



北京数字政通科技股份有限公司

2022 年年度报告

2023-013

2023 年 4 月

2022 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 507,103,065 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 2 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	42
第五节 环境和社会责任	59
第六节 重要事项	61
第七节 股份变动及股东情况	72
第八节 优先股相关情况	79
第九节 债券相关情况	80
第十节 财务报告	81

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 2022 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	2022 年 1 月 1 日至 2022 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		
公司国际互联网网址	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	王芳山、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

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	1,525,631,694.14	1,480,608,704.87	3.04%	1,413,997,067.60
归属于上市公司股东的净利润（元）	254,601,689.47	206,715,406.82	23.17%	158,660,177.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	220,034,595.14	182,474,752.53	20.58%	148,373,063.06
经营活动产生的现金流量净额（元）	53,934,116.87	101,677,891.38	-46.96%	225,694,815.35
基本每股收益（元/股）	0.51	0.43	18.60%	0.35
稀释每股收益（元/股）	0.51	0.43	18.60%	0.35
加权平均净资产收益率	6.98%	6.34%	0.64%	6.05%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
资产总额（元）	4,748,361,619.68	4,364,664,153.56	8.79%	4,057,269,438.91
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,817,246,286.56	3,484,366,497.68	9.55%	3,103,335,938.92

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

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

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.4987

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	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	37,995,092.74	77,589,890.16	62,721,066.32	76,295,640.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	37,444,481.48	72,019,173.97	60,797,328.15	49,773,611.54
经营活动产生的现金流量净额	-123,484,508.18	-34,204,407.73	-47,728,638.78	259,351,671.56

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	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,006,011.42	-5,822.13	6,845,258.19	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,368,363.90	4,050,369.56	5,823,001.26	
委托他人投资或管理资产的损益			2,023,223.64	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可	31,845,415.74	24,847,156.68	169,742.06	

供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	354,796.03	64,965.79	-2,203,848.29	
减：所得税影响额	5,849,099.41	4,505,014.54	2,253,570.58	
少数股东权益影响额（税后）	158,393.35	211,001.07	116,692.12	
合计	34,567,094.33	24,240,654.29	10,287,114.16	--

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

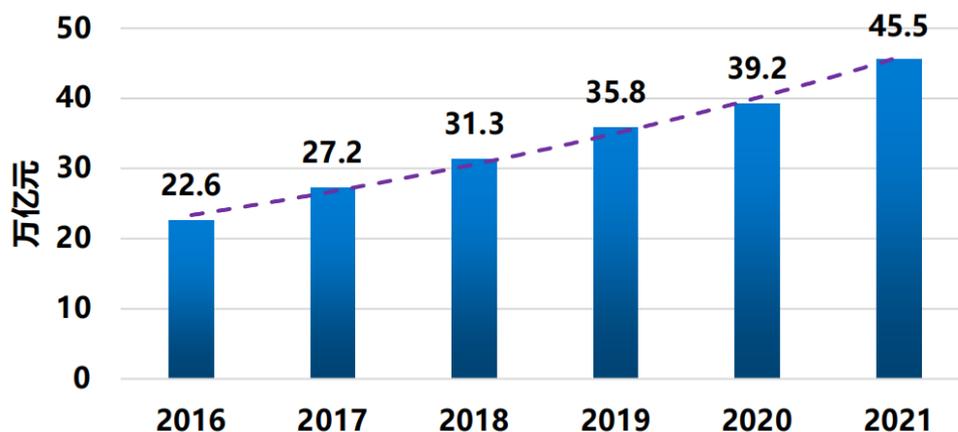
一、报告期内公司所处行业情况

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。

随着数字中国建设进程的加速，数字经济已经上升为国家战略，以数字化转型驱动城市治理方式的变革已经成为各地政府的共识。公司所处行业受国家“十四五”规划、大力发展数字经济等政策驱动，迎来新的市场发展机遇，力争运用数字化为各级党委政府“赋能”增力，在数字中国“2522”框架体系基础上，加快推动数字政府建设，不断推进自主研发能力升级，构建高速、智能、安全的智能化基础设施和行业应用体系。

数字经济已经成为我国经济发展的重要推动力。根据中国信通院数据，2016年至2021年，我国数字经济规模从22.6万亿元增至45.5万亿元，增长1.01倍，总量稳居世界第二，占GDP的比重39.8%。其中，数字产业化基础实力继续巩固，产业数字化进入纵深发展的加速轨道。总体上，数字经济目前已成为我国经济发展的重要推动力。



数据来源：中国数字经济发展报告（2022），中国信息通信研究院，2022年7月

《数字中国建设整体布局规划》指出，要夯实数字中国建设基础。一是打通数字基础设施大动脉，整体提升应用基础设施水平，加强传统基础设施数字化、智能化改造。二是畅通数据资源大循环，释放商业数据价值潜能，加快建立数据产权制度，开展数据资产计价研究，建立数据要素按价值贡献参与分配机制。

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”是数字政府的核心平台，是推动城市治理体系和治理能力现代化的重要手段，“一网统管”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，并综合数字孪生、人工智能、物联网等新兴技术，统筹管理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，是实现政府数字化转型和驱动城市治理现代化的重要抓手。

数字政通的“一网统管”解决方案秉承“体制机制+平台建设”双轮驱动，打造务实可落地的城市治理新模式。借鉴北京、上海、深圳、烟台、合肥等地区先进经验，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、应急处置等职能，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。



基于 CIM 平台的“一横 N 纵”一网统管业务体系

2. 城市运行管理服务平台

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。

公司是模式创立者、标准制定者以及行业建设者，在行业内处于显著领先的市场地位，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。



3. 市域社会治理平台

经济发展和社会稳定成为现阶段各级党委政府高度重视、积极推进的两大重点工作，党的二十大报告也强调要以新安全格局保障新发展格局，加快推进市域社会治理现代化，提高市域社会治理能力。只有全面建设社会治理现代化才能更好预防化解社会矛盾纠纷，更好促进治理理念、治理方式与治理能力的全面提升，更好夯实国家和社会稳定基层基础，建设更高水平的平安中国。

面对城乡基层治理基础薄弱的现实，公司坚持以实体中心作为社会治理现代化建设的数字化载体，紧紧围绕“创新治理模式、维护社会稳定、协调各方联动、服务基层群众”总体定位，通过“数据联通、工作联抓、力量联合、平台联动”的数字化手段和制度保障，积极打造基于数据的建设运营一体化社会治理新模式，为治理现代化注入强劲动力。全面推动社会治理效能变革、动力变革、质量变革，提高社会治理数字化、智能化水平，高效回应党和人民在新时代对于社会治理的期望与要求。

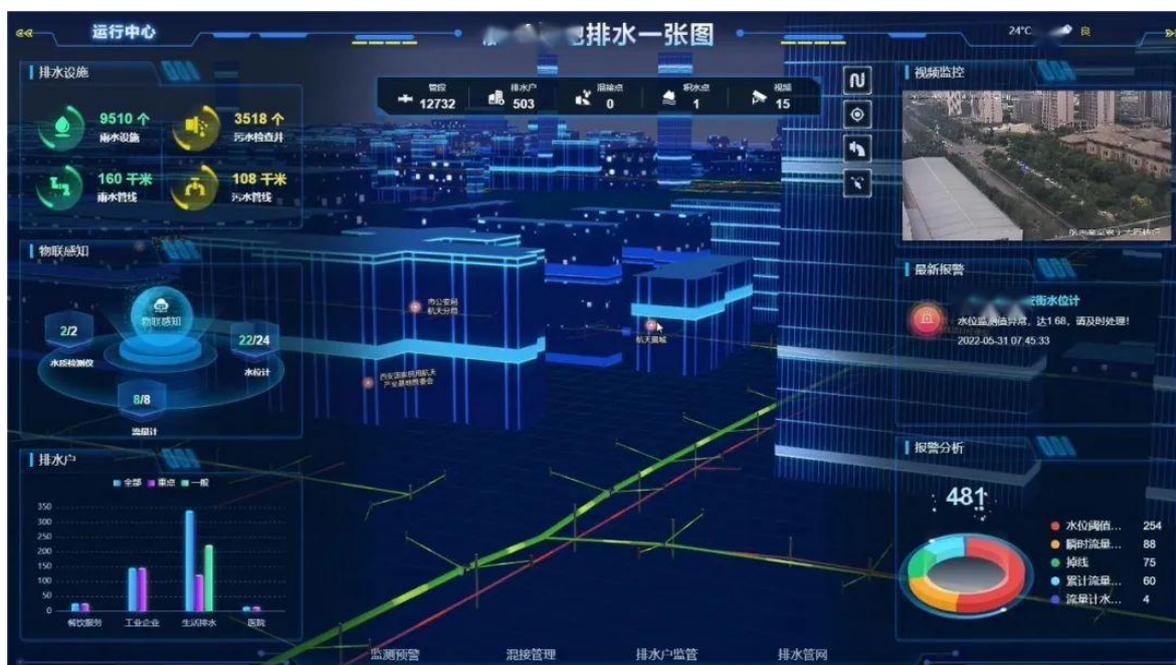


4、城市市政管网智慧监管平台

城市市政排水一直是各地的管理重点和难点，市政排水的主要业务形态可概括为以下几个方面：清检测修复，提升排水管网能力；雨污混接调查，实现长治久清；排水户溯源排查，开展源头治理；防汛应急调度，确保民生安全。公司结合用户需求和痛点，构建城市市政排水管网智慧监管平台，为用户更好的管理市政排水管网提供有效抓手。

通过燃气监管平台，实现对全市燃气企业的经营供气服务行为监管和覆盖区域的燃气管网、场站等主要设施的安全运行监管，并支撑燃气管理部门的日常管理工作。以信息化运用赋能燃气安全精细化监管，推动燃气信息化建设从分散、孤立、缺位的零星功能子系统向

“企业自管、政府监管、一网统管”的综合管理系统转变，汇聚业务流，形成数据流，进行大数据分析和智能研判。通过该平台的建设使监管部门能够及时了解企业生产、运行的实际情况，提升监管部门自身的监管能力，通过科学监管，明晰问题根源，有效管控风险。



（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”无人驾驶网格车为主要手段的城市管理信息多维采集模式；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。

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第一，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、以无人驾驶技术驱动的 AI 智能数据采集和边缘计算业务

公司推出的“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、高效的移动智能网关节点。

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，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、听的着、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。



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

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

公司专注于城市运行一网统管、城市管理精细化、社会治理现代化、城市生命线安全运行监测智能化、城市运营服务智慧化等智慧城市应用与服务核心业务领域。目标用户是各个地市、区县的政府相关部门，包括城管、住建、市政、政法、公安、环保、自然资源等领域。通过多年发展与积累，公司在智慧城市顶层设计、产品创新与迭代、项目高效实施和交付、

运营服务数字化和智能化等方面拥有核心竞争力。迄今为止公司已经为包括北京、上海、天津、重庆、广州在内的全国 500 多个市（含地级市和县级市）、1000 多个区（县）成功建设超过 5000 个智慧城市相关建设项目，服务人口数量超过 5.5 亿人，服务国内城市建成区面积超过 70%。

公司凭借持续的创新能力和专业化的团队优势和遍及全国的营销覆盖能力，帮助相关政府部门改变常规的业务管理方式，为其提供更加先进、实用和贴切的整体解决方案。根据中国国际大数据产业博览会正式发布的《中国大数据企业排行榜》，数字政通多年蝉联智慧城管领域榜首，拥有较高的市场认可度。公司凭借一批高水平的智慧城市应用项目的实施，多年来在业内积累了良好的声誉，得到了广大用户的肯定，品牌影响力持续扩大，为各项工作的开展提供强有力支持。

技术创新和研发优势

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

人才优势

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

专业资质优势

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

报告期内，公司新取得项软件著作权35项，具体如下：

序号	知识产权名称	发证日期	登记号
1	排水大数据分析系统V1.0	2022/1/20	2022SR0129082
2	防汛排涝指挥调度系统V1.0	2022/1/20	2022SR0129095
3	供热在线监管系统V1.0	2022/1/20	2022SR0133511
4	燃气在线监管系统V1.0	2022/1/20	2022SR0133512

5	城管随手拍APPV1.0	2022/2/11	2022SR0216702
6	城市基础设施安全运行监测平台V1.0	2022/2/21	2022SR0254584
7	城市运行管理服务平台数据交换系统V1.0	2022/8/17	2022SR0257707
8	城市运行管理服务平台综合评价系统V1.0	2022/8/17	2022SR0257780
9	城市运行管理服务平台数据填报系统V1.0	2022/8/17	2022SR0257781
10	城市运行管理服务平台应用维护系统V1.0	2022/8/17	2022SR0257798
11	城市运行管理服务平台指挥协调系统V1.0	2022/8/17	2022SR0257928
12	城市运行管理行服务平台业务指导系统V1.0	2022/8/17	2022SR0257929
13	城市运行管理服务平台V1.0	2022/2/23	2022SR0263236
14	城市运行管理服务平台数据汇聚系统V1.0	2022/8/17	2022SR0263237
15	城市运行管理服务平台督查督办系统（重点工作系统）V1.0	2022/2/23	2022SR0263238
16	城市运行管理服务平台决策建议系统V1.0	2022/8/17	2022SR0263239
17	城市运行管理服务平台公众服务系统V1.0	2022/8/17	2022SR0263240
18	市域社会治理大数据可视化分析系统V1.0	2022/3/1	2022SR0292108
19	市域社会治理现代化智能平台V1.0	2022/3/2	2022SR0296445
20	垃圾分类投放监管系统V1.0	2022/3/7	2022SR0313280
21	垃圾分类基础数据管理系统V1.0	2022/3/7	2022SR0313281
22	餐厨垃圾收运监管系统V1.0	2022/3/7	2022SR0313283
23	垃圾分类运营管理系统V1.0	2022/3/7	2022SR0315098
24	垃圾分类收运监管系统V1.0	2022/3/7	2022SR0315099
25	市域社会治理心理咨询服务系统	2022/3/23	2022SR0384326
26	基层社会治理契约共治系统	2022/3/23	2022SR0384327
27	基层社会治理党建引领系统	2022/3/23	2022SR0384328
28	作业人员监管系统v1.0	2022/4/25	2022SR0518123
29	晶石CIM基础平台V1.0	2022/6/14	2022SR0749133
30	智慧排水综合监管平台V2.0	2022/10/24	2022SR1409046
31	GDInfo排水管网监测预警系统[简称排水管网监测预警系统]V1.0	2022/11/09	2022SR1487480
32	GDInfo排水管网APP移动平台[简称排水管网APP]V1.0	2022/11/09	2022SR1487510
33	GDInfo排水管网三维决策分析系统[简称排水管网三维系统]V1.0	2022/11/09	2022SR1487509
34	金迪管道评估系统V1.0	2022/11/03	2022SR1457249
35	D300-3排水管道电视检测系统V1.0	2022/11/03	2022SR1457248

报告期内，公司新取得专利3项，具体如下：

序号	知识产权名称	发证日期	登记号
1	车型识别一体机	2022/5/10	2021308173781
2	一种排水管道缺陷照片自动截取方法及其系统	2022/6/17	ZL202110516558.5
3	电动电缆架	2022/12/20	ZL202230625047.2

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，随着《“十四五”数字经济发展规划》《关于加强数字政府建设的指导意见》等重要政策陆续出台，数字经济和实体经济融合发展上升为国家战略，数字技术广泛应用于政府管理服务，数字政通积极推动数字经济发展和数字政府建设，赋能城市治理科学化、精细化、智能化，为推进国家治理体系和治理能力现代化贡献了力量。

公司坚持标准引领和产品技术创新。持续推动和主导一系列国际、国家、行业标准的制定（修订）工作，并逐步将人工智能技术和无人驾驶技术应用于城市治理领域，基于自有知识产权，打造和实施上百个全信创平台项目。

报告期内，公司经营状况良好，顺利完成 400 多个项目交付运行，中标多个千万级至上亿级别订单，持续获得重大订单趋势逐步确立，毛利率水平进一步提升，营业收入及盈利水平再创历史新高。公司实现营业收入 1,525,631,694.14 元，较上年同期增长 3.04%，归属于上市公司股东的净利润 254,601,689.47 元，较上年同期增长 23.17%。

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

《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》中明确指出：“要提升城市智慧化水平，推行城市一网统管”。“一网统管”作为数字政府的核心平台，是推动城市治理体系和治理能力现代化的重要手段。数字政通在一网统管业务领域具有强大的技术实力和丰富的实施经验，在行业中处于优势地位，公司已承建北京市、烟台市、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项目，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》《焦点访谈》等主流新闻媒体的宣传报道。报告期内，公司中标北京市网格化城市管理平台，该项目建设对大城市、特大城市探索建立“一网统管”城市运行模式具有重要示范意义。

同时，公司一直致力于将城市空间数据挖掘能力与城市精细化治理的业务诉求进行深度结合。报告期内，推出了新一代基于数字孪生的晶石 CIM 平台，高效赋能城市运行一网统管，将前沿科技与优势产品进行深度结合，使公司能够更好地服务城市建设。平台已落地青海省海东市、河北省唐山市、淄博市张店区、淄博市沂源县、烟台市福山区、济南市起步区、许

昌市魏都区等全国多个地区，成功促进了城市治理多种应用场景，通过数字赋能达到提质增效，打造了综合性示范效用的成功案例。

报告期内，公司在“一网统管”领域的市场影响力与日俱增，入选信通院发布《数字政府产业图谱》的一网统管图谱；受邀参加第五届数字中国峰会，并进行《治理体系现代化下如何适配治理能力现代化发挥一网统管效能》主题演讲。同时，公司持续加强与阿里、腾讯等公司的战略合作，陆续发布了“阿里云&数字政通 一网统管联合解决方案”和“腾讯云&数字政通 一网统管联合解决方案”，强强联合为各地城市数字化转型赋能。

报告期内，公司“一网统管”相关订单增长显著，较去年同期增长 3 倍以上。



2. 城市运行管理服务平台

报告期内，公司以城市运行管理服务平台“两标准、一指南”为基本遵循，以物联网、人工智能、城市信息模型、时空大数据等新一代数字技术为支撑，以“高效处置一件事”“及时回应群众关切”“推动城市综合运营管理数字化转型”“防范化解城市运行重大风险隐患”“科学评价城市运行管理服务综合水平”为核心，结合各地城市运行管理服务实际，不断创新城市运行管理服务新技术、新产品、新服务，为各地打造“好用、实用、管用”的城市运管服平台，报告期内，公司承建了北京、重庆、黑龙江、吉林、山东、云南 6 个省和直辖市级平台和杭州、宁波、沈阳、西安、石家庄、西宁、济宁等 70 余个市、县（区）级城市运管服平台，在全国正在开展或初步完成的省级平台建设中覆盖率超过 83%，市、县（区）级城市运管服平台覆盖率超过 70%。

