能分析产品体系，提高公司数据分析方向产品竞争力 2、面向业主，提高数据分析的价值，灵活分析问题，并形成闭环处置
一网统管高效处置一件事	对于跨领域、跨行业、跨部门问题，明晰职责、流程再造，避免多头管理，并在城运体系中固化场景应用，逐步实现权责交叉事项的快速流转与办理。	进行中	针对每个事项设定该事项不同的情形、处置职责、对应的责任部门和时限。情形顺序可以进行编排，支持并行、串行。1、每个事项有对应的管理流程，通过流程预案的模式进行特定的流程运转 2、针对事项运行的数据进行数据分析，通过统计报表、业务分析屏展示分析结果	城市管理面临着越来越多的挑战，对高效、智能的管理系统需求日益增长，高效处置一件事系统能够帮助城市管理部门更快速、更准确地解决问题，提升城市管理的效率和质量，开发高效处置一件事系统能够满足这一市场需求，为公司的业务拓展提供强有力的支撑
环卫作业监管平台	重新规划环卫产品的用户体系和功能结构，使用新框架提升产品性能和审美，优化环卫产品方案包装，整体提高环卫产品的通用性和竞争力，解决现在环卫项目中的大量问题，交付更多的环卫项目，帮助用户解决环卫行业监管不全面、不细	进行中	1、环卫产品具备标准的数据对接能力、清晰全面的基础数据管理能力、高效的业务功能、数据自动化考核能力。2、以产品功能直接支持至少 2 个省会城市级的环卫项目。3、替换优化现行的环卫项目对应的功能，提升用户的满意度。	提升公司环卫项目的交付能力，减少环卫业务研发投入成本，提高公司在城市管理传统业务中的竞争力

	致、不高效的问题			
建筑垃圾监管与服务平台	完善建筑垃圾监管产品体系，优化产品包装方案，打造示范性的建筑垃圾监管与服务平台	准备中	1. 提高产品可用性从头梳理需求，进行产品重构，提高各问题解决方案的合理性，使用户在使用中不会卡脖子，提高产品落地运行可行性，提升用户满意度。2. 提高产品亮点打造解决方案亮点，提升市场竞争力。	1、面向方案，完善建筑垃圾监管与服务平台产品体系，提高市场竞争力，达到引领行业的目的2、面向业主，提高对建筑垃圾监管水平，并形成建筑垃圾的“产，运，消，利”的闭环处置流程
城市安全运行监测平台 1.0	服务于城管局/住建局及其下属业务科室，建设公用服务集约化的城市安全运行监测平台	进行中	形成业务型、数据型、看板型 3 版产品建设方案	提升生命线产品交付能力，满足行标建设内容，契合江苏、山东、河南等地对于生命线安全运行监测平台的信息化建设要求
市政巡查养护作业平台 1.0	提高巡查、养护作业在不同监管模式下、在不同项目交付中功能流程的适用性	准备中	满足领导用户对城市生命线巡查养护的综合监管需求	助力公司实现不同场景巡查养护业务需求的快速满足
市政挖掘防护平台 1.0	对挖掘工程台账信息进行管理维护，并实现对工程的监管、流程审批和对接催办等	准备中	实时受理用户上传和各方面发现的挖掘施工信息，实现政府部门和建设方信息共享	推广北京地下管线的建设模式，共享建设成果，形成管线挖掘防护的标准产品
行政执法事项管理平台	落实国务院办公厅印发《提升行政执法质量三年行动计划（2023-2025 年）》要求	进行中	在省级平台项目中应用	提升公司在司法行政领域的行业地位
行政执法监督分析平台	提升执法监督的短板，让已运行的项目成为示范点	准备中	滨海、天津项目成为考察示范点	打造更多的执法监督项目考察示范点，助力大区拿单
城市应急指挥调度平台	提升公司行业系统的应急指挥调度能力	准备中	1，基于公司已有的城管应急、融雪防冻、防汛应急等场景，提取应急指挥调度类需求，进行整合设计，保证统一的应急指挥调度覆盖并满足所有场景需求，各业务只需专注做好行业需求，进行指挥调度页面对接 2，整合公司基于“应急预案”的应急指挥调度场景	1，面向方案，补足公司运管服、一网统管、城市生命线体系下对战时指挥的场景需求 2，面向行业，提供基础指挥调度能力和平台，为各行业应急指挥调度需求提供底层支撑。
一键部署信创适配	拓展各业务线新产品一键部署对信创环境的适配能力和安全基线优化，规范项目实施部署方案	进行中	兼容两种开源 OS+4 种国产 OS，兼容 x86 和 arm64 两种架构	提升公司在信创项目实施运维能力，缩短实施周期
AREX 流量回放测试平台	通过自动化录制功能提高接口自动化测试	进行中	智信云和新产品版本回归测试时，能通过	提升公司测试流程规范和测试技术能力

	的覆盖率，降低测试工作量		AREX 平台测试发现版本差异和无法向下兼容的功能点	
燃气行业综合监管平台 v2.0	开发面向燃气监管部门的监管平台，包含燃气基础数据、综合检查、隐患治理、管道气、瓶装气等内容。	已完成	达到各项技术指标	提升公司燃气行业竞争力
重点人员智能管控平台 v2.0	打造重点人管控平台，通过“人防”+“技防”的手段实现对重点人的监管功能	已完成	达到各项技术指标	提高应用项目产品化程度，提升产品竞争力

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	415	448	-7.37%
研发人员数量占比	20.10%	20.47%	-0.37%
研发人员学历			
研发人员年龄构成			

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	154,985,096.68	148,927,840.46	138,217,575.54
研发投入占营业收入比例	12.78%	9.76%	9.34%
研发支出资本化的金额（元）	44,489,067.29	43,755,586.47	39,438,065.86
资本化研发支出占研发投入的比例	28.71%	29.38%	28.53%
资本化研发支出占当期净利润的比重	33.26%	17.10%	19.11%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,323,813,912.52	1,250,060,015.83	5.90%

经营活动现金流出小计	1,191,499,216.05	1,196,125,898.96	-0.39%
经营活动产生的现金流量净额	132,314,696.47	53,934,116.87	145.33%
投资活动现金流入小计	1,673,714,238.95	1,506,255,832.03	11.12%
投资活动现金流出小计	1,767,511,841.24	1,574,443,905.30	12.26%
投资活动产生的现金流量净额	-93,797,602.29	-68,188,073.27	-37.56%
筹资活动现金流入小计	141,748,695.70	182,023,941.46	-22.13%
筹资活动现金流出小计	33,064,006.90	115,074,569.85	-71.27%
筹资活动产生的现金流量净额	108,684,688.80	66,949,371.61	62.34%
现金及现金等价物净增加额	147,201,782.98	52,695,415.21	179.34%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 145.33%，主要系销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加所致。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 37.56%，主要系长期资产投资增加及交易性金融资产投资增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 62.34%，主要系上年回购股票以及归还借款支出金额较大所致。

现金及现金等价物净增加额较上年同期增加 179.34%，主要系以上经营活动、投资活动以及筹资活动现金流量变化所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务情况

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	32,086,737.19	22.87%	主要系委托理财交易	否
公允价值变动损益	2,890,825.59	2.06%	主要系交易性金融资产公允价值变动收益	否
资产减值	-23,948,968.93	-17.07%	主要系商誉及合同资产减值损失	否
营业外收入	8,218,139.77	5.86%	主要系政府补助与无法支付的应付款项	否

营业外支出	406,867.31	0.29%		否
信用减值损失	-46,078,268.29	-32.84%	主要系计提应收款项减值准备	是

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		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	1,650,546,443.51	33.84%	1,505,577,880.80	31.71%	2.13%	
应收账款	1,584,874,795.03	32.50%	1,546,925,739.85	32.58%	-0.08%	
合同资产	82,230,898.71	1.69%	87,913,156.82	1.85%	-0.16%	
存货	111,139,585.04	2.28%	165,962,720.81	3.50%	-1.22%	
投资性房地产	38,441,522.66	0.79%	41,060,786.54	0.86%	-0.07%	
长期股权投资	16,803,412.75	0.34%	8,262,477.82	0.17%	0.17%	
固定资产	124,144,585.29	2.55%	127,508,767.21	2.69%	-0.14%	
在建工程		0.00%		0.00%	0.00%	
使用权资产		0.00%	6,717,420.55	0.14%	-0.14%	
短期借款	20,000,000.00	0.41%		0.00%	0.41%	
合同负债	32,592,531.83	0.67%	53,236,503.23	1.12%	-0.45%	
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债		0.00%		0.00%	0.00%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、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	213,158,186.77	2,890,825.59			1,676,926,980.35	1,640,085,167.12		252,890,825.59

金融资产 (不含衍生金融资产)								
3. 其他债权投资		1,229,164 .11			8,000,000 .00			9,229,164 .11
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	4,119,989.70			1,704,926,980.35	1,640,085,167.12		377,255,905.48
应收款项融资	5,787,636.00				4,740,881.35	5,787,636.00		4,740,881.35
上述合计	314,081,738.55	4,119,989.70			1,709,667,861.70	1,645,872,803.12		381,996,786.83
金融负债	0.00							0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、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	14,240,373.61	保函保证金、项目保证金等
固定资产	14,797,549.78	银行融资额度抵押
无形资产	4,464,546.67	银行融资额度抵押
投资性房地产	8,730,256.59	银行融资额度抵押
合计	42,232,726.65	

七、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	43,240,000.00	-30.62%

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、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金去向	闲置两年以上募集资金金额
2020年	非公开发行股票	60,000	58,585.88	9,119.32	48,007.37	0	0	0.00%	12,940.74	继续用于项目	0
合计	--	60,000	58,585.88	9,119.32	48,007.37	0	0	0.00%	12,940.74	--	0

募集资金总体使用情况说明

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。

(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	是否已变更项目(含部分变	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) =	项目达到预定可使用状态日	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变
--------------	--------------	------------	------------	----------	---------------	---------------	--------------	-----------	--------------	----------	--------------

向	更)				(2)/(1)	期		益		化	
承诺投资项目											
智慧化城市综合管理服务平台建设项目	否	17,556		4,105.44	16,345.37	93.10%		2,439.13	7,186.12	是	否
基于物联网的智慧排水综合监管运维一体化平台建设项目	否	13,186.5		2,147.52	6,963.22	52.81%		1,180.64	2,519.88	是	否
基于多网合一的社会治理信息平台建设项目	否	12,257.5		2,866.36	9,112.9	74.35%		1,795.27	4,604.16	是	否
补充流动资金项目	否	15,585.88			15,585.88	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	58,585.88		9,119.32	48,007.37	--	--	5,415.04	14,310.16	--	--
超募资金投向											
无	否										
合计	--	58,585.88	0	9,119.32	48,007.37	--	--	5,415.04	14,310.16	--	--
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)	<p>自 2020 年以来,由于受到宏观环境一些不可抗力的影响,募投项目的实施条件发生变化,导致公司募集资金投资项目进度较原计划有所迟缓。基于谨慎原则结合目前公司募集资金投资项目的实际建设情况和投资进度,在募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下,公司拟将部分募集资金投资项目达到预定可使用状态的日期由 2022 年 8 月 31 日调整至 2024 年 12 月 31 日。</p>										

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
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	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	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	2020年非公开发行股票募集资金，尚未使用的募集资金未来将继续用于承诺投资项目，截止2023年12月31日募集资金余额129,407,375.67元（含存款利息）。
募集资金使用及披露中存在的问题	无

的问题或其他情况	
----------	--

(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。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、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	645,938,493.47	501,958,479.68	221,411,373.04	14,782,223.19	14,251,458.07

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

(一) 城市数字治理核心平台

1、城市运行“一网统管”平台

习近平总书记、李强总理，以及《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》《国务院关于加强数字政府建设的指导意见》《国务院关

于数字中国建设整体布局规划》《“十四五”国家信息化发展规划》等文件，都提出要加快建设城市运行“一网统管”。中央网信办、中央政法委、住建部、应急部、发改委等部委都出台相关文件，要求推动“一网统管”在城市运行管理、基层社会治理、城市生命线安全运行等领域的深度应用。北京、重庆、广东、江苏、福建、山东、安徽、宁夏、云南、内蒙古等多个省份都发布了关于推行城市运行“一网统管”的政策文件，在省级层面加快推动全省各地市的“一网统管”建设。

展望 2024，随着新一轮地方政府机构深入改革，各省级、地市级数据局全面成立，构建以数据为驱动的一网统管新模式必将是各地探索数字化赋能城市治理的必然趋势。数字政通也将持续发挥“一网统管”先行者的引领作用，不断丰富“一网统管”新内涵，不断创新“一网统管”新模式，不断丰富“一网统管”新产品，以数据治理工作为抓手，通过推动多源数据融合、大数据分析平台和算法仓库建设，支撑各部门在数据全面汇聚、智能分析的基础上开发协同型、创新型应用场景，倒逼业务流程优化，切实为基层减负增效，支撑和引领政府数字化改革。

2、城市运行管理服务平台业务

为认真贯彻习近平总书记关于提高城市科学化、精细化、智能化治理水平的系列重要指示精神，加快建设网络强国、数字中国，打造宜居、韧性、智慧城市，落实《国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》《“十四五”数字经济发展规划》《“十四五”推进国家政务信息化规划》和《住房和城乡建设部办公厅关于全面加快建设城市运行管理服务平台的通知》《数字住建基础平台技术导则(试行)》等相关国家政策文件要求，省级住房城乡建设（城市管理）主管部门、市县级城市管理主管部门都在围绕目标任务，加快现有数字化或智慧化城市管理信息平台、城市综合管理服务平台等城市管理信息化系统的迭代升级，全面建设城市运行管理服务平台，构建国家、省、市三级全国城市运行管理服务“一张网”。

因此，建设城市运行管理服务平台已经成为各级政府近年来的重点信息化建设任务，呈现快速建设、全国推广的良好态势，将覆盖全国近 300 个地级以上城市和 2800 多个县（市、区），市场规模将达千亿元，公司形成科学、务实的面向城市运行、管理、服务一体化的数字治理解决方案，以新技术、新理念、新模式为各地政府治理赋能，更好地提升政府数字治理能力，促进城市治理现代化和数字经济发展。

（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

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》，指出应建立健全数字中国建设统筹协调机制，及时研究解决数字化发展重大问题，推动跨部门协同和上下联动，抓好重大任务和重大工程的督促落实，并首次将数字中国建设工作情况纳入有关党政领导干部的考核评价中。数字政通将不断完善城市大数据综合运营服务业务体系，助力数字经济发展和数字中国建设。

一是进一步推进城市治理数据运营产业智能化升级，全面助力新型智慧城市建设。公司将继续以数字化、信息化技术推动信息采集服务工作模式的转变，持续提高采集能力、丰富采集手段，完善全息采集车能力覆盖，智能巡查业务场景模型自研沉淀，无人驾驶网格车多应用场景落地，提升采集效率、优化数据质量，同时加强人员运营队伍职业化发展，成立网格学院，推动全科网格员规范化发展，实现采集服务产业从劳动密集型向技术密集型的全面转型。

二是全面推动多样化数据运营模式落地见效。以智能采集模式发展与手段丰富为契机，从精细化角度进行大城管体系下城市数据运营体系顶层设计，匹配城市管理网格化监督中心、城市管理局（委）等不同客户群体的多样化需求，提升数据运营方案针对性和手段专业性，强化数据运营服务过程管理，推动数据运营模式差异化落地。

三是推动数据要素价值释放和流通体系构建。数字政通将继续基于数据处理技术和算法模型，将业务场景抽象为数据模型，评估业务场景的源头问题，深度激发业务数据资产价值，助力业务专题场景大脑构建，实现城市运行管理问题的提前发现和预警，推动行业提质增效。此外，当前数据运营以城市管理决策为主要侧重点，大量数据资产聚集在政府内部而未进入市场，未实现数据的有效流通，经济效益不明显。未来，数字政通将持续探索数据要素化应用场景，探寻以商业目的进行政务数据加工和开发的手段，将数据资产形成可供业务部门应用或交易的数据产品，不断提升城市数据运营造血能力，以达到开源节流、提质增效的运营目标。

2、无人驾驶网格车业务

随着数字经济的不断发展和技术的快速进步，城市管理模式正在发生巨大的变化和革新。公司将继续加强无人驾驶技术的自主创新和研发，致力于构建城市管理智能巡查

生态圈，推动城市管理业务全流程信息化、智能化和科学化升级，实现城市运行一网统管及万物互联。此外，随着城市管理市场化运营的不断发 展，物联网、通信、云计算、大数据等技术正逐步与城市运营的各行各业深度融合，城市运营服务市场呈现出一体化、智能化、精细化的发展趋势。在这一背景下，“双智”试点下的车路协同体系构建已成为推动城市治理的重要手段。随着相关路权开放政策的逐步完善，无人驾驶技术将得到更广泛的应用和推广，公司将持续推动“双智”试点下的车路协同体系构建，加强与政府和相关行业 的合作，积极推进无人驾驶技术的落地应用。

同时，基于自研无人驾驶包，公司将持续探索深化无人驾驶业务场景应用，打造全面多样的综合运营服务，不断拓展在环卫运营作业、基层安防领域的应用。未来将推出棋骥无人网格车的延伸，包括无人清扫车、无人治安巡逻车等；同时深化城市信息采集能力与覆盖范围，将无人机与无人车进行整合设计，加入更多传感设备，实现天地空一体智巡覆盖，打造“棋骥 2.0”版本；通过技术升级、场景应用和多元化无人巡查网格车的推出，实现“采集-治理-服务”一揽子解决方案，开创无人驾驶在智慧城市运营领域新模式。

3、“低空经济”业务

随着数字政通星探在各个地区的扎根、落地，“星探”将进一步实时感知城市运行脉搏，动态识别城市预警信息，打通并赋能城市运行一网统管平台，实现了城市治理的高效运行。同时，公司的棋骥无人驾驶车已在全国二十多个地区推广使用，包括多种场景和用途的无人车产品矩阵，通过 AI 智能识别算法等技术，未来有望拓展更多的低空经济应用领域。无人车+无人机一体化巡检系统所采集的海量多元数据实时上传至云端数据中心，借助高级人工智能算法进行深度挖掘与智能分析，形成对城市基础设施潜在问题的敏锐洞察和精准预测，为城市管理者的决策提供了强有力的数据支撑和科学依据。