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，公司作为模式创立者、标准制定者以及行业建设者，将以新技术、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。



3. 市域社会治理平台

2022年6月，《国务院关于加强数字政府建设的指导意见》中明确提出：积极推动数字化治理模式创新，提升社会管理能力。推动社会治理模式从单向管理转向双向互动、从线下转向线上线下融合，着力提升矛盾纠纷化解、社会治安防控、公共安全保障、基层社会治理等领域数字化治理能力。2022年10月，党的二十大报告强调，要完善社会治理体系，健全共建共治共享的社会治理制度，提升社会治理效能，建设人人有责、人人尽责、人人享有的社会治理共同体。

公司持续发挥社会治理的技术优势，不断打造务实落地的社会治理解决方案和实战赋能的社会治理产品，有效化解基层各类矛盾纠纷，提高社会重大安全风险预测预警预防能力，切实为基层减负为管理赋能。报告期内，公司中标安徽省合肥市长丰县社会治理、安徽省亳州市谯城区一网共治、广西壮族自治区桂林市临桂区城市大脑联动共治信息平台、许昌市魏都区基层社会治理创新项目、唐山市域社会治理智能化平台、天津市天津港保税区网格化管理服务平台等多个社会治理项目。其中许昌市魏都区作为国家级智能社会治理实验基地，围绕党建引领基层治理，构建了横向到边、纵向到底、全闭环的数字化治理模式，实现全区范围“一网感知态势、一网纵观全局、一网决策指挥、一网协同共治”，打造全国数字化治理示范区。

2023年3月，中共中央国务院印发《党和国家机构改革方案》，指出要组建中央社会工作部，作为党中央职能部门，负责统筹推进党建引领基层治理和基层政权建设工作。截止目前，北京、上海、江苏、广东、湖南、安徽、河北、山西、吉林、四川、西藏、甘肃、宁夏

等各省、直辖市相继出台基层治理现代化纲领性文件统筹指导各地市基层社会治理建设工作，提升基层社会治理水平。公司将进一步总结提炼多地落地实践的社会治理优秀案例经验和技術优势，打造区域标杆，为各地政府治理能力现代化和治理体系现代化提供支持，支撑社会治理数字化转型，并为各地提供可复制可推广的落地做法。



4、城市市政管网智慧监管平台

2022年年底，国家发展和改革委员会办公厅、住房和城乡建设部办公厅联合印发了《关于供水管网漏损治理重点城市（县城）名单的通知》，共确定了50个公共供水管网漏损治理重点城市（县城），中央预算内投资对符合条件的项目给予支持。同时，全国各地省、市均已下发相关政策文件，全国各地污水提质增效、城市内涝治理、供水管网漏损控制、燃气安全监管、地下市政基础设施普查及综合管理、地下管网普查及信息化建设开启新的浪潮，管网相关的海绵城市、流域数字孪生正蓬勃发展，为市政排水管网带来新的机会。

报告期内，公司主导了《城镇排水管网地理信息系统技术规范》的编制，参与《市政排水管道紫外光固化修复施工技术规程》等规程规范的编制，持续引领行业发展。

报告期内，公司通过与多个燃气集团合作，落地十余个燃气管网探测项目；同时针对海绵城市、流域数字孪生等涉水新业务，公司正加大项目推进，推动源头治理，向上延伸到海绵城市，向下延伸到流域治理，推动管网相关业务新发展。

报告期内，公司开展了厦门、长春、大同等地的排水、供水非开挖管线修复项目，通过紫外光固化、石浆喷涂等先进工艺，新增热塑工艺，修复破损管网，打造“探·诊·检·修·管”一体化综合治理模式，树立了可推广、可复制的城市管网提质增效样板，迎来在城市管网千亿市场空间发展机遇。



（二）城市数据运营服务业务

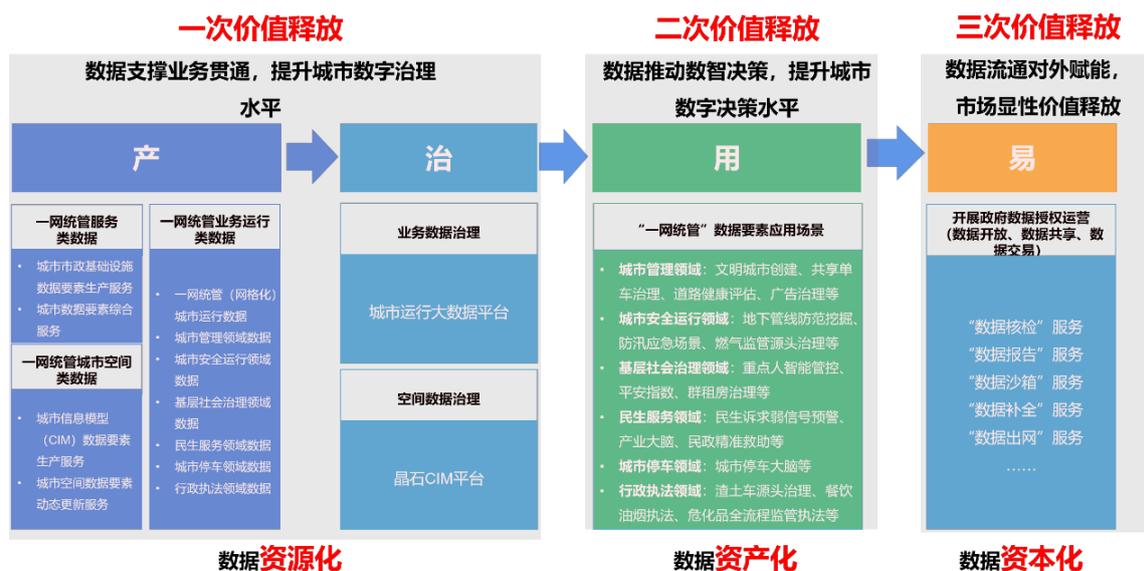
1、城市大数据综合运营服务业务

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，实现城市管理问题的提前发现和预警，推动行业提质增效。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，推动数据要素价值释放和流通体系构建。

报告期内，公司持续加强研发力度，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。报告期内，城市大数据综合运营业务规模保持稳步增长，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%。

在城市管理测评体系方面，构建了城市管理综合评价体系，根据考评关注重点和结果运用的差异性，形成了以网格评价为核心的再监督模式和以行业指标为核心的城市管理精细化考评模式，探索以城市称号（文明城市、卫生城市）为导向的全行业考评模式，依据多样化考评模式灵活匹配差异化测评需求，提供本地化适配的模式建议。注重以专业化数据分析手段进行测评结果运用，报告期内，先后参与完成了北京市、天津市网格化运行课题研究和数据分析工作，深入推进城市管理各类问题的源头治理。

除市场规模增长外，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》的修订工作。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 2022 年度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、以无人驾驶技术驱动的 AI 智能数据采集和边缘计算业务

报告期内，公司继续加强无人驾驶技术的自主创新和研发能力，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。报告期内，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”于 2022 年 6 月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试运行，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，有效提升城市治理水平，提高执法效率。

报告期内，公司持续探索深化无人驾驶场景应用，打造全面多样的综合运营服务，不断拓展在环卫运营作业、基层安防等领域的应用。在市场逐步成熟后，陆续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，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。

目前，在“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，进一步推进无人驾驶技术的落地应用。



2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2022 年		2021 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	1,525,631,694.14	100%	1,480,608,704.87	100%	3.04%
分行业					

智慧城市管理领域	1,525,631,694.14	100.00%	1,476,139,437.53	99.70%	3.35%
国土资源管理与城市规划领域			4,469,267.34	0.30%	-100.00%
分产品					
系统软件类业务	724,287,045.59	47.47%	695,254,877.12	46.96%	4.18%
系统集成类业务	165,579,379.82	10.85%	122,651,160.54	8.28%	35.00%
运营服务类业务	635,765,268.73	41.67%	662,702,667.21	44.76%	-4.06%
分地区					
北方区域	711,725,229.79	46.65%	695,798,282.81	46.99%	2.29%
南方区域	813,906,464.35	53.35%	784,810,422.06	53.01%	3.71%
分销售模式					
直接销售	1,525,631,694.14	100.00%	1,480,608,704.87	100.00%	3.04%

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

	2022 年度				2021 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	250,497,164.07	460,030,961.99	409,289,769.22	405,813,798.86	223,640,771.29	440,210,894.48	324,306,200.83	492,450,838.27
归属于上市公司股东的净利润	37,995,092.74	77,589,890.16	62,721,066.32	76,295,640.25	26,588,416.12	83,433,870.42	4,764,181.31	91,928,938.97

(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	1,525,631,694.14	924,884,688.44	39.38%	3.35%	1.81%	0.92%
国土资源管理与城市规划领域				-100.00%	-100.00%	
分产品						
系统软件类业务	724,287,045.59	328,871,534.42	54.59%	4.18%	-2.54%	3.13%
系统集成类业务	165,579,379.82	145,511,052.32	12.12%	35.00%	34.22%	0.51%
运营服务类业务	635,765,268.73	450,502,101.70	29.14%	-4.06%	-3.16%	-0.66%
分地区						
北方区域	711,725,229.79	432,243,713.89	39.27%	2.29%	6.71%	-2.52%

南方区域	813,906,464.35	492,640,974.55	39.47%	3.71%	-2.65%	3.95%
------	----------------	----------------	--------	-------	--------	-------

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	2022 年		2021 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	328,871,534.42	35.56%	337,451,543.73	37.04%	-2.54%
系统集成类业务	营业成本	145,511,052.32	15.73%	108,409,783.23	11.90%	34.22%
运营服务类业务	营业成本	450,502,101.70	48.71%	465,221,255.86	51.06%	-3.16%

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	163,926,702.10	17.72%	154,033,829.85	16.91%	6.42%
人工成本	360,752,348.19	39.01%	368,598,621.48	40.46%	-2.13%
外部服务成本	255,447,680.88	27.62%	264,526,043.03	29.03%	-3.43%
项目差旅及办公费	112,177,095.62	12.13%	102,932,132.19	11.30%	8.98%
折旧与摊销	12,701,628.67	1.37%	8,780,388.70	0.96%	44.66%
其他成本	19,879,232.98	2.15%	12,211,567.57	1.34%	62.79%
合计	924,884,688.44	100.00%	911,082,582.82	100.00%	1.51%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(1) 本公司新设子公司政通智慧城市运营服务（淄博）有限公司，注册资本 1,000.00 万元，本公司持股比例 100%，尚未实缴出资。

(2) 本公司新设子公司海南政通优势数字科技有限公司，注册资本 1,000.00 万元，本公司持股比例 80%，实际缴纳出资 80.00 万元。

(3) 本公司新设子公司广西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%，尚未实缴出资。

(4) 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城市服务（山东）有限公司，注册资本 3,000.00 万元，子公司持股比例 100%，尚未实缴出资。

(5) 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河南政通运营科技有限公司，注册资本 100.00 万元，子公司持股比例 100%，尚未实缴出资。

(6) 本公司处置持有的焦作市市民健康促进服务有限责任公司 60% 股权，股权处置价款 600.00 万元。

(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）	232,116,121.66
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.22%
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	68,165,420.15	4.47%
2	客户 2	46,919,872.78	3.08%
3	客户 3	42,687,605.83	2.80%
4	客户 4	38,786,725.66	2.54%
5	客户 5	35,556,497.24	2.33%
合计	--	232,116,121.66	15.22%

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）	39,176,354.83
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	9.34%
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	1.44%

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	10,434,069.00	2.49%

2	供应商 2	9,108,236.71	2.17%
3	供应商 3	7,138,498.47	1.70%
4	供应商 4	6,460,177.00	1.54%
5	供应商 5	6,035,373.65	1.44%
合计	--	39,176,354.83	9.34%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	111,421,939.85	113,013,394.42	-1.41%	
管理费用	116,148,556.21	134,295,770.75	-13.51%	
财务费用	-16,136,608.97	-18,954,741.80	14.87%	
研发费用	102,209,585.09	98,779,509.68	6.47%	

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
新一代一网统管平台	升级新一代一网统管平台，扩大国内市场的占有率	进行中	达到各项技术指标	巩固并增强公司产品竞争力
晶石 2.0	全方位完善 CIM 基础产品体系，升级 CIM 数据生产、轻量化处理、时空数据管理和分析挖掘、标准服务共享和高仿真渲染能力，夯实 CIM 竞争力	进行中	达到各项技术指标	巩固并增强公司产品竞争力
晶石 AR1.0	扩展公司在元宇宙中技术体系中的布局，并且落实在管线 AR 和高空视频 AR 两个行业方向中，进一步提升行业产品竞争力。	进行中	达到各项技术指标	巩固并增强公司产品竞争力
热线感知预警平台	打造完整和专业的热线预警分析处置平台，通过规范化的处置流程对预警问题进行处理，做到有效发现、有效管理、有效追责，通过数据智能研判促进城市建设	进行中	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
省级运行管理服务平台	结合运管服技术标准，打造省级运行管理服务管理平台	进行中	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
星桥平台	通过星桥平台降低数据对接复杂性，提高	已完成	达到各项技术指标	提高应用项目产品化程度，提升竞争力和

	数据对接效率来缩短对接周期，减少研发投入，有效降低数据对接成本			实施效率
悟空平台	打造配置即交付的可视化专题支撑模式，全面实现基于悟空交付的城市大脑全新开发模式	已完成	达到各项技术指标	提高应用项目产品化程度，提升产品竞争力和实施效率
玲珑平台	旨在通过低代码方式打造一个能够打通产品设计、开发、测试、部署的一体化全流程服务平台，其核心思想就是通过高效的组件配置化替换之前需要通过低效编码来处理占比大的繁琐普适性需求的开发方式，让研发回归创造性需求的设计与实现。	进行中	达到各项技术指标	提高应用项目产品化程度，提升产品竞争力和实施效率
毕升平台	主要目标是解决各个项目上自定义统计多且杂的问题，同时可以通过各个项目的统计配置方式形成各种统计报表模板，方便现场可以直接使用、间接导出其他项目配置共用或者从配置平台配置交付，缩短统计报表的开发周期。	进行中	达到各项技术指标	提高应用项目产品化程度，提升产品竞争力和实施效率
统一用户中心	为用户提供可统一授权、操作受控、轨迹可查的标准化用户体系管理方案。实现以用户为中心，为用户提供账号管理、认证、授权、日志安全管理能力的统一后台系统，提供有效的用户数据安全保障机制和权限管控能力，降低业务系统后台运维成本。	进行中	达到各项技术指标	提高应用项目产品化程度，提升产品竞争力和实施效率
平安指数平台	打造“平安指数”平台，汇聚全市社情、警情、案情、舆情等数据，引入多维分析，精准掌握市域社会治理态势，形成了政通特色的平安指数解决方案	进行中	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
一站式矛盾纠纷调处平台	打造集受理接待、协同指挥、分流转办、调处化解、跟踪督办、评估反馈为一	进行中	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

	体, 集成多种调解方式和非诉讼纠纷解决方式的“一站式”调解化解社会矛盾纠纷的实体网络综合服务平台			
重点人管控平台	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
车载视频智能分析平台	重点打造统一式移动设备数据采集、分析、审核、核查、统计、管理等全栈式信采服务平台, 通过智能化的手段, 改造现有有人工采集模式效率低、覆盖面小、无法有效监管等问题, 提升采集效率、降低人工成本。并提供优化手段, 辅助提升算法准确率, 实现智能采集+智慧运营+持续提升的全新信采工作模式。	进行中	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

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量 (人)	448	339	32.15%
研发人员数量占比	20.47%	18.91%	1.56%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2022 年	2021 年	2020 年
研发投入金额 (元)	148,927,840.46	138,217,575.54	93,682,249.80
研发投入占营业收入比例	9.76%	9.34%	6.63%
研发支出资本化的金额 (元)	43,755,586.47	39,438,065.86	34,817,756.78
资本化研发支出占研发投入的比例	29.38%	28.53%	37.17%
资本化研发支出占当期净利润的比重	17.10%	19.11%	21.49%

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

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

5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,250,060,015.83	1,371,554,105.27	-8.86%
经营活动现金流出小计	1,196,125,898.96	1,269,876,213.89	-5.81%
经营活动产生的现金流量净额	53,934,116.87	101,677,891.38	-46.96%
投资活动现金流入小计	1,506,255,832.03	982,576,519.56	53.30%
投资活动现金流出小计	1,574,443,905.30	1,250,077,668.17	25.95%
投资活动产生的现金流量净额	-68,188,073.27	-267,501,148.61	74.51%
筹资活动现金流入小计	182,023,941.46	108,590,619.83	67.62%
筹资活动现金流出小计	115,074,569.85	60,435,764.56	90.41%
筹资活动产生的现金流量净额	66,949,371.61	48,154,855.27	39.03%
现金及现金等价物净增加额	52,695,415.21	-117,668,401.96	144.78%

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同比降低 46.96%，主要系销售商品、提供劳务收到的现金同比减少所致。

投资活动现金流入小计同比增长 53.30%，主要系收回的理财资金同比增长所致；投资活动产生的现金流量净额同比增长 74.51%，主要系理财投资净收回额同比增长所致。

筹资活动现金流入小计同比增长 67.62%，主要系股权激励行权款、银行借款同比增长所致，进而导致筹资活动产生的现金流量净额同比增长 39.03%；筹资活动现金流出小计同比增长 90.41%，主要系本期回购股票所致。

综上，现金及现金等价物净增加额同比增长 144.78%。

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

主要系受报告期年末特殊时期影响，部分项目验收后未能按时回款；及报告期内支付的职工薪酬同比增长。

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	32,500,444.65	11.36%	主要系理财投资收益	否
公允价值变动损益	1,955,902.32	0.68%	交易性金融资产公允价值变动	否
资产减值	-1,884,288.94	-0.66%	主要系合同资产和存货减值准备	否
营业外收入	5,461,543.19	1.91%	主要系政府补助	否
营业外支出	62,664.16	0.02%		否
信用减值损失	-54,008,175.24	-18.88%	主要系应收账款减值准备	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

	2022 年末		2022 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	1,505,577,880.80	31.71%	1,461,263,476.59	33.48%	-1.77%	
应收账款	1,546,925,739.85	32.58%	1,273,335,411.45	29.17%	3.41%	主要系 2022 年末的特殊时期导致项目收款在关键期间内受到较大影响，相关收款工作在 2023 年初基本恢复正常
合同资产	87,913,156.82	1.85%	55,971,309.45	1.28%	0.57%	
存货	165,962,720.81	3.50%	204,091,083.37	4.68%	-1.18%	
投资性房地产	41,060,786.54	0.86%	74,637,772.95	1.71%	-0.85%	
长期股权投资	8,262,477.82	0.17%	4,993,948.28	0.11%	0.06%	
固定资产	127,508,767.21	2.69%	103,023,332.39	2.36%	0.33%	
在建工程		0.00%		0.00%	0.00%	
使用权资产	6,717,420.55	0.14%	13,434,841.11	0.31%	-0.17%	
短期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
合同负债	53,236,503.23	1.12%	120,429,541.72	2.76%	-1.64%	
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债		0.00%	7,103,428.80	0.16%	-0.16%	

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. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	202,877,579.18	1,955,902.32			1,479,129,999.00	1,470,805,293.73		213,158,186.77
其他权益工具投资	55,135,915.78				40,000,000.00			95,135,915.78
金融资产小计	258,013,494.96	1,955,902.32			1,519,129,999.00	1,470,805,293.73		308,294,102.55
应收款项融资	1,277,900.00				5,787,636.00	1,277,900.00		5,787,636.00
上述合计	259,291,394.96	1,955,902.32			1,524,917,635.00	1,472,083,193.73		314,081,738.55
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	16,473,593.88	保函保证金、项目保证金等
固定资产	15,755,733.34	银行汇票循环抵押
无形资产	4,589,138.67	银行汇票循环抵押
投资性房地产	9,419,988.98	银行汇票循环抵押
合计	46,238,454.87	

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
43,240,000.00	99,687,668.17	-56.62%

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	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	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021	非公开发行	60,000	8,507.02	38,888.05	0			19,697.83	募集资金专项账户存储	
合计	--	60,000	8,507.02	38,888.05	0	0	0.00%	19,697.83	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>根据 2019 年第二次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会《关于核准北京数字政通科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监发行字[2020]997 号文）核准，公司于 2020 年 7 月采用非公开发行方式向特定投资者发行股票数量为 48,000,000 股（发行价格 12.5 元）。由 17 个特定投资者（发行对象）投入，出资方式为货币。上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“上会师报字[2020]第 6598 号”的验资报告予以验证，根据该验资报告，截至 2020 年 7 月 31 日止，公司已收到主承销商转付的最终配售对象缴付的募集资金 600,000,000.00 元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币 14,141,218.30 元后，净募集资金共计人民币 585,858,781.70 元，其中增加股本人民币 48,000,000.00 元，增加资本公积人民币 537,858,781.70 元。</p>										

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

承诺投资项目											
智慧化城市综合管理服务平台建设项目	否	17,556	17,556	3,764.73	12,239.93	69.72%	2024年12月31日	2,680.05	4,746.99	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	13,186.5	1,926.62	4,815.7	36.52%	2024年12月31日	842.59	1,339.24	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	12,257.5	2,815.67	6,246.54	50.96%	2024年12月31日	1,587.92	2,808.9	是	否
补充流动资金项目	否	17,000	15,585.88		15,585.88	100.00%				是	否
承诺投资项目小计	--	60,000	58,585.88	8,507.02	38,888.05	--	--	5,110.56	8,895.13	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	60,000	58,585.88	8,507.02	38,888.05	--	--	5,110.56	8,895.13	--	--
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 2022 年 12 月 31 日募集资金余额 217,328,204.60 元（含存款利息）。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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	680,403,149.26	487,707,021.61	306,556,015.58	67,031,164.53	57,419,647.93

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
政通智慧城市运营服务（淄博）有限公司	新设	无重大影响
海南政通优势数字科技有限公司	新设	无重大影响
广西数字政通科技有限公司	新设	无重大影响
政通城市服务（山东）有限公司	新设	无重大影响
河南政通运营科技有限公司	新设	无重大影响
焦作市市民健康促进服务有限责任公司	出售	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

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

《数字中国建设整体布局规划》（以下简称《规划》）指出建设数字中国是数字时代推进中国式现代化的重要引擎，是构筑国家竞争新优势的有力支撑。公司按照“2522”整体框架布局，力争实现六个“率先”：

1. 保持信创优先，在数字政府建设领域发挥行业引领作用，率先构建基于全信创体系构

建数字政务整体解决方案。

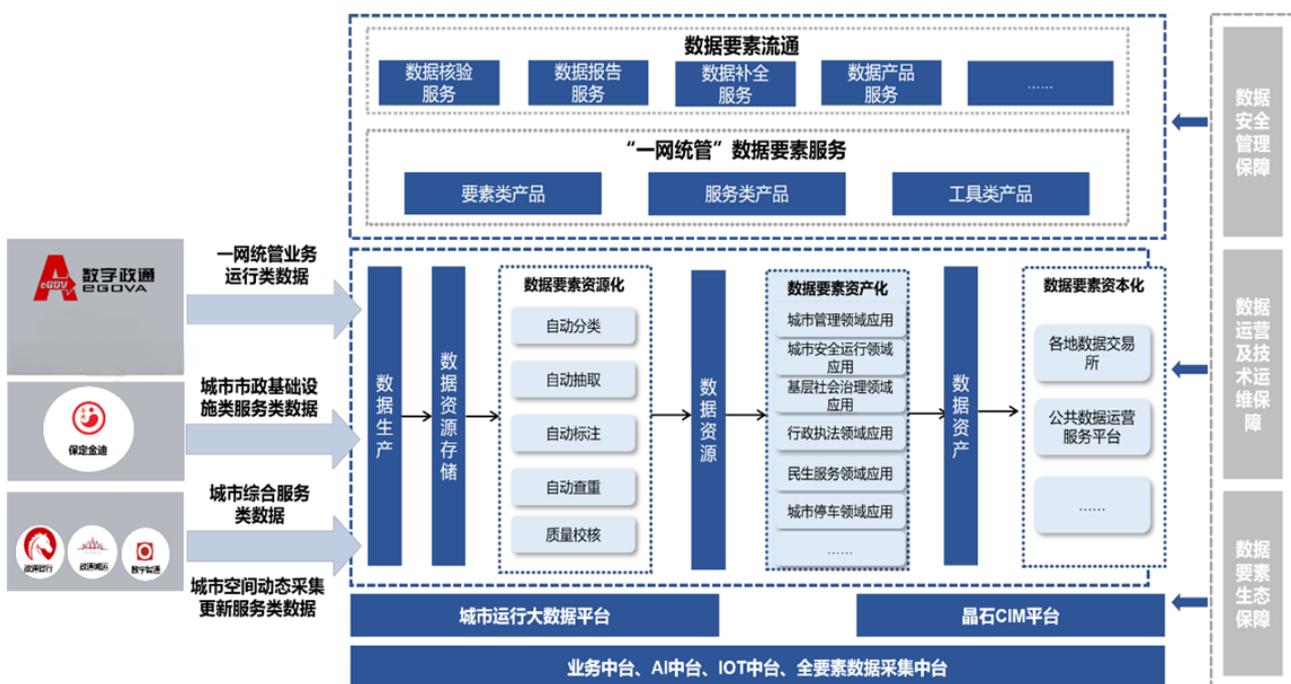
2. 探索数据要素价值化应用，力争率先在数字政务领域实现数据要素价值化、市场化发展。数字政通正在酝酿成立包括业内专家学者在内的数据治理研究院，重点开展数据算法、分析模型、数据资产化、证券化方面的研究工作。

3. 率先探索数字政务发展监测评估体系和党政领导干部考核评价体系，提出更多的高质量合理化建议。

4. 《规划》提出，到 2025 年，基本形成横向打通、纵向贯通、协调有力的一体化推进格局，数字中国建设取得重要进展。数字政通力争率先打造数字政务领域“横向打通、纵向贯通、协调有力”的一体化样板。

5. 《规划》指出，要强化数字中国关键能力。构筑自立自强的数字技术创新体系。基于目前公司对无人驾驶技术的研究成果和试点应用实践，力争率先实现无人驾驶和北斗在城市治理领域的规模化应用。

6. 《规划》鼓励引导资本规范参与数字中国建设，构建社会资本有效参与的投融资体系。数字政通率先开展政企数字经济合作新模式，通过共建数字经济产业园、共同设立数字经济产业发展基金、共同设立数字经济建设运营服务合资企业、投资落地区域总部、设立本地化运营服务法人企业等具体方式深入开展合作，目前效果显著，也给公司带来大量市场机会。



数字政通“一网统管”数据要素业务总体架构

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
2022年01月17日	线上交流	电话沟通	机构	民生证券、上投摩根基金、明河投资、华夏久盈、中国人民健康保险股份有限公司等	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
2022年02月10日	线上交流	电话沟通	机构	中金计算机、淡水泉投资、上海赤钥投资、源乘投资、创金合信基金、元兹资本等	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
2022年02月18日	公司现场调研	实地调研	机构	申万宏源、东方港湾、南山领盛、嘉实基金、中信证券等	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
2022年04月08日	线上交流	电话沟通	机构	民生证券、昆仑健康保险、交银基金、上海尚近投资、德邦证券等	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
2022年04月22日	线上交流	电话沟通	机构	民生证券、中邮人寿保险、中银资管、中银国际资管、鑫元基金、新华基金等	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
2022年08月26日	线上交流	电话沟通	机构	民生证券、上投摩根基金、中邮人寿保险、华安基金、创金合信基金等	公司基本面情况 介绍并回答投资者提问；未提供资料。	http://www.cninfo.com.cn
2022年10月26日	线上交流	电话沟通	机构	海通证券、西藏东财基金、景泰利丰基金、源乘投资、创金合信基金、工银理财、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
2022年10月30日	线上交流	电话沟通	机构	海通证券、民生证券、中信保诚基金、百年保险资管、中邮保险、峰岚资产、上海	对国务院办公厅发布《全国一体化政务大数据体系建设指南》相关政策的解读并回	http://www.cninfo.com.cn

				国际信托等 200 余家机构	答投资者提 问；未提供资 料。	
2022 年 11 月 03 日	线上交流	电话沟通	机构	海通证券、川 流投资、创金 合信基金、复 星集团、工银 理财、国寿安 保基金、海通 权益投资部等	公司基本面情 况 介绍并回 答投资者提 问；未提供资 料。	http://www.cninfo.com.cn

第四节 公司治理

一、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》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和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，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
2021 年年度股东大会	年度股东大会	24.95%	2022 年 05 月 16 日	2022 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号 2022-029

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	职务	任职状态	性别	年龄	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	董事长	现任	男	53	2021 年 12 月 30 日	2024 年 12 月 30 日	120,410,814		2,690,000		117,720,814	大宗交易减持
王东	董事、总裁	现任	男	53	2021 年 12 月 30 日	2024 年 12 月 30 日	409,355	700,000			1,109,355	股权激励行权
邱鲁闽	董事、高级副总裁、董事会秘书	现任	男	46	2021 年 12 月 30 日	2024 年 12 月 30 日	440,000	600,000			1,040,000	股权激励行权
王洪深	董事、高级副总裁	现任	男	46	2021 年 12 月 30 日	2024 年 12 月 30 日	1,924,200	600,000	480,000		2,044,200	大宗交易减持；股权激励行权

陈向东	独立董事	现任	男	59	2022年12月30日	2024年12月30日	0				0	
万碧玉	独立董事	现任	男	49	2021年12月30日	2024年12月30日	0				0	
李峰	独立董事	现任	男	43	2021年12月30日	2024年12月30日	0				0	
邵建平	监事	现任	男	69	2021年12月30日	2024年12月30日	0				0	
幸帮艳	监事	现任	女	48	2021年12月30日	2024年12月30日	0				0	
许菲	监事	现任	男	36	2021年12月30日	2024年12月30日	0				0	
冯长浩	财务总监	现任	男	42	2021年12月30日	2024年12月30日	0	122,500			122,500	股权激励行权
合计	--	--	--	--	--	--	123,184,369	2,022,500	3,170,000		122,036,869	--

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，53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，53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，46 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，46 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，49 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。曾任中国城市科学研究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研究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，59 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，43 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，69 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，48 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，36 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，42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	职务	性别	年龄	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	董事长	男	53	现任	49	否
王东	董事、总裁	男	53	现任	141	否
王洪深	董事、高级副总裁	男	46	现任	122.1	否
邱鲁闽	董事、高级副总裁、董事会秘书	男	46	现任	72.1	否

邵建平	监事	男	69	现任	6	否
幸帮艳	监事	女	48	现任	7.2	否
许菲	监事	男	36	现任	42.9	否
冯长浩	财务总监	男	42	现任	90	否
万碧玉	独立董事	男	49	现任	6	否
李峰	独立董事	男	43	现任	6	否
陈向东	独立董事	男	59	现任	6	否
合计	--	--	--	--	548.3	--

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
第五届董事会第二次会议	2022年04月20日	2022年04月22日	巨潮资讯网《第五届董事会第二次会议决议公告》(2022-014)
第五届董事会第三次会议	2022年04月27日	2022年04月29日	巨潮资讯网《第五届董事会第三次会议决议公告》(2022-026)
第五届董事会第四次会议	2022年05月24日	2022年05月25日	巨潮资讯网《第五届董事会第四次会议决议公告》(2022-032)
第五届董事会第五次会议	2022年06月02日	2022年06月02日	巨潮资讯网《第五届董事会第五次会议决议公告》(2022-036)
第五届董事会第六次会议	2022年06月29日	2022年06月30日	巨潮资讯网《第五届董事会第六次会议决议公告》(2022-040)
第五届董事会第七次会议	2022年07月19日	2022年07月19日	巨潮资讯网《第五届董事会第七次会议决议公告》(2022-042)
第五届董事会第八次会议	2022年08月24日	2022年08月26日	巨潮资讯网《第五届董事会第八次会议决议公告》(2022-052)
第五届董事会第九次会议	2022年09月19日	2022年09月19日	巨潮资讯网《第五届董事会第九次会议决议公告》(2022-056)
第五届董事会第十次会议	2022年10月24日	2022年10月26日	审议通过《公司2022年第三季度报告的议案》
第五届董事会第十一次会议	2022年12月08日	2022年12月09日	巨潮资讯网《第五届董事会第十一次会议决议公告》(2022-071)
第五届董事会第十二次会议	2022年12月30日	2022年12月30日	巨潮资讯网《第五届董事会第十二次会议决议公告》(2022-077)

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	11	5	6	0	0	否	1
王东	11	7	4	0	0	否	1
王洪深	11	6	5	0	0	否	1
邱鲁闽	11	7	4	0	0	否	1
陈向东	11	1	10	0	0	否	1
万碧玉	11	1	10	0	0	否	1
李峰	11	1	10	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

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	2022年04月20日	审议《2021年年度报告全文及其摘要》；审议《2021年内部控制自我评价报告》；审议《关于公司2021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》；审议《关于续聘			无

				会计师事务所的议案》			
			2022年04月27日	审议《2022年第一季度报告全文及其摘要》			无
			2022年08月24日	审议《2022年半年度报告全文及其摘要》			无
			2022年10月24日	审议《2022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	2022年04月20日	审议《公司非独立董事、高级管理人员2021年年度绩效考核情况》			无
			2022年08月24日	审议《公司非独立董事、高级管理人员2022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	2022年04月20日	审议《2021年年度工作总结》			无
战略委员会	吴强华、万碧玉、王东	2	2022年04月20日	审议《2022年发展规划》			无
			2022年08月24日	审议《2022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）	1,137
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	5,936
报告期末在职员工的数量合计（人）	7,073
当期领取薪酬员工总人数（人）	7,073
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	641

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	8
销售人员	250
技术人员	448
财务人员	31
行政人员	504
工程人员	948
信息采集人员	4,884
合计	7,073
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	326
本科	1,367
大专	1,571
其他	3,809
合计	7,073

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息有效的紧密结合。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。

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

报告期内，公司职工薪酬总额 60,808.02 万元，其中计入营业总成本的金额为 53,206.39 万元，占公司成本总额的 42.48%。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 448 人，占公司总员工人数的 6.33%，核心技术人员薪酬占比 17.06%。

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

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。

2022年5月16日，公司2021年年度股东大会审议通过了2021年度利润分配方案，具体方案为：以公司现有总股本496,178,465股为基数，向全体股东每10股派0.450000元。本年度不进行资本公积金转增股本。本次权益分派股权登记日为：2022年5月25日，除权除息日为：2022年5月26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
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）	2
分配预案的股本基数（股）	507,103,065
现金分红金额（元）（含税）	25,355,153.25
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	50,395,141.93
现金分红总额（含其他方式）（元）	75,750,295.18

可分配利润（元）	1,271,338,830.32
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	
公司发展阶段属成长期且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	
<p>（1）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 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。</p> <p>（2）以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，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 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。</p>	

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

2020 年股票期权激励计划

1. 2022 年 5 月 24 日，公司第五届董事会第四次会议和第五届监事会第四次会议审议通过了《关于注销部分股票期权的议案》。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。鉴于柴枫、李亚斌、戚伯欢等 6 名获授股票期权的激励对象因离职，已不符合股权激励对象的要求，公司董事会决定对其已获授但尚未行权的全部股票期权进行注销。本次注销的股票期权数量合计为 115,000 份。

2. 2022 年 6 月 2 日，公司第五届董事会第五次会议和第五届监事会第五次会议审议通过了《关于调整公司 2020 年股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》《关于公司 2020 年股票期权激励计划第二期可行权的议案》。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。公司于 2022 年 5 月 16 日召开 2021 年度股东大会审议通过《2021 年年度权益分派方案》（利润分配报告），以公司现有总股本 496,178,465 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.45 元（含税）。鉴于公司 2021 年度利润分配方案已于 2022 年 5 月 26 日实施完毕，公司 2020 年股票期权激励计划股票期权行权价格由 9.24 元/股调整为 9.195 元/股。同时董事会认为公司 2020 年股票期权激励计划第二个行权期行权条件已满足，同意符合行权条件的 138 名激励对象在第二个行权期行权 7,270,000 份股票期权。

2021 年限制性股票激励计划

1、2022 年 7 月 19 日，公司召开第五届董事会第七次会议审议通过《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，其中第一期归属数量为 2.5 万股，第二期归属数量为 2.5 万股，本次共计由公司作废股票数量为 5 万股。本激励计划第一个归属期符合归属资格的激励对象人数由 169 人调整为 161 人，2021 年限制性股票总授予股票数量调整为 1417 万股。