可以预见，“星探”将为统筹推进城市数字公共基础设施的优化升级和共建共享发挥重要的作用。初步估算表明，300 平方公里范围的城市（区）建立 10 个无人机场，按每年面向十余家部门提供多类型空间数据服务和空间变化监测服务计算，每年可以帮助政府节省财政预算超 5000 万元。面向低空经济，我们认为一方面应保持积极态度，从地面走向立体空间是大势所趋；另一方面，也需抱有务实心态，发展低空经济的过程不可能一蹴而就，当立足基础，通过应用场景牵引，稳步推动低空经济发展。

作为新质生产力的代表，低空经济正走向落地普惠的阶段。正是有了这样的低空环境，低空经济才有了腾飞的可能。在以前，靠飞行解决城市中的通勤、医疗、物流，还是一个停留在人们脑海里的美好想象，而如今，起飞的低空经济正在催生一个万亿级的大市场。根据具体项目测算及各地产业布局，预计 2025 年该产业规模将突破 2000 亿元，面对越来越热的低空经济，各地紧抓机遇争相布局，而各种配套法规也在稳步推进实施。有产业规划引导，有法律法规护航，相信随着软硬件基础的不断完善、更多应用场景的不断开发开放，“低空经济”在未来必将深刻改变我们的工作和生活的方式。

十二、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	线上交流	电话沟通	机构	兴业证券、国泰君安证券、创金合信基金、东方阿尔法基金、东方证券、东兴证券、方圆基金、光大证券等	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 03 月 01 日	线上交流	电话沟通	机构	海通证券、大家资管、德邦基金、东方阿尔法基金、诺安基金、中信建投基金、中邮保险等	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	线上交流	电话沟通	机构	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、中信保诚基金、中泰证券、中融基金、中国人寿资管等	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	线上交流	网络平台线上交流	其他	全体投资者	回答投资者提问；未提供资料。	http://www.cninfo.com.cn
2023 年 06 月 25 日	线上交流	电话沟通	机构	民生证券、创金合信基金、德邦基金、东	公司基本面情况 介绍并回答投资者提	http://www.cninfo.com.cn

				方红资管、东方自营、东吴基金等	问；未提供资料。	
2023 年 08 月 25 日	线上交流	电话沟通	机构	国泰人寿保险、国泰君安证券、国盛证券、华泰资管、国联证券、国金证券、南方基金、民生加银基金、建信基金、汇丰晋信基金等	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

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》等法律法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露工作，保护广大投资者利益。

截至报告期末，公司治理的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，已经形成了权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。

1、关于股东与股东大会

公司股东大会均严格按照《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等规定召集、召开，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。

2、关于公司与控股股东、实际控制人

公司控股股东、实际控制人严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会

公司董事会设董事 7 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等工作开展，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

4、关于监事和监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律法规的要求。公司监事能够按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况、董事和高级管理人员的履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效激励与评价体系，并不断完善。公司董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制公开、透明，符合法律法规的规定。公司董事会设立了薪酬与考核委员会，负责薪酬政策及方案的制定与审定。公司高级管理人员均认真履行工作职责，较好地完成了董事会制定的经营管理任务。

6、关于信息披露与透明度

公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》、深圳证券交易所创业板上市公司的信息披露格式指引等规定以及公司制定的《信息披露制度》等要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询；并指定《证券时报》《证券日报》等法定报纸和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、稳健发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司控股股东、实际控制人为自然人，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面均保持独立。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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决议公告	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 年年度股东大会决议公告	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决议公告	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

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
吴强华	男	54	董事长	现任	2021 年 12 月 30 日	2024 年 12 月 30 日	117,720,814	23,544,163	4,800,000		136,464,977	送转股, 减持

王东	男	54	董事、 总裁	现任	2021 年 12 月 30 日	2024 年 12 月 30 日	1,109 ,355	533,8 71	240,0 00		1,403 ,226	送转 股, 股权 激励, 减持
邱鲁闽	男	47	董事、 高级副 总裁、 董事会 秘书	现任	2021 年 12 月 30 日	2024 年 12 月 30 日	1,040 ,000	928,0 00			1,968 ,000	送转 股, 股权 激励
王洪深	男	47	董事、 高级副 总裁	现任	2021 年 12 月 30 日	2024 年 12 月 30 日	2,044 ,200	668,8 40	500,0 00		2,213 ,040	送转 股, 股权 激励, 减持
陈向东	男	60	独立董 事	现任	2021 年 12 月 30 日	2024 年 12 月 30 日	0				0	
万碧玉	男	50	独立董 事	现任	2021 年 12 月 30 日	2024 年 12 月 30 日	0				0	
李峰	男	44	独立董 事	现任	2021 年 12 月 30 日	2024 年 12 月 30 日	0				0	
邵建平	男	70	监事	现任	2021 年 12 月 30 日	2024 年 12 月 30 日	0				0	
幸帮艳	女	49	监事	现任	2021 年 12 月 30 日	2024 年 12 月 30 日	0				0	
许菲	男	37	监事	现任	2021 年 12 月 30 日	2024 年 12 月 30 日	0				0	
冯长浩	男	43	财务总 监	现任	2021 年 12 月 30 日	2024 年 12 月 30 日	122,5 00	147,5 00			270,0 00	送转 股, 股权 激励
合计	--	--	--	--	--	--	122,0 36,86 9	25,82 2,374	5,540 ,000		142,3 19,24 3	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1. 公司现任董事

吴强华，男，54岁，中国国籍，无境外居留权。1994年毕业于北京林业大学，研究生学历，地理信息和测绘专业教授级高级工程师。1994年至2002年担任北京建设电子信息工程公司研发工程师、技术部经理；2003年加入数字政通，历任董事长、总裁，现任公司董事长。

王东，男，54岁，中国国籍，无境外居留权。研究生学历。2010年11月加入数字政通，历任公司副总裁，现任公司董事、总裁。

王洪深，男，47岁，中国国籍，无境外居留权。2002年毕业于清华大学，研究生学历，地理信息和测绘专业教授级高级工程师。2002年加入数字政通，历任研发组组长、研发部经理、数字城管事业部副总经理、技术总监，现任公司董事、高级副总裁。

邱鲁闽，男，47岁，中国国籍，无境外居留权。2002年毕业于清华大学，研究生学历。曾任北京华胜天成科技股份有限公司投资总监及董事会秘书，2012年2月加入数字政通，现任公司董事、高级副总裁、董事会秘书。

万碧玉，男，50岁，中国国籍，无境外居留权，2003年3月毕业于日本国立神户大学，获得工学博士学位。曾任中国城市科学学会数字城市工程研究中心总工程师，2014年5月起任中国城市科学学会智慧城市联合实验室首席科学家，中城智慧(北京)城市规划设计研究院有限公司首席科学家、董事长。现任公司独立董事。

陈向东，男，60岁，中国国籍，无境外居留权，毕业于中国测绘科学研究院，获得摄影测量与遥感硕士学位，1991年至今担任中国测绘科学研究院研究员，1997年至今担任中国测绘学会智慧城市工作委员会副主任委员。现任公司独立董事。

李峰，男，44岁，中国国籍，无境外居留权。2001年毕业于武汉大学，本科学历，具有中国注册会计师资格。2001年至2011年在华证会计师事务所、天健正信会计师事务所等任职，历任审计员、项目经理、高级经理、授薪合伙人，2012年加入大华会计师事务所，现任大华会计师事务所合伙人。现任公司独立董事。

2. 公司现任监事

邵建平，男，70岁，中国国籍，无境外居留权。1977年毕业于清华大学电子工程系计算机专业，本科学历。1977年至1985年担任北京计算机三厂厂长助理职务；1985年至1988年担任日本DCL株式会社软件开发研修生职务；1988年至1989年担任北京计算机三厂厂长助理职务；1989年至1990年任职于京电香港有限公司；1990年至2001年担任北京计算机三厂厂长助理职务；2001年至2006年担任首都信息发展股份有限公司副总裁职务；2006年至今担任首都信息发展股份有限公司顾问职务。现任公司监事。

幸帮艳，女，49岁，中国国籍，无境外居留权。2003年加入数字政通，现任公司监事。

许菲，男，37岁，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2012年5月起就职于公司证券事务部，担任证券事务代表。现任公司监事。

3. 公司现任高级管理人员

王东，男，现任公司总裁，详见董事简历。

王洪深，男，现任公司高级副总裁，详见董事简历。

邱鲁闽，男，现任公司高级副总裁，详见董事简历。

冯长浩，男，43岁，中国国籍，无境外居留权。研究生学历，会计师，中国注册会计师非执业会员。曾任广联达科技股份有限公司财务部总经理、经营管理部总经理，2018年加入数字政通，任财务副总监。现任本公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈向东	中国测绘科学研究院	研究员			是
万碧玉	中城智慧(北京)城市规划设计研究院有限公司	首席科学家、董事长			是
李峰	大华会计师事务所	合伙人			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1. 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事、监事、高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会组织并考核。

2. 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：根据公司经营业绩，高级管理人员的报酬根据公司薪酬分配政策，结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。

3. 董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：已按相关规定及时支付董事、监事和高级管理人员报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
吴强华	男	54	董事长	现任	49.00	否
王东	男	54	董事、总裁	现任	137.94	否
王洪深	男	47	董事、高级副总裁	现任	117.67	否
邱鲁闽	男	47	董事、高级副总裁、董事会秘书	现任	67.14	否
邵建平	男	70	监事	现任	6.00	否
幸帮艳	女	49	监事	现任	7.25	否
许菲	男	37	监事	现任	41.67	否
冯长浩	男	43	财务总监	现任	88.91	否
万碧玉	男	50	独立董事	现任	6.00	否
李峰	男	44	独立董事	现任	6.00	否
陈向东	男	60	独立董事	现任	6.00	否
合计	--	--	--	--	533.57	--

其他情况说明

适用 不适用

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第十三次会议	2023年03月16日	2023年03月18日	巨潮资讯网《第五届董事会第十三次会议决议公告》(2023-009)

第五届董事会第十四次会议	2023 年 04 月 18 日	2023 年 04 月 20 日	巨潮资讯网《第五届董事会第十四次会议决议公告》(2023-015)
第五届董事会第十五次会议	2023 年 04 月 26 日	2023 年 04 月 26 日	审议通过《公司 2023 年第一季度报告的议案》
第五届董事会第十六次会议	2023 年 05 月 25 日	2023 年 05 月 26 日	巨潮资讯网《第五届董事会第十六次会议决议公告》(2023-025)
第五届董事会第十七次会议	2023 年 05 月 30 日	2023 年 05 月 31 日	巨潮资讯网《第五届董事会第十七次会议决议公告》(2023-030)
第五届董事会第十八次会议	2023 年 06 月 21 日	2023 年 06 月 26 日	巨潮资讯网《第五届董事会第十八次会议决议公告》(2023-037)
第五届董事会第十九次会议	2023 年 07 月 11 日	2023 年 07 月 11 日	巨潮资讯网《第五届董事会第十九次会议决议公告》(2023-044)
第五届董事会第二十次会议	2023 年 07 月 24 日	2023 年 07 月 24 日	巨潮资讯网《第五届董事会第二十次会议决议公告》(2023-053)
第五届董事会第二十一次会议	2023 年 08 月 23 日	2023 年 08 月 25 日	巨潮资讯网《第五届董事会第二十一次会议决议公告》(2023-057)
第五届董事会第二十二次会议	2023 年 10 月 27 日	2023 年 10 月 27 日	审议通过《公司 2023 年第三季度报告的议案》
第五届董事会第二十三次会议	2023 年 11 月 01 日	2023 年 11 月 01 日	巨潮资讯网《第五届董事会第二十三次会议决议公告》(2023-066)
第五届董事会第二十四次会议	2023 年 12 月 07 日	2023 年 12 月 07 日	巨潮资讯网《第五届董事会第二十四次会议决议公告》(2023-070)
第五届董事会第二十五次会议	2023 年 12 月 14 日	2023 年 12 月 14 日	巨潮资讯网《第五届董事会第二十五次会议决议公告》(2023-074)
第五届董事会第二十六次会议	2023 年 12 月 28 日	2023 年 12 月 29 日	巨潮资讯网《第五届董事会第二十六次会议决议公告》(2023-076)

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
吴强华	14	9	5	0	0	否	3
王东	14	8	6	0	0	否	3
王洪深	14	9	5	0	0	否	3
邱鲁闽	14	11	3	0	0	否	3
陈向东	14	1	13	0	0	否	3
万碧玉	14	1	13	0	0	否	3
李峰	14	1	13	0	0	否	3

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》《董事会议事规则》等制度开展工作，关注公司运作，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	李峰、陈向东、邱鲁闽	4	2023年04月14日	审议《2022年年度报告全文及其摘要》；审议《2022年内部控制自我评价报告》；审议《公司2023年度财务决算报告》；审议《关于公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明》；			无

				审议《关于续聘会计师事务所的议案》			
			2023年04月24日	审议《2023年第一季度报告全文及其摘要》			无
			2023年08月21日	审议《2023年半年度报告全文及其摘要》			无
			2023年10月25日	审议《2023年第三季度报告全文及其摘要》			无
薪酬与考核委员会	陈向东、李峰、王东	2	2023年04月14日	审议《公司非独立董事、高级管理人员2022年年度绩效考核情况》			无
			2023年08月21日	审议《公司非独立董事、高级管理人员2023年半年度绩效考核情况》			无
提名委员会	万碧玉、李峰、王洪深	1	2023年04月14日	审议《2022年年度工作总结》			无
战略委员会	吴强华、万碧玉、王东	2	2023年04月14日	审议《2023年发展规划》			无
			2023年08月21日	审议《2023年半年度发展总结》			无

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,094
-------------------	-------

报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	5,063
报告期末在职员工的数量合计（人）	6,157
当期领取薪酬员工总人数（人）	6,157
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	294
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	16
销售人员	270
技术人员	415
财务人员	34
行政人员	458
数据生产人员	4,092
工程人员	872
合计	6,157
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	311
本科	1,370
大专	1,327
其他	3,149
合计	6,157

2、薪酬政策

员工薪酬分为基本薪酬+绩效奖金+岗位津贴，基本薪酬是根据员工的岗位价值、学历、技能水平等因素确定，绩效奖金部分充分与公司的年度经营目标相结合，岗位津贴与员工日常补贴相结合，根据不同岗位制定不同的绩效考核管理方式，将公司效益与员工利益有效地紧密结合。公司通过提供有竞争力的薪酬福利待遇，建立公司与员工合理分享公司发展成果的机制，使薪酬与岗位、与个人贡献相匹配。通过“创新、责任、诚信、人和”企业文化的建设，努力实现公司及员工个人价值的最大化。

报告期内，公司职工薪酬总额 58,800.71 万元，其中计入营业总成本的金额为 54,492.80 万元，占公司成本总额的 51.01%。职工薪酬是营业总成本的主要项目，公司利润对职工薪酬变化较为敏感。公司核心技术人员共计 415 人，占公司总员工人数的 6.74%，核心技术人员薪酬占比 18.06%。

3、培训计划

公司采用内部培训的方式，根据不同岗位制定具体培训计划，以提高员工素质与技能，加强员工的岗位培训和技能培训，切实提高企业培训实效，实现人力资源增值。同时，为帮助新入职员工增进对公司及工作环境的了解，迅速进入状态，根据当期新员工的数量，不定期开展新员工入职培训。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。公司利润分配方案经由董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内实施，切实保证了全体股东的利益。

1、公司于 2023 年 5 月 12 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》。公司 2022 年度拟以总股本（扣除回购专用账户中已回购股份）为基数分配利润，具体利润分配预案为：

公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），公司总股本（扣除回购专用账户中已回购股份）为 507,103,065 股，以此计算合计拟派发现金红利 25,355,153.25 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配，根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 9 号——回购股份》的规定，公司 2022 年度已实施的股份回购金额 50,395,141.93 元（不含交易费用）视同现金分红金额，纳入公司 2022 年度现金分红总额，因此公司 2022 年度现金分红共计 75,750,295.18 元。

2、以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，公司总股本（扣除回购专用账户中已回购股份）为 507,103,065 股，以此计算，共计转增 101,420,613 股，转增后公司股本变更为 608,523,678 股（具体以中国证券登记结算有限公司深圳分公司实际登记结果为准）。本年度不送红股。

在利润分配预案实施前，公司股本如发生变动，则以实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，公司将按照“现金分红分配比例固定不变”的原则对现金分红总额进行调整，并将遵循“资本公积金转增股本比例固定不变”的原则对转增股本总额进行调整。

此次利润分配方案披露至实施期间公司总股本未发生变化，公司回购专用证券账户所持有的 3,430,400 股公司股票已于 2023 年 6 月 27 日通过非交易过户形式过户至“北京数字政通科技股份有限公司—2023 年员工持股计划”证券专用账户，因此参与权益分派股本数发生变化。

参与权益分派股本增加 3,430,400 股，根据“现金分红分配比例固定不变、资本公积金转增股本比例固定不变”的原则，本公司现将权益分派方案调整如下：以公司现有总股本 510,533,465 股为基数，每 10 股转增 2 股，派发现金红利 0.50 元（含税），共计转增 102,106,693 股，派发现金红利 25,526,673.25 元（含税）。本年度不送红股。

3、此次实施的权益分派方案与股东大会审议通过的分配方案一致。

4、此次权益分派实施距离股东大会审议通过权益分派方案的时间未超过两个月。

5、此次权益分派股权登记日为：2023 年 7 月 7 日，除权除息日为：2023 年 7 月 10 日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.5
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	620,410,238

现金分红金额（元）（含税）	31,020,511.90
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	31,020,511.90
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），截至公告日公司总股本（扣除回购专用账户中已回购股份）为 620,410,238 股，以此计算合计拟派发现金红利 31,020,511.9 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配，公司 2023 年度现金分红共计 31,020,511.9 元。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

2021 年限制性股票激励计划

1、公司于 2023 年 7 月 11 日召开第五届董事会第十九次会议，审议通过《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》，鉴于公司于 2023 年 5 月 12 日召开的 2022 年年度股东会议审议通过了《2022 年度利润分配预案》，并于 2023 年 6 月 30 日披露了《2022 年度权益分派实施公告》，以公司现有总股本 510,533,465 股为基数，每 10 股转增 2 股，派发现金红利 0.50 元（含税），共计转增 102,106,693 股，派发现金红利 25,526,673.25 元（含税）。

公司 2022 年年度权益分派方案已于 2023 年 7 月 10 日实施完毕，根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《2021 年限制性股票激励计划（草案）》等相关规定，应对本激励计划授予价格及数量进行相应调整。调整后，2021 年激励计划授予价格由 7.425 元/股调整为 6.146 元/股，授予数量由 1,417 万股调整为 1,700.4 万股。