2、2022 年 7 月 19 日，公司召开第五届董事会第七次会议审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划第一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一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 708.5 万股。

3、公司于 2022 年 7 月 19 日召开第五届董事会第七次会议，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 2022 年 5 月 16 日召开的 2021 年年度股东会议审议通过了《2021 年度利润分配预案》，并于 2022 年 5 月 19 日披露了《2021 年度权益分派实施公告》，以公司总股本 496,178,465 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.45 元（含税），共计派发现金红利 22,328,030.93 元。

公司 2021 年年度权益分派方案已于 2022 年 5 月 26 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进行相应调整。调整后，2021 年激励计划授予价格由 7.47 元/股调整为 7.425 元/股。

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	200,000		200,000	200,000	9.24		17.53		300,000	300,000	7.425	
王东	董事、			200,000	200,000	9.195		17.53					

	总裁												
王洪深	董事、高级副总裁			300,000	300,000	9.195		17.53		300,000	300,000	7.425	
邱鲁闽	董事、高级副总裁、董事会秘书	300,000		600,000	300,000	9.24	300,000	17.53		300,000	300,000	7.425	
冯长浩	财务总监			125,000	72,500	9.195	52,500	17.53		50,000	50,000	7.425	
合计	--	500,000	0	1,425,000	1,072,500	--	352,500	--	0	950,000	950,000	--	0

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

3、其他员工激励措施

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

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、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 20 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>1) 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、法规或规范性文件的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</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>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> <p><5> 公司一般缺陷未得到整改；</p> <p><6> 公司存在的其他缺陷。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
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 2022 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	2023 年 04 月 20 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，将不利用本人在发行人中的股东地位在关联交易中谋取不正当利益。如发行人必须与本人控制的	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

			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
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、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) 本公司新设子公司政通智慧城市运营服务（淄博）有限公司，注册资本 1,000.00 万元，本公司持股比例 100%，尚未实缴出资。

(2) 本公司新设子公司海南政通优势数字科技有限公司，注册资本 1,000.00 万元，本公司持股比例 80%，实际缴纳出资 80.00 万元。

(3) 本公司新设子公司广西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%，尚未实缴出资。

(4) 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城市服务（山东）有限公司，注册资本 3,000.00 万元，子公司持股比例 100%，尚未实缴出资。

(5) 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河南政通运营科技有限公司，注册资本 100.00 万元，子公司持股比例 100%，尚未实缴出资。

(6) 本公司处置持有的焦作市市民健康促进服务有限责任公司 60% 股权，股权处置价款 600.00 万元。

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	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	王芳山，胡岩
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5

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

公司报告期末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

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
北京天	不具有	资产转	股权转	协议价	341.76		600	现金	258.24	2021年	www.cn

健源达科技股份有限公司	控制、共同控制或重大影响的其他关联方	让	让	格						08月27日	info.com.cn
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				因控股子公司连续多年经营亏损，公司以投入资金为转让价格收回出资。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				收回资金 600 万元，产生交易损益 258.24 万元。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

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）
优势（海南）产业投资集团有限公司	实际控制人近亲属控制的企业	海南政通优势数字科技有限公司	互联网新闻信息服务	1000 万元	79.91	79.91	-0.09
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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司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。截至报告期末，该合同仍在履行中。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、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	103,400	6,000	0	0
券商理财产品	自有资金	20,600	8,100	0	0
信托理财产品	自有资金	3,000	3,000	0	0

券商理财产品	募集资金	20,913	4,000	0	0
合计		147,913	21,100	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	1,000	募集资金	2022年01月04日	2022年04月11日	其他	保本保证收益	2.50%	6.64	6.64	全额收回		是	不适用	
中泰证券	证券	券商理财产品	1,000	募集资金	2022年01月04日	2023年01月04日	其他	保本保证收益	5.90%	59		尚未赎回		是	不适用	
中泰证券	证券	券商理财产品	400	募集资金	2022年01月04日	2022年04月11日	其他	保本保证收益	3.91%	4.16	2.66	全额收回		是	不适用	
中泰证券	证券	券商理财产品	1,000	募集资金	2022年01月04日	2023年01月04日	其他	保本保证收益	5.90%	59		尚未赎回		是	不适用	
华泰证券	证券	券商理财产品	4,400	募集资金	2022年01月04日	2022年04月07日	其他	保本保证收益	1.40%	15.7	33.68	全额收回		是	不适用	
中泰证券	证券	券商理财产品	1,200	募集资金	2022年01月05日	2022年12月27日	其他	保本保证收	3.85%	45.06	44.93	全额收回		是	不适用	

		品			日	日		益								
中泰证券	证券	券商理财产品	1,880	募集资金	2022年01月05日	2022年12月27日	其他	保本保证收益	3.85%	70.6	70.4	全额收回		是	不适用	
中泰证券	证券	券商理财产品	500	募集资金	2022年01月12日	2022年04月11日	其他	保本保证收益	2.50%	3.08	3.05	全额收回		是	不适用	
华泰证券	证券	券商理财产品	12,500	自有资金	2022年01月12日	2022年07月14日	其他	保本保证收益	4.00%		268.65	全额收回		是	不适用	
中泰证券	证券	券商理财产品	600	募集资金	2022年01月12日	2022年04月12日	其他	保本保证收益	3.90%	5.77	3.7	全额收回		是	不适用	
民生银行	银行	银行理财产品	50,000	自有资金	2022年01月20日	2022年11月02日	其他	非保本浮动收益	5.10%	1,998.08	1,829.58	全额收回		是	不适用	
民生银行	银行	银行理财产品	5,000	自有资金	2022年01月25日	2022年04月06日	其他	非保本浮动收益	1.30%	12.64	10.86	全额收回		是	不适用	
民生银行	银行	银行理财产品	5,000	自有资金	2022年01月25日	2022年03月29日	其他	非保本浮动收益	1.40%	12.08	4.86	全额收回		是	不适用	
民生银行	银行	银行理财产品	2,000	自有资金	2022年01月25日	2022年02月16日	其他	非保本浮动收益	1.20%	1.45	2.36	全额收回		是	不适用	
宁波银行	银行	银行理财	5,000	自有资金	2022年01月	2022年12月	其他	非保本浮	5.07%	222.94	74.96	全额收回		是	不适用	

		产品			25日	12日		动收益								
民生银行	银行	银行理财产品	5,500	自有资金	2022年01月26日	2022年12月07日	债权类资产	非保本浮动收益	2.85%	135.28	148.08	全额收回		是	不适用	
宁波银行	银行	银行理财产品	4,900	自有资金	2022年01月28日	2022年12月12日	其他	非保本浮动收益	5.07%	216.44	66.18	全额收回		是	不适用	
宁波银行	银行	银行理财产品	3,000	自有资金	2022年01月29日	2022年12月07日	其他	非保本浮动收益	4.08%	104.63	52.45	全额收回		是	不适用	
宁波银行	银行	银行理财产品	3,000	自有资金	2022年03月17日	2022年09月16日	其他	非保本浮动收益	3.60%	54.15	65.94	全额收回		是	不适用	
民生银行	银行	银行理财产品	5,000	自有资金	2022年04月06日	2022年07月04日	其他	非保本浮动收益	2.00%	24.38	38.34	全额收回		是	不适用	
华泰证券	证券	券商理财产品	2,403	募集资金	2022年04月07日	2022年07月07日	其他	保本保证收益	1.40%	8.39	16.66	全额收回		是	不适用	
华泰证券	证券	券商理财产品	2,030	募集资金	2022年04月07日	2022年07月07日	其他	保本保证收益	1.40%	7.09	15.02	全额收回		是	不适用	
中泰证券	证券	券商理财产品	1,000	募集资金	2022年04月14日	2022年06月13日	其他	保本保证收益	2.65%	4.36	4.36	全额收回		是	不适用	
中	证	券	800	募	202	202	其	保	2.6	3.4	3.4	全		是	不	

泰证券	券	商理财产品		集资金	2年 04月 14日	2年 06月 13日	他	本保证收益	5%	8	8	额收回			适用	
中泰证券	证券	券商理财产品	500	募集资金	2022年 04月 18日	2022年 06月 20日	其他	保本保证收益	2.65%	2.29	2.29	全额收回		是	不适用	
中泰证券	证券	券商理财产品	200	募集资金	2022年 04月 18日	2022年 06月 20日	其他	保本保证收益	2.65%	0.91	0.91	全额收回		是	不适用	
民生银行	银行	银行理财产品	5,000	自有资金	2022年 04月 24日	2022年 09月 05日	其他	非保本浮动收益	1.30%	23.86	62.78	全额收回		是	不适用	
民生银行	银行	银行理财产品	5,000	自有资金	2022年 04月 25日	2022年 07月 04日	其他	非保本浮动收益	1.30%	12.47	26.06	全额收回		是	不适用	
华泰证券	证券	券商理财产品	8,100	自有资金	2022年 07月 15日	2023年 01月 17日	其他	非保本浮动收益	3.85%	158.92		尚未赎回		是	不适用	
招商银行	银行	银行理财产品	5,000	自有资金	2022年 10月 26日	2023年 01月 26日	其他	非保本浮动收益	2.80%	35.29		尚未赎回		是	不适用	
华泰证券	证券	券商理财产品	2,000	募集资金	2022年 11月 08日	2023年 02月 08日	其他	保本保证收益	1.40%	7.06		尚未赎回		是	不适用	
华泰证券	证券	信托产品	3,000	自有资金	2022年 11月 09日	2023年 05月 09日	其他	非保本浮动收	4.90%	72.9		尚未赎回		是	不适用	

								益								
合计	147									3,3	2,8					
	,91	--	--	--	--	--	--	--		88.	58.	--		--	--	--
	3									1	88					

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	98,974,169	20.02%				- 5,069,018	- 5,069,018	93,905,151	18.45%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	98,974,169	20.02%				- 5,069,018	- 5,069,018	93,905,151	18.45%
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	395,291,497	79.98%				19,833,917	19,833,917	415,125,414	81.55%
1、人民币普通股	395,291,497	79.98%				19,833,917	19,833,917	415,125,414	81.55%
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	494,265,666	100.00%				14,764,899	14,764,899	509,030,565	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

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

股份变动的批准情况

适用 不适用

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一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			90,308,110	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	307,016	525,000		832,016	高管锁定股	高管锁定股每年第一个交易日解锁其拥有公司股份的25%
王洪深	1,818,150	75,000		1,893,150	高管锁定股	高管锁定股每年第一个交易

						日解锁其拥有公司股份的 25%
邱鲁闽	330,000	450,000		780,000	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	0	91,875		91,875	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%
朱华	4,573,293		4,573,293	0	高管锁定股	已离任
胡环宇	1,124,850		1,124,850	0	高管锁定股	已离任
殷小敏	402,750		402,750	0	高管锁定股	已离任
2018 年股票期权与限制性股票激励计划（除董事、高管）	110,000		110,000	0	限制性股票已注销股份	已办理完成注销回购
合计	98,974,169	1,141,875	6,210,893	93,905,151	--	--

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一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

报告期末普通	66,493	年度报告披露	77,958	报告期末表决	0	年度报告披露	0	持有特别表决	0
--------	--------	--------	--------	--------	---	--------	---	--------	---

股 东 总 数		日 前 上 一 月 末 普 通 股 东 总 数		权 恢 复 的 优 先 股 东 总 数 （ 如 有 ） （ 参 见 注 9 ）		日 前 上 一 月 末 表 决 权 恢 复 的 优 先 股 东 总 数 （ 如 有 ） （ 参 见 注 9 ）		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									
股 东 名 称	股 东 性 质	持 股 比 例	报 告 期 末 持 股 数 量	报 告 期 内 增 减 变 动 情 况	持 有 有 限 售 条 件 的 股 份 数 量	持 有 无 限 售 条 件 的 股 份 数 量	质 押 、 标 记 或 冻 结 情 况		
							股 份 状 态	数 量	
吴强华	境内自然人	23.13%	117,720,814	-2690000	90,308,110	27,412,704			
左智敏	境内自然人	1.85%	9,426,199	-390000		9,426,199			
许欣	境内自然人	1.78%	9,082,841	642200		9,082,841			
香港中央结算有限公司	境外法人	1.44%	7,325,154	7011783		7,325,154			
李国忠	境内自然人	1.09%	5,568,156	0		5,568,156			
张蕾	境内自然人	0.90%	4,575,000	-185000		4,575,000			
招商银行股份有限公司一民生加银成长优选股票型证券投资基金	其他	0.75%	3,800,097	3800097		3,800,097			
中国工商银行股份有限公司一富国创新科技混合型证券投资基金	其他	0.61%	3,093,400	3093400		3,093,400			
中国建设银行股份有限公司一民生加银策略精选灵活配	其他	0.59%	3,000,000	3000000		3,000,000			

置混合型证券投资基金							
朱华	境内自然人	0.56%	2,873,800	-3223924		2,873,800	
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）	前 10 名股东中存在公司回购专户，北京数字政通科技股份有限公司回购专用证券账户持股数量为 3,430,400 股，根据相关要求暂不纳入前 10 名股东列示。						
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	27,412,704	人民币普通股	27,412,704				
左智敏	9,426,199	人民币普通股	9,426,199				
许欣	9,082,841	人民币普通股	9,082,841				
香港中央结算有限公司	7,325,154	人民币普通股	7,325,154				
李国忠	5,568,156	人民币普通股	5,568,156				
张蕾	4,575,000	人民币普通股	4,575,000				
招商银行股份有限公司－民生加银成长优选股票型证券投资基金	3,800,097	人民币普通股	3,800,097				
中国工商银行股份有限公司－富国创新科技混合型证券投资基金	3,093,400	人民币普通股	3,093,400				
中国建设银行股份有限公司－民生加银策略精选灵活配置混合型证券投资基金	3,000,000	人民币普通股	3,000,000				
朱华	2,873,800	人民币普通股	2,873,800				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东之间，未知是否存在关联关系或属于《上市公司持变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	无						

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

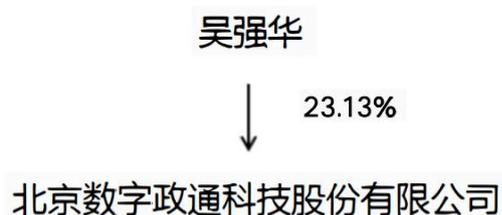
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴强华	本人	中国	否
主要职业及职务	公司董事长、控股股东及实际控制人		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

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。	3,430,400	

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	2023 年 04 月 18 日
审计机构名称	上会会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	上会师报字(2023)第 5044 号
注册会计师姓名	王芳山、胡岩

审计报告正文

审计报告

上会师报字(2023)第 5044 号

北京数字政通科技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 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 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 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 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，2022 年度合并营业收入人民币 152,563.17 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”34 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”43。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 2022 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 44,077.94 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”26 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、其他信息

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 2022 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、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。

3、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。

4、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。

5、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）

王芳山

中国注册会计师

胡岩

中国 上海 二〇二三年四月十八日

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

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,505,577,880.80	1,461,263,476.59
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	213,158,186.77	202,877,579.18
衍生金融资产		
应收票据	8,365,994.79	4,015,516.23
应收账款	1,546,925,739.85	1,273,335,411.45
应收款项融资	5,787,636.00	1,277,900.00
预付款项	11,291,568.81	8,358,946.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	76,871,820.30	102,334,129.66
其中：应收利息		

应收股利		
买入返售金融资产		
存货	165,962,720.81	204,091,083.37
合同资产	87,913,156.82	55,971,309.45
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	25,752,271.16	20,647,473.23
其他流动资产	2,310,000.33	6,136,188.63
流动资产合计	3,649,916,976.44	3,340,309,013.82
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	161,393,929.26	127,676,585.86
长期股权投资	8,262,477.82	4,993,948.28
其他权益工具投资	95,135,915.78	55,135,915.78
其他非流动金融资产		
投资性房地产	41,060,786.54	74,637,772.95
固定资产	127,508,767.21	103,023,332.39
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,717,420.55	13,434,841.11
无形资产	93,050,539.76	98,040,858.21
开发支出	43,439,998.05	39,419,405.51
商誉	440,779,441.04	440,779,441.04
长期待摊费用	4,700,720.55	278,047.00
递延所得税资产	71,264,646.68	66,934,991.61
其他非流动资产	5,130,000.00	
非流动资产合计	1,098,444,643.24	1,024,355,139.74
资产总计	4,748,361,619.68	4,364,664,153.56
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	6,234,347.24	
应付账款	513,797,189.57	431,348,638.86
预收款项	866,523.13	276,435.67
合同负债	53,236,503.23	120,429,541.72
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	42,877,172.70	37,891,714.10
应交税费	55,553,656.55	46,720,329.62
其他应付款	68,830,656.76	73,778,801.98
其中：应付利息		
应付股利	4,796,790.00	7,356,790.00
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	11,759,137.43	6,609,031.65
其他流动负债	33,529,360.13	24,525,630.96
流动负债合计	786,684,546.74	741,580,124.56
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		7,103,428.80
长期应付款	15,203,102.50	
长期应付职工薪酬		
预计负债	17,181,000.00	16,482,000.00
递延收益	2,644,324.65	5,056,269.29
递延所得税负债	3,274,406.02	4,624,827.75
其他非流动负债	99,574,264.65	97,886,562.71
非流动负债合计	137,877,097.82	131,153,088.55
负债合计	924,561,644.56	872,733,213.11
所有者权益：		
股本	509,030,565.00	494,265,666.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,955,419,697.76	1,819,183,324.50
减：库存股	50,395,141.93	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	131,852,335.41	111,112,463.56
一般风险准备		
未分配利润	1,271,338,830.32	1,059,805,043.62
归属于母公司所有者权益合计	3,817,246,286.56	3,484,366,497.68
少数股东权益	6,553,688.56	7,564,442.77
所有者权益合计	3,823,799,975.12	3,491,930,940.45
负债和所有者权益总计	4,748,361,619.68	4,364,664,153.56

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	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,345,386,107.13	1,308,856,778.64
交易性金融资产	202,332,300.40	192,675,293.73
衍生金融资产		
应收票据	8,206,924.79	2,255,470.20
应收账款	1,040,737,161.82	774,337,400.00
应收款项融资	5,787,636.00	1,180,700.00
预付款项	61,682,561.21	18,174,925.33
其他应收款	309,529,932.03	341,038,439.84
其中：应收利息		
应收股利		
存货	43,316,067.09	57,037,776.63
合同资产	87,913,156.82	55,971,309.45
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	30,000,000.00
流动资产合计	3,105,726,384.53	2,781,528,093.82
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	879,961,034.39	844,487,978.62
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	24,163,159.38	25,217,044.26
固定资产	38,678,937.41	38,258,818.25
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,717,420.55	13,434,841.11
无形资产	79,309,157.72	70,938,537.07
开发支出	43,439,998.05	39,419,405.51
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	39,382,823.56	38,222,252.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,156,768,446.84	1,115,094,792.86
资产总计	4,262,494,831.37	3,896,622,886.68
流动负债：		