2、2023 年 7 月 11 日，公司召开第五届董事会第十九次会议审议通过《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》，鉴于本激励计划的激励对象中有 8 人因个人原因已离职，不再具备激励对象资格，其已获授但尚未归属的限制性股票不得归属，本次共计

由公司作废股票数量为 1.2 万股（调整后）。本激励计划第二个归属期符合归属资格的激励对象人数由 161 人调整为 160 人，2021 年限制性股票总授予股票数量调整为 1,698 万股。

3、2023 年 7 月 11 日，公司召开第五届董事会第十九次会议和第五届监事会第十八次会议审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划第二个归属期归属条件成就的议案》。董事会认为公司 2021 年限制性股票激励计划第二个归属期规定的归属条件已成就，同意为符合归属资格的激励对象办理限制性股票归属事宜，本次可归属的限制性股票为总授予数量的 50%，共计 849 万股。

2023 年限制性股票激励计划

1、2023 年 5 月 25 日，公司第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2023 年股权激励计划相关事宜的议案》。同日，公司独立董事发表了同意实施本激励计划的独立意见。

2、2023 年 5 月 25 日，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》《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于核实公司〈2023 年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》。

3、2023 年 5 月 26 日至 6 月 5 日，在公司网站公示了《2023 年限制性股票激励计划激励对象名单》。在公示的期限内，没有任何组织或个人提出异议或不良反映，无反馈记录。2023 年 6 月 9 日，公司披露了《监事会关于公司 2023 年限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》，监事会对本激励计划激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明。

4、2023 年 6 月 15 日，公司召开 2023 年第二次临时股东大会，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》《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2023 年股权激励计划相关事宜的议案》，并披露了《关于 2023 年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。

5、2023年6月21日，公司召开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》。同日，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，认为本激励计划中规定的授予条件已经成就、授予的激励对象主体资格合法有效且确定的授予日符合相关规定。公司董事会同意以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。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
王东	董事、总裁									360,000	50,000	15.7	
王洪深	董事、高级副总裁									360,000	50,000	15.7	
邱鲁闽	董事、高级副总裁、董事会秘书			300,000	300,000	9.195				360,000	50,000	15.7	
冯长浩	财务总监			52,500	52,500	9.195				60,000	50,000	15.7	
合计	--	0	0	352,500	352,500	--	0	--	0	1,140,000	200,000	--	0
备注（如有）	“本期已解锁股份数量”均为调整后数量。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效管理体系，明确了高级管理人员考核、晋升、培训和奖惩激励机制，有效的提升了公司治理水平，进一步完善高级管理人员绩效评价和激

励、约束机制，最大限度地调动公司高级管理人员的积极性及创造性，确保公司各项业务的顺利开展，促进了公司业绩稳定持续发展，更好维护广大投资者的根本利益。

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

本次员工持股计划计提股份支付成本 4,258,000.00 元，减少 2023 年利润总额 4,258,000.00 元，减少 2023 年净利润 3,619,300.00 元。

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

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

1. 进一步完善内控制度建设，强化内部审计监督。梳理完善董事会审计委员会及内部审计部门的职能职责，强化在董事会领导下行使监督权，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度。一方面，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度；另一方面，为防止资金占用情况的发生，内审部门密切关注公司大额资金往来的情况，对相关业务部门大额资金使用进行动态跟踪，并督促各部门严格按照相关规定履行审议、披露程序。

2. 强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，充分认识内控在改善企业管理、增强风险防控、帮助企业高质量发展中的重要性，明确具体责任人，发挥表率作用。

3. 加强内部控制培训及学习，提高管理层的公司治理水平，提高风险防范意识，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 12 日	
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1) 财务报告内部控制重大缺陷的认定标准:</p> <p><1> 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为;</p> <p><2> 对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正;</p> <p><3> 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报;</p> <p><4> 审计委员会和内部审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效;</p> <p><5> 因会计差错导致证券监管机构的行政处罚。</p> <p>2) 财务报告内部控制重要缺陷的认定标准:</p> <p><1> 未依照公认会计准则选择和应用会计政策;</p> <p><2> 未建立反舞弊程序和控制措施;</p> <p><3> 对于非常规或特殊交易的帐务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制;</p> <p><4> 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报告达到真实、完整的目标;</p> <p><5> 审计委员会和内部审计部门对内部控制的监督存在重要缺陷。</p> <p>3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告内部控制重大缺陷的认定标准:</p> <p><1> 违反国家法律、法规或规范性文件程度达到重大认定标准;</p> <p><2> 决策程序不科学导致重大决策失误;</p> <p><3> 公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重;</p> <p><4> 媒体频现负面新闻, 涉及面广且负面影响一直未能消除;</p> <p><5> 重要业务制度性缺失或系统性失效;</p> <p><6> 重大或重要缺陷不能得到有效整改;</p> <p><7> 安全、环保事故对公司造成重大负面影响的情形;</p> <p><8> 公司遭受证券监管机构或证券交易所的处罚谴责、通报批评。</p> <p>2) 非财务报告内部控制重要缺陷认定标准:</p> <p><1> 公司决策程序导致出现一般失误;</p> <p><2> 违反公司内部规范制度导致损失;</p> <p><3> 公司关键岗位业务人员流失严重;</p> <p><4> 公司重要制度或系统存在缺陷;</p> <p><5> 公司内部控制主要缺陷未得到整改。</p> <p>3) 非财务报告内部控制一般缺陷认定标准:</p> <p><1> 公司决策程序效率不高;</p> <p><2> 违反公司内部规范制度但未形成损失;</p> <p><3> 公司一般岗位人员流失严重;</p> <p><4> 公司一般业务制度或系统存在缺陷;</p>

		<5> 公司一般缺陷未得到整改； <6> 公司存在的其他缺陷。
定量标准	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量，如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 1.5%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入 1.5%的，则认定为重大缺陷。 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超出资产总额的 0.5%但小于 1%。则认定为重要缺陷；如果超出资产总额 1%，则认定为重大缺陷。	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量，如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入 1%但小于 1.5%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入 1.5%的，则认定为重大缺陷。 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超出资产总额的 0.5%但小于 1%。则认定为重要缺陷；如果超出资产总额 1%，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，数字政通公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2023 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2024 年 04 月 12 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

通过本次自查，公司认为公司治理符合《公司法》《证券法》《规范运作指引》《上市公司章程指引》等法律、法规的要求，公司治理结构较为完善，运作规范，不存在重大问题的失误和需要整改的情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	无	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，坚持不懈的为社会和行业的可持续发展做出积极贡献。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚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，绝不利用本人在发行人中的股东地位在关	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

			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
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，	不适用					

应当详细说明 未完成履行的 具体原因及下 一步的工作计 划	
---	--

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1. 本公司子公司保定金迪地下管线探测工程有限公司新设子公司武汉金迪科技有限公司，注册资本 1000.00 万元，本公司持股比例 100%，实缴出资 300.00 万元。

2. 本公司子公司保定金迪地下管线探测工程有限公司新设子公司北京金迪运营科技有限公司，注册资本 1000.00 万元，本公司持股比例 100%，实缴出资 200.00 万元。

3. 本公司子公司政通智慧城市运营科技有限公司新设子公司政通智慧城市运营服务(张家口)有限责任公司, 注册资本 1000.00 万元, 子公司持股比例 100%, 尚未实缴出资。

4. 本公司新设子公司云南政通智慧科技有限公司, 注册资本 5000.00 万元, 本公司持股比例 100%, 尚未实缴出资。

5. 本公司新设子公司安徽政通智能科技有限公司, 注册资本 5000.00 万元, 本公司持股比例 100%, 尚未实缴出资。

注①: 本公司 2021 年新设的子公司天津政通智行科技有限公司, 注册资本 2000.00 万元, 本公司持股比例 100%, 截止 2023 年 12 月 31 日尚未实缴出资, 本期开展经营活动, 纳入本财务报告合并范围内。

注②: 本报告期本公司新设子公司河北雄安数字政通科技有限公司, 注册资本 1,000.00 万元, 本公司持股比例 100%; 新设子公司福建数字政通科技有限公司, 注册资本 5,000.00 万元, 本公司持股比例 100%, 新设子公司宜昌政联科技有限公司, 注册资本 1,000.00 万元, 本公司持股比例 100%, 截止 2023 年 12 月 31 日本公司对上述三家公司均未缴纳出资, 上述三家公司也尚未实际开展经营活动, 故上述三家公司未包含在本财务报告合并范围内。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	上会会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨滢、胡岩
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
北京通易联科技有限公司	受本公司实际控制人控制的企业	采购商品	停车业务	协议定价	307.64万元	280.77	100.00%	6,000	否	现金结算	不适用	2024年04月10日	巨潮资讯网
合计				--	--	280.77	--	6,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产 (万元)	被投资企业的净资产 (万元)	被投资企业的净利润 (万元)
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	淄博鲁优政通私募股权投资合伙企业(有限合伙)	一般项目：以自有资金从事投资活动；私募股权投资基金管理、创业投资基金管理服务；以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动	10,000 万元	1,982.70	1,982.70	-22.30
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		无					

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期收回 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
许昌政通可优数字产业园有限公司	本公司的联营企业	资金拆借	是	0	800	0	15.00%	122.92	922.92
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		增加利润总额 122.92 万元。							

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。

十五、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。合同期满后，公司将与中关村软件园发展有限责任公司签署新的《房屋租赁合同》及其补充协议。

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、委托他人进行现金资产管理情况

(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	0	0	0
券商理财产品	自有资金	41,000	25,000	0	0
券商理财产品	募集资金	41,192.7	0	0	0
合计		164,192.7	25,000	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	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	1,700	募集资金	2023年05月18日	2023年06月01日	其他	保本保证收益	2.08%	1.36	1.36	全额收回		是	不适用	
中泰证券	证券	券商理财产品	1,137.39	募集资金	2023年05月18日	2023年08月16日	其他	保本保证收益	2.75%	7.71	7.34	全额收回		是	不适用	
中泰证券	证券	券商理财产品	3,263.43	募集资金	2023年05月26日	2023年06月19日	其他	保本保证收益	2.02%	2.53	2.53	全额收回		是	不适用	

中泰证券	证券	券商理财产品	2,072.26	募集资金	2023年06月13日	2023年07月11日	其他	保本保证收益	2.00%	1.59	1.59	全额收回		是	不适用	
中泰证券	证券	券商理财产品	2,230.29	募集资金	2023年06月16日	2023年07月04日	其他	保本保证收益	2.00%	1.71	1.71	全额收回		是	不适用	
中泰证券	证券	券商理财产品	2,232.14	募集资金	2023年07月04日	2023年07月19日	其他	保本保证收益	2.00%	1.71	1.71	全额收回		是	不适用	
中泰证券	证券	券商理财产品	1,037.35	募集资金	2023年07月13日	2023年07月26日	其他	保本保证收益	2.00%	0.8	0.8	全额收回		是	不适用	
中泰证券	证券	券商理财产品	2,233.87	募集资金	2023年07月19日	2023年08月03日	其他	保本保证收益	2.00%	1.71	1.71	全额收回		是	不适用	
中泰证券	证券	券商理财产品	1,038.14	募集资金	2023年08月01日	2023年08月14日	其他	保本保证收益	2.00%	0.8	0.8	全额收回		是	不适用	
中泰证券	证券	券商理财产品	2,235.5	募集资金	2023年08月03日	2023年08月22日	其他	保本保证收益	2.00%	1.71	1.71	全额收回		是	不适用	
中泰证券	证券	券商理财产品	1,538.94	募集资金	2023年08月16日	2023年08月31日	其他	保本保证收益	2.00%	1.18	1.18	全额收回		是	不适用	
中泰证券	证券	券商理财产品	1,346.9	募集资金	2023年08月24日	2023年09月07日	其他	保本保证收益	2.00%	1.03	1.03	全额收回		是	不适用	

中泰证券	证券	券商理财产品	1,869.6	募集资金	2023年08月29日	2023年09月13日	其他	保本保证收益	2.00%	1.43	1.43	全额收回		是	不适用	
中泰证券	证券	券商理财产品	1,248.6	募集资金	2023年09月05日	2023年09月18日	其他	保本保证收益	2.00%	0.96	0.96	全额收回		是	不适用	
中泰证券	证券	券商理财产品	715.35	募集资金	2023年08月18日	2023年11月20日	其他	保本保证收益	2.75%	5.07	5.05	全额收回		是	不适用	
中泰证券	证券	券商理财产品	991.84	募集资金	2023年09月12日	2023年12月11日	其他	保本保证收益	2.75%	6.73	6.73	全额收回		是	不适用	
中泰证券	证券	券商理财产品	429	募集资金	2023年09月13日	2023年09月26日	其他	保本保证收益	2.00%	0.33	0.33	全额收回		是	不适用	
中泰证券	证券	券商理财产品	1,539.7	募集资金	2023年09月19日	2023年10月18日	其他	保本保证收益	2.08%	2.63	2.63	全额收回		是	不适用	
中泰证券	证券	券商理财产品	750.5	募集资金	2023年09月25日	2023年10月24日	其他	保本保证收益	2.08%	1.28	1.28	全额收回		是	不适用	
中泰证券	证券	券商理财产品	429.4	募集资金	2023年09月28日	2023年10月11日	其他	保本保证收益	2.00%	0.33	0.34	全额收回		是	不适用	
中泰证券	证券	券商理财产品	2,723.9	募集资金	2023年10月20日	2023年11月02日	其他	保本保证收益	2.05%	2.14	2.14	全额收回		是	不适用	

中泰证券	证券	券商理财产品	2,725.9	募集资金	2023年11月08日	2023年11月21日	其他	保本保证收益	2.05%	2.14	2.14	全额收回		是	不适用	
中泰证券	证券	券商理财产品	2,191.7	募集资金	2023年11月23日	2023年12月25日	其他	保本保证收益	2.10%	3.78	4.16	全额收回		是	不适用	
中泰证券	证券	券商理财产品	1,256	募集资金	2023年11月28日	2023年12月12日	其他	保本保证收益	2.05%	0.99	0.99	全额收回		是	不适用	
中泰证券	证券	券商理财产品	2,255	募集资金	2023年12月13日	2023年12月27日	其他	保本保证收益	2.08%	1.8	1.8	全额收回		是	不适用	
华泰证券	证券	券商理财产品	2,000	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 (PR3)	5.10%	50.58	50.6	全额收回		是	不适用	
华泰证券	证券	券商理财产品	9,000	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 (PR2)	3.60%	160.67	168.63	全额收回		是	不适用	
华泰证券	证券	券商理财产品	3,000	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 (PR2)	3.65%	56.1	56.1	全额收回		是	不适用	
华泰证	证券	券商理	2,000	自有资	2023年07	2023年10	其他	非保本	3.35%	17.81	18.44	全额收		是	不适用	

券		财产品		金	月12日	月17日		浮动收益 (PR 2)				回				
民生银行	银行	银行理财产品	30,000	自有资金	2023年01月19日	2023年12月18日	其他	非保本浮动收益 (PR 3)	4.20%	1,149.53	1,118.59	全额收回		是	不适用	
民生银行	银行	银行理财产品	10,000	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 (PR 2)	3.80%	296.71	288.23	全额收回		是	不适用	
招商银行	银行	银行理财产品	12,000	自有资金	2023年05月22日	2023年11月23日	其他	非保本浮动收益 (PR 2)	3.50%	212.88	205.2	全额收回		是	不适用	
中信银行	银行	银行理财产品	30,000	自有资金	2023年01月25日	2023年12月27日	其他	非保本浮动收益 (PR 2)	3.80%	1,049.42	1,096.92	全额收回		是	不适用	
华泰证券	证券	券商理财产品	9,000	自有资金	2023年08月09日	2024年02月20日	其他	非保本浮动收益 (PR 2)	3.65%	175.5		尚未赎回		是	不适用	
华泰证	证券	券商理	3,000	自有资	2023年08	2024年02	其他	非保本	4.30%	65.38		尚未赎		是	不适用	

券		财		金	月	月		浮				回			
		产			18	19		动							
		品			日	日		收							
								益							
								(PR							
								3)							
华泰证券	证券	券商理财产品	3,000	自有资金	2023年09月13日	2024年03月19日	其他	非保本浮动收益(PR3)	3.60%	55.63		尚未赎回		是	不适用
民生银行	银行	券商理财产品	10,000	自有资金	2023年12月15日	2024年11月30日	其他	非保本浮动收益(PR3)	4.10%	394.27		尚未赎回		是	不适用
合计			164,192.70	--	--	--	--	--	--	3,737.93	3,056.16	--		--	--

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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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。

十六、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。

十七、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%			18,358,405	1,258,125	17,100,280	111,005,431	17.87%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	93,905,151	18.45%			18,358,405	1,258,125	17,100,280	111,005,431	17.87%
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%			83,748,288	11,251,025	94,999,313	510,124,727	82.13%
1、人民币普通股	415,125,414	81.55%			83,748,288	11,251,025	94,999,313	510,124,727	82.13%
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%			102,106,693	9,992,900	112,099,593	621,130,158	100.00%

股份变动的原因

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

1. 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。

2. 报告期内，公司 2021 年限制性股票激励计划第二个归属期归属条件成就并进行了归属，本次归属结束后，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五、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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吴强华	90,308,110	15,640,622	0	105,948,732	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	436,403	0	1,268,419	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	216,630	0	2,109,780	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	696,000	0	1,476,000	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	110,625	0	202,500	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	17,100,280	0	111,005,431	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

1. 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。

2. 报告期内，公司 2021 年限制性股票激励计划第二个归属期归属条件成就并进行了归属，本次归属结束后，公司限售股、无限售股以及股本总数相应发生变化。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期	77,339	年度报	84,395	报告期	0	年度报	0	持有特	0
-----	--------	-----	--------	-----	---	-----	---	-----	---

末普通股股东总数		告披露日前上一月末普通股股东总数		末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）		告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）		别表决权股份的股东总数（如有）	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		数量
							股份状态		
吴强华	境内自然人	21.97%	136,464,977	18744163	105,948,732.00	30,516,245	不适用		0
许欣	境内自然人	1.97%	12,212,891	3130050	0	12,212,891	不适用		0
左智敏	境内自然人	1.37%	8,499,695	-926504	0	8,499,695	不适用		0
李国忠	境内自然人	0.82%	5,121,787	-446369	0	5,121,787	不适用		0
陈火林	境内自然人	0.72%	4,501,994	4501994	0	4,501,994	不适用		0
张蕾	境内自然人	0.72%	4,476,000	-99000	0	4,476,000	不适用		0
北京数字政通科技股份有限公司—2023 年员工持股计划	其他	0.66%	4,116,480	4116480	0	4,116,480	不适用		0
史爱昭	境内自然人	0.66%	4,088,888	4088888	0	4,088,888	不适用		0
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	0.61%	3,800,000	-97	0	3,800,000	不适用		0
中国建设银行股份有限公司—民生	其他	0.45%	2,800,040	-199960	0	2,800,040	不适用		0