短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	467,694,601.74	338,233,794.54
预收款项	866,523.13	
合同负债	31,793,620.40	82,813,978.25
应付职工薪酬	22,140,364.36	16,324,425.77
应交税费	33,514,750.84	29,345,905.42
其他应付款	61,735,606.25	62,422,803.22
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	6,609,031.65
其他流动负债	778,823.53	664,831.12
流动负债合计	625,627,719.05	536,414,769.97
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		7,103,428.80
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	17,181,000.00	16,482,000.00
递延收益	2,644,324.65	5,056,269.29
递延所得税负债	199,845.21	401,294.06
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,025,169.86	29,042,992.15
负债合计	645,652,888.91	565,457,762.12
所有者权益：		
股本	509,030,565.00	494,265,666.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,053,250,121.79	1,917,013,748.53
减：库存股	50,395,141.93	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	131,852,335.41	111,112,463.56
未分配利润	973,104,062.19	808,773,246.47
所有者权益合计	3,616,841,942.46	3,331,165,124.56
负债和所有者权益总计	4,262,494,831.37	3,896,622,886.68

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	1,525,631,694.14	1,480,608,704.87
其中：营业收入	1,525,631,694.14	1,480,608,704.87
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,252,518,277.27	1,249,041,889.49
其中：营业成本	924,884,688.44	911,082,582.82
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	11,027,447.75	10,825,373.62
销售费用	111,421,939.85	113,013,394.42
管理费用	116,148,556.21	134,295,770.75
研发费用	105,172,253.99	98,779,509.68
财务费用	-16,136,608.97	-18,954,741.80
其中：利息费用	3,729,294.98	4,395,811.32
利息收入	13,044,148.42	15,190,289.87
加：其他收益	29,519,178.44	26,789,599.95
投资收益（损失以“-”号填列）	32,500,444.65	22,608,081.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	28,529.54	468,761.64
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）	1,955,902.32	2,707,837.12
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-54,008,175.24	-48,276,355.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,884,288.94	-3,539,603.09
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	280,669,268.10	231,856,375.53

列)		
加：营业外收入	5,461,543.19	2,796,227.48
减：营业外支出	62,664.16	182,678.62
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	286,068,147.13	234,469,924.39
减：所得税费用	30,198,812.99	28,061,230.83
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	255,869,334.14	206,408,693.56
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	255,869,334.14	206,408,693.56
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	254,601,689.47	206,715,406.82
2.少数股东损益	1,267,644.67	-306,713.26
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	255,869,334.14	206,408,693.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	254,601,689.47	206,715,406.82
归属于少数股东的综合收益总额	1,267,644.67	-306,713.26
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.51	0.43
（二）稀释每股收益	0.51	0.43

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	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	1,067,313,024.95	1,086,777,204.35
减：营业成本	605,586,221.33	680,217,602.38
税金及附加	5,536,708.45	6,331,978.27
销售费用	87,053,229.97	67,363,895.21
管理费用	79,778,421.30	101,356,601.16
研发费用	106,257,627.68	92,431,931.83
财务费用	-15,304,745.63	-20,038,173.09
其中：利息费用	449,875.00	
利息收入	16,371,766.58	20,821,152.93
加：其他收益	27,747,063.33	24,084,635.11
投资收益（损失以“-”号填列）	29,831,035.07	21,352,588.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	323,055.77	468,761.64
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）	1,332,301.40	2,675,293.73
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-32,235,930.73	-19,932,080.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-797,458.59	-2,669,181.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	224,282,572.33	184,624,623.42
加：营业外收入	2,894,760.84	1,187,405.71
减：营业外支出	7,407.08	78,155.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	227,169,926.09	185,733,873.33
减：所得税费用	19,771,207.60	22,373,234.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	207,398,718.49	163,360,638.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	207,398,718.49	163,360,638.46
（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	207,398,718.49	163,360,638.46
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	1,144,676,024.27	1,262,540,614.98
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	35,369,018.89	25,381,669.97
收到其他与经营活动有关的现金	70,014,972.67	83,631,820.32
经营活动现金流入小计	1,250,060,015.83	1,371,554,105.27
购买商品、接受劳务支付的现金	351,599,837.84	465,856,183.38
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	562,664,273.90	513,532,128.65
支付的各项税费	110,418,372.25	99,415,187.07
支付其他与经营活动有关的现金	171,443,414.97	191,072,714.79
经营活动现金流出小计	1,196,125,898.96	1,269,876,213.89
经营活动产生的现金流量净额	53,934,116.87	101,677,891.38
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	1,468,130,000.00	960,390,000.00
取得投资收益收到的现金	32,184,533.03	22,139,319.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	97,506.98	47,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,843,792.02	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,506,255,832.03	982,576,519.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	52,073,906.30	84,629,945.17
投资支付的现金	1,522,369,999.00	1,165,447,723.00
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	1,574,443,905.30	1,250,077,668.17
投资活动产生的现金流量净额	-68,188,073.27	-267,501,148.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	151,623,941.46	108,590,619.83
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	30,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	400,000.00	
筹资活动现金流入小计	182,023,941.46	108,590,619.83
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,341,325.90	19,667,892.20
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	59,733,243.95	10,767,872.36
筹资活动现金流出小计	115,074,569.85	60,435,764.56
筹资活动产生的现金流量净额	66,949,371.61	48,154,855.27
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	52,695,415.21	-117,668,401.96
加：期初现金及现金等价物余额	1,436,408,871.71	1,554,077,273.67
六、期末现金及现金等价物余额	1,489,104,286.92	1,436,408,871.71

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	740,790,372.02	846,217,717.12
收到的税费返还	27,507,794.65	24,084,635.11
收到其他与经营活动有关的现金	128,581,640.75	102,161,194.72
经营活动现金流入小计	896,879,807.42	972,463,546.95
购买商品、接受劳务支付的现金	462,840,911.13	481,084,005.67
支付给职工以及为职工支付的现金	189,219,073.94	179,380,102.07
支付的各项税费	59,004,476.16	56,134,786.06
支付其他与经营活动有关的现金	180,372,792.97	145,158,810.77
经营活动现金流出小计	891,437,254.20	861,757,704.57
经营活动产生的现金流量净额	5,442,553.22	110,705,842.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,474,130,000.00	921,606,924.64

取得投资收益收到的现金	32,183,273.03	21,276,902.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	105.00	9,200.00
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	880,000.00
投资活动现金流入小计	1,536,650,044.70	943,773,026.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,925,155.21	41,131,523.61
投资支付的现金	1,520,279,999.00	1,139,157,723.00
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		30,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,566,205,154.21	1,210,289,246.61
投资活动产生的现金流量净额	-29,555,109.51	-266,516,219.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	151,623,941.46	108,240,619.83
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	181,623,941.46	108,240,619.83
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	22,777,905.92	19,259,892.20
支付其他与筹资活动有关的现金	59,733,243.95	7,567,872.36
筹资活动现金流出小计	112,511,149.87	26,827,764.56
筹资活动产生的现金流量净额	69,112,791.59	81,412,855.27
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	45,000,235.30	-74,397,522.29
加：期初现金及现金等价物余额	1,294,228,590.67	1,368,626,112.96
六、期末现金及现金等价物余额	1,339,228,825.97	1,294,228,590.67

7、合并所有者权益变动表

本期金额

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				1,819,324.50				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															

正																
一控制下企业合并																
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）综合收益总额												254,601,689.47		254,601,689.47	1,267,644.67	255,869,334.14
（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					27,284,300.00	50,395,141.93								-23,110,841.93		-23,110,841.93

者权益的金额															
4. 其他													- 2,278.88	- 2,278.88	- 2,278.88
(三) 利润分配								20,739.85		-43,067.90			-22,328.02	-22,328.02	-30.92
1. 提取盈余公积								20,739.85		-20,739.85					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-22,328.02			-22,328.02	-22,328.02	-30.92
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				1,955,419,697.76	50,395,141.93			131,852,335.41		1,271,338,830.32		3,817,246,286.56	6,553,688.56	3,823,799,975.12

上期金额

单位：元

项目	2021 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	481,770,055.00				1,655,911,891.36	17,808,000.00			94,776,399.71		888,685,592.85		3,103,335,938.92	7,871,156.03	3,111,207,094.95
加：会															

计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	481,770,055.00				1,655,911,891.36	17,808,000.00			94,776,399.71		888,685,592.85		3,103,335,938.92	7,871,156.03	3,111,207,094.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	12,495,611.00				163,271,433.14	-17,808,000.00		16,336,063.85		171,119,450.77		381,030,558.76	-306,713.26	380,723,845.50	
（一）综合收益总额										206,715,406.82		206,715,406.82	-306,713.26	206,408,693.56	
（二）所有者投入和减少资本	12,495,611.00				163,271,433.14	-17,808,000.00						193,575,044.14		193,575,044.14	
1. 所有者投入的普通股	12,495,611.00				117,928,933.14							130,424,544.14		130,424,544.14	
2. 其他权益工具持有者投入															

本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					45,342,500.00	-17,808,000.00							63,150,500.00	63,150,500.00
4. 其他														
(三) 利润分配								16,336,063.85		-35,595.05			-19,259,892.20	-19,259,892.20
1. 提取盈余公积								16,336,063.85		-16,336,063.85				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-19,259,892.20			-19,259,892.20	-19,259,892.20
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	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	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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
		优先股	永续债	其他								

												计
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、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	164,330,815.72		285,676,817.90
（一）综合收益总额										207,398,718.49		207,398,718.49
（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
1. 所有者投入的普通股	14,764,899.00				108,952,073.26							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
4. 其他												
(三) 利润分配								20,739,871.85	-43,067,902.77			-22,328,030.92
1. 提取盈余公积								20,739,871.85	-20,739,871.85			
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	973,104.062.19		3,616,841,942.46

上期金额

单位：元

项目	2021 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	481,770.055.00				1,753,742.315.39	17,808,000.00			94,776,399.71	681,008.564.06		2,993,489,334.16
加：会计政策变更												

期差错更正												
他												
二、本年期初余额	481,770,055.00				1,753,742,315.39	17,808,000.00			94,776,399.71	681,008,564.06		2,993,489,334.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	12,495,611.00				163,271,433.14	-17,808,000.00			16,336,063.85	127,764,682.41		337,675,790.40
（一）综合收益总额										163,360,638.46		163,360,638.46
（二）所有者投入和减少资本	12,495,611.00				163,271,433.14	-17,808,000.00						193,575,044.14
1. 所有者投入的普通股	12,495,611.00				117,928,933.14							130,424,544.14
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					45,342,500.00	-17,808,000.00						63,150,500.00
4. 其												

他												
(三) 利润分配									16,336,063.85	-35,595,956.05		-19,259,892.20
1. 提取盈余公积									16,336,063.85	-16,336,063.85		
2. 对所有者(或股东)的分配										-19,259,892.20		-19,259,892.20
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	494,265,666.00				1,917,013,748.53				111,112,463.56	808,773,246.47		3,331,165,124.56

三、公司基本情况

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

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

截止 2022 年 12 月 31 日，公司股本总数为 509,030,565 股。

公司主要经营专业智慧城市应用软件的开发和销售，并提供技术支持和后续服务，是国内知名度较高、市场份额领先的智慧城市应用软件开发商和全面解决方案供应商之一。公司以具有其特色的“网格化+”智能城市建设模式为核心，业务涉及智能城市管理、智能综合行政执法管理、智能社会综合治理、智慧水利管理、智慧环保、智慧城市管网、智慧城市数

据运营服务、智慧国土资源和城市规划管理、以及新一代多网融合电子政务系统等智慧城市建设领域。

公司经营范围：技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询、技术推广；基础软件服务、应用软件开发、产品设计；计算机系统服务；数据处理；出租办公用房；机械设备租赁；经济贸易咨询；投资咨询；项目投资；投资管理；资产管理；货物进出口、技术进出口、代理进出口；销售通讯设备、电子产品、计算机、软件及辅助设备、汽车；专业承包（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）。

本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 4 月 18 日审议批准报出。

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财

务报告的一般规定[2014年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价

值；

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

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

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

① 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；

② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

(1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；

(2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；

(3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

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

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短（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。

9、外币业务和外币报表折算

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

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

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

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

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

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法:

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

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

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

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

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

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

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

10、金融工具

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

(1) 金融资产

① 分类和初始计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征, 将金融资产划分为: 以摊余成本计量的金融资产;

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的

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

1) 债务工具

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

<1> 以摊余成本计量：

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

<2> 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

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

<3> 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

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

2) 权益工具

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

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

② 减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

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

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

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

1) 信用风险显著增加判断标准

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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

〈1〉 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例。

〈2〉 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

〈3〉 上限指标为债务人合同付款（包括本金和利息）一般逾期超过 30 天，最长不超过 90 天。

2) 已发生信用减值资产的定义

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

〈1〉 发行方或债务人发生重大财务困难；

〈2〉 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

〈3〉 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

〈4〉 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

〈5〉 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

〈6〉 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3) 预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

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

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

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

4) 前瞻性信息

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

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

〈1〉 应收票据组合

应收票据组合 1：商业承兑汇票组合—按票据性质为信用风险特征划分组合

应收票据组合 2：银行承兑汇票组合—按票据性质为信用风险特征划分组合

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

〈2〉 应收账款组合

应收账款组合 1：政府及运营商组合—按客户性质为信用风险特征划分组合

应收账款组合 2：关联方组合—按客户性质为信用风险特征划分组合

应收账款组合 3：其他组合—按客户性质为信用风险特征划分组合

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

〈3〉其他应收款组合

其他应收款组合 1：押金、备用金、保证金组合—按款项性质划分组合

其他应收款组合 2：往来款组合—按款项性质划分组合

其他应收款组合 3：其他组合—按款项性质划分组合

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

〈4〉合同资产组合

合同资产组合 1：政府及运营商组合—按客户性质为信用风险特征划分组合

合同资产组合 2：关联方组合—按客户性质为信用风险特征划分组合

合同资产组合 3：其他组合—按客户性质为信用风险特征划分组合

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

〈5〉其他

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、预付款项、应收款项融资、以及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，公司及其子公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司及其子公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

③ 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

2) 该金融资产已转移，且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

3) 该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

④ 核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(2) 金融负债

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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③ 不属于本条第①项或第②项情形的财务担保合同，以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有

对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

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

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

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

(3) 金融工具的公允价值确定

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

(4) 后续计量

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

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

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

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

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

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见附注五、10——金融工具。

12、应收账款

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

13、应收款项融资

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

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

15、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、合同履行成本、库存商品以及周转材料等。

(其中“合同履行成本”详见 17、“合同成本”。)

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按个别计价法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

各类存货可变现净值的确定依据如下：

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品采用一次转销法。对包装物采用一次转销法。

16、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，指已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，该收款权利应作为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

17、合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

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

- ① 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ② 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- ③ 该成本预期能够收回。

合同取得成本，即为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认

为一项资产。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（例如：销售佣金等）。该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。

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

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

(3) 与合同成本有关的资产的减值

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

- ① 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- ② 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

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

18、长期应收款

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

19、长期股权投资

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

(1) 投资成本确定

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

① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；

④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

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

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

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

21、固定资产

(1) 确认条件

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

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25年-50年	3%-5%	1.90%-3.88%
机器设备	年限平均法	3年-10年	3%-5%	9.50%-32.33%
电子设备	年限平均法	3年-5年	3%-5%	19.00%-32.33%
运输设备	年限平均法	3年-5年	3%-5%	19.00%-32.33%
其他	年限平均法	3年-7年	3%-5%	13.57%-32.33%

22、在建工程

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

23、借款费用

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

- (2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现

金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

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

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

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

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

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

24、使用权资产

使用权资产类别主要包括房屋建筑物。

(1) 使用权资产确认条件

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

(2) 使用权资产的初始计量

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- ① 租赁负债的初始计量金额；
- ② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- ③ 承租人发生的初始直接费用；
- ④ 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

(3) 使用权资产的后续计量

- ① 采用成本模式对使用权资产进行后续计量。
- ② 对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。各类使用权资产的具体折旧方法如下。

(4) 各类使用权资产折旧方法

各类使用权资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

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

- ⑤ 按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面

价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(6) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

25、无形资产

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

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

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

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(5) 内部研究开发

- ① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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

1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

26、商誉

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

27、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有

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

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

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

29、合同负债

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

30、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

(3) 离职后福利的会计处理方法

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

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

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

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入

当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

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

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(4) 辞退福利的会计处理方法

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

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

(5) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

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

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31、租赁负债

于租赁期开始日，除短期租赁和低价值资产租赁外，将尚未支付的租赁付款额的现值确

认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，根据附注五、22 计入资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

32、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

33、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

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

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

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

① 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

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

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

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，应当按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，应当采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：

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

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

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

34、收入

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

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认原则

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ① 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ② 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；

- ③ 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④ 合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤ 因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

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

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

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

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

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

(2) 根据上述原则，根据公司不同的业务类型确认收入的具体标准如下：

① 软件及技术开发服务

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

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

② 系统集成业务

公司与客户签署的信息化系统建设合同，公司向客户提供合同约定功能的信息系统解决方案，解决方案中包括软件、硬件以及技术服务等多项承诺组合。公司根据合同约定，拆分软件、硬件及技术服务等每一类业务的单项履约义务，在每一单项履约义务完成交付并分别取得客户确认时，客户取得控制权，公司进行收入确认。对于无法区分单项履约义务的信息化系统建设合同，以项目验收作为收入确认条件。

③ 采集业务

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

④ 管线及排水类业务

管线及排水类业务指子公司保定金迪开展的管道探测、管网检测、排水检测修复等业务，以完成合同约定工作量并取得客户确认时作为收入确认条件。

35、政府补助

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

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

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

企业取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况：

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，企业可以选择下列方法之一进行会计处理：

① 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

② 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

(3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，

在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

36、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

37、租赁

(1) 适用于执行新租赁准则

租赁是指让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，评估合同是否为租赁或包含租赁。

(2) 公司作为承租人

租赁资产的类别主要为房屋及建筑物。

1) 初始计量

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

2) 后续计量

参照《企业会计准则第 4 号—固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、24“使用权资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

3) 租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

4) 短期租赁和低价值资产租赁

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

(3) 公司作为出租人

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

1) 经营租赁

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

2) 融资租赁

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

38、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

① 《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

② 《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定

公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整 2022 年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，对可比期间信息不予调整。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

③ 公司自 2022 年起提前执行财政部颁布的《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。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

④ 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

⑤ 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

39、重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量

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

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

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

(1) 收入确认

如本附注五、34、“收入”所述，在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：

识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定等。

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

(2) 金融工具减值

公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(3) 存货跌价准备

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

计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 金融工具公允价值

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

(5) 长期资产减值准备

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

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

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

(6) 商誉减值准备

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

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

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

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

损失。

(7) 折旧和摊销

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

(8) 递延所得税资产

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

(9) 所得税

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

(10) 预计负债

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

其中，公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、10%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
教育附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京数字政通科技股份有限公司	15.00%
北京数字智通科技有限公司	15.00%
上海政通信息科技有限公司	2.50%
北京数字政通数据科技有限公司	2.50%
保定金迪地下管线探测工程有限公司	15.00%
保定市金迪科技开发有限公司	2.50%
保定金迪科学仪器有限公司	2.50%
保定金迪知电管道检测技术开发有限公司	2.50%
保定市金迪双维管道内衬技术有限公司	2.50%
保定金迪益捷管道技术开发有限公司	2.50%
江西政通城运科技有限公司	25.00%
福建政通城运信息科技有限公司	25.00%
保定政运恒通信息技术有限责任公司	2.50%
长沙政通康拓科技有限责任公司	2.50%
慧政博通信息科技有限公司	2.50%
政通智慧城市运营科技有限公司	25.00%
湖北政通智慧城市科技有限公司	2.50%
安徽数字展通信息科技有限公司	2.50%
天津数字政通科技有限公司	2.50%
成都数字政通科技有限公司	2.50%
河南数字政通科技有限公司	2.50%
长春数字政通科技有限公司	2.50%
河南数字智通科技有限公司	2.50%
广西数字政通科技有限公司	2.50%
政通智慧城市运营服务(淄博)有限公司	25.00%
海南政通优势数字科技有限公司	2.50%
嘉兴政通优势投资合伙企业(有限合伙)	不适用
政通城市服务(山东)有限公司	2.50%
河南政通运营科技有限公司	2.50%

2、税收优惠

(1) 北京数字政通科技股份有限公司

根据国务院下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业若干政策的通知》(国发[2011]4号)和财政部、国家税务总局下发的《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号),销售自行开发生产的软件产品,按16%的法定税率缴纳增值税后(2019年4

月开始执行 13%税率)，享受增值税实际税负超过 3%的部分即征即退的税收优惠。

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

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。根据国家税务局下发的国税函[2009]203 号文，公司 2022 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。根据国家税务局下发的国税函[2009]203 号文，公司 2022 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 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2021〕12 号）及《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税〔2022〕13 号）有关规定，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 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据此政策本年度北京数字政通数据科技有限公司、上海政通信息科技有限公司、保定市金迪科技开发有限公司、保定金迪科学仪器有限公司、保定金迪知电管道检测技术开发有限公司、保定市金迪双维管道内衬技术有限公司、保定金迪益捷管道技术开发有限公司、保定政运恒通信息技术有限责任公司、长沙政通康拓科技有限责任公司、慧政博通信息科技有限公司、安徽数字展通信息科技有限公司、天津数字政通科技有限公司、成都数字政通科技有限公司、河南数字政通科技有限公司、河南数字智通科技有限公司、长春数字政通科技有限公司、广西数字政通科技有限公司、海南政通优势数字科技有限公司、河南政通运营科技有限公司、政通城市服务（山东）有限公司、湖北政通智慧城市科技有限公司实际适用 2.5% 企业所得税税率。

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

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	126,125.48	129,539.52
银行存款	1,486,677,372.78	1,445,862,654.21
其他货币资金	18,774,382.54	15,271,282.86
合计	1,505,577,880.80	1,461,263,476.59

其他说明：

受限货币资金详见附注七、60 所有权或使用权受限的资产。

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	213,158,186.77	202,877,579.18
其中：		
委托理财	213,158,186.77	202,877,579.18
其中：		
合计	213,158,186.77	202,877,579.18

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	2,153,070.00	1,055,809.95
商业承兑票据	6,212,924.79	2,959,706.28
合计	8,365,994.79	4,015,516.23

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

适用 不适用

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	549,640.00	
合计	549,640.00	

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	983,266.28	0.05%	983,266.28	100.00%						
其中：										
按组合	1,831,4	99.95%	284,500	15.53%	1,546,9	1,510,7	100.00%	237,364	15.71%	1,273,3

计提坏账准备的应收账款	26,584.22		,844.37		25,739.85	00,142.65		,731.20		35,411.45
其中:										
政府及运营商组合	1,155,887,037.04	63.08%	162,330,615.26	14.04%	993,556,421.78	914,265,822.43	60.52%	130,874,029.78	14.31%	783,391,792.65
关联方组合	62,296,183.97	3.40%	3,114,809.20	5.00%	59,181,374.77	31,741,113.18	2.10%	1,587,055.67	5.00%	30,154,057.51
其他组合	613,243,363.21	33.47%	119,055,419.91	19.41%	494,187,943.30	564,693,207.04	37.38%	104,903,645.75	18.58%	459,789,561.29
合计	1,832,409,850.50	100.00%	285,484,110.65	15.58%	1,546,925,739.85	1,510,700,142.65	100.00%	237,364,731.20	15.71%	1,273,335,411.45

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	572,212,697.44	17,166,380.92	3.00%
1至2年	256,088,592.23	17,926,201.45	7.00%
2至3年	137,324,363.49	20,598,654.53	15.00%
3至4年	66,781,526.44	16,695,381.61	25.00%
4至5年	52,969,687.39	26,484,843.70	50.00%
5年以上	70,510,170.05	63,459,153.05	90.00%
合计	1,155,887,037.04	162,330,615.26	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	62,296,183.97	3,114,809.20	5.00%
合计	62,296,183.97	3,114,809.20	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：其他组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	241,364,455.35	14,481,867.32	6.00%
1至2年	245,101,380.73	29,412,165.68	12.00%
2至3年	42,693,003.92	12,807,901.17	30.00%
3至4年	26,685,355.54	13,342,677.78	50.00%
4至5年	13,242,214.73	9,269,550.30	70.00%
5年以上	44,156,952.94	39,741,257.66	90.00%
合计	613,243,363.21	119,055,419.91	

确定该组合依据的说明：

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

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	860,428,686.43
1 至 2 年	489,552,380.11
2 至 3 年	182,810,515.21
3 年以上	299,618,268.75
3 至 4 年	115,575,911.41
4 至 5 年	68,391,968.07
5 年以上	115,650,389.27
合计	1,832,409,850.50

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	237,364,731.20	52,975,118.04		4,841,279.67	-14,458.92	285,484,110.65
合计	237,364,731.20	52,975,118.04		4,841,279.67	-14,458.92	285,484,110.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

本报告期无坏账准备转回或收回金额重要的应收账款。

(3) 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	4,841,279.67

其中重要的应收账款核销情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 172,486,930.37 元，占应收账款期末余额合计数的比例 9.41%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 13,585,385.73 元。

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,787,636.00	1,277,900.00
合计	5,787,636.00	1,277,900.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	7,702,386.04	68.21%	4,032,700.46	48.24%
1 至 2 年	1,898,056.60	16.81%	151,713.53	1.81%
2 至 3 年	119,244.53	1.06%	3,800,995.08	45.48%
3 年以上	1,571,881.64	13.92%	373,536.96	4.47%
合计	11,291,568.81		8,358,946.03	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本公司预付款由于相关项目未到结算期，至今尚未办理款项结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 7,113,031.01 元，占预付款项期末余额合计数的比例 62.99%。

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	76,871,820.30	102,334,129.66
合计	76,871,820.30	102,334,129.66

(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	76,453,243.06	74,777,661.55
往来款	6,586,373.26	5,505,039.05
应收股权激励行权款	1,694,005.20	28,992,674.40
其他	241,749.93	130,488.98
合计	84,975,371.45	109,405,863.98

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	4,198,536.46		2,873,197.86	7,071,734.32
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,033,057.20			1,033,057.20
本期核销			290.37	290.37
其他变动			950.00	950.00
2022 年 12 月 31 日余额	5,231,593.66		2,871,957.49	8,103,551.15

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	38,813,362.83
1 至 2 年	20,105,510.54
2 至 3 年	5,020,766.55
3 年以上	21,035,731.53
3 至 4 年	5,593,467.94
4 至 5 年	5,372,422.32
5 年以上	10,069,841.27
合计	84,975,371.45

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄分类	7,071,734.32	1,033,057.20		290.37	950.00	8,103,551.15
合计	7,071,734.32	1,033,057.20		290.37	950.00	8,103,551.15

本报告期无坏账准备转回或收回金额重要的其他应收款。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

本报告期实际核销其他应收款 290.37 元。

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	保证金	2,578,274.99	1年以内	3.03%	128,913.75
第二名	保证金	2,411,800.00	1年以内	2.84%	120,590.00
第三名	押金	1,904,574.96	1年以内 417,903.105年 以上 1,486,671.86	2.24%	95,228.75
第四名	项目履约保证金	1,868,830.00	5年以上	2.20%	93,441.50
第五名	保证金	1,637,385.70	2-3年	1.93%	81,869.29
合计		10,400,865.65		12.24%	520,043.29

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	1,370,298.16	1,106,303.94	263,994.22	1,363,571.18	256,671.63	1,106,899.55
库存商品	10,220,691.41	3,101,337.01	7,119,354.40	10,260,294.31	2,864,138.97	7,396,155.34
周转材料	1,067,033.04		1,067,033.04	145,597.77		145,597.77
合同履约成本	157,512,339.15		157,512,339.15	204,376,874.92	8,934,444.21	195,442,430.71
合计	170,170,361.76	4,207,640.95	165,962,720.81	216,146,338.18	12,055,254.81	204,091,083.37

(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	256,671.63	849,632.31				1,106,303.94
库存商品	2,864,138.97	237,198.04				3,101,337.01
合同履约成本	8,934,444.21			8,934,444.21		
合计	12,055,254.81	1,086,830.35		8,934,444.21		4,207,640.95

9、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期质保款	93,304,247.01	5,391,090.19	87,913,156.82	60,564,941.05	4,593,631.60	55,971,309.45
合计	93,304,247.01	5,391,090.19	87,913,156.82	60,564,941.05	4,593,631.60	55,971,309.45

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值	797,458.59			
合计	797,458.59			---

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	25,752,271.16	20,647,473.23
合计	25,752,271.16	20,647,473.23

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,501,778.30	6,130,329.35
预缴企业所得税	5,207.86	5,859.28
待认证进项税	803,014.17	
合计	2,310,000.33	6,136,188.63

12、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款提供劳务	187,146,200.42		187,146,200.42	148,324,059.09		148,324,059.09	
一年内到期部分	25,752,271.16		25,752,271.16	20,647,473.23		20,647,473.23	
合计	161,393,929.26		161,393,929.26	127,676,585.86		127,676,585.86	

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京华易政通城市管理技术研究院有限公司	438,820.22			-37,427.12						401,393.10	
赣州顺浩智慧科技有限公司	1,383,163.40	750,000.00		-174,125.30						1,959,038.10	
四川省数聚汇智科技有限责任公司	721,548.51			483,477.24						1,205,025.75	
智慧（沂源）城市建设运营有限公司	2,450,416.15			51,130.95						2,501,547.10	
楚雄政势智通科技有限公司		490,000.00		-796.66						489,203.34	
深圳润物智城运营有限公司											
许昌政通可优数字产业园有限公司		2,000,000.00		-293,729.57						1,706,270.43	
小计	4,993,948.28	3,240,000.00		28,529.54						8,262,477.82	
合计	4,993,948.28	3,240,000.00		28,529.54						8,262,477.82	

其他说明：

深圳润物智城运营有限公司成立于 2021 年 11 月 11 日，截止 2022 年 12 月 31 日本公司尚未缴纳出资。

14、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
重庆小爱科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
北京天健源达科技股份有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
北京通通易联科技有限公司	2,115,915.78	2,115,915.78
河北保定农村商业银行股份有限公司	20,000.00	20,000.00
重庆盈科数创私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00
北京主线科技有限公司	20,000,000.00	
北京灵犀微光科技有限公司	20,000,000.00	
合计	95,135,915.78	55,135,915.78

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
重庆小爱科技有限公司					战略性投资	-
北京天健源达科技股份有限公司					战略性投资	-
北京通通易联科技有限公司					计划长期持有	-
河北保定农村商业银行股份有限公司	1,260.00				计划长期持有	-
重庆盈科数创私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）					通过该有限合伙企业战略性投资北京踏歌智行科技有限公司	-
北京主线科技有限公司					战略性投资	-
北京灵犀微光科技有限公司					战略性投资	-

15、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
----	--------	-------	------	----

一、账面原值			
1. 期初余额	101,623,000.22		101,623,000.22
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	31,283,653.11		31,283,653.11
(1) 处置	303,090.63		303,090.63
(2) 其他转出			
(3) 转回固定资产	30,099,590.68		30,099,590.68
(4) 原值调整	880,971.80		880,971.80
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	26,985,227.27		26,985,227.27
2. 本期增加金额	3,338,790.34		3,338,790.34
(1) 计提或摊销	3,338,790.34		3,338,790.34
3. 本期减少金额	1,045,457.04		1,045,457.04
(1) 处置	118,576.85		118,576.85
(2) 其他转出			
(3) 转回固定资产	926,880.19		926,880.19
4. 期末余额	29,278,560.57		29,278,560.57
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	41,060,786.54		41,060,786.54
2. 期初账面价值	74,637,772.95		74,637,772.95

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	127,508,767.21	103,023,332.39
合计	127,508,767.21	103,023,332.39

(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	94,727,086.17	31,354,031.60	35,501,150.37	25,635,502.14	6,710,256.97	193,928,027.25
2. 本期增加金额	30,099,590.68	1,204,047.59	3,092,746.94	3,850,835.54	701,629.02	38,948,849.77
(1) 购置		1,204,047.59	3,092,746.94	3,850,835.54	701,629.02	8,849,259.09
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 投资性房地产转回	30,099,590.68					30,099,590.68
3. 本期减少金额	692,409.37	1,325,563.74	180,713.00	897,392.26	43,969.00	3,140,047.37
(1) 处置或报废	692,409.37	1,325,563.74	180,713.00	42,257.26		2,240,943.37
合并减少				855,135.00	43,969.00	899,104.00
4. 期末余额	124,134,267.48	31,232,515.45	38,413,184.31	28,588,945.42	7,367,916.99	229,736,829.65
二、累计折旧						
1. 期初余额	19,483,303.75	22,953,016.49	22,595,067.85	19,791,299.67	6,082,007.10	90,904,694.86
2. 本期增加金额	3,501,101.77	3,797,358.22	3,608,352.83	2,682,669.10	202,688.78	13,792,170.70
(1) 计提	2,574,221.58	3,797,358.22	3,608,352.83	2,682,669.10	202,688.78	12,865,290.51
转回	926,880.19					
3. 本期减少金额	259,713.15	1,280,220.68	173,236.28	714,524.40	41,108.61	2,468,803.12
(1) 处置或报废	259,713.15	1,280,220.68	173,236.28	38,504.83		1,751,674.94
合并减少				676,019.57	41,108.61	717,128.18
4. 期末余额	22,724,692.37	25,470,154.03	26,030,184.40	21,759,444.37	6,243,587.27	102,228,062.44

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	101,409,575.11	5,762,361.42	12,382,999.91	6,829,501.05	1,124,329.72	127,508,767.21
2. 期初账面价值	75,243,782.42	8,401,015.11	12,906,082.52	5,844,202.47	628,249.87	103,023,332.39

17、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1. 期初余额	20,152,261.67	20,152,261.67
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	20,152,261.67	20,152,261.67
二、累计折旧		
1. 期初余额	6,717,420.56	6,717,420.56
2. 本期增加金额	6,717,420.56	6,717,420.56
(1) 计提	6,717,420.56	6,717,420.56
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	13,434,841.12	13,434,841.12
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	6,717,420.55	6,717,420.55
2. 期初账面价值	13,434,841.11	13,434,841.11

18、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件著作权	软件	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	9,971,717.33	15,323,814.82		368,464,440.52	6,121,077.71	399,881,050.38
2. 本期增加金额				39,734,993.93		39,734,993.93
(1) 购置						
(2) 内部研发				39,734,993.93		39,734,993.93
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				5,180,000.00		5,180,000.00
(1) 处置						
合并减少				5,180,000.00		5,180,000.00
4. 期末余额	9,971,717.33	15,323,814.82		403,019,434.45	6,121,077.71	434,436,044.31
二、累计摊销						
1. 期初余额	1,923,710.03	13,702,927.16		282,475,880.34	3,737,674.64	301,840,192.17
2. 本期增加金额	210,453.20	808,387.66		39,187,745.38	1,453,909.14	41,660,495.38
(1) 计提	210,453.20	808,387.66		39,187,745.38	1,453,909.14	41,660,495.38
3. 本期减少金额				2,115,183.00		2,115,183.00
(1) 处置						
合并减少				2,115,183.00		2,115,183.00
4. 期末余额	2,134,163.23	14,511,314.82		319,548,442.72	5,191,583.78	341,385,504.55

额						
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	7,837,554.10	812,500.00		83,470,991.73	929,493.93	93,050,539.76
2. 期初账面价值	8,048,007.30	1,620,887.66		85,988,560.18	2,383,403.07	98,040,858.21

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 92.77%。

19、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
智慧排水综合监管平台 V1.0	20,382,629.42	9,982.35			20,392,611.77			
党建引领基层治理平台 V1.0	19,036,776.09	305,606.07			19,342,382.16			
市级城市运行管理服务 V2.0		32,166,387.08				32,166,387.08		
灵珑平台 V1.0		24,885,321.65				24,885,321.65		
矛盾调节监管平台 V1.0		24,077,094.12						24,077,094.12
智慧排水综合监管平台 V3.0		19,362,903.93						19,362,903.93
城市网格化综合管理应用支撑平台与		15,189,724.44				15,189,724.44		

示范								
市级城市 综合管理 服务平台 V1.0		82,168.65				82,168.65		
省级城市 综合管理 服务平台 V1.0		1,147.94				1,147.94		
合计	39,419,40 5.51	116,080,3 36.23			39,734,99 3.93	72,324,74 9.76		43,439,99 8.05