加银策略精选灵活配置混合型证券投资基金								
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
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《上市公司持股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（如有）（参见注 10）	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	30,516,245	人民币普通股	30,516,245					
许欣	12,212,891	人民币普通股	12,212,891					
左智敏	8,499,695	人民币普通股	8,499,695					
李国忠	5,121,787	人民币普通股	5,121,787					
陈火林	4,501,994	人民币普通股	4,501,994					
张蕾	4,476,000	人民币普通股	4,476,000					
北京数字政通科技股份有限公司—2023 年员工持股计划	4,116,480	人民币普通股	4,116,480					
史爱昭	4,088,888	人民币普通股	4,088,888					
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	3,800,000	人民币普通股	3,800,000					
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	2,800,040	人民币普通股	2,800,040					
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《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
参与融资融券业务	前 10 名持有无限售条件股份的股东中，陈火林通过普通账户持股 0 股，通过证券公司客户信用交							

股东情况说明（如有）（参见注 5）	易担保证券账户持有 4,501,994 股，实际合计持有 4,501,994 股，史爱昭通过普通账户持股 0 股，通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 4,088,888 股，实际合计持有 4,088,888 股。
-------------------	---

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴强华	中国	否
主要职业及职务	公司董事长、控股股东及实际控制人	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

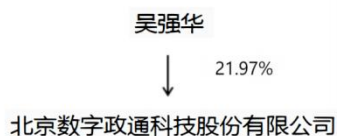
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴强华	本人	中国	否
主要职业及职务	公司董事长、控股股东及实际控制人		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、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

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2022 年 09 月 19 日	2,173,900-4,347,800	0.43%-0.86%	5,000-1,0000	2022 年 9 月 19 日-2023 年 9 月 18 日	本次回购的股份拟用于股权激励计	3,430,400	

				日	划或员工持股计划，若公司未能在股份回购完成后的 36 个月内用于上述用途，未使用部分将予以注销。		
--	--	--	--	---	--	--	--

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 10 日
审计机构名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	杨滢、胡岩

审计报告正文

审计报告

上会师报字（2024）第 3880 号

北京数字政通股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北京数字政通科技股份有限公司（以下简称“数字政通公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了数字政通公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于数字政通公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事

项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

1、收入确认

(1) 关键审计事项

数字政通公司主要从事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，收入类型为软件及技术开发服务、系统集成业务、采集业务、管线及排水类业务，2023 年度合并营业收入人民币 121,311.74 万元。收入确认的会计政策详情及收入的列报请参阅财务报表附注“五、重要会计政策和会计估计”24 所述的会计政策及财务报表附注“七、合并财务报表主要项目附注”45。因收入金额重大且为数字政通公司关键业绩指标，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的风险，故我们将收入确认识别为关键审计事项。

(2) 审计应对

① 了解、评估与收入循环相关内部控制的设计，并测试销售内部控制运行的有效性；

② 对于软件及技术开发服务、系统集成业务，我们选取重要客户检查了相关合同、软件测试通过确认记录表、验收报告，并将合同与软件测试通过记录表、验收报告核对，复核收入记录的准确性，同时对应收账款进行函证，复核收入的真实性；对于采集业务，我们选取重要客户重新计算本期应当确认收入的金额以验证收入的准确性，并通过检查采集合同、对合同事项进行函证、检查期后收款等验证收入的真实性；对于管线及排水类业务，我们选取重要客户检查了相关合同、项目验收单或工作量确认单，根据取得的验收单记载的工作量追查至账面，核实收入是否记录于恰当的会计期间，并根据相关合同金额检查核对账面已确认收入金额同时对应收账款进行函证，复核收入的准确性、真实性；

③ 检查资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对软件测试通过确认记录表、验收报告、项目验收单或工作量确认单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

④ 对重大客户的收入执行访谈程序，以验证销售收入的准确性、真实性。

2、商誉减值

(1) 关键审计事项

截止 2023 年 12 月 31 日，数字政通公司合并资产负债表中的商誉净值为人民币

42,117.24 万元。商誉的会计政策及信息披露参阅财务报表附注“五、重要会计政策和会计估计”6、18 所述的会计政策及财务报表附注“七、合并财务报表主要项目附注”20。基于商誉的账面价值对财务报表的重要性，管理层对商誉至少每年年终进行减值测试，管理层通过比较被分摊商誉的相关资产组的可收回金额与该资产组及商誉的账面价值，对商誉进行减值测试。管理层在测试中需要做出重大判断和假设，其中可能存在错误或潜在的管理层偏向的情况，因此我们将商誉减值识别为关键审计事项。

(2) 审计应对

① 了解和评价管理层与商誉减值相关的内部控制的设计和执行情况，包括关键假设的采用及减值计提金额的复核与审批；

② 评估管理层商誉减值测试方法的适当性及确定是否一贯应用；

③ 评价管理层聘请的第三方评估机构的客观性、独立性及专业胜任能力；

④ 复核管理层对资产组的认定和商誉的分摊方法；

⑤ 取得并阅读了管理层为商誉减值测试聘请的评估师出具的资产评估报告，并与评估师进行了讨论，了解其评估方法及关键假设并复核商誉减值测试方法的恰当性；检查现金流量预测和所采用折现率的合理性，复核预计未来现金流量现值的计算是否准确；

⑥ 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

四、其他事项

数字政通公司管理层对其他信息负责。其他信息包括《北京数字政通科技股份有限公司 2023 年年度报告》中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

数字政通公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞

弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估数字政通公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算数字政通公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督数字政通公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对数字政通公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致数字政通公司不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6、就数字政通公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

（项目合伙人）

中国注册会计师

中国 上海

二〇二四年四月十日

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 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,650,546,443.51	1,505,577,880.80
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	252,890,825.59	213,158,186.77
衍生金融资产		
应收票据	12,671,969.65	8,365,994.79
应收账款	1,584,874,795.03	1,546,925,739.85
应收款项融资	4,740,881.35	5,787,636.00
预付款项	11,826,957.23	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	51,497,795.58	76,871,820.30
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	111,139,585.04	165,962,720.81
合同资产	82,230,898.71	87,913,156.82
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	25,967,183.87	25,752,271.16
其他流动资产	2,303,346.18	2,310,000.33
流动资产合计	3,790,690,681.74	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	9,229,164.11	
长期应收款	134,352,037.22	161,393,929.26
长期股权投资	16,803,412.75	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	38,441,522.66	41,060,786.54
固定资产	124,144,585.29	127,508,767.21
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		6,717,420.55
无形资产	99,011,462.88	93,050,539.76

开发支出	44,403,134.96	43,439,998.05
商誉	421,172,436.83	440,779,441.04
长期待摊费用	2,814,901.42	4,700,720.55
递延所得税资产	76,388,161.50	71,264,646.68
其他非流动资产	4,479,138.51	5,130,000.00
非流动资产合计	1,086,375,873.91	1,098,444,643.24
资产总计	4,877,066,555.65	4,748,361,619.68
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	
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	1,000,000.00	6,234,347.24
应付账款	452,070,780.43	513,797,189.57
预收款项	866,523.13	866,523.13
合同负债	32,592,531.83	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	30,040,592.50	42,877,172.70
应交税费	28,567,525.83	55,553,656.55
其他应付款	70,234,776.87	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	4,855,904.10	11,759,137.43
其他流动负债	36,281,169.82	33,529,360.13
流动负债合计	676,509,804.51	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	10,347,198.40	15,203,102.50
长期应付职工薪酬		
预计负债	17,573,000.00	17,181,000.00
递延收益	2,648,658.98	2,644,324.65
递延所得税负债	2,794,121.71	3,274,406.02
其他非流动负债	100,915,960.22	99,574,264.65
非流动负债合计	134,278,939.31	137,877,097.82
负债合计	810,788,743.82	924,561,644.56
所有者权益：		
股本	621,130,158.00	509,030,565.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,927,182,053.33	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	146,609,445.87	131,852,335.41
一般风险准备		
未分配利润	1,365,439,266.83	1,271,338,830.32
归属于母公司所有者权益合计	4,060,360,924.03	3,817,246,286.56
少数股东权益	5,916,887.80	6,553,688.56
所有者权益合计	4,066,277,811.83	3,823,799,975.12
负债和所有者权益总计	4,877,066,555.65	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12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,514,769,452.45	1,345,386,107.13
交易性金融资产	252,890,825.59	202,332,300.40
衍生金融资产		
应收票据	12,295,412.15	8,206,924.79
应收账款	1,085,728,534.29	1,040,737,161.82
应收款项融资	2,724,190.45	5,787,636.00
预付款项	82,480,682.92	61,682,561.21
其他应收款	286,887,019.76	309,529,932.03
其中：应收利息		
应收股利		
存货	29,024,779.18	43,316,067.09
合同资产	82,230,898.71	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		834,537.24
流动资产合计	3,349,031,795.50	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	908,697,986.29	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	23,109,274.50	24,163,159.38
固定资产	39,598,419.54	38,678,937.41
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		6,717,420.55
无形资产	87,969,868.37	79,309,157.72
开发支出	44,403,134.96	43,439,998.05
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	42,269,643.12	39,382,823.56
其他非流动资产	4,479,138.51	
非流动资产合计	1,195,643,381.07	1,156,768,446.84
资产总计	4,544,675,176.57	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	20,000,000.00	
应付账款	498,568,319.66	467,694,601.74
预收款项	866,523.13	866,523.13
合同负债	15,394,236.22	31,793,620.40
应付职工薪酬	11,213,139.16	22,140,364.36
应交税费	15,442,814.94	33,514,750.84
其他应付款	87,539,196.83	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		7,103,428.80
其他流动负债	1,852,199.50	778,823.53
流动负债合计	650,876,429.44	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	17,573,000.00	17,181,000.00
递延收益	2,648,658.98	2,644,324.65
递延所得税负债	433,623.84	199,845.21
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,655,282.82	20,025,169.86
负债合计	671,531,712.26	645,652,888.91
所有者权益：		
股本	621,130,158.00	509,030,565.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,025,012,477.36	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	146,609,445.87	131,852,335.41
未分配利润	1,080,391,383.08	973,104,062.19
所有者权益合计	3,873,143,464.31	3,616,841,942.46
负债和所有者权益总计	4,544,675,176.57	4,262,494,831.37

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,213,117,380.29	1,525,631,694.14
其中：营业收入	1,213,117,380.29	1,525,631,694.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,068,269,252.74	1,252,518,277.27
其中：营业成本	727,418,650.61	924,884,688.44

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,186,991.71	11,027,447.75
销售费用	131,247,874.79	111,421,939.85
管理费用	105,085,404.67	116,148,556.21
研发费用	110,496,029.39	105,172,253.99
财务费用	-16,165,698.43	-16,136,608.97
其中：利息费用	3,470,827.21	3,729,294.98
利息收入	14,080,793.25	13,044,148.42
加：其他收益	22,686,392.72	29,519,178.44
投资收益（损失以“-”号填列）	32,086,737.19	32,500,444.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,459,065.07	28,529.54
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）	2,890,825.59	1,955,902.32
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-46,078,268.29	-54,008,175.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-23,948,968.93	-1,884,288.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-527,210.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	132,484,845.83	280,669,268.10
加：营业外收入	8,218,139.77	5,461,543.19
减：营业外支出	406,867.31	62,664.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	140,296,118.29	286,068,147.13
减：所得税费用	6,548,698.83	30,198,812.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	133,747,419.46	255,869,334.14

(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	133,747,419.46	255,869,334.14
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	134,384,220.22	254,601,689.47
2. 少数股东损益	-636,800.76	1,267,644.67
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	133,747,419.46	255,869,334.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	134,384,220.22	254,601,689.47
归属于少数股东的综合收益总额	-636,800.76	1,267,644.67
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.22	0.42
(二) 稀释每股收益	0.22	0.42

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 年度	2022 年度
----	---------	---------

一、营业收入	887,162,332.92	1,067,313,024.95
减：营业成本	494,632,575.52	605,586,221.33
税金及附加	5,558,849.80	5,536,708.45
销售费用	91,888,140.70	87,053,229.97
管理费用	74,161,594.00	79,778,421.30
研发费用	115,290,262.65	106,257,627.68
财务费用	-13,893,274.43	-15,304,745.63
其中：利息费用		449,875.00
利息收入	14,322,625.13	16,371,766.58
加：其他收益	21,829,119.81	27,747,063.33
投资收益（损失以“-”号填列）	32,058,864.80	29,831,035.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,063,048.10	323,055.77
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	2,890,825.59	1,332,301.40
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-27,840,669.66	-32,235,930.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,291,021.89	-797,458.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	145,171,303.33	224,282,572.33
加：营业外收入	5,431,141.86	2,894,760.84
减：营业外支出	255,690.20	7,407.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	150,346,754.99	227,169,926.09
减：所得税费用	2,775,650.39	19,771,207.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	147,571,104.60	207,398,718.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	147,571,104.60	207,398,718.49
（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	147,571,104.60	207,398,718.49
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 年度	2022 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	1,222,965,290.09	1,144,676,024.27
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	21,446,773.79	35,369,018.89
收到其他与经营活动有关的现金	79,401,848.64	70,014,972.67
经营活动现金流入小计	1,323,813,912.52	1,250,060,015.83
购买商品、接受劳务支付的现金	347,756,829.99	351,599,837.84
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	557,496,994.64	562,664,273.90
支付的各项税费	120,046,745.51	110,418,372.25
支付其他与经营活动有关的现金	166,198,645.91	171,443,414.97
经营活动现金流出小计	1,191,499,216.05	1,196,125,898.96
经营活动产生的现金流量净额	132,314,696.47	53,934,116.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,639,259,280.75	1,468,130,000.00
取得投资收益收到的现金	34,371,688.63	32,184,533.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	83,269.57	97,506.98
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	1,673,714,238.95	1,506,255,832.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	60,584,860.89	52,073,906.30
投资支付的现金	1,706,926,980.35	1,522,369,999.00
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	1,767,511,841.24	1,574,443,905.30
投资活动产生的现金流量净额	-93,797,602.29	-68,188,073.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	121,548,695.70	151,623,941.46
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	20,000,000.00	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	200,000.00	400,000.00
筹资活动现金流入小计	141,748,695.70	182,023,941.46
偿还债务支付的现金		30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,003,917.69	25,341,325.90
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	7,060,089.21	59,733,243.95
筹资活动现金流出小计	33,064,006.90	115,074,569.85
筹资活动产生的现金流量净额	108,684,688.80	66,949,371.61
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	147,201,782.98	52,695,415.21
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	1,636,306,069.90	1,489,104,286.92

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	861,019,094.23	740,790,372.02
收到的税费返还	21,350,076.45	27,507,794.65
收到其他与经营活动有关的现金	86,875,543.10	128,581,640.75
经营活动现金流入小计	969,244,713.78	896,879,807.42
购买商品、接受劳务支付的现金	439,734,288.94	462,840,911.13
支付给职工以及为职工支付的现金	191,156,819.36	189,219,073.94
支付的各项税费	67,069,896.51	59,004,476.16
支付其他与经营活动有关的现金	90,764,350.83	180,372,792.97
经营活动现金流出小计	788,725,355.64	891,437,254.20
经营活动产生的现金流量净额	180,519,358.14	5,442,553.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,594,259,280.75	1,474,130,000.00
取得投资收益收到的现金	33,121,912.90	32,183,273.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,269.57	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	1,627,400,463.22	1,536,650,044.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,441,515.07	45,925,155.21
投资支付的现金	1,671,726,980.35	1,520,279,999.00
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	1,726,168,495.42	1,566,205,154.21
投资活动产生的现金流量净额	-98,768,032.20	-29,555,109.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	121,548,695.70	151,623,941.46
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	121,548,695.70	181,623,941.46
偿还债务支付的现金		30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,526,673.25	22,777,905.92
支付其他与筹资活动有关的现金	7,060,089.21	59,733,243.95
筹资活动现金流出小计	32,586,762.46	112,511,149.87
筹资活动产生的现金流量净额	88,961,933.24	69,112,791.59
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	170,713,259.18	45,000,235.30
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	1,509,942,085.15	1,339,228,825.97

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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 期末 余额	509, 030, 565. 00				1,95 5,41 9,69 7.76	50,3 95,1 41.9 3			131, 852, 335. 41		1,27 1,33 8,83 0.32		3,81 7,24 6,28 6.56	6,55 3,68 8.56	3,82 3,79 9,97 5.12
加： ：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
他															
二、 本年 期初 余额	509, 030, 565. 00				1,95 5,41 9,69 7.76	50,3 95,1 41.9 3			131, 852, 335. 41		1,27 1,33 8,83 0.32		3,81 7,24 6,28 6.56	6,55 3,68 8.56	3,82 3,79 9,97 5.12
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	112, 099, 593. 00				- 28,2 37,6 44.4 3	- 50,3 95,1 41.9 3			14,7 57,1 10.4 6		94,1 00,4 36.5 1		243, 114, 637. 47	- 636, 800. 76	242, 477, 836. 71
(一) 综合 收益 总额											134, 384, 220. 22		134, 384, 220. 22	- 636, 800. 76	133, 747, 419. 46
(二) 所有 者投 入和 减少 资本	9,99 2,90 0.00				73,8 69,0 48.5 7	- 50,3 95,1 41.9 3							134, 257, 090. 50		134, 257, 090. 50
1. 所有 者投	9,99 2,90 0.00				59,4 66,6 48.5								69,4 59,5 48.5		69,4 59,5 48.5

入的普通股					7								7		7
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					14,402,400.00	-50,395,141.93							64,797,541.93		64,797,541.93
4. 其他															
(三) 利润分配								14,757,110.46		-40,283,783.71			-25,526,673.25		-25,526,673.25
1. 提取盈余公积								14,757,110.46		-14,757,110.46					
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	102,106,693.00				-102,106,693.00										

结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）	102,106,693.00				-102,106,693.00										
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	621,130,158.00				1,927,182,053.33				146,609,445.87		1,365,439,266.83		4,060,360,924.03	5,916,887.80	4,066,277,811.83