20、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
保定金迪地下 管线探测工程 有限公司	440,779,441. 04					440,779,441. 04
北京数字智通 科技有限公司	27,283,004.8 8					27,283,004.8 8
合计	468,062,445. 92					468,062,445. 92

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
保定金迪地下 管线探测工程 有限公司						
北京数字智通 科技有限公司	27,283,004.8 8					27,283,004.8 8
合计	27,283,004.8 8					27,283,004.8 8

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上述公司商誉减值测试的资产组或资产组组合构成如下：

保定金迪地下管线探测工程有限公司：是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，该资产组与购买日以及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组组合一致，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：是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，该资产组与购买日以及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致，包括组成资产组的固定资产、无形资产、其他。

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[2023]第 10477 号《北京数字政通科技股份有限公司以财务报告为目的的商誉减值测试所涉及的保定金迪地下管线探测工程有限公司相关资产组组合可回收价值资产评估报告》的评估结果。

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

重要假设及依据

1、假设保定金迪地下管线探测工程有限公司持续性经营，并在经营范围、销售模式和渠道、管理层等影响到生产和经营的关键方面与目前情况无重大变化；

2、假设保定金迪地下管线探测工程有限公司所处的社会经济环境不产生较大的变化，国家及公司所在的地区有关法律、法规、政策与现时无重大变化；

3、假设保定金迪地下管线探测工程有限公司经营范围、经营方式、管理模式等在保持一贯性的基础上不断改进、不断完善；

4、假设保定金迪地下管线探测工程有限公司所提供的各种产品能适应市场需求，制定的目标和措施能按预定的时间和进度如期实现，并取得预期效益；

假设利率、汇率、赋税基准及税率，在国家规定的正常范围内无重大变化等。

商誉减值测试的影响

关键参数

单位	关键参数				
	预测期	预期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率(加权平均资本成本)
保定金迪地下管线探测工程有限公司	2023 年-2027 年 (后续为稳定期)	注：1	不增长	根据预测的收入、成本、费用等预算	11.37%

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 2023 至 2027 的销售增长率分别为 11%、6%、5%、3%、2%。

其他说明：

截止 2018 年 12 月 31 日北京数字智通科技有限公司商誉已全额计提减值准备。本期末公司对与形成保定金迪地下管线探测工程有限公司商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

商誉减值测试情况如下：

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	486,064,219.84
包含整体商誉的资产组的公允价值⑦=⑤+⑥	1,073,770,141.23
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	1,087,978,300.00
商誉减值损失（大于 0 时）⑨=⑦-⑧	-

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	278,047.00	4,874,699.64	452,026.09		4,700,720.55
合计	278,047.00	4,874,699.64	452,026.09		4,700,720.55

22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,598,731.14	913,854.55	16,648,886.41	2,533,640.19
内部交易未实现利润	10,199,874.20	1,529,981.13	11,401,226.20	1,710,183.93
信用减值准备	291,998,542.94	44,350,261.11	243,198,357.57	37,193,682.26
无形资产摊销	79,865,411.78	11,979,811.77	73,995,112.46	11,099,266.87
未实现融资收益	18,834,682.83	4,708,670.71	7,107,536.22	1,768,184.24
股份支付	34,699,449.40	5,204,917.41	67,440,608.10	10,116,091.22
新租赁准则产生的社会差异			277,619.33	41,642.90
预计负债	17,181,000.00	2,577,150.00	16,482,000.00	2,472,300.00
合计	462,377,692.29	71,264,646.68	436,551,346.29	66,934,991.61

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	14,012,454.13	2,405,743.12	27,954,605.80	4,193,190.87
交易性金融资产公允价值变动	2,158,187.77	323,728.17	2,877,579.20	431,636.88
未确认融资费用	2,179,738.91	544,934.73		
合计	18,350,380.81	3,274,406.02	30,832,185.00	4,624,827.75

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	71,264,646.68	0.00	66,934,991.61
递延所得税负债	0.00	3,274,406.02	0.00	4,624,827.75

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,589,118.86	1,238,107.95
可抵扣亏损	55,715,084.66	39,980,400.60
合计	57,304,203.52	41,218,508.55

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023	24,141,316.30	24,141,316.30	
2024	525,086.01	879,625.03	
2025	1,930,136.66	5,412,844.16	
2026	3,730,183.30	9,546,615.11	
2027	25,388,362.39		
合计	55,715,084.66	39,980,400.60	

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
固定资产购置款	5,130,000.00		5,130,000.00			
合计	5,130,000.00		5,130,000.00			

24、应付票据

单位：元

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

25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	128,768,956.90	189,704,783.13
项目服务费及数据款	385,028,232.67	241,643,855.73
合计	513,797,189.57	431,348,638.86

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	18,543,533.29	尚未结算
第二名	16,505,044.25	尚未结算
第三名	6,510,399.44	尚未结算
第四名	6,051,137.20	尚未结算
第五名	5,746,954.59	尚未结算
合计	53,357,068.77	

26、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	276,435.67
合计	866,523.13	276,435.67

27、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	53,236,503.23	120,429,541.72
合计	53,236,503.23	120,429,541.72

28、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	32,808,193.53	534,246,477.99	531,847,840.25	35,206,831.27
二、离职后福利-设定提存计划	5,083,520.57	72,225,932.34	69,639,111.48	7,670,341.43
三、辞退福利		1,607,823.75	1,607,823.75	
合计	37,891,714.10	608,080,234.08	603,094,775.48	42,877,172.70

(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	28,155,147.24	459,792,646.26	461,378,503.23	26,569,290.27
2、职工福利费	2,773.96	8,203,697.70	8,206,451.66	20.00
3、社会保险费	3,130,313.93	41,268,942.27	39,264,141.84	5,135,114.36
其中：医疗保险费	2,401,822.06	37,939,557.81	36,094,686.47	4,246,693.40
工伤保险费	379,343.92	1,825,893.53	1,845,037.52	360,199.93
生育保险费	348,401.74	1,191,576.51	1,014,592.28	525,385.97
其他	746.21	311,914.42	309,825.57	2,835.06
4、住房公积金	904,800.87	23,634,624.52	21,518,059.44	3,021,365.95
5、工会经费和职工教育经费	578,717.47	897,178.26	1,031,295.10	444,600.63
其他短期薪酬	36,440.06	449,388.98	449,388.98	36,440.06

合计	32,808,193.53	534,246,477.99	531,847,840.25	35,206,831.27
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(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	4,433,314.71	69,232,090.79	66,766,449.95	6,898,955.55
2、失业保险费	650,205.86	2,993,841.55	2,872,661.53	771,385.88
合计	5,083,520.57	72,225,932.34	69,639,111.48	7,670,341.43

29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,371,584.01	18,642,730.28
企业所得税	35,818,972.63	23,369,582.73
个人所得税	591,473.80	384,688.70
城市维护建设税	2,067,124.25	2,467,964.50
教育费附加	878,183.48	1,060,745.05
地方教育费附加	585,496.96	706,608.65
房产税	24,642.07	66,344.56
其他	216,179.35	21,665.15
合计	55,553,656.55	46,720,329.62

30、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	7,356,790.00
其他应付款	64,033,866.76	66,422,011.98
合计	68,830,656.76	73,778,801.98

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中国冶金地质总局地球物理勘查院		2,560,000.00
其他自然人	4,796,790.00	4,796,790.00
合计	4,796,790.00	7,356,790.00

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：

基于相关公司资金实际状况、业务发展需要并与相关自然人协商，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	3,653,358.21	7,714,191.63
备用金、押金及保证金等	14,728,772.70	9,646,217.33
代扣代缴款	3,218,214.01	5,221,706.41
往来款	7,305,387.39	5,593,298.16
应付房屋租赁费		150,000.00
代收代付款	296,424.73	3,423,445.68
其他	1,072,683.99	914,127.04
合计	64,033,866.76	66,422,011.98

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明：

注：股权投资款为公司 2017 年度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少数股权时形成的按照收购协议分期支付的收购款。

31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	7,103,428.80	6,609,031.65
一年内到期的长期应付款	4,655,708.63	
合计	11,759,137.43	6,609,031.65

32、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	33,529,360.13	24,525,630.96
合计	33,529,360.13	24,525,630.96

33、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	13,712,460.45
一年内到期的部分	-7,103,428.80	-6,609,031.65
合计		7,103,428.80

34、长期应付款

单位：元

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

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期支付采购款	19,858,811.13	
减：一年内到期部分	-4,655,708.63	
合计	15,203,102.50	

35、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	17,181,000.00	16,482,000.00	维保费
合计	17,181,000.00	16,482,000.00	

36、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,056,269.29	206,180.00	2,618,124.64	2,644,324.65	
合计	5,056,269.29	206,180.00	2,618,124.64	2,644,324.65	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
工业和信息化部产业发展促进中心关于国家重点研发计划物联网与智慧城市关键技术	5,056,269.29	206,180.00	2,618,124.64				2,644,324.65	与收益相关

术及示范 重点专项 2020 年度 项目								
-------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

37、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	9,340,264.65	10,928,562.71
大余路灯 PPP 项目融资款	90,234,000.00	86,958,000.00
合计	99,574,264.65	97,886,562.71

其他说明：

江西省大余县智慧亮化路灯节能改造项目向社会资本方融资 78,300,000.00 元，应计利息 8,658,000.00 元，合计 86,958,000.00 元。

38、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	494,265,666.00	14,874,899.00			-110,000.00	14,764,899.00	509,030,565.00

其他说明：

注 1：2022 年，公司股权激励对象累计行权 14,874,899 股，行权金额 124,325,272.26 元，其中增加股本 14,874,899.00 元，增加资本公积 109,450,373.26 元。

注 2：2022 年，公司 16 名获授《2018 年股票期权与限制性股票激励计划》限制性股票的激励对象因离职，已不符合股权激励对象的要求；回购注销限制性股票 110,000 股，回购金额 608,300.00 元，其中减少股本 110,000 元，减少资本公积 498,300.00 元。

39、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,723,888,655.78	169,560,283.96	498,300.00	1,892,950,639.74
其他资本公积	95,294,668.72	27,284,300.00	60,109,910.70	62,469,058.02
合计	1,819,183,324.50	196,844,583.96	60,608,210.70	1,955,419,697.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：

(1) 2022 年，公司股权激励对象累计行权 14,874,899 股增加资本公积 109,450,373.26 元。见股本注 1。

(2) 2022 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一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 60,109,910.70 元。

注 2：2022 年，公司 16 名获授《2018 年股票期权与限制性股票激励计划》限制性股票的激励对象因离职冲减资本公积 498,300.00 元。见股本注 2。

注 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。2022 年确认管理费用为 27,284,300.00 元，增加资本公积 27,284,300.00 元。

40、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：

注：根据 2022 年 9 月 19 日第五届董事会第九次会议、第五届监事会第九次会议通过的《关于回购公司股份方案的议案》，公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，用于实施员工持股计划及/或股权激励。截至本期期末公司已累计回购股份 3,430,400 股，支付股份回购款 50,395,141.93 元。

41、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	111,112,463.56	20,739,871.85		131,852,335.41
合计	111,112,463.56	20,739,871.85		131,852,335.41

42、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,059,805,043.62	888,685,592.85
调整后期初未分配利润	1,059,805,043.62	888,685,592.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	254,601,689.47	206,715,406.82
减：提取法定盈余公积	20,739,871.85	16,336,063.85
对所有者的分配	22,328,030.92	19,259,892.20
期末未分配利润	1,271,338,830.32	1,059,805,043.62

43、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,497,186,673.16	912,075,187.18	1,472,535,937.32	905,541,983.15
其他业务	28,445,020.98	12,809,501.26	8,072,767.55	5,540,599.67
合计	1,525,631,694.14	924,884,688.44	1,480,608,704.87	911,082,582.82

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是 否

与履约义务相关的信息：

合同产生的收入的情况

项目	本期发生额	上期发生额
在某一时点确认收入	1,081,419,429.91	1,076,147,649.63
在某一时段确认收入	415,767,243.25	396,388,287.69

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 898,121,665.26 元。

其他说明：

归集的本期前五名营业收入情况

客户名称	收入金额	占营业收入比重
第一名	68,165,420.15	4.47%
第二名	46,919,872.78	3.08%
第三名	42,687,605.83	2.80%
第四名	38,786,725.66	2.54%
第五名	35,556,497.24	2.33%

合计	232,116,121.66	15.22%
----	----------------	--------

44、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	4,868,552.52	5,195,076.78
教育费附加	2,078,915.51	2,228,536.64
房产税	1,554,040.81	1,149,882.30
土地使用税	80,413.82	67,250.74
车船使用税	93,819.61	83,996.32
印花税	936,396.86	609,678.90
地方教育费附加	1,385,943.51	1,481,528.64
其他	29,365.11	9,423.30
合计	11,027,447.75	10,825,373.62

45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	63,501,916.97	55,200,886.80
差旅费	19,996,679.33	26,786,321.40
业务招待费	19,195,526.34	14,801,298.91
办公费	4,147,334.84	6,625,102.34
广告宣传费	303,873.74	4,471,554.83
服务费	2,190,160.63	1,869,897.53
维保及维修费	951,103.61	1,565,476.75
通讯费	461,244.00	470,429.47
验收费		180,089.00
其他	674,100.39	1,042,337.39
合计	111,421,939.85	113,013,394.42

46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股份支付成本	27,284,300.00	45,342,500.00
职工薪酬	46,486,177.30	40,935,110.66
办公费	12,803,292.61	18,356,814.55
折旧费	9,782,720.55	9,379,267.38
无形资产摊销	6,817,192.00	6,781,959.31
差旅费	2,608,134.38	3,073,056.01
中介机构费	1,783,723.00	2,972,928.56
业务招待费	2,802,054.30	2,738,398.20
办公场租物业费	2,440,082.62	2,174,713.29
其他	3,340,879.45	2,541,022.79
合计	116,148,556.21	134,295,770.75

47、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	61,323,462.64	51,953,263.97
自行开发无形资产的摊销	34,771,127.63	34,405,564.74
技术服务费	5,759,619.04	8,954,401.84
差旅费	1,118,988.62	2,069,390.18
办公费	1,590,852.51	769,340.47
折旧费	329,152.96	285,541.82
材料费	59,372.33	123,444.16
业务招待费	33,824.56	83,734.06
其他	185,853.70	134,828.44
合计	105,172,253.99	98,779,509.68

48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,729,294.98	4,395,811.32
其中：票据贴现利息		
减：利息收入	13,044,148.42	15,190,289.87
手续费	323,924.78	390,431.33
其他	-7,145,680.31	-8,550,694.58
合计	-16,136,608.97	-18,954,741.80

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。

49、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税退税款	27,991,118.24	25,169,092.01
进项税加计抵扣	746,997.15	488,082.84
增值税及附加税减免	416,386.92	24,578.68
个税手续费返还	252,959.57	99,964.90
企业社保补贴和就业补贴	96,624.24	7,881.52
社保返还	12,412.74	
垃圾处理费	2,679.58	
基于智慧城市运营管理服务子公司项目企业发展金		1,000,000.00
合计	29,519,178.44	26,789,599.95

50、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	28,529.54	468,761.64
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	1,000.00
委托理财投资收益	29,888,253.42	22,138,319.56
合计	32,500,444.65	22,608,081.20

51、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	1,955,902.32	2,707,837.12
合计	1,955,902.32	2,707,837.12

52、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,033,057.20	1,040,326.30
应收账款坏账损失	-52,975,118.04	-49,316,681.33
合计	-54,008,175.24	-48,276,355.03

53、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,086,830.35	-870,421.34
十二、合同资产减值损失	-797,458.59	-2,669,181.75
合计	-1,884,288.94	-3,539,603.09

54、资产处置收益

单位：元

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

55、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	5,093,263.27	2,554,405.20	5,093,263.27
其他	368,279.92	241,822.28	368,279.92
合计	5,461,543.19	2,796,227.48	5,461,543.19

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
工业和信息化部产业发展促进中心关于国家重点研发计划物联网与智慧城市关键技术及示范重点专项2020年度项目						2,618,124.64	1,141,255.71	与收益相关
稳岗补贴						1,811,962.51	712,749.49	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	66,500.00	与收益相关
失业保险一次性扩岗补助						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
2020年重新认定高新技术企业奖励							30,000.00	与收益相关
信息技术奖金							480,000.00	与收益相关
2020年专利补助							12,000.00	与收益相关
技术提升培训补贴							6,000.00	与收益相关
以工代训补贴							25,900.00	与收益相关

56、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		6,000.00	
非流动资产毁损报废损失	49,527.45	29,548.97	49,527.45
其他	13,136.71	147,129.65	13,136.71
合计	62,664.16	182,678.62	62,664.16

57、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	35,878,889.79	38,314,867.54
递延所得税费用	-5,680,076.80	-10,253,636.71
合计	30,198,812.99	28,061,230.83

(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	286,068,147.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	42,910,222.07
子公司适用不同税率的影响	-3,350,398.10
调整以前期间所得税的影响	-6,707,249.60
非应税收入的影响	-31.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,922,647.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,629,717.51
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	3,819,793.28
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	678,005.89
研发费用加计扣除	-10,444,458.60
所得税费用	30,198,812.99

58、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金、押金及个人备用金等	47,003,292.91	50,098,559.64
利息收入	13,044,148.42	15,190,289.87
代收代扣款项	1,900,668.83	7,979,256.46
除税费返还外的其他政府补助收入	5,204,975.98	7,804,804.31
个税手续费返还	252,959.57	99,964.90
其他	2,608,926.96	2,458,945.14
合计	70,014,972.67	83,631,820.32

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金、押金及个人备用金等	67,287,000.27	70,077,654.50
期间费用-销售费用	47,616,149.14	52,242,316.93

期间费用-管理费用	23,415,671.16	27,726,801.10
代收代扣款项	25,932,250.81	24,083,250.80
期间费用-研发费用	6,844,482.89	10,491,088.11
其他	347,860.70	6,451,603.35
合计	171,443,414.97	191,072,714.79

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

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

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付以前年度收购金迪投资款		3,200,000.00
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	9,338,102.02	7,567,872.36
合计	59,733,243.95	10,767,872.36

59、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	255,869,334.14	206,408,693.56
加：资产减值准备	1,884,288.94	3,539,603.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,204,080.85	14,933,675.43
使用权资产折旧	6,717,420.56	6,717,420.56
无形资产摊销	41,660,495.38	42,271,389.25
长期待摊费用摊销	452,026.09	12,788.20
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	-23,726.84
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	49,180.27	29,548.97
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,955,902.32	-2,707,837.12
财务费用（收益以“－”号填列）	-3,416,385.33	-4,154,883.26
投资损失（收益以“－”号填列）	-32,500,444.65	-22,608,081.20