上期金额

单位：元

项目	2022 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、上年期末余额	494,265,666.00				1,819,183,324.50				111,112,463.56		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															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	494,265,666.00				1,819,183,324.50				111,112,463.56		1,059,805,043.62		3,484,366,497.68	7,564,442.77	3,491,930,940.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	14,764,899.00				136,236,373.26	50,395,141.93		20,739,871.85		211,533,786.70		332,879,788.88	-1,010,754.21	331,869,034.67	
(一)综合收益总										254,601,689.47		254,601,689.47	1,267,644.67	255,869,334.14	

额															
(二) 所有者投入和减少资本	14,764,899.00				136,236,373.26	50,395,141.93							100,606,130.33	-2,278,398.88	98,327,731.45
1. 所有者投入的普通股	14,764,899.00				108,952,073.26								123,716,972.26		123,716,972.26
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					27,284,300.00	50,395,141.93							-23,110,841.93		-23,110,841.93
4. 其他														-2,278,398.88	-2,278,398.88
(三) 利润分配								20,739,871.85		-43,067,902.77			-22,328,030.92		-22,328,030.92
1. 提取盈余公积								20,739,871.85		-20,739,871.85					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有										-22,328,030.92			-22,328,030.92		-22,328,030.92

(或 股东) 的分配											30.9 2		30.9 2		30.9 2
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	509,030,565.00				1,955,419.69	50,395,141.93			131,852,335.41		1,271,338,830.32		3,817,246.28	6,553,688.56	3,823,799,975.12

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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、上年期末余额	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
加：会计政策变更												
期差错更正												
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、	112,0				-	-			14,75	107,2		256,3

本期 增减 变动 金额 (减 少以 “－ ”号 填 列)	99,59 3.00				28,23 7,644 .43	50,39 5,141 .93			7,110 .46	87,32 0.89		01,52 1.85
(一) 综 合 收 益 总 额										147,5 71,10 4.60		147,5 71,10 4.60
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	9,992 ,900. 00				73,86 9,048 .57	－ 50,39 5,141 .93						134,2 57,09 0.50
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股	9,992 ,900. 00				59,46 6,648 .57							69,45 9,548 .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					14,40 2,400 .00	－ 50,39 5,141 .93						64,79 7,541 .93
4. 其 他												
(三) 利 润 分 配									14,75 7,110 .46	－ 40,28 3,783 .71		－ 25,52 6,673 .25
1. 提 取 盈 余 公									14,75 7,110 .46	－ 14,75 7,110		

积										.46		
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	102,106,693.00				- 102,106,693.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	102,106,693.00				- 102,106,693.00							
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	621,130,158.00				2,025,012,477.36				146,609,445.87	1,080,391,383.08		3,873,143,464.31

上期金额

单位：元

项目	2022 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、上年期末余额	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												
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、	14,76				136,2	50,39			20,73	164,3		285,6

本期 增减 变动 金额 (减 少以 “－ ”号 填 列)	4,899 .00				36,37 3.26	5,141 .93			9,871 .85	30,81 5.72		76,81 7.90
(一) 综 合 收 益 总 额										207,3 98,71 8.49		207,3 98,71 8.49
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	14,76 4,899 .00				136,2 36,37 3.26	50,39 5,141 .93						100,6 06,13 0.33
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股	14,76 4,899 .00				108,9 52,07 3.26							123,7 16,97 2.26
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					27,28 4,300 .00	50,39 5,141 .93						- 23,11 0,841 .93
4. 其 他												
(三) 利 润 分 配									20,73 9,871 .85	- 43,06 7,902 .77		- 22,32 8,030 .92
1. 提 取 盈 余 公									20,73 9,871 .85	- 20,73 9,871		

积										.85		
2. 对所有者（或股东）的分配										- 22,328,030.92		- 22,328,030.92
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	509,030.56				2,053,250,121.79	50,395,141.93			131,852,335.41	973,104.06	2.19	3,616,841,942.46

三、公司基本情况

1、注册资本、注册地、组织形式和总部地址。

北京数字政通科技股份有限公司（以下简称“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。

截止 2023 年 12 月 31 日，公司股本总数为 621,130,158 股。

2、业务性质和实际从事的主要经营活动。

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。

3、本公司最终母公司的名称。

截至 2023 年 12 月 31 日止，最终控制方为吴强华先生。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 4 月 10 日审议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本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。本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：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本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[2023 年修订]》以及相关规定的要求编制，真实、完整地反映了

本公司及公司本期的财务状况、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。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币元。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	应收账款余额>300 万元
重要的单项计提减值准备的合同资产	合同资产余额>100 万元
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	其他应收款余额>50 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1. 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2. 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对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，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、7“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。其中，本公司享有现时权利使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本公司是否实际行使该权利，视为本公司拥有对被投资方的权力；本公司自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本公司以主要责任人身份行使决策权的，视为本公司有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。

子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本公司享有的权利是否使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动；本公司是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本公司是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本公司与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、13“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的

各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注五、13“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、13“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资

产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9、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（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

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。当本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。

金融资产

分类和初始计量

本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

本公司管理以摊余成本计量的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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本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。本公司对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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收

益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

本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。

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，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

金融资产减值

预期信用损失的计量

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。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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：

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。

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。

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。

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：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

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；

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。

各类金融资产信用损失的确认方法

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。

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。

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。

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。

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。

金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

终止确认金额资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

该金融资产已转移，且本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；

该金融资产已转移，虽然本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。

若本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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

核销

如果本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本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，按照本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。

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，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。

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。

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，本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，本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：

能够消除或显著减少会计错配。

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，并在本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。

本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，本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，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

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。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

后续计量

初始确认后，本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，本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：

扣除已偿还的本金。

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。

扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本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：

对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，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。

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，本公司在后续期间，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。本公司

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），本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、合同资产

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，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，具体确定方法和会计处理方法参见“附注五、10、金融工具”。

12、存货

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、25、“合同成本”。）

发出存货的计价方法

发出存货时按个别计价法计价。

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：

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。

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。

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。

存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

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进行摊销。

对包装物采用一次转销法进行摊销。

13、长期股权投资

部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位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。

1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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。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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方[股东权益/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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产

的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，本公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务

的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7、“控制的判断标准和合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的

其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响

日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注五、18 “长期资产减值”。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、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。

15、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%

固定资产减值准备的减值测试方法和计提方法详见附注五、18 “长期资产减值”。

16、借款费用

1. 本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：

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；

借款费用已经发生；

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：

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。

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。

17、无形资产

(1) 无形资产

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。

本公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

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；

技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；

现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及本公司预计支付有关支出的能力；

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；

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本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。

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。本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。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用年限	使用年限判断依据	预计净残值率
土地使用权	50	土地使用权证书	0.00%
专利权	5	预计带来经济效益年限	0.00%
软件著作权	5	预计带来经济效益年限	0.00%

软件	5	预计带来经济效益年限	0.00%
----	---	------------	-------

使用寿命有限的无形资产减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、18“长期资产减值”。

使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

内部研究开发

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：

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。

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。

研发支出的归集范围包括职工薪酬、办公费、差旅费、固定资产折旧费、技术服务费、交通费、设备和材料费、通讯费等。

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：

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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；

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；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、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，本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。

19、长期待摊费用

长期待摊费用是本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。

20、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。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本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。

短期薪酬在职工为本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。

离职后福利是指本公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与本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，本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：

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。

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。

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：

修改设定受益计划时。

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。

(2) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本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。

本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：本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；本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。

(3) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、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。

本公司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。在本期末，本公司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：

服务成本。

其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

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。

22、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：

该义务是企业承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债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。

23、股份支付

股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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。

修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

24、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

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：

合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；

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；

合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；

合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金

额；

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：

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；

客户能够控制企业履约过程中在建的商品；

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：

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；

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；

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；

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；

客户已接受该商品；

其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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：

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。

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。

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。

管线及排水类业务

管线及排水类业务指子公司保定金迪地下管线探测工程公司开展的管道探测、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。

25、合同成本

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取得成本和合同履约成本。

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。

本公司为取得合同发生的、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。

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：

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，由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

该成本预期能够收回。

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。

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：

因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

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。

26、政府补助

政府补助，是本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。

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，是指本公司取得的、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，应当确认为递延收益。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。

与本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。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

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。

本公司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。

与本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。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。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。

27、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。

28、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

初始计量

在租赁期开始日，本公司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，本公司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。

后续计量

本公司参照《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。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。

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	平均年限折旧	3		33.33%

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本附注五、18“长期资产减值”。

对于租赁负债，本公司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。

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，本公司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。

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，本公司采取简化处理方法，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。

租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额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，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。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。

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，公司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，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。

继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧等后续计量。本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用，将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，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。

经营租赁

本公司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。

融资租赁

于租赁期开始日，本公司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。本公司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。

如果租赁为经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

如果租赁为融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁

收入。本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

29、重大会计判断和估计

本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，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、估计和假设是基于本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本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。

本公司对前述判断、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，本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：

收入确认

如本附注五、24、“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。

金融工具减值

本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，本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。

存货跌价准备

本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。

金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本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。估值时本公司对未来现金流量、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。

长期资产减值准备

本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。本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。

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。

折旧和摊销

本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。本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。使用寿命是本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。

开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

2023 年 12 月 31 日本公司自行开发的无形资产在资产负债表中的余额为人民币 90,723,764.76 元。本公司管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品的反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回无形资产账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

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，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本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。

所得税

本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。

预计负债

本公司根据合约条款、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本公司的情况下，本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。在进行判断过程中本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，本公司会就出售、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。预计负债时已考虑本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。

30、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

本公司自 2023 年起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定

本公司自 2023 年起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。该项会计政策变更对本公司财务报表无影响。

(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项目情况

□适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、10%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	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	15%
北京数字智通科技有限公司	15%
上海政通信息科技有限公司	5%
北京数字政通数据科技有限公司	5%
保定金迪地下管线探测工程有限公司	15%
武汉金迪科技有限公司	5%
北京金迪运营科技有限公司	5%
保定市金迪科技开发有限公司	5%
保定金迪科学仪器有限公司	5%
保定金迪知电管道检测技术开发有限公司	5%
保定金迪双维管道内衬技术有限公司	5%
保定金迪益捷管道技术开发有限公司	5%
江西政通城运科技有限公司	25%
福建政通城运信息科技有限公司	25%
保定政运恒通信息技术有限责任公司	5%
长沙政通康拓科技有限责任公司	5%
慧政博通信息科技有限公司	5%
政通智慧城市运营科技有限公司	25%
河南政通运营科技有限公司	5%
政通城市服务（山东）有限公司	5%
政通智慧城市运营服务（张家口）有限责任公司	5%
湖北政通智慧城市科技有限公司	5%
安徽数字展通信息科技有限公司	5%
天津数字政通科技有限公司	5%
成都数字政通科技有限公司	5%
河南数字政通科技有限公司	5%

长春数字政通科技有限公司	5%
河南数字智通科技有限公司	5%
广西数字政通科技有限公司	5%
政通智慧城市运营服务（淄博）有限公司	5%
海南政通优势数字科技有限公司	5%
嘉兴政通优势投资合伙企业（有限合伙）	不适用
云南政通智慧科技有限公司	5%
安徽政通智能科技有限公司	5%
天津政通智行科技有限公司	5%

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，2023年10月16日，北京市科学技术委员会向本公司颁发了编号为GR202311000086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2023年适用所得税税率为15%。

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15%税率计算所得税，汇算清缴完成后，将税率影响的所得税差额在下一报告期进行调整。

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 2023 年适用所得税税率为 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 2023 年适用所得税税率为 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 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2023 年第 6 号）、《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》（2022 年第 13 号）：自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，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；自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，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。根据此政策上海政通信息科技有限公司、北京数字政通数据科技有限公司、武汉金迪科技有限公司、北京金迪运营科技有限公司、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、河南政通运营科技有限公司、政通城市服务（山东）有限公司、政通智慧城市运营服务（张家口）有限责任公司、湖北政通智慧城市科技有限公司、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、河南数字智通科技有限公司、广西数字政通科技有限公司、政通智慧城市运营服务（淄博）有限公司、海南政通优势数字科技有限公司、云南政通智慧科技有限公司、安徽政通智能科技有限公司、天津政通智行科技有限公司本年度实际适用 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	136,078.98	126,125.48
银行存款	1,637,345,267.48	1,486,677,372.78
其他货币资金	13,065,097.05	18,774,382.54
合计	1,650,546,443.51	1,505,577,880.80

其他说明：

其中：因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额，2023 年 14,240,373.61 元，2022 年 16,473,593.88 元

注：受限货币资金详见七、合并财务报表主要项目附注 23

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	252,890,825.59	213,158,186.77
其中：		
委托理财	252,890,825.59	213,158,186.77
其中：		
合计	252,890,825.59	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	3,060,057.50	2,153,070.00

商业承兑票据	9,611,912.15	6,212,924.79
合计	12,671,969.65	8,365,994.79

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	793,206,168.77	860,428,686.43
1至2年	456,824,347.88	489,552,380.11
2至3年	334,710,977.12	182,810,515.21
3年以上	329,397,256.78	299,618,268.75
3至4年	126,157,209.71	115,575,911.41
4至5年	86,593,373.22	68,391,968.07
5年以上	116,646,673.85	115,650,389.27
合计	1,914,138,750.55	1,832,409,850.50

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	56,396.00	0.00%	56,396.00	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	1,914,082,354.55	100.00%	329,207,559.52	17.20%	1,584,874,795.03	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	1,145,565,791.27	59.85%	167,947,268.98	14.66%	977,618,522.29	1,155,887,037.04	63.08%	162,330,615.26	14.04%	993,556,421.78
关联方组合	59,207,688.41	3.09%	2,960,384.43	5.00%	56,247,303.98	62,296,183.97	3.40%	3,114,809.20	5.00%	59,181,374.77

其他组合	709,308,874.87	37.06%	155,726,946.03	21.95%	553,581,928.84	613,243,363.21	33.47%	119,055,419.91	19.41%	494,187,943.30
合计	1,914,138,750.55	100.00%	329,263,955.52	17.20%	1,584,874,795.03	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:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
公司一			10,000.00	10,000.00	100.00%	已注销
公司二			7,000.00	7,000.00	100.00%	已注销
公司三			1,000.00	1,000.00	100.00%	已注销
公司四			20,000.00	20,000.00	100.00%	已注销
公司五			18,396.00	18,396.00	100.00%	已注销
公司六	222,222.23	222,222.23				已注销
公司七	212,589.74	212,589.74				已注销
公司八	198,928.00	198,928.00				已注销
公司九	134,105.14	134,105.14				已注销
公司十	114,477.77	114,477.77				已注销
公司十一	100,943.40	100,943.40				已注销
合计	983,266.28	983,266.28	56,396.00	56,396.00		

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	494,278,425.55	14,828,352.77	3.00%
1 至 2 年	275,331,855.17	19,273,229.85	7.00%
2 至 3 年	167,348,967.56	25,102,345.13	15.00%
3 至 4 年	89,907,006.38	22,476,751.60	25.00%
4 至 5 年	44,975,083.14	22,487,541.58	50.00%
5 年以上	73,724,453.47	66,352,008.13	90.00%
合计	1,145,565,791.27	170,520,229.06	

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
合并范围外关联方组合	59,207,688.41	2,960,384.43	5.00%
合计	59,207,688.41	2,960,384.43	

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	291,846,427.75	17,510,785.67	6.00%
1 至 2 年	153,318,023.13	18,398,162.77	12.00%
2 至 3 年	167,492,349.38	50,247,704.82	30.00%
3 至 4 年	33,296,621.82	16,648,310.92	50.00%
4 至 5 年	20,489,628.41	14,342,739.89	70.00%
5 年以上	42,865,824.38	38,579,241.96	90.00%
合计	709,308,874.87	155,726,946.03	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	983,266.28	56,396.00		983,266.28		56,396.00
按组合计提坏账准备	284,500,844.37	46,236,733.18		1,530,018.03		329,207,559.52
合计	285,484,110.65	46,293,129.18		2,513,284.31		329,263,955.52

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,513,284.31

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产合计数的汇总金额为 228,120,819.49 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例为 11.38%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 30,376,060.19 元。

5、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
未到期质保款	90,913,010.79	8,682,112.08	82,230,898.71	93,304,247.01	5,391,090.19	87,913,156.82
合计	90,913,010.79	8,682,112.08	82,230,898.71	93,304,247.01	5,391,090.19	87,913,156.82

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	90,913,010.79	100.00%	8,682,112.08	9.55%	82,230,898.71	93,304,247.01	100.00%	5,391,090.19	5.78%	87,913,156.82
其中：										
政府及运营商组合	56,684,044.50	62.35%	4,100,257.71	7.23%	52,583,786.79	65,001,545.25	69.67%	3,036,482.11	4.67%	61,965,063.14
关联方组合	3,878,672.57	4.27%	193,933.63	5.00%	3,684,738.94	3,878,672.57	4.16%	193,933.63	5.00%	3,684,738.94
其他组合	30,350,293.72	33.38%	4,387,920.74	14.46%	25,962,372.98	24,424,029.19	26.18%	2,160,674.45	8.85%	22,263,354.74
合计	90,913,010.79	100.00%	8,682,112.08	9.55%	82,230,898.71	93,304,247.01	100.00%	5,391,090.19	5.78%	87,913,156.82

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	18,431,463.96	552,943.92	3.00%
1 至 2 年	28,839,854.14	2,018,789.79	7.00%
2 至 3 年	9,079,540.56	1,361,931.08	15.00%
4 至 5 年	333,185.84	166,592.92	50.00%
合计	56,684,044.50	4,100,257.71	

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
合并范围外关联方组合	3,878,672.57	193,933.63	5.00%
合计	3,878,672.57	193,933.63	

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	12,826,101.85	769,566.11	6.00%
1 至 2 年	9,600,696.96	1,152,083.64	12.00%
2 至 3 年	7,477,382.33	2,243,214.70	30.00%
3 至 4 年	446,112.58	223,056.29	50.00%
合计	30,350,293.72	4,387,920.74	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
未到期质保款	3,291,021.89			
合计	3,291,021.89			---

6、应收款项融资**(1) 应收款项融资分类列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,740,881.35	5,787,636.00
合计	4,740,881.35	5,787,636.00

(2) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期变动	期末余额
----	------	------	------

	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	5,787,636.00		-1,046,754.65		4,740,881.35	
合计	5,787,636.00		-1,046,754.65		4,740,881.35	

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	51,497,795.58	76,871,820.30
合计	51,497,795.58	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	52,608,710.79	76,453,243.06
往来款	6,580,429.01	6,586,373.26
应收股权激励行权款		1,694,005.20
其他	197,346.04	241,749.93
合计	59,386,485.84	84,975,371.45

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	20,885,370.96	38,813,362.83
1 至 2 年	10,639,289.67	20,105,510.54
2 至 3 年	7,986,283.74	5,020,766.55
3 年以上	19,875,541.47	21,035,731.53
3 至 4 年	3,226,531.96	5,593,467.94
4 至 5 年	2,995,410.07	5,372,422.32
5 年以上	13,653,599.44	10,069,841.27
合计	59,386,485.84	84,975,371.45

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,350,666.58	2.27%	1,350,666.58	100.00%		778,910.55	0.92%	778,910.55	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备	58,035,819.26	97.73%	6,538,023.68	11.27%	51,497,795.58	84,196,460.90	99.08%	7,324,640.60	8.70%	76,871,820.30
其中:										
备用金、押金组合	51,258,044.21	86.32%	2,562,902.21	5.00%	48,695,142.00	75,674,332.51	89.05%	3,783,716.63	5.00%	71,890,615.88
往来款组合	6,580,429.01	11.08%	3,864,375.95	58.73%	2,716,053.06	6,586,373.26	7.75%	3,299,174.04	50.09%	3,287,199.22
其他组合	197,346.04	0.33%	110,745.52	56.12%	86,600.52	1,935,755.13	2.28%	241,749.93	12.49%	1,694,005.20
合计	59,386,485.84	100.00%	7,888,690.26	13.28%	51,497,795.58	84,975,371.45	100.00%	8,103,551.15	9.54%	76,871,820.30

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
公司一			96,500.00	96,500.00	100.00%	已注销
公司二			91,182.75	91,182.75	100.00%	已注销
公司三			25,750.00	25,750.00	100.00%	预计无法收回
公司四			10,000.00	10,000.00	100.00%	预计无法收回
公司五			5,000.00	5,000.00	100.00%	已注销
个人一	727,059.55	727,059.55	727,059.55	727,059.55	100.00%	预计无法收回
个人二	31,851.00	31,851.00	140,000.00	140,000.00	100.00%	预计无法收回
个人三	20,000.00	20,000.00	99,145.09	99,145.09	100.00%	预计无法收回
个人四			50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
个人五			31,851.00	31,851.00	100.00%	预计无法收回
个人六			20,000.00	20,000.00	100.00%	预计无法收回
个人七			19,825.87	19,825.87	100.00%	预计无法收回
个人八			14,081.50	14,081.50	100.00%	预计无法收回
个人九			13,801.82	13,801.82	100.00%	预计无法收回
个人十			6,469.00	6,469.00	100.00%	预计无法收回
合计	778,910.55	778,910.55	1,350,666.58	1,350,666.58		

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

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

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				
——转入第三阶段	-968,703.54		968,703.54	
本期计提	-767,473.58		552,612.69	-214,860.89
2023年12月31日余额	3,495,416.54		4,393,273.72	7,888,690.26

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

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按账龄分类	7,324,640.60	-786,616.92				6,538,023.68
按单项计提坏账准备	778,910.55	571,756.03				1,350,666.58
合计	8,103,551.15	-214,860.89				7,888,690.26

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	项目投标保证金	2,411,800.00	1-2年	4.06%	120,590.00
第二名	项目投标保证金	1,946,471.65	1年以内 693,621.65 1-2年 226,350.00 2-3年 436,500.00 4-5年 454,500.00 5年以上 135,500.00	3.28%	97,323.58
第三名	项目投标保证金	1,929,154.50	1-2年	3.25%	96,457.73
第四名	房租押金	1,904,574.96	2-3年 417,903.10 5年以上 1,486,671.86	3.21%	95,228.75
第五名	项目投标保证金	1,868,830.00	5年以上	3.15%	93,441.50

合计		10,060,831.11		16.95%	503,041.56
----	--	---------------	--	--------	------------

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	8,315,846.31	70.31%	7,702,386.04	68.21%
1至2年	1,497,230.39	12.66%	1,898,056.60	16.81%
2至3年	740,625.46	6.26%	119,244.53	1.06%
3年以上	1,273,255.07	10.77%	1,571,881.64	13.92%
合计	11,826,957.23		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

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额4,070,802.28元，占预付款项期末余额合计数的比例34.42%。

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	893,551.35	627,770.29	265,781.06	1,370,298.16	1,106,303.94	263,994.22
库存商品	9,040,536.57	3,962,113.49	5,078,423.08	10,220,691.41	3,101,337.01	7,119,354.40
周转材料	1,404,090.99		1,404,090.99	1,067,033.04		1,067,033.04
合同履约成本	105,059,989.91	668,700.00	104,391,289.91	157,512,339.15		157,512,339.15

合计	116,398,168.82	5,258,583.78	111,139,585.04	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	-478,533.65				627,770.29
库存商品	3,101,337.01	860,776.48				3,962,113.49
合同履约成本		668,700.00				668,700.00
合计	4,207,640.95	1,050,942.83				5,258,583.78

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	25,967,183.87	25,752,271.16
合计	25,967,183.87	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	2,229,705.62	1,501,778.30
预缴企业所得税	16,640.56	5,207.86
待认证进项税	57,000.00	803,014.17
合计	2,303,346.18	2,310,000.33

12、其他债权投资

项目	期末余额	期初余额
联营企业借款及利息	9,229,164.11	0
合计	9,229,164.11	0

13、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利	本期计入其他综合收益的损	本期末累计计入其他综合收	本期末累计计入其他综合收	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其

			得	失	益的利得	益的损失		变动计入其他综合收益的原因
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						战略性投资
北京主线科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00						战略性投资
北京灵犀微光科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00						战略性投资
上海易咖智车科技有限公司	20,000,000.00							战略性投资
保定市市区农村信用合作联社	20,000.00	20,000.00						计划长期持有
重庆小爱科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00						战略性投资
北京天健源达科技股份有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00						战略性投资
北京通易联科技有限公司	2,115,915.78	2,115,915.78						计划长期持有
合计	115,135,915.78	95,135,915.78						

本报告期本公司新增投资宜昌华易创业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“宜昌华易公司”），宜昌华易公司注册资本 2,000.00 万元，本公司持股比例 10%，截止 2023 年 12 月 31 日本公司未进行出资。

14、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	160,319,221.09		160,319,221.09	187,146,200.42		187,146,200.42	

供劳务							
减：一年内到期的部分	- 25,967,183 .87		- 25,967,183 .87	- 25,752,271 .16		- 25,752,271 .16	
合计	134,352,03 7.22		134,352,03 7.22	161,393,92 9.26		161,393,92 9.26	

15、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
许昌政通可优数字产业园有限公司	1,706,270.43				-395,920.97						1,310,349.46	
北京华易政通城市管理技术研究院有限公司	401,393.10				-43,529.04						357,864.06	
赣州顺浩智慧科技有限公司	1,959,038.10				-355,234.46						1,603,803.64	
四川省数聚汇智科技有限责任公司	1,205,025.75				-387,354.20						817,671.55	

智慧 (沂 源) 城市 建设 运营 有限 公司	2,501 ,547. 10				- 204,9 49.41						2,296 ,597. 69	
深圳 润物 智城 运营 有限 公司					39,53 3.56						39,53 3.56	
淄博 鲁优 政通 私募 股权 投资 合伙 企业 (有 限合 伙)			10,00 0,000 .00		- 111,5 14.55						9,888 ,485. 45	
楚雄 政势 智通 科技 有限 公司	489,2 03.34				- 96.00						489,1 07.34	
小计	8,262 ,477. 82		10,00 0,000 .00		- 1,459 ,065. 07						16,80 3,412 .75	
合计	8,262 ,477. 82		10,00 0,000 .00		- 1,459 ,065. 07						16,80 3,412 .75	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

16、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	2,619,263.88			2,619,263.88
(1) 计提或摊销	2,619,263.88			2,619,263.88
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	31,897,824.45			31,897,824.45
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	38,441,522.66			38,441,522.66

2. 期初账面价值	41,060,786.54			41,060,786.54
-----------	---------------	--	--	---------------

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

17、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	124,144,585.29	127,508,767.21
合计	124,144,585.29	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	38,623,686.00	29,130,432.83	6,615,927.89	229,736,829.65
2. 本期增加金额		2,840,327.35	2,250,242.80	4,700,273.55		9,790,843.70
(1) 购置		959,593.39	2,250,242.80	4,430,236.26		7,640,072.45
(2) 在建工程转入				270,037.29		270,037.29
(3) 企业合并增加						
(4) 长期待摊转入		1,880,733.96				1,880,733.96
3. 本期减少金额		2,735.04	720,494.34	1,580,392.68		2,303,622.06
(1) 处置或报废		2,735.04	720,494.34	1,580,392.68		2,303,622.06
4. 期末余额	124,134,267.48	34,070,107.76	40,153,434.46	32,250,313.70	6,615,927.89	237,224,051.29
二、累计折旧						
1. 期初余额	21,024,692.37	27,170,154.03	26,050,314.38	22,501,142.13	5,481,759.53	102,228,062.44
2. 本期增加金额	3,240,343.30	2,610,413.78	3,571,682.76	3,340,569.80	271,292.82	13,034,302.46

(1) 计提	3,240,343.30	2,103,660.48	3,571,682.76	3,340,569.80	271,292.82	12,527,549.16
(2) 长期待摊转入		506,753.30				506,753.30
3. 本期减少金额		2,735.04	661,007.49	1,519,156.37		2,182,898.90
(1) 处置或报废		2,735.04	661,007.49	1,519,156.37		2,182,898.90
4. 期末余额	24,265,035.67	29,777,832.77	28,960,989.65	24,322,555.56	5,753,052.35	113,079,466.00
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	99,869,231.81	4,292,274.99	11,192,444.81	7,927,758.14	862,875.54	124,144,585.29
2. 期初账面价值	103,109,575.11	4,062,361.42	12,573,371.62	6,629,290.70	1,134,168.36	127,508,767.21

18、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值	20,152,261.67	20,152,261.67
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	6,717,420.55	6,717,420.55
(1) 计提	6,717,420.55	6,717,420.55
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	20,152,261.67	20,152,261.67
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		
2. 期初账面价值	6,717,420.55	6,717,420.55

19、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	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	9,971,717.33	15,323,814.82	408,199,434.45	941,077.71	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	451,725,364.83	941,077.71	477,961,974.69
二、累计摊销					
1. 期初余额	2,220,024.43	14,511,314.82	323,909,446.00	744,719.30	341,385,504.55
2. 本期增加金额	210,453.20	250,000.00	37,092,154.07	12,399.99	37,565,007.26
(1) 计提	210,453.20	250,000.00	37,092,154.07	12,399.99	37,565,007.26
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,430,477.63	14,761,314.82	361,001,600.07	757,119.29	378,950,511.81
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	7,541,239.70	562,500.00	90,723,764.76	183,958.42	99,011,462.88
2. 期初账面价值	7,751,692.90	812,500.00	84,289,988.45	196,358.41	93,050,539.76

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	27,283,004.8					27,283,004.8

科技有限公司	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		19,607,004.21				19,607,004.21
北京数字智通科技有限公司	27,283,004.88					27,283,004.88
合计	27,283,004.88	19,607,004.21				46,890,009.09

(3) 商誉减值测试情况

项目	保定金迪地下管线探测工程有限公司
商誉账面余额①	440,779,441.04
商誉减值准备余额②	-
商誉的账面价值③=①-②	440,779,441.04
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	146,926,480.35
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	587,705,921.39
资产组的账面价值⑥	557,416,750.90
包含整体商誉的资产组的公允价值⑦=⑤+⑥	1,145,122,672.29
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	1,118,980,000.00
整体商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧	26,142,672.29
归属于数字政通公司的商誉减值损失（大于0时）	19,607,004.21

(4) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
保定金迪地下管线探测工程有限公司资产组组合	公司并购保定金迪地下管线探测工程有限公司、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时与商誉相关的资产组组合，包括组成资产组的固定资产、无形资产、其他公司基于最初收购时的目的（能够	不适用	是

	产生良好的协同效益)对保定金迪地下管线探测工程有限公司、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进行整合(即将保定市金迪科技开发有限公司和保定金迪科学仪器有限公司从全资子公司变成全资孙公司),整合好其资产组合能够产生良好的协同效益,故将上述三家公司作为一个资产组组合予以认定		
北京数字智通科技有限公司资产组	公司并购北京数字智通科技有限公司形成商誉相关的资产组,包括组成资产组的固定资产、无形资产、其他	不适用	是

资产组或资产组组合发生变化

本年度资产组或资产组组合未发生变化。

(5) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
保定金迪地下管线探测工程有限公司	440,779,441.04	421,172,436.83	19,607,004.21	2024年-2028年(后续为稳定期)	增长率(注1)	-	参考政府发行的长期国债到期收益率来确定,本次采用到期日大于或等于10年的长期国债平均到期收益率确定无风险报酬率
北京数字智通科技有限公司	27,283,004.88		27,283,004.88	-	-	-	-
合计	468,062,445.92	421,172,436.83	46,890,009.09				

注 1：根据保定金迪地下管线探测工程有限公司已签订的合同、历年经营趋势、市场竞争等因素的综合分析，对未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测，预计 2024 至 2028 的销售增长率分别为 40%、20%、10%、7%、7%。

说明：上述资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）利用了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[2024]第 10433 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》的评估结果。

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	4,688,154.87	979,838.42	978,950.11	1,880,733.96	2,808,309.22
消防设施维护费	12,565.68		5,973.48		6,592.20
合计	4,700,720.55	979,838.42	984,923.59	1,880,733.96	2,814,901.42

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	13,940,695.86	1,531,811.00	9,598,731.14	913,854.55
内部交易未实现利润	10,574,774.73	1,586,216.21	10,199,874.20	1,529,981.13
信用减值准备	334,635,370.60	51,525,026.23	291,998,542.94	44,350,261.11
无形资产摊销	83,640,878.31	12,546,131.75	79,865,411.78	11,979,811.77
未实现融资收益	17,004,770.59	4,251,192.65	18,834,682.83	4,708,670.71
股份支付	15,412,224.40	2,311,833.66	34,699,449.40	5,204,917.41
预计负债	17,573,000.00	2,635,950.00	17,181,000.00	2,577,150.00
合计	492,781,714.49	76,388,161.50	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	12,623,969.07	2,029,045.36	14,012,454.13	2,405,743.12

资产评估增值				
交易性金融资产公允价值变动	2,890,825.59	433,623.84	2,158,187.77	323,728.17
未确认融资费用	1,325,810.03	331,452.51	2,179,738.91	544,934.73
合计	16,840,604.69	2,794,121.71	18,350,380.81	3,274,406.02

(3) 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	2,517,275.18	1,589,118.86
可抵扣亏损	44,586,519.70	55,715,084.66
合计	47,103,794.88	57,304,203.52

(4) 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	
2024	525,086.01	525,086.01	
2025	1,930,136.66	1,930,136.66	
2026	3,629,853.66	3,730,183.30	
2027	25,388,362.39	25,388,362.39	
2028	13,113,080.98		
合计	44,586,519.70	55,715,084.66	

23、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未完工装修费	4,479,138.51		4,479,138.51			
代支付购房款				5,130,000.00		5,130,000.00
合计	4,479,138.51		4,479,138.51	5,130,000.00		5,130,000.00

24、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	14,240,373.61	14,240,373.61	保证金、冻结	保函保证金、项目保证金、冻结等	16,473,593.88	16,473,593.88	保证金、其他	保函保证金、项目保证金等

固定资产	25,212,703.15	14,797,549.78	抵押	银行融资额度抵押	25,212,703.15	15,755,733.34	抵押	银行汇票循环抵押
无形资产	6,229,600.00	4,464,546.67	抵押	银行融资额度抵押	6,229,600.00	4,589,138.67	抵押	银行汇票循环抵押
投资性房地产	15,267,459.33	8,730,256.59	抵押	银行融资额度抵押	15,267,459.33	9,419,988.98	抵押	银行汇票循环抵押
合计	60,950,136.09	42,232,726.65			63,183,356.36	46,238,454.87		

其他说明：

说明 1：本公司期末保函保证金 2,908,790.02 元、银行承兑汇票保证金 1,071,970.00 元、履约保证金 2,891,236.67 元。

说明 2：本公司期末司法冻结资金 6,548,648.80 元，截至报告批准报出日已解冻 5,101,160.00 元（未解冻的 1,447,488.80 元的项目正在二审审理中）；因证书变更不及时受限资金 3,150.84 元，截至报告批准报出日未解除；因网银账户对账不及时受限资金 816,577.28 元，截至报告批准报出日已解除。

25、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,000,000.00	6,234,347.24
合计	1,000,000.00	6,234,347.24

27、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	134,209,021.81	128,768,956.90
项目服务费及数据款	317,861,758.62	385,028,232.67
合计	452,070,780.43	513,797,189.57

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	13,980,500.00	尚未结算
第二名	11,572,305.85	尚未结算
第三名	10,505,151.16	尚未结算
第四名	8,966,902.73	尚未结算
第五名	7,594,309.39	尚未结算
合计	52,619,169.13	

28、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	65,437,986.87	64,033,866.76
合计	70,234,776.87	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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

基于公司发展需要，暂未支付。

(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
股权投资款（注 1）	33,759,025.73	33,759,025.73
已报销未支付项目差旅费	593,170.36	3,653,358.21
备用金、押金及保证金等	17,749,844.55	14,728,772.70
代扣代缴款	2,591,616.80	3,218,214.01
往来款	6,870,985.24	7,305,387.39
代收代付款	2,632,203.61	296,424.73
其他	1,241,140.58	1,072,683.99
合计	65,437,986.87	64,033,866.76

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
股权投资款	33,759,025.73	按照收购协议分期支付
往来款	5,060,000.00	按照协议支付
合计	38,819,025.73	

其他说明：

注 1：股权投资款为公司收购保定金迪地下管线探测工程有限公司、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股权时形成的按照收购协议支付条件分期支付的收购款，该款项尚未达成支付条件。

29、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	866,523.13	866,523.13
合计	866,523.13	866,523.13

30、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	32,592,531.83	53,236,503.23
合计	32,592,531.83	53,236,503.23

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
项目一	3,237,735.86	尚处维护期
项目二	2,641,631.79	尚处维护期
合计	5,879,367.65	

31、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	515,919,574.13	523,646,498.40	27,479,907.00
二、离职后福利-设定	7,670,341.43	69,345,965.90	74,455,621.83	2,560,685.50