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,329,655.07	-8,897,825.83
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,350,421.73	-1,355,810.88
存货的减少（增加以“－”号填列）	37,041,532.21	21,657,605.88
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-355,815,627.78	-217,649,801.71
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	11,604,510.07	-30,113,721.75
其他		
信用减值准备	54,008,175.24	48,276,355.03
股权激励影响损益	27,284,300.00	45,342,500.00
经营活动产生的现金流量净额	53,934,116.87	101,677,891.38
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	1,489,104,286.92	1,436,408,871.71
减：现金的期初余额	1,436,408,871.71	1,554,077,273.67
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	52,695,415.21	-117,668,401.96

（2）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	6,000,000.00
其中：	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	156,207.98
其中：	
其中：	
处置子公司收到的现金净额	5,843,792.02

（3）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	1,489,104,286.92	1,436,408,871.71
其中：库存现金	126,125.48	129,539.52
可随时用于支付的银行存款	1,488,978,161.44	1,436,279,332.19
三、期末现金及现金等价物余额	1,489,104,286.92	1,436,408,871.71

60、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	16,473,593.88	保函保证金、项目保证金等
固定资产	15,755,733.34	银行汇票循环抵押
无形资产	4,589,138.67	银行汇票循环抵押
投资性房地产	9,419,988.98	银行汇票循环抵押
合计	46,238,454.87	

61、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税退税款	27,991,118.24	其他收益	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	2,618,124.64	营业外收入	2,618,124.64
稳岗补贴	1,811,962.51	营业外收入	1,811,962.51
进项税加计抵扣	746,997.15	其他收益	746,997.15
留工补助	503,000.00	营业外收入	503,000.00
增值税及附加税减免	416,386.92	其他收益	416,386.92
个税手续费返还	252,959.57	其他收益	252,959.57
企业社保补贴和就业补贴	96,624.24	其他收益	96,624.24
纳税先进奖励	80,000.00	营业外收入	80,000.00
培训补贴	38,800.00	营业外收入	38,800.00
失业保险一次性扩岗补助	34,500.00	营业外收入	34,500.00
社保返还	12,412.74	其他收益	12,412.74
北京知识产权局专利申请补助	4,000.00	营业外收入	4,000.00
工伤款返还	2,876.12	营业外收入	2,876.12
垃圾处理费	2,679.58	其他收益	2,679.58
合计	34,612,441.71		34,612,441.71

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☑是 ☐否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定	处置价款与处置投资对	丧失控制权之日剩余股	丧失控制权之日剩余股	丧失控制权之日剩余股	按照公允价值重新计量	丧失控制权之日剩余股	与原子公司股权投资相

					依据	应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	权的比例	权的账面价值	权的公允价值	剩余股权产生的利得或损失	权公允价值的确定方法及主要假设	关的其他综合收益转入投资损益的金额
焦作市市民健康促进服务有限责任公司	6,000,000.00	60.00%	转让	2022年05月19日	股权变更手续完毕收妥股权转让款	2,582,401.69						

其他说明：

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）本公司新设子公司政通智慧城市运营服务（淄博）有限公司，注册资本 1,000.00 万元，本公司持股比例 100%，尚未实缴出资。

（2）本公司新设子公司海南政通优势数字科技有限公司，注册资本 1,000.00 万元，本公司持股比例 80%，实际缴纳出资 80.00 万元。

（3）本公司新设子公司广西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%，尚未实缴出资。

（4）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城市服务（山东）有限公司，注册资本 3,000.00 万元，子公司持股比例 100%，尚未实缴出资。

（5）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河南政通运营科技有限公司，注册资本 100.00 万元，子公司持股比例 100%，尚未实缴出资。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京数字智通科技有限公司	北京	北京	计算机服务	100.00%		非同一控制下企业合并
北京数字政通数据科技有限公司	北京	北京	计算机服务	100.00%		设立
上海政通信息科技有限公司	上海	上海	计算机服务	100.00%		设立
政通智慧城市运营科技有限公司	天津	天津	计算机服务	90.00%		设立
政通城市服务(山东)有限公司	济南	济南	技术服务		90.00%	设立
河南政通运营科技有限公司	许昌	许昌	技术服务		90.00%	设立
保定金迪地下管线探测工程有限公司	保定	保定	地下管线探测检测	100.00%		非同一控制下企业合并
保定市金迪科技开发有限公司	保定	保定	计算机服务		100.00%	非同一控制下企业合并
保定金迪科学仪器有限公司	保定	保定	电子产品、仪器仪表、电器机械及器材研制		100.00%	非同一控制下企业合并
保定金迪知电管道检测技术开发有限公司	保定	保定	管道检测技术服务		100.00%	非同一控制下企业合并
保定市金迪双维管道内衬技术有限公司	保定	保定	地下管道修复工程施工		100.00%	非同一控制下企业合并
保定金迪益捷管道技术开发有限公司	保定	保定	管道内衬的研发、制造		70.00%	非同一控制下企业合并
江西政通城运科技有限公司	赣州	赣州	城市及道路照明亮化工程专业承包	100.00%		设立
湖北政通智慧城市科技有限公司	黄石	黄石	计算机服务	55.00%		非同一控制下企业合并
保定政运恒通信息技术有限责任公司	保定	保定	网络技术开发	100.00%		设立
长沙政通康拓科技有限责任公司	长沙	长沙	移动互联网研发和维护	100.00%		设立
福建政通城运	宁德	宁德	软件和信息技术	100.00%		设立

信息科技有限公司			术服务			
慧政博通信息科技有限公司	苏州	苏州	软件和信息技术服务	100.00%		设立
安徽数字展通信息科技有限公司	合肥	合肥	网络技术服务	100.00%		设立
天津数字政通科技有限公司	天津	天津	市场营销策划	100.00%		设立
成都数字政通科技有限公司	成都	成都	呼叫中心；测绘服务	100.00%		设立
河南数字政通科技有限公司	郑州	郑州	技术服务	100.00%		设立
长春数字政通科技有限公司	长春	长春	市场营销策划	100.00%		设立
河南数字智通科技有限公司	许昌	许昌	技术服务	100.00%		设立
嘉兴政通优势投资合伙企业（有限合伙）	嘉兴	嘉兴	实业投资、投资管理、投资咨询	99.00%		设立
广西数字政通科技有限公司	桂林	桂林	技术服务	100.00%		设立
天津政通智行科技有限公司	天津	天津	软件开发	100.00%		设立
海南政通优势数字科技有限公司	海南	海口	互联网新闻信息服务	80.00%		设立
政通智慧城市运营服务（淄博）有限公司	淄博	淄博	单位后勤管理服务	100.00%		设立

（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%	261,560.61		1,423,159.65

（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	144,707,321.27	14,438,664.55	159,145,985.82	133,914,389.31		133,914,389.31	63,640,238.50	14,248,720.75	77,888,959.25	55,272,968.86		55,272,968.86

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	300,455,136.25	2,615,606.12	2,615,606.12	19,819,578.21	288,454,513.70	844,248.36	844,248.36	6,470,670.53

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

(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	93,574,775.45		5,000,849.28	
非流动资产	1,934,047.72			
资产合计	95,508,823.17		5,000,849.28	
流动负债	90,403,625.02			
非流动负债				
负债合计	90,403,625.02			
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	5,105,198.15		5,000,849.28	
按持股比例计算的净资产份额	2,501,547.09		2,450,416.15	
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	2,501,547.09		2,450,416.15	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	44,310,619.27			
净利润	104,348.87		849.28	
终止经营的净利润				
其他综合收益	104,348.87		849.28	
综合收益总额				

本年度收到的来自联营企业的股利		
-----------------	--	--

其他说明：

十、与金融工具相关的风险

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

1、风险管理目标和政策：

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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。

2、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。

3、信用风险

2022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。

4、流动风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		213,158,186.77		213,158,186.77
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		213,158,186.77		213,158,186.77
委托理财		213,158,186.77		213,158,186.77
（三）其他权益工具投资			95,135,915.78	95,135,915.78
应收款项融资		5,787,636.00		5,787,636.00
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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本企业股东吴强华为实际控制人，持有公司 23.13%的股权，对本公司的表决权比例为 23.13%。

本企业最终控制方是吴强华。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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九、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
智慧（沂源）城市建设运营有限公司	本公司的联营企业
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

其他说明：

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京通通易联科技有限公司	采购商品	6,078,166.10	60,000,000.00	否	14,223,921.99
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	

(2) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京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	

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,483,000.00	6,889,000.00

(4) 其他关联交易

与关联方共同设立公司情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
优势金控（上海）资产管理有限公司	共同出资设立嘉兴政通优势投资合伙企业（有限合伙）	-	14,900,000.00
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	-

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	2,694,831.86	134,741.60
应收账款	北京通通易联科技有限公司	27,046,281.32	1,352,314.07	29,046,281.32	1,452,314.07
应收账款	智慧（沂源）城市建设运营有限公司	34,908,053.09	1,745,402.65		
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		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京通通易联科技有限公司	1,169,870.00	
合同负债	北京天健源达科技股份有限公司	2,212.39	

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	14,874,899.00
公司本期失效的各项权益工具总额	165,000.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	7.425 元/5 个月

其他说明：

2021 年 5 月 28 日授予限制性股票期权激励计划，调整后行权价格为 7.425 元；合同剩余期限为 5 个月。

2022 年度 2020 年股票期权激励计划第一期可行权的股票期权数量为 2,022,799 股，实际行权 2,022,799 股；第二期可行权的股票期权数量为 7,270,000 股，实际行权 5,767,100 股。

2022 年度 2021 年限制性股票激励计划，本次可行权限制性股票期权数量 7,110,000 股，实际行权 7,085,000 股限制性股票。

2022 年度 2021 年限制性股票激励计划中 8 名激励对象因个人原因离职，注销已获授但尚未行权的限制性股票 50,000 股。

2022 年度 2020 年股票期权激励计划中 6 名激励对象因个人原因离职，注销已获授但尚未行权的股票期权 115,000 股。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

可行权权益工具数量的确定依据	股票期权： 按公司股票在创业板的交易价格为基础，并考虑行权价格、年化波动率、年化无风险利率、到期年限、股息收益率等参数按照 BS 期权定价模型的最佳估计数。 限制性股票： 按公司股票授予日收盘交易价格作为限制性股票公允价值的最佳估计数。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	股票期权： 根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量。 限制性股票： 根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的限制性数量。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	138,565,075.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	27,284,300.00

其他说明：

2021 年 5 月 28 日，公司第四届董事会第三十一次会议和第四届监事会第二十九次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。根据该议案授予本公司员工限制性股票。确定授予日为 2021 年 5 月 28 日，向 169 名激励对象授予限制性股票 1,422 万股。本激励计划授予的限制性股票的授予价格为 7.47 元/股。

鉴于公司 2021 年年度权益分派方案于 2022 年 5 月 26 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，2022 年 7 月 19 日对本激励计划授予价格进行相应调整。调整后，2021 年激励计划授予价格由 7.47 元/股调整为 7.425 元/股。

3、股份支付的修改、终止情况

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止 2022 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 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(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。

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	25,355,153.25
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 507,103,065 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），分红 25,355,153.25 元，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股。 除上述事项外，截止 2023 年 4 月 18 日，本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏	1,179,959,421.	100.00%	139,222,259.51	11.80%	1,040,737,161.	881,379,560.03	100.00%	107,042,160.03	12.14%	774,337,400.00

账准备的应收账款	33				82					
其中：										
其中：政府及运营商组合	739,373,195.39	62.66%	79,810,245.04	10.79%	659,562,950.35	524,993,403.60	59.56%	57,861,379.64	11.02%	467,132,023.96
关联方组合	122,262,626.65	10.36%	1,762,495.13	1.44%	120,500,131.52	25,608,413.03	2.91%	134,741.60	0.53%	25,473,671.43
其他组合	318,323,599.29	26.98%	57,649,519.34	18.11%	260,674,079.95	330,777,743.40	37.53%	49,046,038.79	14.83%	281,731,704.61
合计	1,179,959,421.33	100.00%	139,222,259.51	11.80%	1,040,737,161.82	881,379,560.03	100.00%	107,042,160.03	12.14%	774,337,400.00

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	424,709,757.16	12,741,292.71	3.00%
1 至 2 年	158,353,112.76	11,084,717.89	7.00%
2 至 3 年	58,829,175.85	8,824,376.38	15.00%
3 至 4 年	40,731,743.58	10,182,935.90	25.00%
4 至 5 年	35,243,858.20	17,621,929.10	50.00%
5 年以上	21,505,547.84	19,354,993.06	90.00%
合计	739,373,195.39	79,810,245.04	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内	87,012,724.00		
合并范围外	35,249,902.65	1,762,495.13	5.00%
合计	122,262,626.65	1,762,495.13	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：其他组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	101,936,249.85	6,116,174.99	6.00%
1 至 2 年	165,910,263.25	19,909,231.59	12.00%
2 至 3 年	15,617,730.38	4,685,319.11	30.00%
3 至 4 年	6,471,312.12	3,235,656.06	50.00%
4 至 5 年	9,230,508.66	6,461,356.06	70.00%
5 年以上	19,157,535.03	17,241,781.53	90.00%
合计	318,323,599.29	57,649,519.34	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	628,388,490.45
1 至 2 年	340,808,609.10
2 至 3 年	74,482,868.09
3 年以上	136,279,453.69
3 至 4 年	47,539,807.95
4 至 5 年	46,160,462.87
5 年以上	42,579,182.87
合计	1,179,959,421.33

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 32,180,099.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

本报告期无坏账准备转回或收回金额重要的应收账款。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

本报告期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 185,572,525.86 元，占应收账款期末余额合计数的比例 15.73%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 6,892,284.66 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	309,529,932.03	341,038,439.84
合计	309,529,932.03	341,038,439.84

(1) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	268,302,733.64	269,747,340.14

押金、备用金、保证金	41,815,257.35	44,524,658.21
其他	1,694,005.20	28,992,674.40
合计	311,811,996.19	343,264,672.75

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	2,226,232.91			2,226,232.91
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	55,831.25			55,831.25
2022 年 12 月 31 日余额	2,282,064.16			2,282,064.16

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	82,092,875.02
1 至 2 年	48,125,315.78
2 至 3 年	4,610,856.49
3 年以上	176,982,948.90
3 至 4 年	26,172,316.59
4 至 5 年	145,828,445.19
5 年以上	4,982,187.12
合计	311,811,996.19

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：

本期计提坏账准备金额 55,831.25 元。

本报告期无坏账准备转回或收回金额重要的其他应收款。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明：

本报告期无实际核销的其他应收款情况。

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	143,471,397.60	1 年以内 30,000,000.00-5 年 113,471,397.60	46.01%	
第二名	往来款	28,699,094.22	1-2 年	9.20%	
第三名	往来款	25,815,375.00	2-3 年 2,261,400.00-4 年 23,553,975.00	8.28%	
第四名	往来款	23,000,000.00	1 年以内	7.38%	
第五名	往来款	22,962,275.47	1-2 年 6,468,269.69-4 年 12,104.91-5 年 16,481,900.87	7.36%	
合计		243,948,142.29		78.23%	

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	873,894,030.34		873,894,030.34	839,494,030.34		839,494,030.34
对联营、合营企业投资	6,067,004.05		6,067,004.05	4,993,948.28		4,993,948.28
合计	879,961,034.39		879,961,034.39	844,487,978.62		844,487,978.62

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海政通信息科技有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
北京数字政通数据科技有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
北京数字智通科技有限公司	119,424,000.00					119,424,000.00	
政通智慧城市运营科技有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	

焦作市市民健康促进服务有限责任公司	6,000,000.00		6,000,000.00				
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	5,242,000.00					5,242,000.00	
长沙政通康拓科技有限责任公司	1,001,000.00					1,001,000.00	
保定政运恒通信息技术有限责任公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
安徽数字展通信息科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
天津数字政通科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
成都数字政通科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
河南数字政通科技有限公司	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）	14,900,000.00	39,600,000.00				54,500,000.00	
海南政通优势数字科技有限公司		800,000.00				800,000.00	
慧政博通信息科技有限公司							
政通智慧城市运营服务（淄博）有限公司							
广西数字政							

通科技有限 公司								
天津政通智 行科技有限 公司								
合计	839,494,03 0.34	40,400,000 .00	6,000,000. 00				873,894,03 0.34	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单 位	期初余 额（账 面价 值）	本期增减变动							期末余 额（账 面价 值）	减值准 备期末 余额	
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京华 易政通 城市管 理技术 研究院 有限公 司	438,82 0.22			- 37,427 .12						401,39 3.10	
赣州顺 浩智慧 科技有 限公司	1,383, 163.40	750,00 0.00		- 174,12 5.30						1,959, 038.10	
四川省 数聚汇 智科技 有限责 任公司	721,54 8.51			483,47 7.24						1,205, 025.75	
智慧 （沂 源）城 市建设 运营有 限公司	2,450, 416.15			51,130 .95						2,501, 547.10	
深圳润 物智城 运营有 限公司											
小计	4,993, 948.28	750,00 0.00		323,05 5.77						6,067, 004.05	
合计	4,993, 948.28	750,00 0.00		323,05 5.77						6,067, 004.05	

(3) 其他说明

深圳润物智城运营有限公司成立于 2021 年 11 月 11 日，截止 2022 年 12 月 31 日本公司尚未缴纳出资。

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	1,063,601,203.75	604,532,336.45	1,083,202,382.78	679,163,717.50
其他业务	3,711,821.20	1,053,884.88	3,574,821.57	1,053,884.88
合计	1,067,313,024.95	605,586,221.33	1,086,777,204.35	680,217,602.38

与履约义务相关的信息：

归集的本期前五名营业收入情况

客户名称	收入金额	占营业收入 比重
第一名	42,687,605.83	4.00%
第二名	38,786,725.66	3.63%
第三名	36,086,548.67	3.38%
第四名	35,556,497.24	3.33%
第五名	31,847,345.13	2.98%
合计	184,964,722.53	17.33%

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 690,553,610.26 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	323,055.77	468,761.64
处置长期股权投资产生的投资收益		-393,075.36
委托理财投资收益	29,507,979.30	21,276,902.03
合计	29,831,035.07	21,352,588.31

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,006,011.42	

计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,368,363.90	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	31,845,415.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	354,796.03	
减：所得税影响额	5,849,099.41	
少数股东权益影响额	158,393.35	
合计	34,567,094.33	--

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	6.98%	0.51	0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.04%	0.44	0.44

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