提存计划				
三、辞退福利		2,741,609.81	2,741,609.81	
合计	42,877,172.70	588,007,149.84	600,843,730.04	30,040,592.50

(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	438,354,124.41	440,940,259.72	23,983,154.96
2、职工福利费	20.00	11,070,543.59	11,058,139.59	12,424.00
3、社会保险费	5,135,114.36	39,134,380.28	41,590,608.53	2,678,886.11
其中：医疗保险费	4,246,693.40	36,254,129.86	39,102,087.80	1,398,735.46
工伤保险费	360,199.93	1,740,832.04	1,739,810.30	361,221.67
生育保险费	525,385.97	1,035,418.54	644,761.34	916,043.17
其他	2,835.06	103,999.84	103,949.09	2,885.81
4、住房公积金	3,021,365.95	26,151,133.82	28,984,512.06	187,987.71
5、工会经费和职工教育经费	444,600.63	1,155,293.20	982,439.61	617,454.22
8、其他短期薪酬	36,440.06	54,098.83	90,538.89	
合计	35,206,831.27	515,919,574.13	523,646,498.40	27,479,907.00

(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	66,643,956.30	71,755,583.71	1,787,328.14
2、失业保险费	771,385.88	2,702,009.60	2,700,038.12	773,357.36
合计	7,670,341.43	69,345,965.90	74,455,621.83	2,560,685.50

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,863,718.56	15,371,584.01
企业所得税	9,561,546.88	35,818,972.63
个人所得税	395,460.29	591,473.80
城市维护建设税	2,067,722.45	2,067,124.25
教育费附加	880,263.79	878,183.48
地方教育费附加	577,145.22	585,496.96
房产税	13,442.91	24,642.07

其他	208,225.73	216,179.35
合计	28,567,525.83	55,553,656.55

33、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	4,855,904.10	4,655,708.63
一年内到期的租赁负债		7,103,428.80
合计	4,855,904.10	11,759,137.43

34、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	36,281,169.82	33,529,360.13
合计	36,281,169.82	33,529,360.13

35、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁应付款		7,103,428.80
减：一年内到期的部分		-7,103,428.80
合计		0.00

36、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	10,347,198.40	15,203,102.50
合计	10,347,198.40	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	15,203,102.50	19,858,811.13
减：一年内到期部分	4,855,904.10	4,655,708.63
合计	10,347,198.40	15,203,102.50

37、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	17,573,000.00	17,181,000.00	计提维保费
合计	17,573,000.00	17,181,000.00	

38、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	2,329,975.00	2,325,640.67	2,648,658.98	参与国家的重点专项项目
合计	2,644,324.65	2,329,975.00	2,325,640.67	2,648,658.98	

其他说明：

涉及政府补助的项目

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
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	399,975.00	1,732,940.67	
国家重点研发计划“城镇可持续发展关键技术与装备”重点专项2023年度项目		1,930,000.00		
合计	2,644,324.65	2,329,975.00	1,732,940.67	

(续上表)

负债项目	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		592,700.00	718,658.98	与收益相关
国家重点研发计划“城镇可持续发展关键技术与装备”重点专项2023年度项目			1,930,000.00	与收益相关
合计		592,700.00	2,648,658.98	

39、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	7,815,460.22	9,340,264.65
大余路灯 PPP 项目融资款	93,100,500.00	90,234,000.00
合计	100,915,960.22	99,574,264.65

40、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	9,992,900.00		102,106,693.00		112,099,593.00	621,130,158.00

其他说明：

1. 2023 年，公司股权激励对象累计行权 9,992,900.00 股，行权金额 65,997,410.50 元，其中增加股本 9,992,900.00 元，增加资本公积（股本溢价）56,004,510.50 元。

2. 2023 年，公司依据《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股。以公司利润分配方案披露至实施期间总股本 510,533,465 股为基数（包含“北京数字政通科技股份有限公司—2023 年员工持股计划”股本增加 3,430,400 股），共计转增 102,106,693 股，增加股本 102,106,693.00 元，减少资本公积（股本溢价）102,106,693.00 元。

41、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	93,156,273.57	102,106,693.00	1,884,000,220.31
其他资本公积	62,469,058.02	14,402,400.00	33,689,625.00	43,181,833.02
合计	1,955,419,697.76	107,558,673.57	135,796,318.00	1,927,182,053.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明 1：(1)2023 年，公司股权激励对象累计行权 9,992,900.00 股，增加资本公积（股本溢价）56,004,510.50 元。

(2) 2023 年，公司回购专用证券账户所持有的 3,430,400 股公司股票已于 2023 年 6 月 27 日通过非交易过户形式过户至“北京数字政通科技股份有限公司—2023 年员工持股计划”证券专用账户，增加资本公积（股本溢价）3,462,138.07 元。

(3) 2023 年，公司 2020 年股票期权激励计划可行权条件成就、2021 年限制性股票激励计划第二个归属期归属条件成就，从资本公积（其他资本公积）转入资本公积（股本溢价）金额合计 33,689,625.00 元。

说明 2：2023 年，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，减少资本公积（股本溢价）102,106,693.00 元。

说明 3：根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》应用指南规定：等待期内每个资产负债表日，企业应当根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权工具的数量一致。根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截止当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。2023 年确认管理费用为 14,402,400.00 元，增加资本公积（其他资本公积）14,402,400.00 元。

42、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	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：

公司于 2023 年 6 月 28 日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司下发的《证券过户登记确认书》，公司回购专用证券账户所持有的 343.04 万股标的股票已于 2023 年 6 月 27 日通过非交易过户形式过户至“北京数字政通科技股份有限公司—2023 年员工持股计划”证券专用账户。

43、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	14,757,110.46		146,609,445.87
合计	131,852,335.41	14,757,110.46		146,609,445.87

44、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	134,384,220.22	254,601,689.47
减：提取法定盈余公积	14,757,110.46	20,739,871.85
对所有者的分配	25,526,673.25	22,328,030.92
期末未分配利润	1,365,439,266.83	1,271,338,830.32

45、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	1,203,480,165.47	721,839,357.27	1,497,186,673.16	912,075,187.18
其他业务	9,637,214.82	5,579,293.34	28,445,020.98	12,809,501.26
合计	1,213,117,380.29	727,418,650.61	1,525,631,694.14	924,884,688.44

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

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 661,959,721.10 元。

46、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	4,665,914.76	4,868,552.52
教育费附加	2,000,164.16	2,078,915.51
房产税	1,257,426.97	1,554,040.81
土地使用税	70,843.89	80,413.82
车船使用税	92,323.06	93,819.61
印花税	745,594.53	936,396.86

地方教育费附加	1,333,658.73	1,385,943.51
其他-水利建设基金	21,065.61	29,365.11
合计	10,186,991.71	11,027,447.75

47、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	46,120,318.63	46,486,177.30
股份支付成本	14,402,400.00	27,284,300.00
办公费	14,348,320.23	12,803,292.61
折旧费	10,180,005.03	9,782,720.55
业务招待费	4,874,773.97	2,802,054.30
差旅费	3,626,507.51	2,608,134.38
中介机构费	3,327,430.90	1,783,723.00
办公场租物业费	2,855,113.93	2,440,082.62
无形资产摊销	2,684,517.62	6,817,192.00
其他	2,666,016.85	3,340,879.45
合计	105,085,404.67	116,148,556.21

48、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	72,059,594.26	63,501,916.97
业务招待费	25,843,724.07	19,195,526.34
差旅费	19,223,596.53	19,996,679.33
服务费	6,395,254.08	2,190,160.63
办公费	5,110,694.39	4,147,334.84
广告宣传费	1,076,502.72	303,873.74
维保及维修费	572,703.72	951,103.61
通讯费	324,313.42	461,244.00
其他	641,491.60	674,100.39
合计	131,247,874.79	111,421,939.85

49、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	63,435,788.03	61,323,462.64
自行开发无形资产的摊销	34,815,619.77	34,771,127.63
技术服务费	6,714,905.29	5,759,619.04
差旅费	2,524,727.60	1,118,988.62
办公费	1,696,119.06	1,590,852.51

折旧费	369,127.23	329,152.96
材料费	317,280.43	59,372.33
业务招待费	44,873.82	33,824.56
其他	577,588.16	185,853.70
合计	110,496,029.39	105,172,253.99

50、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,470,827.21	3,729,294.98
其中：票据贴现利息		
减：利息收入	14,080,793.25	13,044,148.42
手续费	456,222.30	323,924.78
其他	-6,011,954.69	-7,145,680.31
合计	-16,165,698.43	-16,136,608.97

其他说明：

财务费用-其他项为长期应收款-未实现融资收益冲减财务费用形成。

51、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	21,445,096.72	27,991,118.24
进项税加计抵扣	569,357.38	746,997.15
增值税及附加税减免	9,869.29	416,386.92
个税手续费返还	502,906.92	252,959.57
企业社保补贴和就业补贴	63,962.55	96,624.24
社保返还	83,999.24	12,412.74
垃圾处理费		2,679.58
科小奖励金	10,000.00	
知识产权补贴	1,200.00	
其他	0.62	
合计	22,686,392.72	29,519,178.44

52、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,890,825.59	1,955,902.32
合计	2,890,825.59	1,955,902.32

53、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,459,065.07	28,529.54
处置长期股权投资产生的投资收益		2,582,401.69
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		1,260.00
委托理财投资收益	33,545,802.26	29,888,253.42
合计	32,086,737.19	32,500,444.65

54、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-46,293,129.18	-52,975,118.04
其他应收款坏账损失	214,860.89	-1,033,057.20
合计	-46,078,268.29	-54,008,175.24

55、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,050,942.83	-1,086,830.35
十、商誉减值损失	-19,607,004.21	
十一、合同资产减值损失	-3,291,021.89	-797,458.59
合计	-23,948,968.93	-1,884,288.94

56、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		-527,210.00
合计		-527,210.00

57、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	4,793,858.76	5,093,263.27	4,793,858.76
无法支付的应付款项	1,858,413.14		1,858,413.14
非流动资产损毁报废利得	37,274.30		37,274.30
其他	1,528,593.57	368,279.92	1,528,593.57
合计	8,218,139.77	5,461,543.19	8,218,139.77

政府补助明细

补助项目	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	1,732,940.67	2,618,124.64	与收益相关
稳岗补贴	2,553,913.09	1,811,962.51	与收益相关
留工补助	-	503,000.00	与收益相关
纳税先进奖励	80,000.00	80,000.00	与收益相关
培训补贴	-	38,800.00	与收益相关
失业保险一次性扩岗补助	347,005.00	34,500.00	与收益相关
北京知识产权局专利申请补助	-	4,000.00	与收益相关
工伤款返还	-	2,876.12	与收益相关
协同发展突出贡献奖励	50,000.00	-	与收益相关
高新认定奖励	30,000.00	-	与收益相关
合计	4,793,858.76	5,093,263.27	

58、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	25,000.00		25,000.00
非流动资产毁损报废损失	50,912.75	49,527.45	50,912.75
赔偿金、违约金及罚款支出	230,873.51		230,873.51
其他	100,081.05	13,136.71	100,081.05
合计	406,867.31	62,664.16	406,867.31

59、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	12,152,497.96	35,878,889.79
递延所得税费用	-5,603,799.13	-5,680,076.80
合计	6,548,698.83	30,198,812.99

(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	140,296,118.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,044,417.74
子公司适用不同税率的影响	1,643,935.69
调整以前期间所得税的影响	-10,459,303.17
非应税收入的影响	-1,253,389.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,941,553.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,068.21
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	991,480.49
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	16,422.85
研发费用加计扣除	-12,356,789.89
其他	-11,560.24
所得税费用	6,548,698.83

60、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金、押金及个人备用金等	55,835,314.22	47,003,292.91
利息收入	14,080,793.25	13,044,148.42
代收代扣款项	1,938,428.87	1,900,668.83
除税费返还外的其他政府补助收入	4,953,020.55	5,204,975.98
个税手续费返还	502,906.92	252,959.57
其他	2,091,384.83	2,608,926.96
合计	79,401,848.64	70,014,972.67

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
投标保证金、押金及个人备用金等	60,762,602.93	67,287,000.27
期间费用-销售费用	46,392,128.56	47,616,149.14
期间费用-管理费用	29,335,668.19	23,415,671.16
代收代扣款项	22,179,438.12	25,932,250.81
期间费用-研发费用	7,070,162.32	6,844,482.89
其他	458,645.79	347,860.70
合计	166,198,645.91	171,443,414.97

(2) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到投资款	200,000.00	400,000.00
合计	200,000.00	400,000.00

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
回购本公司限制性股票支付的现金		50,395,141.93
支付使用权资产租金	7,060,089.21	9,338,102.02
合计	7,060,089.21	59,733,243.95

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款		20,000,000.00				20,000,000.00
合计		20,000,000.00				20,000,000.00

61、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	133,747,419.46	255,869,334.14
加：资产减值准备	23,948,968.93	1,884,288.94
信用减值准备	46,078,268.29	54,008,175.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,707,451.22	16,204,080.85
使用权资产折旧	6,717,420.55	6,717,420.56
无形资产摊销	37,565,007.26	41,660,495.38
长期待摊费用摊销	984,923.59	452,026.09
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）		527,210.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	13,638.45	49,180.27
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-2,890,825.59	-1,955,902.32
财务费用（收益以“－”号填列）	-2,541,127.48	-3,416,385.33
投资损失（收益以“－”号填列）	-32,086,737.19	-32,500,444.65
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,123,514.82	-4,329,655.07
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-480,284.31	-1,350,421.73
存货的减少（增加以“－”号填列）	53,772,192.94	37,041,532.21
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-25,890,537.68	-355,815,627.78
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-132,609,967.15	11,604,510.07
其他		
限制性股票和股权激励影响损益	14,402,400.00	27,284,300.00
经营活动产生的现金流量净额	132,314,696.47	53,934,116.87
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	1,636,306,069.90	1,489,104,286.92
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	147,201,782.98	52,695,415.21

(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	1,636,306,069.90	1,489,104,286.92
其中：库存现金	136,078.98	126,125.48
可随时用于支付的银行存款	1,636,169,990.92	1,488,978,161.44
三、期末现金及现金等价物余额	1,636,306,069.90	1,489,104,286.92

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
受限货币资金	14,240,373.61	16,473,593.88	保函保证金、项目保证金、冻结等
合计	14,240,373.61	16,473,593.88	

62、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

不适用。

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入

河北省保定市横滨路 128 号项目	3,405,091.90	
北京市海淀区西直门北大街 32 号项目	3,901,121.57	
长沙市中电软件园二期 A6 栋四楼	549,106.24	
合计	7,855,319.71	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	106,714,692.50	104,181,732.10
自行开发无形资产的摊销	34,815,619.77	34,771,127.63
技术服务费	6,714,905.29	6,059,619.04
差旅费	3,267,808.36	1,377,654.48
办公费	1,782,377.89	1,673,879.17
固定资产折旧费	638,956.96	546,072.39
设备和材料费	317,280.43	59,372.33
通讯费	81,143.55	25,151.06
交通费	29,849.95	13,554.00
其他费用	622,461.98	219,678.26
合计	154,985,096.68	148,927,840.46
其中：费用化研发支出	110,496,029.39	105,172,253.99
资本化研发支出	44,489,067.29	43,755,586.47

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
矛盾调节监管平台 V1.0	24,077,094.12	53,973.10			24,131,067.22			
智慧排水综合监管平台 V3.0	19,362,903.93	31,959.23			19,394,863.16			
燃气行业综合监管平台 V2.0		23,132,779.41					23,132,779.41	
重点人员智能管控		21,270,355.55					21,270,355.55	

平台 V2.0							
合计	43,439,998.05	44,489,067.29			43,525,930.38		44,403,134.96

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
燃气行业综合监管平台 V2.0	96%	2024 年 03 月 01 日	项目应用	2023 年 04 月 01 日	立项报告
重点人员智能管控平台 V2.0	96%	2024 年 03 月 01 日	项目应用	2023 年 04 月 01 日	立项报告

九、合并范围的变更

1、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、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. 公司子公司保定金迪地下管线探测工程有限公司新设子公司武汉金迪科技有限公司，注册资本 1000.00 万元，本公司持股比例 100%，实缴出资 300.00 万元。

2. 本公司子公司保定金迪地下管线探测工程有限公司新设子公司北京金迪运营科技有限公司，注册资本 1000.00 万元，本公司持股比例 100%，实缴出资 200.00 万元。

3. 本公司子公司政通智慧城市运营科技有限公司新设子公司政通智慧城市运营服务(张家口)有限责任公司，注册资本 1000.00 万元，子公司持股比例 100%，尚未实缴出资。

4. 本公司新设子公司云南政通智慧科技有限公司，注册资本 5000.00 万元，本公司持股比例 100%，尚未实缴出资。

5. 本公司新设子公司安徽政通智能科技有限公司，注册资本 5000.00 万元，本公司持股比例 100%，尚未实缴出资。

注①：本公司 2021 年新设的子公司天津政通智行科技有限公司，注册资本 2000.00 万元，本公司持股比例 100%，截止 2023 年 12 月 31 日尚未实缴出资，本期开展经营活动，纳入本财务报告合并范围内。

注②：本报告期本公司新设子公司河北雄安数字政通科技有限公司，注册资本 1,000.00 万元，本公司持股比例 100%；新设子公司福建数字政通科技有限公司，注册资本 5,000.00 万元，本公司持股比例 100%，新设子公司宜昌政联科技有限公司，注册资本 1,000.00 万元，本公司持股比例 100%，截止 2023 年 12 月 31 日本公司对上述三家公司均未缴纳出资，上述三家公司也尚未实际开展经营活动，故上述三家公司未包含在本财务报告合并范围内。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
北京数字智通科技有限公司	40,000,000.00	北京	北京	计算机服务	100.00%		设立
上海政通信息科技有限公司	2,000,000.00	上海	上海	计算机服务	100.00%		设立
北京数字政通数据科技有限公司	20,000,000.00	北京	北京	计算机服务	100.00%		非同一控制下企业合并
保定金迪地下管线探测工程有限公司	50,000,000.00	保定	保定	地下管线探测检测		100.00%	非同一控制下企业合并
武汉金迪科技有限公司	10,000,000.00	武汉	武汉	数据处理服务、软件开发		100.00%	非同一控制下企业合并
北京金迪运营科技有限公司	10,000,000.00	北京	北京	技术开发、技术服务		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	30,000,000.00	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	10,000,000.00	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	5,000,000.00	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	2,000,000.00	保定	保定	地下管道修复工程施工		70.00%	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	5,000,000.00	保定	保定	管道内衬的研发、制造	100.00%		设立
江西政通城运科技有限公司	37,500,300.00	赣州	赣州	城市及道路照明亮化工程专业承包	100.00%		设立
福建政通城运信息科技有限公司	20,000,000.00	宁德	宁德	软件和信息技术服务	100.00%		设立
保定政运恒通信息技术有限责任公司	10,000,000.00	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	1,000,000.00	长沙	长沙	移动互联网研发和维护	100.00%		设立
慧政博通信息科技有限公司	50,000,000.00	苏州	苏州	软件和信息技术服务	90.00%		设立
政通智慧城市运营科技有限公司	50,000,000.00	天津	天津	计算机服务		90.00%	设立
河南政通运营科技有限公司	1,500,000.00	许昌	许昌	技术服务		90.00%	设立
政通城市服务(山东)有限公司	30,000,000.00	济南	济南	技术服务		90.00%	设立
政通智慧城市运营服务(张家口)有限责任公司	10,000,000.00	张家口	张家口	软件开发、软件外包	55.00%		非同一控制下企业合并
湖北政通智慧城市科技有限公司	20,000,000.00	黄石	黄石	计算机服务	100.00%		设立
安徽数字展通信息科技有限公司	10,000,000.00	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	10,000,000.00	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	10,000,000.00	成都	成都	呼叫中心;测绘服务	100.00%		设立
河南数字政通科技有限公司	10,000,000.00	郑州	郑州	技术服务	100.00%		设立
长春数字政通科技有限	20,000,000.00	长春	长春	市场营销策划	100.00%		设立

公司							
河南数字智通科技有限公司	10,000,000.00	许昌	许昌	技术服务	100.00%		设立
广西数字政通科技有限公司	10,000,000.00	桂林	桂林	技术服务	100.00%		设立
政通智慧城市运营服务(淄博)有限公司	10,000,000.00	淄博	淄博	单位后勤管理服务	80.00%		设立
海南政通优势数字科技有限公司	10,000,000.00	海口	海口	互联网新闻信息服务	99.00%		设立
嘉兴政通优势投资合伙企业(有限合伙)	100,000,000.00	嘉兴	嘉兴	实业投资、投资管理、投资咨询	100.00%		设立
云南政通智慧科技有限公司	50,000,000.00	楚雄	楚雄	施工专业作业、技术服务、技术开发	100.00%		设立
安徽政通智能科技有限公司	50,000,000.00	合肥	合肥	网络技术服务、大数据服务、软件开发	100.00%		设立
天津政通智行科技有限公司	20,000,000.00	天津	天津	软件开发	100.00%	-	设立
宜昌政联科技有限公司	10,000,000.00	宜昌	宜昌	网络技术服务	100.00%	-	设立
河北雄安数字政通科技有限公司	10,000,000.00	雄安	雄安	软件开发	100.00%	-	设立
福建数字政通科技有限公司	50,000,000.00	福建	福建	网络技术服务	100.00%	-	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%	508,133.91		1,931,293.56

(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	156,378,069.00	12,443,717.15	168,821,786.15	138,508,850.58		138,508,850.58	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	297,379,218.31	5,081,339.06	5,081,339.06	-17,255,732.75	300,455,136.25	2,615,606.12	2,615,606.12	19,819,578.21

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
智慧（沂源）城市建设运营有限公司	沂源	沂源	城市公共交通，软件开发，技术服务	49.00%		权益法
淄博鲁优政通私募股权投资合伙企业（有限合伙）	淄博	淄博	以自有资金从事投资活动；私募股权投资基金管理、创业投资基金管理服务	50%	-	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	智慧（沂源）城市建设运营有限公司	智慧（沂源）城市建设运营有限公司
流动资产	87,927,930.84	93,574,775.45
非流动资产	143,170.49	1,934,047.72
资产合计	88,071,101.33	95,508,823.17
流动负债	83,384,167.28	90,403,625.02
非流动负债		
负债合计	83,384,167.28	90,403,625.02
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	4,686,934.05	5,105,198.15
按持股比例计算的净资产份额	2,296,597.69	2,501,547.09
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	2,296,597.69	2,501,547.09
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	9,432,990.93	44,310,619.27
净利润	-417,685.16	104,348.87
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-417,685.16	104,348.87
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	淄博鲁优政通私募股权投资合伙企业（有限合伙）	淄博鲁优政通私募股权投资合伙企业（有限合伙）
流动资产	19,826,970.91	
非流动资产	-	
资产合计	19,826,970.91	
流动负债	-	
非流动负债	-	
负债合计	-	
少数股东权益		

归属于母公司股东权益	19,826,970.91	
按持股比例计算的净资产份额	9,913,485.46	
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	9,913,485.46	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-223,029.09	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-223,029.09	
本年度收到的来自联营企业的股利		

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	4,618,329.61	5,760,930.73
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,142,601.11	-22,601.40
--综合收益总额	-1,142,601.11	-22,601.40

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 不适用**2、涉及政府补助的负债项目**适用 □不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	2,644,324.65	2,329,975.00	1,732,940.67		592,700.00	2,648,658.98	与收益相关
合计	2,644,324.65	2,329,975.00	1,732,940.67		592,700.00	2,648,658.98	

3、计入当期损益的政府补助适用 □不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
增值税退税款	21,445,096.72	27,991,118.24
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	1,732,940.67	2,618,124.64
稳岗补贴	2,553,913.09	1,811,962.51
进项税加计抵扣	569,357.38	746,997.15
留工补助		503,000.00
增值税及附加税减免	9,869.29	416,386.92
个税手续费返还	502,906.92	252,959.57
企业社保补贴和就业补贴	63,962.55	96,624.24
纳税先进奖励	80,000.00	80,000.00
培训补贴		38,800.00
失业保险一次性扩岗补助	347,005.00	34,500.00
社保返还	83,999.24	12,412.74
北京知识产权局专利申请补助	1,200.00	4,000.00
工伤款返还		2,876.12
垃圾处理费		2,679.58
企业所得税减免优惠	0.62	
协同发展突出贡献奖励	50,000.00	
高新认定奖励	30,000.00	
科小奖励金	10,000.00	
合计	27,480,251.48	34,612,441.71

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收款项、长期股权投资、其他权益工具投资、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。

2、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，主要为包括利率风险。

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 12 月 31 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。

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		252,890,825.59		252,890,825.59
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		252,890,825.59		252,890,825.59
委托理财		252,890,825.59		252,890,825.59
（二）其他债券投资		9,229,164.11		9,229,164.11
（三）其他权益工具投资			115,135,915.78	115,135,915.78
应收款项融资		4,740,881.35		4,740,881.35
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

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

结构性存款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

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

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

企业股东吴强华为实际控制人，持有公司 21.97%的股权，对本公司的表决权比例为 21.97%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、2。

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
优势金控（上海）资产管理有限公司	本公司实际控制人近亲属控制的企业
优势（海南）产业投资集团有限公司	本公司实际控制人近亲属控制的企业

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	2,807,747.05			6,078,166.10
许昌政通可优数字产业园有限公司	固定资产购置				5,130,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
智慧（沂源）城市建设运营有限公司	提供劳务		38,786,725.66
许昌政通可优数字产业园有限公司	提供劳务	8,327,433.63	

(2) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
许昌政通可优数字产业园有限公司	4,000,000.00	2022年06月27日	2025年06月26日	
许昌政通可优数字产业园有限公司	1,130,000.00	2022年08月01日	2025年06月26日	
许昌政通可优数字产业园有限公司	281,000.00	2023年05月25日	2025年06月26日	
许昌政通可优数字产业园有限公司	2,589,000.00	2023年11月08日	2025年06月26日	

(3) 关联方利息

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
许昌政通可优数字产业园有限公司	关联利息	1,229,164.11	-

(4) 与关联方共同设立公司情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
优势（海南）产业投资集团有限公司	共同出资设立海南政通优势数字科技有限公司	-	800,000.00
山东鲁优私募基金有限公司	共同出资设立淄博鲁优政通私募股权投资合伙企业	10,000,000.00	

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京天健源达科技股份有限公司	出售持有焦作市市民健康促进服务有限公司 60% 的股权		6,000,000.00

(6) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,335,700.00	5,483,000.00

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	341,849.56	17,092.48	341,849.56	17,092.48
应收账款	北京通通易联科技有限公司	24,046,281.32	1,202,314.07	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	29,598,318.59	1,479,915.93	34,908,053.09	1,745,402.65
应收账款	许昌政通可优数字产业园有限公司	5,221,238.94	261,061.96		

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
其他债权投资	许昌政通可优数字产业园有限公司	9,299,164.11			

(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	134,499.79	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	2,212.39

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
董事、高级管理人员	1,100,000.00	17,270,000.00	1,440,000	9,764,766.11				
核心业务（技术）人员	5,668,400.00	88,993,880.00	8,552,900	56,232,644.39				
合计	6,768,400.00	106,263,880.00	9,992,900	65,997,410.50				

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
董事、高级管理人员	15.70 元/股	18 个月		
核心业务（技术）人员	15.70 元/股	18 个月		

其他说明：

2023 年 6 月 21 日授予第二类限制性股票期权激励计划，授予数量为 3,338,000 股，授予价格为 15.70 元/股；合同剩余期限为 18 个月。

2023 年 6 月 27 日实施员工持股计划，股票来源为公司专用证券账户集中竞价方式回购的数字政通 A 股普通股股票，实际认购份额为 3,430,400 股。

2023 年度 2020 年股票期权激励计划，第二期可行权的股票期权数量为 7,270,000 股，本期实际行权 1,502,900 股。

2023 年度 2021 年限制性股票激励计划，第二期可行权限制性股票数量 8,490,000 股，本期实际行权 8,490,000 股限制性股票。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	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。
授予日权益工具公允价值的重要参数	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： 员工实际认购数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无差异
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	152,967,475.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	14,402,400.00

3、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
董事、高级管理人员	2,416,752.79	
核心业务（技术）人员	11,985,647.21	
合计	14,402,400.00	

十六、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

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十七、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0.5
拟分配每 10 股分红股（股）	620,410,238
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0.5
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	公司拟以扣除回购专用账户中已回购股份后总股本 620,410,238 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），分红 31,020,511.9 元（含税）。除上述事项外，截止 2024 年 4 月 10 日，本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

十八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	593,333,659.99	628,388,490.45

1 至 2 年	324,886,793.82	340,808,609.10
2 至 3 年	208,422,822.30	74,482,868.09
3 年以上	126,989,371.78	136,279,453.69
3 至 4 年	39,190,494.50	47,539,807.95
4 至 5 年	30,181,621.48	46,160,462.87
5 年以上	57,617,255.80	42,579,182.87
合计	1,253,632,647.89	1,179,959,421.33

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,253,632,647.89	100.00%	167,904,113.60	13.39%	1,085,728,534.29	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	727,040,765.74	57.99%	91,647,390.68	12.61%	635,393,375.06	739,373,195.39	62.66%	79,810,245.04	10.79%	659,562,950.35
关联方组合	134,240,099.74	10.71%	1,497,008.41	1.12%	132,743,091.33	122,262,626.65	10.36%	1,762,495.13	1.44%	120,500,131.52
其他组合	392,351,782.41	31.30%	74,759,714.51	19.05%	317,592,067.90	318,323,599.29	26.98%	57,649,519.34	18.11%	260,674,079.95
合计	1,253,632,647.89	100.00%	167,904,113.60	13.39%	1,085,728,534.29	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	338,044,255.02	10,141,327.65	3.00%
1 至 2 年	197,983,854.60	13,858,869.82	7.00%
2 至 3 年	98,916,193.82	14,837,429.07	15.00%
3 至 4 年	29,700,996.98	7,425,249.25	25.00%
4 至 5 年	26,928,509.77	13,464,254.89	50.00%
5 年以上	35,466,955.55	31,920,260.00	90.00%
合计	727,040,765.74	91,647,390.68	

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
合并范围内	104,299,931.59		
合并范围外	29,940,168.15	1,497,008.41	5.00%
合计	134,240,099.74	1,497,008.41	

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	196,417,430.92	11,785,045.86	6.00%
1 至 2 年	55,509,723.65	6,661,166.84	12.00%
2 至 3 年	109,506,628.48	32,851,988.54	30.00%
3 至 4 年	9,453,535.66	4,726,767.83	50.00%
4 至 5 年	2,916,359.46	2,041,451.62	70.00%
5 年以上	18,548,104.24	16,693,293.82	90.00%
合计	392,351,782.41	74,759,714.51	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	139,222,259.51	28,681,854.09				167,904,113.60
合计	139,222,259.51	28,681,854.09				167,904,113.60

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产合计数的汇总金额为 172,713,034.92 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例为 12.85%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 10,568,525.10 元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	286,887,019.76	309,529,932.03
合计	286,887,019.76	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	24,477,372.28	41,815,257.35
往来款	263,850,527.21	268,302,733.64
应收股权激励行权款		
其他		1,694,005.20
合计	288,327,899.49	311,811,996.19

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	19,388,305.74	82,092,875.02
1 至 2 年	68,164,056.15	48,125,315.78
2 至 3 年	38,623,467.80	4,610,856.49
3 年以上	162,152,069.80	176,982,948.90
3 至 4 年	2,914,253.98	26,172,316.59
4 至 5 年	24,617,693.66	145,828,445.19
5 年以上	134,620,122.16	4,982,187.12
合计	288,327,899.49	311,811,996.19

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	228,432.75	0.08%	228,432.75	100.00%						
其中：										

按组合计提坏账准备	288,099,466.74	99.92%	1,212,446.98	0.42%	286,887,019.76	311,811,996.19	100.00%	2,282,064.16	0.73%	309,529,932.03
其中：										
备用金、押金、保证金组合	24,248,939.53	8.41%	1,212,446.98	5.00%	23,036,492.55	41,613,887.57	13.35%	2,080,694.38	5.00%	39,533,193.19
往来款组合	263,850,527.21	91.51%			263,850,527.21	268,302,733.64	86.05%			268,302,733.64
其他组合						1,895,374.98	0.61%	201,369.78	10.62%	1,694,005.20
合计	288,327,899.49	100.00%	1,440,879.73	0.50%	286,887,019.76	311,811,996.19	100.00%	2,282,064.16	0.73%	309,529,932.03

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
公司一	96,500.00	96,500.00			100.00%	
公司二	91,182.75	91,182.75			100.00%	
公司三	25,750.00	25,750.00			100.00%	
公司四	10,000.00	10,000.00			100.00%	
公司五	5,000.00	5,000.00			100.00%	
合计	228,432.75	228,432.75				

按组合计提坏账准备：押金、备用金、保证金组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
备用金、押金、保证金组合	24,248,939.53	1,212,446.98	5.00%
合计	24,248,939.53	1,212,446.98	

按组合计提坏账准备：往来款组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
往来款	268,302,733.64		
合计	268,302,733.64		

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
其他	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
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				
--转入第三阶段	-11,421.64	-	11,421.64	
本期计提	-1,058,195.54	-	217,011.11	-841,184.43
2023 年 12 月 31 日余额	1,212,446.98	-	228,432.75	1,440,879.73

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按账龄分类	2,282,064.16	1,069,617.18				1,212,446.98
按单项计提坏账准备		228,432.75				228,432.75
合计	2,282,064.16	-841,184.43				1,440,879.73

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	144,371,397.60	1 年以内 900,000.00 1-2 年	50.07%	

			30,000,000.00 5年以上 113,471,397.60		
第二名	往来款	28,699,094.22	2-3年	9.95%	
第三名	往来款	25,815,375.00	3-4年 2,261,400.00 4-5年 23,553,975.00	8.95%	
第四名	往来款	23,000,000.00	1-2年	7.98%	
第五名	往来款	22,355,751.01	1年以内 949,602.40 2-3年 6,468,269.69 4-5年 12,104.91 5年以上 14,925,774.01	7.75%	
合计		244,241,617.83		84.70%	

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	15,003,955.95		15,003,955.95	6,067,004.05		6,067,004.05
合计	908,697,986.29		908,697,986.29	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)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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(北京数字政通智能泊车技术有限公司)	20,000,000.00						20,000,000.00	
北京数字	119,424,000.00						119,424,000.00	

智通科技有限公司	00.00						00.00	
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	586,426,730.34						586,426,730.34	
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（湖北鄂东智城科技有限公司）	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	
慧政博通信息科技有限公司								
保定政运恒通信息技术有限公司	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	
河南数字政通科技有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
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	
广西数字政通科技有限公司									
天津政通智行科技有限公司									
海南政通优势数字科技有限公司	800,000.00							800,000.00	
政通智慧城市运营服务（淄博）有限公司								0.00	
云南政通智慧科技有限公司									
安徽政通智能科技有限公司									
宜昌政联科技有限公司									
河北雄安数字政通科技有限公司									
福建数字政通科技有限公司									
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

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
北京	401,3				-						357,8	

华易政通城市管理技术研究院有限公司	93.10				43,529.04						64.06	
赣州顺浩智慧科技有限公司	1,959,038.10				-355,234.46						1,603,803.64	
四川省数聚汇智科技有限责任公司	1,205,025.75				-387,354.20						817,671.55	
智慧（沂源）城市建设运营有限公司	2,501,547.10				-204,949.41						2,296,597.69	
深圳润物智城运营有限公司					39,533.56						39,533.56	
淄博鲁优政通私募股权投资合伙企业（有限合伙）			10,000,000.00		-111,514.55						9,888,485.45	
小计	6,067,004.05		10,000,000.00		-1,063,048.10						15,003,955.95	
合计	6,067,004.05		10,000,000.00		-1,063,048.10						15,003,955.95	

	05		.00		,048. 10						.95	
--	----	--	-----	--	-------------	--	--	--	--	--	-----	--

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

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	883,261,211.35	493,578,690.64	1,063,601,203.75	604,532,336.45
其他业务	3,901,121.57	1,053,884.88	3,711,821.20	1,053,884.88
合计	887,162,332.92	494,632,575.52	1,067,313,024.95	605,586,221.33

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 371,469,360.01 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	-1,063,048.10	323,055.77
交易性金融资产在持有期间的投资收益	33,121,912.90	29,507,979.30
合计	32,058,864.80	29,831,035.07

十九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-13,638.45	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	5,532,251.80	
除同公司正常经营业务相关的有效套	36,436,627.85	

期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,229,164.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,031,048.19	
减：所得税影响额	6,873,885.75	
少数股东权益影响额（税后）	69,777.67	
合计	39,271,790.08	--

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	3.41%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.42%	0.15	0.15

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用